



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

**RELAZIONE
DI ACCOMPAGNAMENTO AL DOCUMENTO DI
VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA
PERFORMANCE DELL'ANNO 2018**

(art. 14, comma 4, lettera c) del D. Lgs. n. 150/2009,
come modificato dal D. Lgs. n. 74/2017)



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

INDICE

- 1. FINALITÀ**
- 2. CRITERI PER LA VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE**
- 3. METODI PER LA VERIFICA DEI CRITERI DI VALIDAZIONE**
- 4. CONCLUSIONI RAGGIUNTE ED EVIDENZE A SUPPORTO**
- 5. RIEPILOGO DEGLI ESITI E OSSERVAZIONI CONCLUSIVE**

1. FINALITÀ

Questo documento sviluppa i necessari elementi esplicativi del processo di validazione della Relazione sulla *performance* del MIUR condotta sulla base dell'impianto normativo delineato dal D.Lgs. n. 150/2009, come modificato dal D. Lgs. n.74/2017, e delle Linee Guida per la Relazione annuale sulla *performance* n. 3 del novembre 2018 emanate dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica – Ufficio per la valutazione della *performance*.

Tale validazione costituisce uno degli elementi fondamentali per la verifica del corretto funzionamento del ciclo della *performance* e ne sancisce al tempo stesso la conclusione. L'OIV misura e valuta la *performance* organizzativa complessiva e valida la Relazione garantendo in tal modo la correttezza, dal punto di vista metodologico, del processo di misurazione e valutazione svolto dall'Amministrazione, nonché la ragionevolezza della relativa tempistica. La validazione della Relazione da parte dell'OIV rappresenta, dunque, l'atto che attribuisce efficacia alla Relazione stessa, costituendo:

- il completamento del ciclo della *performance* mediante la verifica e la conseguente validazione della comprensibilità, conformità e attendibilità dei dati e delle informazioni riportate nella Relazione, attraverso la quale l'Amministrazione rendiconta i risultati raggiunti (art. 4, co. 2, lettera f), del D.Lgs. n. 150/2009);
- il punto di passaggio, formale e sostanziale, dal processo di misurazione e valutazione e dalla rendicontazione dei risultati raggiunti, all'accesso ai sistemi premianti. Infatti, ai sensi dell'art. 14, co. 6, del medesimo decreto, la validazione della Relazione è condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premianti di cui al Titolo III del sopraindicato decreto.

2. CRITERI PER LA VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE

I criteri guida dell'attività di validazione della Relazione sulla *performance* da parte dell'OIV sono innanzitutto stabiliti dall'art. 14, comma 4, lett. c), del D.Lgs. n. 150/2009. Tale disposizione stabilisce che l'OIV valida la Relazione sulla *performance* "a condizione che la stessa sia redatta in forma sintetica, chiara e di immediata comprensione ai cittadini e agli altri utenti finali". Inoltre, ai



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

sensi del comma 4-*bis* dell'art. 14 del medesimo decreto, l'OIV deve tener conto, ove presenti, delle risultanze "delle valutazioni realizzate con il coinvolgimento dei cittadini o degli altri utenti finali per le attività e i servizi rivolti". Ai sensi dell'art. 6, inoltre, eventuali "variazioni, verificatesi durante l'esercizio, degli obiettivi e degli indicatori della *performance* organizzativa e individuale sono inserite nella relazione sulla *performance* e vengono valutate dall'OIV ai fini della validazione".

Le Linee Guida del Dipartimento della Funzione Pubblica evidenziano innanzitutto che la validazione della Relazione deve essere intesa come "validazione" del processo di misurazione e valutazione attraverso il quale sono stati rendicontati i risultati organizzativi e individuali riportati nella Relazione. La validazione, pertanto, non può essere considerata una "certificazione" puntuale della veridicità dei dati concernenti i singoli risultati ottenuti dall'Amministrazione.

Inoltre, nelle Linee Guida, viene precisato che la validazione è effettuata sulla base dei seguenti criteri:

- a. coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della *performance* relativo all'anno di riferimento;
- b. coerenza fra la valutazione della *performance* organizzativa complessiva effettuata dall'OIV e le valutazioni degli obiettivi di *performance* organizzativa riportate dall'Amministrazione nella Relazione;
- c. presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di *performance* organizzativa che individuale) inseriti nel Piano;
- d. verifica che nella misurazione e valutazione delle *performance* si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza;
- e. verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori;
- f. affidabilità dei dati utilizzati per la compilazione della Relazione (con preferenza per fonti esterne certificate o fonti interne non auto-dichiarate, prime tra tutte il controllo di gestione);
- g. effettiva evidenziazione, per tutti gli obiettivi e rispettivi indicatori, degli eventuali scostamenti riscontrati fra risultati programmati e risultati effettivamente conseguiti, con indicazione della relativa motivazione;
- h. adeguatezza del processo di misurazione e valutazione dei risultati descritto nella Relazione anche con riferimento agli obiettivi non inseriti nel Piano;
- i. conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle Linee Guida del Dipartimento della Funzione Pubblica;
- j. sinteticità della Relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.);
- k. chiarezza e comprensibilità della Relazione (linguaggio, utilizzo di rappresentazioni grafiche, presenza dell'indice, di pochi rinvii ad altri documenti o a riferimenti normativi, ecc.).



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

3. METODI PER LA VERIFICA DEI CRITERI DI VALIDAZIONE

L'approccio metodologico utilizzato ai fini della validazione della Relazione sulla *performance* ha previsto:

- un'analisi dei sistemi interni, che si attua mediante l'osservazione diretta sulle attività poste in essere dagli attori coinvolti o mediante interviste dirette agli attori coinvolti;
- la verifica diretta degli elementi reali, vale a dire la verifica della "sostanza" rappresentata dagli elementi reali oggetto di validazione (nel caso di specie: i dati di *performance* riportati nella Relazione sulla *performance*) e che si attua attraverso la constatazione personale da parte dell'OIV, la conferma diretta da parte di terzi o la conferma per mezzo di riscontri differiti;
- analisi documentali, che si basano sulla consultazione della documentazione al fine di evidenziare eventuali errori o incongruenze;
- analisi comparative, che si attuano attraverso comparazioni spazio-temporali sui dati di uno stesso documento o di documenti diversi ma collegati.

Il dettaglio dei metodi di verifica applicati per ognuno dei criteri di validazione previsti dalle Linee Guida n. 3/2018 del Dipartimento della Funzione Pubblica sono riportati nella Tabella 1.

Tabella 1– Criteri di valutazione e metodi utilizzati

Criteri di validazione previsti	Metodi di verifica	Oggetto della verifica
<i>a) coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della performance relativo all'anno di riferimento</i>	Analisi comparative	Analisi comparativa del Piano della <i>Performance</i> 2018-2020 e della Relazione sulla <i>Performance</i> 2018
<i>b) coerenza fra la valutazione della performance organizzativa complessiva effettuata dall'OIV e le valutazioni degli obiettivi di performance organizzativa riportate dall'amministrazione nella Relazione</i>	Analisi comparative	Comparazione e analisi della coerenza dei dati tra il paragrafo della Relazione sulla <i>Performance</i> 2018 sugli obiettivi specifici e il paragrafo sulla <i>performance</i> organizzativa complessiva



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

<i>c) presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di performance organizzativa che individuale) inseriti nel Piano</i>	Analisi comparative	Comparazione e analisi della coerenza dei dati tra il Piano della Performance 2018-2020 e la Relazione sulla Performance 2018
<i>d) verifica che nella misurazione e valutazione delle performance si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza</i>	Verifica diretta degli elementi reali	Verifica del livello di presenza degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza nella Relazione sulla Performance; Conferma diretta da parte del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza tramite audizione.
<i>e) verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori</i>	Non applicabile ¹	Non applicabile
<i>f) affidabilità dei dati utilizzati per la compilazione della relazione (con preferenza per fonti esterne certificate o fonti interne non auto-dichiarate, prime tra tutte il controllo di gestione)</i>	Verifica diretta degli elementi reali ²	Campionamento delle schede di consuntivo inserite nell'applicativo informatico a supporto del ciclo della performance e verifica dei dati mediante approfondimenti effettuati anche attraverso attività auditing, incontri, specifici approfondimenti
<i>g) effettiva evidenziazione, per tutti gli obiettivi e rispettivi indicatori, degli eventuali scostamenti riscontrati fra risultati programmati e risultati effettivamente conseguiti, con indicazione della relativa motivazione</i>	Analisi documentale	Analisi della Relazione sulla performance e verifica diretta della presenza dell'eventuale scostamento e della motivazione
<i>h) adeguatezza del processo di</i>	Non applicabile ³	Non applicabile

¹ Nelle more della realizzazione di un sistema automatizzato per il controllo di gestione la rendicontazione dei risultati conseguiti è stata effettuata attraverso l'acquisizione e l'analisi dei dati forniti dalle singole Direzioni generali competenti seguendo una modalità sostanzialmente autovalutativa.

² Anche in riferimento a questo punto vale quanto detto nella nota precedente e pertanto si auspica che l'Amministrazione implementi l'utilizzo di fonti esterne certificate e di strumenti metodologici che consentano di affinare la rilevazione della performance con un maggiore automatismo nella raccolta ed elaborazione dei dati esposti nella Relazione stessa.

³ Il Piano della Performance 2018-2020 (e di conseguenza anche la Relazione sulla Performance 2018), tra i possibili approcci indicati nelle Linee Guida n.1/2017 del Dipartimento della Funzione Pubblica, ha optato per un approccio "non selettivo". Pertanto,



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

<i>misurazione e valutazione dei risultati descritto nella Relazione anche con riferimento agli obiettivi non inseriti nel Piano</i>		
<i>i) conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida del DFP</i>	Analisi documentale	Analisi della Relazione sulla <i>performance</i> e verifica diretta della conformità alle disposizioni normative e alle Linee Guida del Dipartimento della Funzione Pubblica
<i>j) sinteticità della Relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.)</i>	Analisi documentale	Analisi della Relazione sulla <i>performance</i> e verifica diretta del livello di sinteticità
<i>k) chiarezza e comprensibilità della Relazione (linguaggio, utilizzo di rappresentazioni grafiche, presenza indice, pochi rinvii ad altri documenti o a riferimenti normativi, ecc.)</i>	Analisi documentale	Analisi della Relazione sulla <i>performance</i> e verifica diretta del grado di chiarezza e comprensibilità e della struttura del testo

3.1. LE FASI DEL PROCESSO DI VALIDAZIONE E I SOGGETTI COINVOLTI

Con riferimento al processo di validazione e ai soggetti coinvolti, le fasi che sono state realizzate possono così sintetizzarsi:

- l'Ufficio di Gabinetto ha inviato ai Capi dei Dipartimenti con nota prot. n. 11271 del 10.04.2019 indicazioni sulle modalità di redazione e di rilevazione dei dati per l'acquisizione delle informazioni richieste entro il 10.05.2019;
- l'Amministrazione, su iniziativa dell'Ufficio di Gabinetto, ha adottato la Relazione con Decreto del Ministro n. 603 del 02.07.2019;
- il documento e i relativi allegati sono stati trasmessi alla segreteria dell'OIV con nota prot. n. 21236 del 02.07.2019;
- la segreteria dell'OIV ha ricevuto tutta la documentazione in data 03.07.2019;
- OIV con il supporto della Struttura tecnica ha approfondito gli elementi utili per procedere alla validazione della Relazione attraverso due momenti salienti: il primo relativo al processo mediante il quale vengono validati la struttura e i contenuti della Relazione; il secondo momento

tutti gli obiettivi sono contenuti nel Piano o nei documenti allegati/collegati al Piano. Inoltre, sulla base del vigente Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, ai dirigenti e al personale sono assegnati (come obiettivi di risultato) gli obiettivi delle unità organizzative presso cui prestano servizio. In conclusione, tutti gli obiettivi sono inseriti nel Piano (o negli allegati dello stesso) e vengono gestiti in maniera omogenea attraverso l'applicativo informatico dedicato al ciclo della *performance*.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

attinente alla formulazione del giudizio di sintesi e alla relativa validazione, sulla base delle evidenze e delle conclusioni a cui si è pervenuti attraverso il processo di validazione. Tale giudizio viene formalizzato nel documento di validazione.

3.2. TRACCIABILITÀ DELLE EVIDENZE

Nel suo *iter* procedurale l'OIV valida la Relazione a seguito dell'attività di verifica svolta dalla Struttura tecnica sull'attendibilità dei dati e delle informazioni ivi contenute, fornendo le adeguate motivazioni, anche al fine di consentire all'Amministrazione di ricercare idonee e future soluzioni volte a colmare le criticità evidenziate e a promuovere, così, un progressivo processo di miglioramento.

Nel processo di verifica adottato, propedeutico alla validazione, l'OIV ha dato seguito ad un *modus procedendi* che si è rivelato utile per garantire la tracciabilità di quanto viene effettuato nelle fasi di validazione, anche in coerenza con quanto previsto dalle Linee Guida n. 3/2018 del Dipartimento della Funzione Pubblica.

In particolare, oltre alle evidenze contenute nel presente documento, tutta la documentazione reperita e utilizzata nell'ambito del processo è stata opportunamente organizzata e depositata presso un apposito archivio informatico depositato presso la Struttura tecnica. Tale documentazione comprende tutte le carte di lavoro predisposte e/o richieste, ottenute e conservate dall'OIV nell'esecuzione del processo di validazione sulla Relazione, al fine di comprovare il lavoro svolto a sostegno del giudizio espresso di validità della Relazione.

Fanno inoltre parte delle carte di lavoro tutti i documenti già predisposti in occasione delle verifiche effettuate sull'anno 2018, quali le Note Integrative a Legge di Bilancio per il triennio 2018-2020, la Relazione sul funzionamento complessivo del Sistema di misurazione, trasparenza e integrità dei controlli interni anno 2018, relazioni e documenti di monitoraggio trasmessi su richiesta dell'OIV dai Capi dei Dipartimenti, dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza ai fini dell'attestazione sugli adempimenti di pubblicazione, dalle Direzioni Generali del Ministero.

Il principale supporto informativo utilizzato è stato la piattaforma "Gestione dati *performance* 2018" predisposta in ambiente SIDi e completamente dedicata alla gestione del ciclo della *performance*. Tale sistema ha supportato l'Amministrazione nella rilevazione dei dati utili alla predisposizione della Relazione sulla performance 2018, attraverso l'acquisizione dei dati relativi al raggiungimento dei risultati rispetto agli obiettivi programmati a livello di Direzioni generali e Dipartimenti, seguendo la procedura già messa in atto per la rilevazione dei dati per il Piano stesso.

In tal modo l'Amministrazione ha inteso superare la modalità finora utilizzata per l'acquisizione dei dati relativi al ciclo della *performance*, basata sulla compilazione e l'invio di schede in formato *excel* da parte di ogni struttura ai fini della redazione dei documenti programmatici. La predisposizione del Sistema, risponde anche all'auspicata, prossima integrazione tra i sistemi di



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

misurazione, valutazione e controllo dell'Amministrazione in ottemperanza ai principi cardine contenuti nelle recenti innovazioni legislative in materia.

L'approccio metodologico individuato dall'OIV ha tenuto conto della reale fattibilità in relazione:

- all'ampiezza e alla profondità di analisi strumentale al processo di validazione, nel rispetto del principio di ragionevolezza;
- alla complessità dimensionale e organizzativa dell'Amministrazione;
- alla effettiva reperibilità, in un lasso di tempo ragionevole, delle informazioni necessarie.

Tale *modus operandi* si è concretizzato nella decisione di effettuare un significativo numero di controlli a campione incrociando e comparando i dati pervenuti da più fonti, al fine di dare evidenza all'intero processo del Ciclo della *performance* per l'anno 2018.

In coerenza e nel rispetto dei principi generali di comprensibilità, conformità e attendibilità dei dati e delle informazioni riportate nella Relazione attraverso cui l'Amministrazione ha rendicontato i risultati raggiunti nell'anno 2018, l'OIV garantisce la tracciabilità di quanto effettuato nel processo di validazione della Relazione sulla *performance*, dando evidenza dei controlli effettuati attraverso un'adeguata documentazione.

Le carte di lavoro sono state raccolte, predisposte ed elaborate, sotto la supervisione e il coordinamento della dott.ssa Schietroma, dirigente della Struttura tecnica, dalla dott.ssa Giacchino, dalla dott.ssa Rosa e dalla dott.ssa Salvatori.

Va, altresì, precisato che, in fase preliminare, le funzionarie sopra citate con la collaborazione del dott. Pinna e della sig.ra Civati hanno provveduto alla valutazione degli allegati tecnici della Relazione, esaminando in maniera puntuale le schede relative agli obiettivi operativi compilate dagli uffici dell'Amministrazione centrale e periferica. Al riguardo, si auspica che tale esame minuzioso possa costituire un utile supporto per migliorare la qualità dei contenuti dei documenti da elaborare con riferimento agli adempimenti relativi al Ciclo della *performance* per gli anni successivi. La Struttura tecnica si è inoltre interfacciata costantemente con l'Amministrazione e, in particolare, con l'Ufficio di Gabinetto nelle diverse fasi dell'analisi della documentazione prodotta di volta in volta dal Ministero.

4. CONCLUSIONI RAGGIUNTE ED EVIDENZE A SUPPORTO

Si riportano di seguito le conclusioni e le evidenze relative agli elementi di cui alla tabella 1.

4.1. COERENZA FRA CONTENUTI DELLA RELAZIONE E CONTENUTI DEL PIANO DELLA PERFORMANCE RELATIVO ALL'ANNO DI RIFERIMENTO

L'analisi comparativa dei due documenti (Piano e Relazione) ha fatto emergere una piena coerenza di contenuti. In particolare, la Relazione offre una rendicontazione puntuale di tutti gli obiettivi programmati nel Piano e assegnati agli uffici centrali e territoriali dell'Amministrazione.

Anche le sezioni descrittive (analisi del contesto interno ed esterno) appaiono coerenti.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

4.2. COERENZA FRA LA VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA COMPLESSIVA EFFETTUATA DALL'OIV E LE VALUTAZIONI DEGLI OBIETTIVI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA RIPORTATE DALL'AMMINISTRAZIONE NELLA RELAZIONE

Il MIUR non ha ancora concluso il processo di valutazione delle *performance* per l'anno 2018.

I criteri per determinare i risultati in termini di *performance* organizzativa sono stati individuati nel nuovo Sistema di misurazione e valutazione della *performance* (di seguito SMVP) che però è in vigore dal 2019. Pertanto le *performance* per l'anno 2018 continuano a essere valutate sulla base del previgente SMVP adottato con D.M. n.1142/GM del 2011. Tuttavia attraverso le schede utilizzate è stato possibile rappresentare i principali risultati realizzati in termini di *performance* organizzativa con riferimento agli obiettivi specifici direttamente connessi alle priorità politiche per l'anno 2018.

Al riguardo si rappresenta che l'OIV, consapevole dei limiti e delle criticità del SMVP previgente, ha promosso fin dal suo insediamento l'aggiornamento e la modernizzazione del Sistema in linea con le recenti modifiche normative e coerente con lo specifico contesto organizzativo interno del Ministero. Il nuovo SMVP, frutto del lavoro di un tavolo tecnico operativo, predisposto *ad hoc* e coordinato dall'OIV, è stato adottato con Decreto del Ministro n.61 del 30.01.2019 e si caratterizza per la rilevanza assegnata alla *performance* organizzativa del MIUR, misurata e valutata sulla base del grado di raggiungimento di obiettivi specifici, nella loro declinazione annuale, relativi all'intera Amministrazione; per l'eliminazione del meccanismo dell'autovalutazione attraverso la definizione di un processo di valutazione, scandito nelle fasi e nei tempi e diversamente individuato per le figure coinvolte, dirigenziali e non; per l'inclusione nella valutazione della *performance* organizzativa dell'attività svolta dagli enti vigilati o partecipati del Ministero in relazione al contributo da essi offerto alla *performance* organizzativa complessiva del Ministero per il conseguimento dei fini istituzionali del MIUR; per l'evidenza delle modalità di rilevazione del grado di soddisfazione degli utenti, interni ed esterni, e dei cittadini, in relazione ai servizi offerti dal MIUR.

4.3. PRESENZA NELLA RELAZIONE DEI RISULTATI RELATIVI A TUTTI GLI OBIETTIVI (SIA DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA CHE INDIVIDUALE) INSERITI NEL PIANO

Tutti gli obiettivi contenuti nel Piano della *Performance* o nei documenti ad esso allegati/correlati sono stati puntualmente rendicontati nella Relazione o nei suoi allegati.

Al riguardo si fa presente che la configurazione degli obiettivi strategici e strutturali ha risentito spesso di una genericità descrittiva, con una maggiore attenzione alle attività interne dell'Amministrazione che non alla finalità specifica dell'obiettivo stesso, con una conseguente scarsa efficacia comunicativa nei confronti degli *stakeholder*. Al fine di affinare progressivamente la definizione stessa degli obiettivi rappresentando le azioni in corso in modo da consentirne una



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

lettura strategica che evidenzia i più importanti nessi con il contesto esterno e con il sistema di *stakeholder* e utenti, l'OIV si è attivato per organizzare una serie di incontri con le strutture dell'Amministrazione, propedeutici all'individuazione degli ambiti in cui si promuovono innovazioni rilevanti, rispetto agli interventi ricorrenti e quindi ripetuti nel tempo, che non hanno minore rilievo strategico, ma riflettono una differente logica di azione improntata al miglioramento nella continuità.

4.4. VERIFICA CHE NELLA MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLE PERFORMANCE SI SIA TENUTO CONTO DEGLI OBIETTIVI CONNESSI ALL'ANTICORRUZIONE E ALLA TRASPARENZA

Da un'analisi dettagliata delle schede di rendicontazione allegate alla Relazione sono stati individuati obiettivi trasversali connessi all'anticorruzione e alla trasparenza declinati dalla Priorità Politica n. 10 "Prevenzione della corruzione, trasparenza e miglioramento della qualità dei servizi erogati". Sono state individuate azioni volte a garantire una maggiore *compliance* alla normativa in materia di anticorruzione e trasparenza, a promuovere politiche di miglioramento delle condizioni lavorative e ad implementare l'efficienza e la qualità dei servizi anche mediante la semplificazione dei sistemi amministrativi e delle procedure.

Ai sensi e per gli effetti previsti dall'articolo 1, comma 8-bis, della legge n. 190 del 2012, come aggiunto dall'articolo 41 del decreto legislativo n. 97 del 3 agosto 2016, l'OIV ha incontrato il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza per acquisire ulteriori elementi probatori per l'attività di verifica prevista dalla normativa vigente. Nel corso dell'audizione l'OIV ha verificato la coerenza dei contenuti tra gli obiettivi previsti nel Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2018-2020 e quelli indicati nel Piano della *performance* e ha effettuato un controllo sull'adeguatezza dei relativi indicatori ai sensi dell'art. 44 del D.Lgs n. 33 del 2013.

4.5. VERIFICA DEL CORRETTO UTILIZZO DEL METODO DI CALCOLO PREVISTO PER GLI INDICATORI

Nelle more dell'adozione di un sistema informatizzato di controllo di gestione per favorire la verifica costante dello stato di avanzamento dei processi, delle procedure e dei progetti tramite un monitoraggio continuo del raggiungimento degli obiettivi e della loro misurazione, è opportuno rammentare che l'attività di rendicontazione e di monitoraggio è stata effettuata attraverso l'acquisizione e l'analisi dei dati forniti dalle singole Direzioni generali competenti seguendo una modalità sostanzialmente autovalutativa, in quanto l'applicativo informatico a supporto del ciclo della *performance* non prevede una verifica sulla funzionalità di calcolo degli indicatori in maniera automatizzata.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

L'OIV ritiene che non sia più procrastinabile l'utilizzo di strumenti metodologici che consentano di affinare la rilevazione della *performance* con un maggiore automatismo nella raccolta ed elaborazione dei dati esposti nella Relazione stessa.

Al riguardo, si segnala tuttavia che l'Amministrazione sta lavorando ad un'ipotesi di modello di controllo di gestione che consentirà di misurare in modo oggettivo l'operato e le *performance* delle strutture organizzative.

4.6. AFFIDABILITÀ DEI DATI UTILIZZATI PER LA COMPILAZIONE DELLA RELAZIONE (CON PREFERENZA PER FONTI ESTERNE CERTIFICATE O FONTI INTERNE NON AUTO-DICHIARATE, PRIME TRA TUTTE IL CONTROLLO DI GESTIONE)

I dati utilizzati per la compilazione della Relazione sulla *performance* sono gestiti attraverso l'applicativo dedicato a supporto del ciclo della *performance*. In considerazione della natura degli obiettivi e degli indicatori ad essi associati, molto spesso i dati sono elaborati a partire da fonti interne.

L'OIV, nelle more dell'implementazione dell'utilizzo di fonti esterne certificate e di strumenti metodologici che consentano di affinare la rilevazione della *performance* con un maggiore automatismo nella raccolta ed elaborazione dei dati esposti nella Relazione stessa, ha pertanto ritenuto opportuno realizzare una verifica preliminare dell'affidabilità dei dati caricati dalle unità organizzative nell'applicativo informatico e utilizzati per generare le schede di rendicontazione allegata alla Relazione attraverso attività di auditing, specifici approfondimenti, nonché attraverso appositi incontri con i Dipartimenti e le Direzioni generali.

La verifica ha avuto lo scopo di ottenere una garanzia ragionevole dell'affidabilità dei dati. In ogni caso, è opportuno sottolineare che, come stabilito nelle Linee Guida n.3/2018 del Dipartimento della Funzione Pubblica, la validazione "non può essere considerata una certificazione puntuale della veridicità dei dati concernenti i singoli risultati ottenuti dall'Amministrazione medesima".

4.7. EFFETTIVA EVIDENZIAZIONE, PER TUTTI GLI OBIETTIVI E RISPETTIVI INDICATORI, DEGLI EVENTUALI SCOSTAMENTI RICONTRATI FRA RISULTATI PROGRAMMATI E RISULTATI EFFETTIVAMENTE CONSEGUITI, CON INDICAZIONE DELLA RELATIVA MOTIVAZIONE

Le tabelle relative ai risultati sulla prima annualità degli obiettivi specifici triennali e di quelli specifici annuali della Relazione sulla *performance* 2018 esplicitano, per ogni obiettivo, i valori a consuntivo dei rispettivi indicatori e il grado di realizzazione in rapporto al valore *target* prefissato. Non si evidenziano scostamenti. Tuttavia, a margine dell'analisi sembra emergere una diversa tipologia di problematica. Si è potuto rilevare infatti che i valori consuntivi sono in genere al di sopra dei valori *target* programmati. Una tale circostanza evidenzia certamente che l'attività programmata è stata interamente svolta, ma l'elevato grado di realizzazione dei *target* potrebbe anche indicare una "criticità strutturale" (*target* troppo prudenti). Sarebbe opportuno che



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

l'Amministrazione acquisisse maggiore consapevolezza di tale possibile criticità, anche utilizzando in maniera più attiva gli esiti dei monitoraggi condotti dall'OIV durante l'anno.

4.8. ADEGUATEZZA DEL PROCESSO DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DEI RISULTATI DESCRITTI NELLA RELAZIONE ANCHE CON RIFERIMENTO AGLI OBIETTIVI NON INSERITI NEL PIANO

Il Piano della *Performance* 2018-2020 del MIUR e di conseguenza la Relazione sulla *performance* 2018 hanno optato per un approccio "non selettivo" (v. Linee Guida n. 1/2017 del Dipartimento della Funzione Pubblica). In altri termini, tutti gli obiettivi sono stati inseriti nel Piano/Relazione o nei documenti allegati/correlati. È opportuno rilevare che è stata comunque garantita una piena leggibilità e fruibilità dei documenti attraverso la tecnica del *multilevel reporting*, ossia attraverso un bilanciamento dei contenuti tra il testo della Relazione e i suoi allegati.

Non essendoci dunque "obiettivi non inseriti nel piano", il criterio in esame non è applicabile.

4.9. CONFORMITÀ DELLA RELAZIONE ALLE DISPOSIZIONI NORMATIVE VIGENTI E ALLE LINEE GUIDA DEL DIPARTIMENTO PER LA FUNZIONE PUBBLICA

Gli esiti dell'analisi di conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti sono riportati nella seguente Tabella 2.

**Tabella 2– Esiti analisi conformità alla normativa vigente
(D.Lgs. n.150/2009 come modificato dal D.Lgs. n.74/2017)**

Riferimento normativo (D.Lgs. 150/2009)	Evidenze dell'analisi	Esito
Art. 6, comma 1 <i>Le variazioni, verificatesi durante l'esercizio, degli obiettivi e degli indicatori della performance organizzativa e individuale sono inserite nella relazione sulla performance e vengono valutate dall'OIV ai fini della validazione di cui all'articolo 14, comma 4, lettera c</i>	Non sono intervenute variazioni degli obiettivi durante l'anno.	Pienamente conforme
Art. 10, comma 1, lettera b) <i>La Relazione deve evidenziare "a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di</i>	<ul style="list-style-type: none">• Presenza dei risultati di consuntivo per tutti gli obiettivi nel corpo del testo o negli allegati• Presenza dei prospetti relativi alle risorse umane e finanziarie• Presenza del paragrafo relativo al Bilancio di Genere	Pienamente conforme



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

<i>genere realizzato</i> ".		
Art. 14, comma 4, lettera c) La Relazione deve essere <i>"redatta in forma sintetica, chiara e di immediata comprensione ai cittadini e agli altri utenti finali"</i> .	Il corpo principale della Relazione ha una dimensione complessiva di 73 pagine. <ul style="list-style-type: none">• Sono presenti numerosi box, grafici e tabelle che facilitano la immediata comprensione dei concetti.• Il linguaggio è appropriato in considerazione degli scopi del documento e dei principali <i>stakeholder</i> del Ministero	Pienamente conforme
Art. 14, comma 4-bis e Art. 19-bis Occorre tener conto delle <i>"valutazioni realizzate con il coinvolgimento dei cittadini o degli altri utenti finali"</i>	Su iniziativa dell'OIV si sta attivando un tavolo di lavoro volto a implementare un organico e affidabile sistema di rilevazione del grado di soddisfazione degli utenti e dei cittadini. Per il 2018, non sono disponibili - e pertanto valutabili - dati sul grado di soddisfazione degli utenti e dei cittadini, né sono pervenute, in merito, comunicazioni degli utenti inviate direttamente all'OIV".	Non conforme
Art. 15, comma 2, lettera b) La Relazione sulla <i>performance</i> è definita dall'organo di indirizzo politico amministrativo di ciascuna amministrazione <i>"in collaborazione con i vertici dell'amministrazione"</i>	La Relazione è stata approvata con Decreto del Ministro n.603 del 2.07.2019. L'Ufficio di Gabinetto ha svolto un'azione di coordinamento nei confronti di tutti gli uffici dell'Amministrazione.	Pienamente conforme

In conclusione, l'analisi di conformità della relazione alle disposizioni normative vigenti ha dato esito pienamente positivo con riferimento a 5 punti su 6.

Con riferimento alla criticità riscontrata, in considerazione del fatto che l'Amministrazione, su iniziativa dell'OIV (nota dell'OIV dell'8.05.2019 prot. n.80), si è già concretamente attivata per la soluzione della problematica e tenuto conto che nella Relazione è stata dedicata un'apposita sezione volta ad individuare per ogni Dipartimento i principali *stakeholder* di riferimento, si rappresenta che l'Amministrazione, nell'ambito dello svolgimento delle proprie attività, promuove e realizza, anche attraverso modalità interattive, pratiche di confronto attivo con i propri *stakeholder* e azioni di partecipazione dei cittadini e degli utenti esterni, al fine di rilevare il grado di soddisfazione per i servizi erogati dagli uffici centrali e territoriali del MIUR.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

Gli esiti dell'analisi di conformità della Relazione alla Linee Guida n. 3/2018 del Dipartimento per la Funzione Pubblica sono riportati nella seguente Tabella 3.

**Tabella 3 – Esiti analisi conformità alla normativa vigente
(D.Lgs. n.150/2009 come modificato dal D.Lgs. n.74/2017)**

Contenuti richiesti nelle LG n.3/2018	Evidenze dell'analisi	Esito
I principali risultati raggiunti	<ul style="list-style-type: none">• È presente una sezione della Relazione sulla <i>performance</i> con tale denominazione. I contenuti sono conformi a quanto indicato nelle Linee Guida.	Conforme
Analisi del contesto e delle risorse	<ul style="list-style-type: none">• È presente una sezione della Relazione sulla <i>performance</i> denominata "Presentazione dell'Amministrazione che contiene i paragrafi "Assetto organizzativo" , "Stato delle risorse umane", "Dati finanziari" e "Bilancio di genere". I contenuti sono conformi a quanto indicato nelle Linee Guida.	Conforme
Obiettivi annuali	<ul style="list-style-type: none">• È presente un paragrafo della Relazione sulla <i>performance</i> con tale denominazione. I contenuti sono conformi a quanto indicato nelle Linee Guida.	Conforme
Obiettivi specifici (triennali)	<ul style="list-style-type: none">• È presente un paragrafo della Relazione sulla <i>performance</i> con tale denominazione. I contenuti sono conformi a quanto indicato nelle Linee Guida.	Conforme
<i>Performance</i> organizzativa complessiva	<ul style="list-style-type: none">• È presente un paragrafo della Relazione sulla <i>performance</i> con la denominazione "Dalla <i>performance</i> organizzativa alla <i>performance</i> individuale", dato che il MIUR ha individuato criteri per determinare i risultati in termini di <i>performance</i> organizzativa nel nuovo Sistema di misurazione e valutazione che però è in vigore dal 2019.	Non pienamente conforme



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

	Pertanto le <i>performance</i> per l'anno 2018 continuano a essere valutate sulla base del previgente Sistema adottato con D.M. n.1142/GM del 2011. Tuttavia attraverso le schede utilizzate è stato possibile rappresentare i principali risultati realizzati in termini di <i>performance</i> organizzativa con riferimento agli obiettivi specifici direttamente connessi alle priorità politiche per l'anno 2018.	
Misurazione e valutazione degli obiettivi individuali	<ul style="list-style-type: none">• È presente un paragrafo della Relazione sulla <i>performance</i> con la denominazione "La <i>performance</i> individuale". I contenuti sono conformi a quanto indicato nelle Linee Guida.	Conforme
Il processo di misurazione e valutazione	<ul style="list-style-type: none">• Non è presente nella Relazione sulla <i>performance</i> un paragrafo con tale denominazione perché il processo di valutazione per l'anno 2018 è ancora in corso.	Non conforme

4.10. SINTETICITÀ DELLA RELAZIONE (LUNGHEZZA COMPLESSIVA, UTILIZZO DI SCHEMI E TABELLE, ECC.)

Il corpo principale della Relazione ha una dimensione complessiva di 73 pagine, che, se da un lato può sembrare non rispondente ai criteri della sintesi e dell'efficacia comunicativa, tuttavia grazie al ricorso a rappresentazioni grafiche e tabellari, favorisce un'immediata leggibilità e fruizione delle informazioni. Per non appesantire ulteriormente il documento sono stati inoltre inseriti 4 allegati, che contengono tutte le informazioni e i dati di dettaglio. Questa soluzione sembra garantire un buon bilanciamento tra l'esigenza di sintesi e la necessità di garantire la massima trasparenza sui dati e le informazioni.

L'esito della verifica è pertanto positivo.



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

4.11. CHIAREZZA E COMPRESIBILITÀ DELLA RELAZIONE (LINGUAGGIO, UTILIZZO DI RAPPRESENTAZIONI GRAFICHE, PRESENZA DELL'INDICE, POCHI RINVII AD ALTRI DOCUMENTI O A RIFERIMENTI NORMATIVI, ECC.)

Sono presenti numerosi box, grafici e tabelle che facilitano la immediata comprensione dei concetti.

Il linguaggio è appropriato in considerazione degli scopi del documento e dei principali *stakeholder* del Ministero.

L'esito della verifica è pertanto positivo.

5. RIEPILOGO DEGLI ESITI E OSSERVAZIONI CONCLUSIVE

Il riepilogo degli esiti dell'analisi è riportato nella seguente Tabella 4.

Tabella 4 – Riepilogo degli esiti delle verifiche attuate per ogni criterio di validazione

Criteri di validazione previsti	Esito
a) coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della performance relativo all'anno di riferimento	Positivo
b) coerenza fra la valutazione della performance organizzativa complessiva effettuata dall'OIV e le valutazioni degli obiettivi di performance organizzativa riportate dall'amministrazione nella Relazione	Positivo con osservazioni
c) presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di performance organizzativa che individuale) inseriti nel Piano	Positivo
d) verifica che nella misurazione e valutazione delle performance si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza	Positivo
e) verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori	Non applicabile
f) affidabilità dei dati utilizzati per la compilazione della relazione (con preferenza per fonti esterne certificate o fonti interne non auto-dichiarate, prime tra tutte il controllo di gestione)	Positivo con osservazioni
g) effettiva evidenziazione, per tutti gli obiettivi e rispettivi indicatori, degli eventuali scostamenti riscontrati fra risultati programmati e risultati effettivamente conseguiti, con indicazione della relativa motivazione	Positivo
h) adeguatezza del processo di misurazione e valutazione dei risultati descritto nella Relazione anche	Positivo



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

con riferimento agli obiettivi non inseriti nel Piano	
i) conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle Linee Guida del Dipartimento per la Funzione Pubblica	Positivo
j) sinteticità della Relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.)	Positivo
k) chiarezza e comprensibilità della Relazione (linguaggio, utilizzo di rappresentazioni grafiche, presenza indice, pochi rinvii ad altri documenti o a riferimenti normativi, ecc.)	Positivo

Dal processo di verifica svolto, la Relazione risulta in linea con le positive valutazioni già espresse sui precedenti Cicli della *performance*, sebbene permangano margini di miglioramento per una sua evoluzione in termini qualitativi.

Tanto premesso e preso atto degli esiti di tutte le verifiche avviate dalla Struttura tecnica già a partire dal mese di giugno sulla scorta della documentazione pervenuta all'OIV, il processo di validazione si conclude con la "validazione della Relazione", sia in considerazione del fatto che le criticità evidenziate sono già state oggetto di intervento da parte dell'Amministrazione in fase di avvio del ciclo della *performance* dell'anno 2019, sia tenuto conto che, pur non essendo ancora stato completato il processo di valutazione per l'anno 2018, sono state rispettate le indicazioni contenute nel Sistema di misurazione e valutazione della *performance* adottato con D.M. n.1142/GM del 2011 in vigore fino all'anno 2018.