



**unIMC**  
UNIVERSITÀ DI MACERATA

**l'umanesimo che innova**



# VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE | 2019



**NUCLEO DI VALUTAZIONE**

/ Ufficio AMM. DIGITALE, PROGR. STRATEGICA E CONTROLLO DI GESTIONE

Documento allegato al verbale del NdV  
della seduta del 29 maggio 2020

Nucleo di Valutazione  
*29 maggio 2020*

Il NdV, ai sensi dell'art. 14, co. 4, lett. c) del D.Lgs. 150/2009 e s.m.i. e dell'art.2, co. 1, lett. r) della Lg. 240/2010, prende in esame la Relazione sulla Performance di Ateneo al fine della sua validazione. La validazione della Relazione da parte del NdV costituisce uno dei momenti fondamentali per la verifica del corretto funzionamento del ciclo della performance, in quanto rappresenta:

- da un lato, il completamento del ciclo della performance con 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. 150/2009);
- dall'altro, il punto di passaggio, formale e sostanziale, dal processo di misurazione dei risultati raggiunti al sistema premiale, attraverso il momento della valutazione di quanto rendicontato. Ai sensi dell'art. 14, comma 6, del decreto, la validazione della Relazione è, infatti, condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali del merito.

Sulla base di quanto espresso dal D.Lgs. 150/2009, è stata analizzata la Relazione sulla Performance relativa all'anno 2019, approvata con Deliberazione nr. 25 del Consiglio di Amministrazione del 11/02/2020, unitamente ad altri documenti ritenuti di interesse ai fini dell'attività, tra cui:

- le Relazioni sulla Performance, ed i relativi documenti di validazione, con riferimento agli anni 2016, 2017, 2018;
- il Piano integrato della Performance, della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2019-2021;
- il Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance vigente.

Nell'analisi si sono adottate, quale riferimento metodologico, le Linee Guida nr. 3/2018 della Funzione Pubblica, emanate in osservanza delle disposizioni di cui al D.Lgs. 150/2009. Tale riferimento avviene in relazione al richiamo della Lg. 240/2010 che, all'art. 2, co. 1, lett. r), prevede che il Nucleo sia titolare delle funzioni di cui all'art. 14 del D.Lgs. 150/2009 tra cui le "procedure di valutazione delle strutture e del personale, al fine di promuovere nelle università, in piena autonomia e con modalità organizzative proprie, il merito e il miglioramento della performance organizzativa e individuale".

Le Linee Guida nr. 3/2018, nello specifico, stabiliscono che il NdV possa addivenire alla validazione della 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 e ne assicuri la visibilità attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale dell'amministrazione".

Le medesime Linee Guida, inoltre, specificano come la validazione (che si ricorda deve avvenire entro il 30/06 di ciascun anno) debba essere intesa con riferimento al processo di misurazione e valutazione svolto dall'amministrazione attraverso il quale sono stati rendicontati i risultati organizzativi ed individuali riportati nella Relazione e non debba essere considerata una mera "certificazione" della veridicità dei dati concernenti i singoli risultati ottenuti.

A tal fine vengono definiti i requisiti in ragione dei quali la Relazione sulla performance di un'Amministrazione possa essere validata. In particolare, i NdV devono verificare:

- la conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida del DFP;
- la coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della performance relativo all'anno di riferimento;
- la presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di performance organizzativa che individuale) inseriti nel Piano;
- la considerazione, nella misurazione e valutazione delle performance, degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza;
- il corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori;
- l'affidabilità dei dati utilizzati per la compilazione della relazione (con preferenza per fonti esterne certificate o fonti interne non autodichiarate, prime tra tutte il controllo di gestione);

- l'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;
- l'adeguatezza del processo di misurazione e valutazione dei risultati descritto nella Relazione anche con riferimento agli obiettivi non inseriti nel Piano;
- la sinteticità della Relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.);
- la chiarezza e comprensibilità della Relazione (linguaggio, utilizzo di rappresentazioni grafiche, presenza indice, pochi rinvii ad altri documenti o a riferimenti normativi, ecc.).

Tali parametri richiamano, in maniera maggiormente analitica e puntuale, gli ambiti di analisi definiti dalla Delibera nr. 6/2012 della CIVIT/ANAC che sono:

- la conformità (compliance) della Relazione alle disposizioni contenute nel decreto (D.Lgs. 150/2009) e alle indicazioni contenute dalla delibera n. 5/2012 (Linee guida relative alla redazione e adozione della Relazione);
- l'attendibilità dei dati e delle informazioni contenuti nella Relazione;
- la comprensibilità della Relazione, anche per i cittadini e le imprese, per favorire il controllo sociale diffuso sulle attività e i risultati delle amministrazioni (art. 10, comma 1, del decreto).

Posto che le Linee Guida nr. 3/2018 del Dipartimento della Funzione Pubblica sostituiscono, per i soli ministeri, le Delibere nr. 5 e 6 della CIVIT/ANAC, che vennero emanate con riferimento a tutte le amministrazioni indicate nell'art. 2 del D. Lgs. n. 150/2009 (tra cui le Università) e stante la possibilità di una lettura congiunta tra le diverse prassi il NdV, considerata l'utilità del maggiore dettaglio delle Linee Guida nr. 3/2018 e valutata la lettura sistemica garantita dagli ambiti di valutazione della Delibera nr. 6/2012 ANAC, ha disposto di procedere all'analisi della Relazione sulla Performance 2019 dell'Università di Macerata seguendo la traccia degli ambiti di analisi proposti dalla CIVIT/ANAC, approfondendoli con le verifiche sui parametri definiti dalle Linee Guida nr. 3/2018 della Funzione Pubblica.

3

### **CONFORMITA' DELLA RELAZIONE ALLE DISPOSIZIONI NORMATIVE VIGENTI E ALLA PRASSI**

Tale ambito di analisi mira a mettere in luce la coerenza (o meno) della Relazione sulla Performance dell'Università di Macerata rispetto a quelle che sono le disposizioni normative (e in particolare con riferimento alle disposizioni del D.Lgs. 150/2009 e s.m.i.) ed alle prassi con particolare riferimento alle Linee Guida nr. 3/2018 della Funzione Pubblica, alla delibera nr. 5/2012 CIVIT/ANAC ed alle varie indicazioni di ANVUR specificatamente rivolte alle Università statali.

Con riferimento al D.Lgs. 150/2009, l'art. 10, lett. b) del Decreto, stabilisce che gli organi di indirizzo politico amministrativo approvino entro il 30 giugno di ciascun anno la Relazione annuale sulla performance che evidenzia a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti, e il bilancio di genere realizzato.

Si tratta di un richiamo invero vago su cui il NdV non può fare altro che accertare l'approvazione, avvenuta con Deliberazione nr. 25 del Consiglio di Amministrazione del giorno 11/2/2020 e valutare come nella Relazione trovino spazio:

- la misurazione dei risultati organizzativi e individuali, con approfondimento degli scostamenti (par. 3, 4 e 6 della Relazione);
- l'analisi delle risorse utilizzate per il raggiungimento di detti risultati (par. 5);
- un richiamo alle politiche di genere adottate dall'Ateneo (par. 8).

Dal punto di vista della prassi, inoltre, il NdV ha verificato positivamente la rispondenza della Relazione:

- alle Linee Guida 3/2018 della Funzione Pubblica, con riferimento ai contenuti previsti per la relazione, analisi di contesto, rendicontazione degli obiettivi individuali e di performance organizzativa, declinazione del percorso di misurazione e valutazione della performance,
- alla Delibera nr. 5/2012 della CIVIT/ANAC, con riferimento in particolare alla struttura prevista dalla medesima Delibera cui la Relazione dell'Ateneo, come negli anni precedenti, corrisponde.

È opportuno, inoltre richiamare anche le Linee Guida ANVUR del luglio 2015 “Linee Guida per la gestione integrata del Ciclo della Performance delle università statali italiane” laddove gli Atenei, nella redazione della Relazione sulla performance, vengono invitati a considerare in modo integrato “i risultati delle azioni realizzate ai fini della trasparenza e dell’anticorruzione”. Aspetto che viene preso in debita considerazione nel Paragrafo 7 della Relazione.

Da ricordare come nelle medesime Linee Guida l’ANVUR metta in evidenza come la Relazione sulla Performance debba essere vista “come un’autovalutazione dell’ateneo sull’andamento del proprio ciclo di performance annuale e per questo, occorre porre in evidenza, tra gli altri:

- l’evidenza degli aggiustamenti in itinere e della presenza di rendicontazione;
- il grado di approfondimento degli aspetti critici emersi;
- la presenza di ipotesi migliorative e/o risolutive da inserire all’interno del successivo Piano Integrato.

Di tali aspetti si dà contezza, con riferimento al primo punto, nell’analisi degli obiettivi, dove trovano espressione le rilevazioni infrannuali e le eventuali rimodulazioni degli obiettivi e, con riferimento ai punti successivi, nel paragrafo conclusivo della Relazione dove si pone l’accento sui punti di forza e di debolezza dell’intero ciclo della performance dell’Università degli Studi di Macerata.

Da ultimo si rileva necessario un richiamo alle Linee Guida ANVUR del gennaio 2019 rubricate “Linee Guida per la gestione integrata dei cicli della performance e del bilancio delle Università statali italiane” dove si chiede agli Atenei di valorizzare la connessione tra ciclo della performance e ciclo di bilancio predisponendo il documento “in chiave analitica coerentemente con i risultati economici presentati nel Bilancio di esercizio e, dal punto di vista strategico, con qualsiasi altro documento di rendicontazione dall’Ateneo (es. relazione del rettore, relazioni specifiche sulle politiche di Ateneo et al.)”, aspetti che vengono declinati in modo approfondito nel Paragrafo 5 della Relazione.

**Dopo tali doverose analisi il Nucleo reputa come la Relazione sulla performance risulti coerente e conforme con le disposizioni normative e con le prassi del Dipartimento della Funzione Pubblica.**

#### **ATTENDIBILITA’ DEI DATI E DELLE INFORMAZIONI CONTENUTI NELLA RELAZIONE**

Tale ambito di analisi mira a verificare la coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della performance relativo all’anno di riferimento e la presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di performance organizzativa che individuale) inseriti nel Piano.

Con riferimento a tali aspetti è stata analizzata la Relazione sulla performance in combinazione con il Piano triennale della performance per il periodo 2019-2021. I due documenti risultano coerenti nei contenuti e nella declinazione degli obiettivi. In caso di obiettivi dichiarati “non perseguibili” e rimodulazioni si è data contezza dell’avvenuta variazione con indicazione puntuale del CdA di riferimento che ha provveduto alla revisione.

Nella Relazione sulla performance si dà contezza dello stato di raggiungimento tanto degli obiettivi di performance organizzativa (che vengono definiti IPAT – Indicatori di performance di Ateneo),

quanto degli obiettivi di performance individuale, che comprendono a loro volta sia i cd. IVAP (Indicatori di Valutazione del Personale).

Con riferimento agli IPAT si segnala, quale buona prassi, il fatto che l'Ateneo abbia previsto e valutato obiettivi relativi alle seguenti aree:

- didattica;
- ricerca;
- economica-gestionale;
- customer satisfaction.

In tutte le aree sono presenti una serie di indicatori in grado di rappresentare con completezza l'attività dell'Ateneo.

Al pari anche con riferimento agli IVAT e agli obiettivi di struttura si segnala, come ulteriore buona prassi, la presenza di un quadro di obiettivi, indicatori e connesse rendicontazioni che garantiscono un adeguato collegamento con la pianificazione strategica e con la struttura organizzativa dell'Ateneo.

A livello complessivo si rileva come tutti gli obiettivi del Piano Performance trovino riscontro e rendicontazione nella Relazione sulla Performance e si dà atto come gli indicatori siano stati utilizzati in modo corretto.

Come negli anni precedenti, nell'analisi della Relazione è emerso un livello qualitativo soddisfacente di definizione degli obiettivi anche se il Nucleo sottolinea l'importanza di una costante tensione verso la chiara identificazione del livello di risultato atteso e del risultato raggiunto.

Il NdV rileva, tuttavia, come sia necessario garantire un presidio costante sia sulla redazione degli obiettivi e sulla chiara definizione dei target previsti.

È il caso ad esempio dei seguenti obiettivi individuali:

- Rafforzare e allargare il novero dei servizi agli studenti, per cui è previsto un output declinato come "Azioni conseguenti e coerenti";
- CUS – Vallebona cui corrisponde un output definito in "Monitoraggio e approvazione delle varie fasi progettuali; aspetti finanziari e rapporti con il Ministero (Adp e Dipartimenti di eccellenza)".

In generale, quindi, si invita, come gli anni precedenti, a non distogliere l'attenzione alla definizione di target che abbiano una dimensione quantitativa, misurabile e dimostrabile oggettivamente.

Il NdV, inoltre, ha l'obbligo di verificare, nella fase di validazione della Relazione sulla performance, se si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza.

A tal proposito occorre sottolineare come la Relazione sulla performance 2019 e, a monte, il Piano triennale della performance 2019-2021, dedichino ampio spazio al tema della trasparenza e dell'anticorruzione.

In fase di programmazione, infatti, si segnala come l'Ateneo nel Piano triennale della performance faccia propri gli obiettivi in materia di anticorruzione e trasparenza. Si legge, infatti, al Paragrafo 4 come "il documento va letto parallelamente al Piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2018-2020, approvato dal Consiglio di Amministrazione il 26/10/2018, che dà conto delle azioni che l'Ateneo ha individuato nel triennio per evitare la contaminazione del tessuto della P.A. del fenomeno corruttivo e le attività atte a garantire gli obblighi di trasparenza".

In fase di rendicontazione, invece, si rileva come il Paragrafo 7 dia contezza dei risultati raggiunti in materia di trasparenza e integrità.

Accanto a tale Paragrafo si segnala come diversi obiettivi previsti dal Piano triennale della performance e rendicontati dalla Relazione abbiano impatti importanti in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza. Tra questi si ricordano:

- l'adozione di un documento normativo che unifichi Codice etico e Codice di comportamento, in quanto entrambi i documenti, nelle finalità stabilite dalla normativa, hanno la finalità di introdurre regole nell'Amministrazione per la prevenzione della corruzione;
- la definizione di Linee guida generali per commissioni di concorso personale docente, dove dovrebbero trovare spazio adeguate misure di prevenzione delle situazioni di conflitto di interesse;
- la predisposizione in formato digitale dei decreti del Rettore e del Direttore generale, con un impatto importante in materia di trasparenza e diffusione degli atti dell'Ateneo;
- lo sviluppo di un applicativo informatico per la gestione delle candidature degli studenti internazionali in collaborazione con CSIA (ambito di miglioramento: digitalizzazione procedure), ricordandosi a tal fine come la digitalizzazione delle procedure sia richiamata a più riprese dai Piani Nazionali Anticorruzione quale mezzo per garantire una maggiore trasparenza, celerità e correttezza dell'agire amministrativo.

Prendendo atto di come l'Ateneo preveda anche una rendicontazione delle misure in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza, il NdV invita a proseguire la strada del rafforzamento della connessione tra ciclo della performance e prevenzione della corruzione/trasparenza suggerendo anche la previsione, tra gli IPAT, anche di indicatori connessi a tali tematiche.

**A seguito di tale analisi emerge come il documento possa, per quanto concerne le informazioni in possesso del NdV, considerarsi attendibile, gli obiettivi rendicontati si possano considerare coerenti con la programmazione di Ateneo e come gli indicatori e i dati debbano reputarsi affidabili ai fini di una corretta rendicontazione.**

#### **COMPRESIBILITA' DELLA RELAZIONE**

La Relazione sulla performance 2019 presenta un grado di comprensibilità molto soddisfacente. Si tratta di una relazione sintetica ma che, allo stesso tempo, non perde di vista l'orientamento ai contenuti ed alla leggibilità. Tale risultato tuttavia non deve fare perdere l'attenzione su tale fattore che deve essere costantemente presidiato. Come negli anni scorsi, anche per gli anni a venire il Nucleo, si impegna a supportare gli Uffici per il miglioramento continuo della documentazione connessa al ciclo della Performance in generale e alla Relazione sulla performance nello specifico.

**A parere del Nucleo il documento rispetta il requisito di comprensibilità e rispetta i requisiti di sinteticità e chiarezza previsti dal D.Lgs. 74/2012.**

#### **CONCLUSIONI**

Viste le considerazioni di cui ai paragrafi precedenti il giudizio del NdV sulla Relazione è positivo. Si delibera quindi di procedere alla validazione della Relazione sulla performance 2019, dando mandato agli uffici di procedere alla pubblicazione dell'attestazione circa la validazione del documento allegata a questo verbale.