



ENTE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI  
MONTE FALTERONA E CAMPIGNA  
VIA BROCCHI, 7 52015 PRATOVECCHIO STIA (AR)  
c.f. 94001420515

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DOTT. GIORGIO ISETTA

## **Allegato n. 2 al documento di validazione della Relazione sulla performance 2020**

# **RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITA' DEI CONTROLLI INTERNI RELATIVA ALL'ANNO 2020**

## **1. PREMESSA**

Il presente documento riprende e amplia quanto già prodotto in data 19 maggio 2021.

È necessario, preliminarmente, sottolineare che l'attuale OIV è stato nominato con Provvedimento Presidenziale n. 17 del 14 luglio 2020 e si è insediato in data 30 settembre 2020. Va, inoltre, sottolineato che il Presidente dell'Ente è stato nominato l'8 ottobre 2019 (decreto Min. Ambiente n. 293) e il Direttore, pur essendo stato nominato il 13 settembre 2019 (decreto Min. Ambiente n. 239), ha potuto prendere servizio solo il 18 maggio 2020. Tutto ciò ha inciso non solo sulle tempistiche relative sia al ciclo di gestione della performance 2020 sia nell'elaborazione della relativa relazione, ma anche sul progressivo aggiornamento rispetto alle linee guida del D.F.P., pur considerando dimensioni e peculiarità dell'Ente.

## **2. PRESENTAZIONE DEL DOCUMENTO**

Il presente allegato, che fa parte integrante del "Documento di validazione della Relazione sulla performance 2020", viene redatto, ai sensi dell'articolo 14, comma 4, lettera a), del D. Lgs. n. 150/2009, secondo le linee guida per la validazione, da parte dell'OIV, della Relazione sulla performance definite dal Dipartimento della Funzione Pubblica, e dalle relative delibere CIVIT e ANAC.

La validazione della Relazione da parte dell'OIV costituisce uno degli elementi fondamentali per la verifica del corretto funzionamento del "ciclo di gestione della performance": è l'atto che attribuisce efficacia alla Relazione stessa e il punto di passaggio dal processo di misurazione e valutazione e dalla rendicontazione dei risultati raggiunti all'accesso agli strumenti per premiare il merito a conclusione del Ciclo 2020.

La relazione che l'Ente Parco delle Foreste Casentinesi Monte Falterona e Campigna ha prodotto è un documento sintetico che consta di 16 pagine oltre a 3 allegati contenenti:

- all. 1) riepilogo con la rendicontazione delle linee progettuali 2020, suddivise per area strategica, che evidenziano per ognuna delle 87 schede-obiettivo: indicatori di outcome, riferimento alla relativa scheda, azioni previste e priorità, relativi indicatori e target, risultati conseguiti e percentuale di raggiungimento del target, eventuali note esplicative e/o criticità riscontrate;
- all. 2) come previsto dalla delibera 5/12 CIVIT "obiettivi strategici" (che coincide con i contenuti già evidenziati in all. 1) cui si rimanda);



ENTE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI  
MONTE FALTERONA E CAMPIGNA  
VIA BROCCHI, 7 52015 PRATOVECCHIO STIA (AR)  
c.f. 94001420515

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DOTT. GIORGIO ISETTA

- all. 3) come previsto dalla delibera 5/12 CIVIT "documenti del ciclo di gestione della performance" con i link ai singoli documenti;
- sono stati, inoltre, forniti all'OIV, la composizione del personale oggetto di valutazione individuale e le relative schede individuali di valutazione che hanno permesso di verificare criteri, pesi, punteggi e relativa differenziazione.

Con gli allegati, il totale complessivo del documento è di 31 pagine. Il documento è sufficientemente chiaro e comprensibile, anche per la presenza di schemi, tabelle ed evidenziazione dei punti di maggior interesse per gli stakeholder.

### 3. I CRITERI DI RIFERIMENTO

Si premette che la relazione sulla performance, così come il Programma sulla Trasparenza, secondo quanto espresso dalle linee guida e delibere sopra riportate ha come scopo principale quello di fornire una sintesi dei principali risultati raggiunti, analizzare il contesto di riferimento e le risorse disponibili, illustrare il processo di misurazione e valutazione delle performance organizzative e individuali, presentare il bilancio di genere. In sostanza, la sua funzione principale è quella di comunicazione verso l'esterno.

A causa di quanto evidenziato in premessa, anche per la validazione della relazione 2020, come già per gli anni precedenti, si è tenuto conto di quanto previsto dalle delibere ANAC, già CIVIT, n. 5 e 6/2012 e ss.mm.ii. Pertanto, la validazione ha tenuto conto dei seguenti criteri:

- a) **conformità** (compliance) della relazione a quanto previsto nelle delibere sopra ricordate,
- b) **attendibilità** dei dati e delle informazioni contenute nella relazione, attraverso l'attivazione di opportuni accertamenti e verifiche, effettuate sia attraverso l'interlocuzione diretta con i responsabili sia con l'esame documentale sia con l'accesso alle relative sezioni del sito istituzionale dell'Ente;
- c) **comprensibilità**, attraverso una redazione in forma sintetica, chiara e immediatamente comprensibile all'utenza.

Tuttavia, si è tenuto anche conto dei criteri indicati per la redazione della Relazione nelle linee guida del D.F.P, compatibilmente con la natura e le caratteristiche dell'Ente, in quanto l'Ente intende adeguarsi progressivamente nella redazione delle prossime relazioni. Di conseguenza, è stata valutata anche la presenza dei seguenti elementi:

- 1) coerenza fra i contenuti della Relazione e i contenuti del Piano della Performance relativa all'anno di riferimento,
- 2) coerenza fra la valutazione della performance organizzativa complessiva effettuata dall'OIV e le valutazioni degli obiettivi di performance organizzativa riportate dall'amministrazione nella relazione,
- 3) presenza nella relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia della performance organizzativa che individuali) inseriti nel piano,



ENTE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI  
MONTE FALTERONA E CAMPIGNA  
VIA BROCCHI, 7 52015 PRATOVECCHIO STIA (AR)  
c.f. 94001420515

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DOTT. GIORGIO ISETTA

- 4) verifica che nella misurazione e valutazione delle performance si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza,
- 5) verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori,
- 6) affidabilità dei dati utilizzati per la compilazione della relazione,
- 7) effettiva evidenziazione, per tutti gli obiettivi e rispettivi indicatori, degli eventuali scontamenti riscontrati fra risultati programmati e risultati effettivamente conseguiti, con indicazione della relativa motivazione;
- 8) adeguatezza del processo di misurazione e valutazione dei risultati descritto nella relazione anche con riferimento agli obiettivi non inseriti nel Piano della Performance,
- 9) conformità della relazione alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida di D.F.P., CIVIT e ANAC;
- 10) sinteticità della relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.),
- 11) chiarezza e comprensibilità della relazione (linguaggio, utilizzo di rappresentazioni grafiche, presenza indice, pochi rinvii ad altri documenti o riferimenti normativi, ecc.)

Per ognuno dei succitati punti è fornita nell'allegato n. 1 al documento di validazione della Relazione sulla performance 2020, come sopra riportato, una tabella riassuntiva con il commento dell'OIV e il relativo impatto ai fini della validazione della Relazione, cui si rimanda per le valutazioni di merito. Nel prosieguo del presente documento si fornirà un commento sintetico sulle principali evidenze della Relazione.

#### 4. IL PROCESSO DI VALIDAZIONE

Nel processo di validazione l'OIV ha tenuto conto dei risultati emersi dal monitoraggio sul funzionamento complessivo del Sistema di misurazione e valutazione della performance (di seguito SMVP).

In particolare, nelle giornate del 26 e 27 ottobre 2021, l'OIV ha preso in esame la documentazione e le risultanze relative alla performance 2020 con il supporto della struttura tecnica dedicata e il contributo del personale coinvolto nei diversi progetti. L'analisi e la valutazione dei materiali così come gli approfondimenti effettuati, attraverso interviste con i responsabili dei servizi, hanno consentito una attenta disamina dei risultati raggiunti e fornito un completo quadro conoscitivo delle azioni programmate e realizzate per il 2020.

Si è così completato il processo di verifica propedeutico alla validazione della relazione sulla performance, già avviato attraverso numerose interlocuzioni con l'Ente, a partire dalla verifica del rispetto degli obblighi relativi alla prevenzione della corruzione e alla trasparenza.

Una prima bozza della "Relazione sulla performance 2020" è stata trasmessa all'OIV in data 26 ottobre 2021 e, successivamente, riveduta e aggiornata sulla base delle osservazioni da parte dell'OIV.

Nel periodo che ha preceduto la stesura della Relazione, pur perdurando in parte le difficoltà legate all'emergenza Covid-19, l'OIV ha mantenuto un costante confronto costruttivo con la Struttura tecnica di supporto per il monitoraggio, la misurazione e la valutazione della performance. L'utilizzo di tale diretta interlocuzione ha trovato la sintesi finale nelle riunioni sopra richiamate, in cui si è svolto l'esame finale



ENTE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI  
MONTE FALTERONA E CAMPIGNA  
VIA BROCCHI, 7 52015 PRATOVECCHIO STIA (AR)  
c.f. 94001420515

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DOTT. GIORGIO ISETTA

dei documenti predisposti dagli uffici e si sono richiesti dati, informazioni e ottenuti i chiarimenti necessari destinati a confluire nella Relazione.

L'esame documentale e sui contenuti della Relazione è stato indirizzato primariamente alla comprensione, in una visione di sintesi, del grado di raggiungimento degli obiettivi annuali previsti.

Nel corso dell'attività di verifica, non sono emerse incoerenze o elementi tali da fare dubitare sull'attendibilità dei dati e delle informazioni contenuti nei documenti predisposti dagli uffici e pertanto l'OIV non ha ritenuto necessario, nel rispetto dei principi di attendibilità e ragionevolezza, procedere a ulteriori verifiche sui dati stessi.

Gli esiti positivi dell'attività di verifica sulla comprensibilità e attendibilità dei dati e delle informazioni contenuti nella Relazione, hanno evidenziato una complessiva buona attuazione del Piano della performance. Permangono, tuttavia, forti ritardi nell'approvazione del Piano triennale della Performance (2020-2022) e, di conseguenza, nella sua declinazione annuale e nella relativa relazione, ritardi che oltre a depotenziare il Piano quale strumento di programmazione, comportano anche un consistente allungamento dei tempi della relazione e relativa validazione. Va, tuttavia, sottolineato che prosegue un percorso positivo per favorire il processo di miglioramento continuo delle prestazioni finalizzato ad assicurare elevati standard qualitativi ed economici dei servizi resi.

Per tali ragioni l'OIV ha espresso il proprio giudizio di sintesi in termini di validazione della "Relazione sulla performance 2020".

L'OIV assicura la visibilità della Relazione validata, unitamente al documento di validazione e agli allegati, attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione Amministrazione trasparente e sul Portale della Performance del D.F.P., a cura delle strutture preposte.

Per consentire una comprensione globale del processo di validazione anche a soggetti terzi non coinvolti nel processo stesso, di seguito vengono illustrati con maggiore dettaglio gli oggetti specifici di verifica a supporto della validazione.

#### **4.1 Struttura della Relazione**

La Relazione è articolata in una premessa, una presentazione a cura del Presidente, sei sezioni con brevi considerazioni conclusive. È fornito inoltre, in allegato e in forma tabellare, un quadro conoscitivo completo che presenta la rendicontazione delle linee progettuali per il 2020, suddivise in 87 schede-obiettivo contenenti gli indicatori di outcome, il riferimento alla relativa scheda, le azioni previste con le relative priorità, gli indicatori e i target di ognuna, i risultati conseguiti e la percentuale di raggiungimento del target, eventuali note esplicative e/o criticità riscontrate.

La premessa e la presentazione sono dedicate alla presentazione del documento, ai riferimenti legislativi e normativi, al contesto in cui ha operato l'Ente, agli obiettivi comunicativi. Le altre sezioni delineano le aree tematiche di rappresentazione complessiva della performance registrata dall'Ente nell'anno 2020, come segue.



ENTE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI  
MONTE FALTERONA E CAMPIGNA  
VIA BROCCHI, 7 52015 PRATOVECCHIO STIA (AR)  
c.f. 94001420515

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DOTT. GIORGIO ISETTA

1. Sintesi delle informazioni di interesse per i Cittadini e gli altri "stakeholders" esterni: presenta il contesto esterno di riferimento, l'assetto organizzativo dell'Ente, le risorse economiche e strumentali a disposizione dell'Ente.
2. Albero della performance e sua attuazione: evidenzia il mandato istituzionale e la mission dell'Ente, le aree strategiche individuate con i relativi obiettivi di "outcome", le modalità di attuazione della performance e la declinazione dei diversi obiettivi.
3. Risultati raggiunti e scostamenti: evidenzia l'attuazione delle azioni previste con le percentuali di raggiungimento degli obiettivi (con rimando al relativo allegato), le ulteriori azioni realizzate, le opportunità e criticità, tra cui lo scarso utilizzo del Piano come strumento di programmazione a causa della sua tardiva approvazione, le modalità di valutazione del personale.
4. Risorse, efficienza ed economicità: evidenzia lo stretto legame tra ciclo della performance e ciclo di bilancio, indicando anche alcune linee di approfondimento e miglioramento per i prossimi anni.
5. Pari opportunità e bilancio di genere: evidenzia un sostanziale equilibrio di genere, oltre all'adozione del piano di azioni positive 2018-2020 e alla costituzione del C.U.G. che, tuttavia, non si è mai riunito a causa della situazione particolare venutasi a creare nel 2020.
6. Il processo di redazione della relazione sulla performance 2020: illustra le modalità seguite per la redazione della relazione, individuando anche alcune aree di criticità e miglioramento.
7. Allegati: sono 3, di cui il primo (all. n. 1) è di particolare importanza in quanto quadro chiaro ed esaustivo degli obiettivi e risultati raggiunti per le 4 aree strategiche individuate.

#### **4.2 Comprensibilità della Relazione**

La Relazione è sostanzialmente snella, chiara e di facile intelligibilità, in cui l'Ente presenta in modo sintetico le principali evidenze ed eventuali criticità.

La Relazione è supportata da evidenze quantitative e da allegati in cui fornisce, in modo strutturato, elementi a supporto delle analisi valutative sui risultati dell'organizzazione e i contributi individuali. In particolare, l'allegato 1 offre un quadro ampio ed esaustivo dei risultati programmati e raggiunti.

È da ritenersi positiva la scelta di collocare nella prima parte della Relazione le informazioni di contesto, di programmazione e di gestione (riferimenti legislativi e normativi, processo programmatico), sia pure in modo schematico: ciò consente di dare immediata evidenza delle caratteristiche peculiari dell'attività amministrativa e dei servizi resi.

In generale, è apprezzabile la scelta di un formato divulgativo di sintesi accompagnato da tabelle, numeri, evidenziazioni che raccolgono le informazioni di maggior dettaglio che declinano i contenuti specifici della Relazione, così come la conferma della scelta di allegare schede esplicative della rendicontazione dei risultati rispetto alle linee progettuali e agli obiettivi per il 2020, suddivisi per le singole aree strategiche.

#### **4.3 Attendibilità dei dati e delle informazioni contenuti nella Relazione**



ENTE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI  
MONTE FALTERONA E CAMPIGNA  
VIA BROCCHI, 7 52015 PRATOVECCHIO STIA (AR)  
c.f. 94001420515

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DOTT. GIORGIO ISETTA

I dati e le informazioni contenuti nella Relazione sono stati forniti dalla Struttura tecnica di supporto per il monitoraggio, la misurazione e la valutazione della performance, che li ha ricavati dalle risultanze delle singole azioni e dalle schede individuali.

I dati e le informazioni sono stati verificati dall'OIV in una costante interlocuzione con la struttura tecnica di supporto e attraverso le interviste e gli approfondimenti effettuati con i responsabili dei servizi nelle giornate del 26 e 27 ottobre 2021, come più sopra richiamato.

L'OIV ritiene che non ci siano elementi, come in precedenza accennato, che possano mettere in dubbio l'attendibilità e la correttezza dei dati e delle informazioni riportate nella Relazione.

#### ***4.4 Qualità e completezza delle informazioni di interesse per i cittadini e per gli stakeholder***

Le informazioni contenute nella Relazione danno un quadro sostanzialmente completo dell'attività dell'Ente, delle problematiche presenti e delle criticità da affrontare.

In particolare, l'allegato n. 1 permette di avere una visione esaustiva delle attività svolte e dei risultati raggiunti.

I dati raccolti, oltre ad essere utilizzati nel processo di valutazione, sono pubblicati e diffusi per permettere la loro valutazione al fine di migliorare le prestazioni.

#### ***4.5 I risultati raggiunti***

Nella Relazione 2020, dopo l'opportuna premessa e i riferimenti al contesto normativo e organizzativo già citati, viene data evidenza dei dati della dotazione organica, con i relativi ruoli, e delle risorse economiche e strumentali.

Nella sezione "Pari opportunità e bilancio di genere" viene data evidenza della distribuzione del personale per genere al 31 dicembre 2020.

È da ritenersi positiva la scelta di presentare in forma schematica in apposite tabelle l'andamento degli indicatori dell'attività svolta: va sottolineato che le azioni previste con priorità 1, 2 e 3, cioè quelle ritenute fondamentali, sono state, tutte salvo una, raggiunte al 100%. Va, inoltre, positivamente rilevata la riduzione delle schede con priorità 4 (più difficilmente attuabili e/o ritenute in qualche modo "opzionali") in modo da ridurre i margini di incertezza dei risultati della performance: per il 2020 il loro numero si è limitato a 5 e le relative azioni sono state tutte realizzate al 100%.

#### ***4.6 La valutazione della performance organizzativa***

Per quanto riguarda la valutazione della performance organizzativa, è altresì apprezzabile la scelta di dare evidenza, in apposite tabelle (all. n. 1), alla performance generale dell'Ente suddivisa per area strategica, obiettivi strategici, indicatori di outcome, schede progettuali di riferimento, azioni specifiche e relative



ENTE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI  
MONTE FALTERONA E CAMPIGNA  
VIA BROCCHI, 7 52015 PRATOVECCHIO STIA (AR)  
c.f. 94001420515

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DOTT. GIORGIO ISETTA

priorità, indicatori e target, percentuale di raggiungimento, eventuali note e criticità: ciò consente una immediata e facile lettura e individuazione dei risultati raggiunti

Inoltre, la tabella di sintesi permette di registrare, come già sottolineato, il raggiungimento del 100% di tutte le azioni, salvo una, previste con priorità 1, 2 e 3 e l'attuazione anche di tutte le azioni con priorità 4.

A supporto della rendicontazione l'OIV ha richiesto ed esaminato evidenze documentali e amministrative, oltre che illustrazioni verbali negli incontri già citati nel presente documento.

#### **4.7 La valutazione delle prestazioni individuali**

La valutazione del contributo individuale è inquadrata nel contesto della performance organizzativa, dal quale discende in maniera integrata. Gli obiettivi e relativi indicatori e target utili per la misurazione e valutazione della performance individuale sono stati analiticamente definiti nel SMVP.

Nella Relazione viene fornito un quadro generale delle valutazioni complessive espresse nei confronti di tutto il personale sia in termini di obiettivi di gruppo sia in termini di contributo alla performance dell'unità organizzativa di appartenenza.

All'OIV sono state fornite le schede individuali di tutto il personale che valutano le seguenti competenze organizzative: qualità della prestazione, impegno ed orientamento al risultato, capacità relazionali.

### **5. PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA PER IL TRIENNIO 2021-2023**

In data 30 gennaio 2020 sono stati approvati il piano triennale di prevenzione della corruzione e quello per la trasparenza e integrità relativi al triennio 2020-2022, cui sono seguite le verifiche previste e l'attestazione da parte dell'OIV, come sotto evidenziato al punto 6. Nel frattempo, il 25 marzo 2021 è stato approvato anche il piano triennale per la prevenzione della corruzione, completo del programma triennale per la trasparenza e integrità relativi al triennio 2021-2023. Tale piano, in continuità con il precedente relativo al periodo 2020-2022, ne aggiorna alcuni contenuti e individua attori e obiettivi strategici dell'Ente, il contesto di riferimento, mappa i processi, individuandone rischi e vulnerabilità; pondera il grado di rischio di ogni area organizzativa e singolo processo, individua le misure di prevenzione e assegna le responsabilità specifiche e generali. Inoltre, sono indicate le modalità di coordinamento tra PTPCT e piano della Performance, in modo da garantire la coerenza dei due strumenti. Relativamente alla trasparenza e all'integrità, nell'apposita sezione, sono individuate le misure atte a garantire il coinvolgimento degli stakeholders e le iniziative di comunicazione interne ed esterne come pure i processi organizzativi che assicurano l'efficace realizzazione di quanto previsto dal programma.

### **6. RISCHIO CORRUTTIVO E RISPETTO DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE**

Come evidenziato in premessa, l'OIV si è insediato in data 30 settembre 2020 e pertanto non ha potuto effettuare il monitoraggio intra-periodale relativamente ai primi nove mesi del 2020.



ENTE PARCO NAZIONALE DELLE FORESTE CASENTINESI  
MONTE FALTERONA E CAMPIGNA  
VIA BROCCHI, 7 52015 PRATOVECCHIO STIA (AR)  
c.f. 94001420515

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DOTT. GIORGIO ISETTA

Tuttavia, l'organismo ha potuto accertare, tramite il confronto con la struttura tecnica di supporto, il RPCT e la Direzione, l'adempimento delle misure atte alla gestione del rischio corruttivo relative ai primi mesi del 2020, in particolare sugli obblighi di pubblicazione, rilavandone congruità e coerenza con la normativa vigente e con quanto contenuto nel documento analitico relativo agli obblighi di pubblicazione, come da relativa attestazione in data 8 ottobre 2020.

Inoltre, la verifica della pubblicazione, completezza, aggiornamento e apertura del formato di documenti, dati e informazioni al 31 marzo 2020 ha consentito all'OIV di constatare la regolarità dei flussi informativi, l'individuazione delle relative responsabilità e la non apposizione di filtri, attestandone veridicità e affidabilità.

Nel frattempo, anche le verifiche al 31 marzo 2021 sono state effettuate e si sono concluse con la relativa attestazione in data 28 giugno 2021.

## **7. SINTESI, CONCLUSIONI E COMMENTO DELL'OIV**

L'OIV nel verificare la correttezza metodologica, il rispetto delle indicazioni di legge e delle linee guida definite dal Dipartimento della Funzione Pubblica e dall'A.N.A.C./CIVIT ha operato attraverso una analisi documentale, comparativa e processuale delle modalità seguite per la redazione delle Relazione, avvalendosi dell'interlocuzione e del supporto della struttura tecnica dedicata.

Come già evidenziato, l'OIV esprime un giudizio di sostanziale aderenza del documento alle indicazioni sopra richiamate e, quindi, di validazione della "Relazione sulla performance 2020".

In un'ottica di miglioramento continuo, l'OIV conferma, altresì, la proficua collaborazione con l'Ente e le strutture interne preposte al fine di individuare proposte, modalità e strumenti sempre più efficaci.

Montebelluna (Tv), 24 novembre 2021