

## **Documento di validazione della Relazione sulla performance**

### **Camera di commercio di Pistoia**

**Al Presidente** della Camera di  
commercio di Pistoia

**Al Segretario Generale** della  
Camera di commercio di  
Pistoia

A. L'Organismo Indipendente di Valutazione della Camera di Commercio di Pistoia ha preso in esame la Relazione sulla performance approvata dall'Amministrazione con Delibera di Giunta n. 60 del 30.05.16, inviata in bozza all'Organismo Indipendente di Valutazione in data 27/05/2016. L'OIV ha verificato la corrispondenza alla Relazione Definitiva in data 9 Giugno 2016.

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

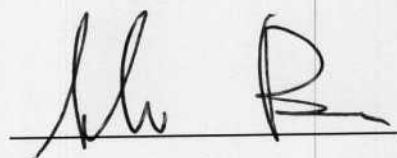
C. La documentazione del processo di validazione e le motivate conclusioni raggiunte su ciascuno dei punti esaminati nel processo sono contenute in apposite sezioni delle carte di lavoro conservate presso la struttura tecnica di supporto all'OIV.

D. Tutto ciò premesso l'OIV valida la Relazione sulla performance 2015.


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

Data, 09 Giugno 2016

Firma  
Alessandro Bacci



RIFERIMENTI DELLA RELAZIONE		CONCLUSIONI RAGGIUNTE	IMPATTO PER LA VALIDAZIONE O NON VALIDAZIONE
SEZIONE	PAGINE		(Si riporta la valutazione dell'impatto che la valutazione della sezione ha sulla validazione finale)
0	-	La data di approvazione della Relazione sulla Performance rispetta pienamente quanto definito dalla norma ed è da ritenersi pertanto "Compliance". L'attendibilità del dato è rilevabile confrontando la data di Deliberazione che ha portato all'approvazione della Relazione sulla performance. L'oggetto monitorato nella presente sezione non rende necessario l'approfondimento di ulteriori elementi di analisi inerenti la comprensibilità. E' possibile sintetizzare, quindi, che il livello di compliance, attendibilità e comprensibilità siano sufficiente ai fini della validazione.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
0_bis	2-3	Con riferimento all'indice, la sua articolazione rispetta in maniera sufficiente quanto richiesto dalla normativa di riferimento e quanto indicato dalla CIVIT ora ANAC. I contenuti risultano sufficientemente coerenti con quanto richiesto dalla normativa e anche in relazione alle finalità del documento ed ai messaggi che lo stesso vuole trasmettere nei confronti degli Stakeholder di riferimento. L'elemento oggetto di analisi, indice e presentazione, non rende necessaria una verifica circa l'attendibilità. Si rileva corrispondenza tra i contenuti della Presentazione, l'intero documento e le principali finalità informative della stessa. E' possibile concludere, quindi, che ai fini della validazione la sezione risulta sufficientemente compliance, attendibile e comprensibile.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
1.1-1.2	5-11	La sezione rispetta sufficientemente quanto richiesto dalle linee guida CIVIT. Si denota un buon livello di dettaglio ed equilibrio tra i contenuti della sezione, integrata da informazioni che analizzano a 360° il contesto esterno sia in termini macroeconomici che normativi. Soddisfacente anche l'esposizione delle informazioni relative al contesto interno, con particolare riferimento ai dati del personale, analizzato anche in ottica di genere e alle risultanze dell'indagine sul benessere organizzativo; si segnala il rinvio (link interattivo) alla Relazione sulla gestione e sui risultati 2015 (slide 5) nella quale è presente un approfondimento dei dati interni ed esterni. Sarebbe auspicabile un ulteriore e progressivo perfezionamento dell'evidenza delle relazioni di dipendenza tra analisi scenari e impatto sugli obiettivi della Camera. In relazione a quanto espresso è possibile rilevare un sufficiente livello di compliance, attendibilità e comprensibilità ai fini della validazione.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
1.3	12-15	Dall'analisi effettuata è possibile sintetizzare che la sezione 1.3 è sufficientemente in linea con quanto richiesto dai riferimenti normativi e fa rilevare un sufficiente livello di compliance e di comprensibilità. La rappresentazione delle principali variabili è sufficientemente efficace ed immediata grazie alla rappresentazione tabellare. Presente il link al sito camerale riguardanti le risultanze dell'analisi dei costi per processo 2013/2014 e alle partecipate camerale. In corso di rilevazione l'analisi dei costi di processo per l'anno 2015.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
1.4	16-18	I contenuti della sezione 1.4 risultano conformi a quanto richiesto dalla normativa, comprensibili ed attendibili ai fini della validazione. Particolarmente immediata appare la comprensione del livello di realizzazione degli obiettivi in termini di percentuale sintetica di realizzazione degli obiettivi da Mappa Strategica, puntualizzata nella stessa ed accompagnata dal colore semaforico. Efficace appare la lettura integrata con la sezione 2.2 e la definizione dei principali impatti prodotti dalle politiche intraprese.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
1.4_bis	19	L'analisi effettuata consente di rilevare un sufficiente livello di compliance, attendibilità e comprensibilità nella lettura della sezione.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
2	20	La sezione appare conforme e attendibile. Si segnala, del resto, l'integrazione nella stessa di informazioni ad oggi riportate in altre sezioni al fine di avere una prima fotografia immediata dei risultati conseguiti con riferimento ai diversi livelli della cascata, da sviluppare nelle sezioni successive.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale

2.1 - 2.2	21-31	La lettura della sezione consente di rilevare un sufficiente livello di attendibilità. La compliance risulta anch'essa sufficientemente rispettata. La rappresentazione dei risultati in termini sintetici ed il collegamento tra BSC ed impatti generati dalle azioni risulta anch'essa efficace.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
2.3	32-40	Sulla base dell'analisi condotta, si ritiene che la sezione rispetti quanto richiesto presentando un livello di compliance sufficiente, così come sufficiente risulta essere il livello di attendibilità e di comprensibilità delle informazioni riportate.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
2.4	41-43	Il livello di conformità è in linea con quanto richiesto, così come quello di comprensibilità. L'analisi delle fonti, inoltre, ha permesso di verificare l'attendibilità di quanto riportato nella sezione 2.4.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
2.5	44-48	Il livello di conformità è in linea con quanto richiesto, così come quello di comprensibilità. L'analisi delle fonti, inoltre, ha permesso di verificare l'attendibilità di quanto riportato nella sezione 2.5.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
3	49-54	Il livello di compliance è in linea con quanto richiesto. Il livello di attendibilità delle informazioni presenti è buono; l'utilizzo di grafici e tabelle e la presenza dei link rendono maggiormente fruibili e più immediati i contenuti della sezione.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
4	55	Il livello di conformità della sezione soddisfacente in coerenza con il livello adeguamento agli obblighi in termini di trasparenza dettati dal d.lgs 33/13. Altrettanto si può dire in relazione alla veridicità delle informazioni raccolte nonché il livello di comprensibilità delle stesse, completata con il rimando al link del sito camerale.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
5	56-58	Il livello di conformità della sezione è soddisfatto. Si valuta positivamente lo svolgimento dell'indagine di benessere organizzativo, utilizzando la modulistica ANAC e positivamente è valutata l'azione del CUG che risulta correttamente nominato e funzionante.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
6	59-60	La sezione risulta conforme a quanto richiesto e le informazioni in essa contenute risultano attendibili. Si ritiene, quindi, che il livello di compliance e di attendibilità siano più che sufficienti ai fini della validazione. Analogamente, si ritiene soddisfatto il livello di comprensibilità.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
7	61	La sezione appare conforme a quanto richiesto nonché attendibile e comprensibile. Si prende atto che, seguendo la logica di contrazione delle spese di funzionamento, l'ente ha deciso di non assegnare alcun incarico per la redazione di un report di check up del ciclo della performance. La valutazione dei punti di forza e di debolezza del ciclo della performance 2015 ha fatto riferimento alla relazione redatta dall'OIV e relativa al funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza ed integrità dei controlli interni, pubblicata sul sito camerale nella sezione Amministrazione trasparente.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione</b> finale
FIRMA OIV			
			
Il presente documento riportante i risultati del processo di validazione è composto da 34 pagine			
Data di chiusura del processo di validazione e redazione finale del report	Firma di chi ha redatto il documento		
09/06/2016			
Il presente documento è stato consegnato, unitamente al documento di validazione della Relazione sulla performance, alla Camera di commercio di Pistoia il giorno 9 Giugno 2016 ed è depositato presso gli uffici stessi della Camera disponibile per ogni eventuale richiesta di verifica.			

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

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

**TERMINE DI APPROVAZIONE DELLA RELAZIONE**

**1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

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

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

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

- Delibera di Giunta n. 60 del 30.5.2016

b) Le persone sentite:

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

Dott. Daniele Bosi- Segretario generale

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

√Conformità (compliance)

La data di approvazione della Relazione rispetta le indicazioni temporali definite dalla norma: 30 Giugno anno x+1

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

L'attendibilità della data di approvazione è da ricondursi alla data di Delibera di approvazione:

√ Comprensibilità

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

<b>OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):</b> <b>CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1</b> <b>PRESENTAZIONE DELLA RELAZIONE ED INDICE</b>	
<b>4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata</b> Relazione sulla performance approvata con Deliberazione di Giunta n. 60 del 30.05.2016	
<b>5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici</b> <u>√Conformità (compliance)</u> Nessuno  <u>√Attendibilità dei dati e delle informazioni</u> Nessuno  Data  09/06/2016	
Firma SEGRETARIO GENERALE 	
<b>6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)</b>  La data di approvazione della Relazione sulla Performance rispetta pienamente quanto definito dalla norma ed è da ritenersi pertanto "Compliance". L'attendibilità del dato è rilevabile confrontando la data di Deliberazione che ha portato all'approvazione della Relazione sulla performance. L'oggetto monitorato nella presente sezione non rende necessario l'approfondimento di ulteriori elementi di analisi inerenti la comprensibilità. E' possibile sintetizzare, quindi, che il livello di compliance, attendibilità e comprensibilità siano sufficiente ai fini della validazione.	
FIRMA OIV 	
<b>Data di redazione carta di lavoro</b> <b>analisi Sezione 0</b> <b>09/06/2016</b>	<b>FIRMA (leggibile)</b>

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

**CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 0**

**PRESENTAZIONE DELLA RELAZIONE ED INDICE**

**1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:  
 esaminare la sezioni della Relazione: Presentazione e Indice, procedendo alla verifica della rispondenza dell'indice a quanto previsto dalla normativa e a quanto indicato dalla delibera CIVIT n. 5/2012, nonché alla valutazione della corrispondenza dei contenuti della Presentazione alle principali finalità informative della Relazione

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

-Relazione sulla performance approvata - pagg. 2 -3

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

- Delibera CIVIT ora ANAC n. 5/2012

b) Le persone sentite:

L'oggetto di analisi non rende necessari colloqui

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

√Conformità (compliance)

L'osservazione circa l'articolazione dell'indice consente di rilevare il pieno rispetto di quanto richiesto dalle linee guida CIVIT. Inoltre, i contenuti presenti all'interno della presentazione sono sufficientemente conformi a quanto richiesto dalla normativa.

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

Il presente oggetto di analisi (indice e presentazione) non rende necessaria la verifica circa l'attendibilità delle informazioni, si rileva, del resto, un livello di corrispondenza sufficiente tra i contenuti della Presentazione, l'intero documento e le principali finalità informative della stessa.

√Comprensibilità

Il testo della presentazione è chiaro e di immediata comprensione. Presente il link al Piano della Performance 2015/2017

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
 CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 0  
 PRESENTAZIONE DELLA RELAZIONE ED INDICE**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

-Relazione sulla performance approvata - pagg. 2 -3

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

√Conformità (*compliance*)

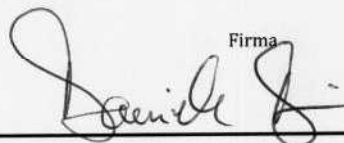
La struttura si è impegnata a rispettare i contenuti di quanto richiesto dalla normativa e dalle delibere CIVIT

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

-

Data  
 SEGRETARIO GENERALE

09/06/2016

Firma  


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

Con riferimento all'indice, la sua articolazione rispetta in maniera sufficiente quanto richiesto dalla normativa di riferimento e quanto indicato dalla CIVIT ora ANAC. I contenuti risultano sufficientemente coerenti con quanto richiesto dalla normativa e anche in relazione alle finalità del documento ed ai messaggi che lo stesso vuole trasmettere nei confronti degli Stakeholder di riferimento. L'elemento oggetto di analisi, indice e presentazione, non rende necessaria una verifica circa l'attendibilità. Si rileva corrispondenza tra i contenuti della Presentazione, l'intero documento e le principali finalità informative della stessa. E' possibile concludere, quindi, che ai fini della validazione la sezione risulta sufficientemente *compliance*, attendibile e comprensibile.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro

FIRMA (leggibile)

analisi Sezione 0\_bis

09/06/2016

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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1.1 - 1.2

**SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI:****IL CONTESTO ESTERNO DI RIFERIMENTO - IL CONTESTO INTERNO****1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

- l'analisi dei contenuti della sezione in oggetto con lo scopo di verificare la corrispondenza degli stessi a quanto previsto dalla normativa e a quanto indicato dalla delibera CIVIT ora ANAC n. 5/2012
- la richiesta al referente che ha redatto la sezione le fonti di raccolta dei dati e dei Report dei dati inseriti nella Relazione
- la verifica a campione delle informazioni per valutare la corrispondenza tra i contenuti della Relazione e le fonti dati utilizzate dagli uffici della Camera per elaborare il testo e quanto riportato nell'analisi del contesto

**2. Le fonti di informazione**a) I documenti analizzati

- Relazione della performance 2015 (pagg 4-11), Relazione Previsionale e Programmatica, Relazione sulla gestione e sui risultati 2015; Cruscotto BSC 2015, rassegna economica - report trimestrale sul quadro economico della provincia di Pistoia; Dati relativi a indagini congiunturali realizzate dal sistema camerale toscano e nazionale (congiuntura dell'industria manifatturiera e del commercio); dati banche dati Infocamere sul registro imprese; banche dati Istat sul commercio estero, Pil e indici dei prezzi (FOI); banche dati provinciali relative al turismo e dati Inps sulla cassa integrazione; Organigramma; conti annuali; risultati indagine benessere organizzativo interno

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Dr. ssa Rossella Micheli - Servizio Informazione economica e Programmazione e Sviluppo  
Dott.ssa Giovanna Paperetti - Ufficio Personale  
Dott.ssa Elisabetta Vuono - Servizio Affari istituzionali

**3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi**√Conformità (compliance)

L'analisi della sezione consente di concludere che i suoi contenuti rispettano sufficientemente le indicazioni previste dalla normativa in termini di completezza e di articolazione. Nello specifico la sotto articolazione della sezione riporta: l'analisi del contesto esterno sia dal punto di vista normativo che socio-economico del territorio ambito di azione delle politiche camerali. Tale sezione rinvia al documento Relazione sulla gestione 2015 per evidenziare la correlazione tra analisi scenari e la reale produzione di impatto sugli obiettivi dell'Ente. Riguardo lo scenario interno risulta ben presentato il quadro circa: personale articolato per categoria, anzianità in servizio, classi di età. Risulterebbe da completare la sezione con la quantificazione dei servizi erogati in termini di volumi ma si prende atto che i risultati del benchmarking 2015 non sono disponibili in tempi consoni con la redazione della presente Relazione. Risulta presente l'analisi sul Benessere Organizzativo.

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

Dai colloqui e da un'analisi a campione emerge che i contenuti della sezione trovano corrispondenza con quanto inserito nel punto 2)a

√Comprensibilità

E' possibile rilevare efficacia di rappresentazione della sezione unita all'immediatezza nella lettura dei contenuti relativi alle principali variabili del contesto socio-economico di riferimento. Tale riscontro è avvalorato dalla scelta della rappresentazione grafica ed alla presentazione di informazioni snelle in grado di sintetizzare in modo sufficientemente efficace l'analisi. La comprensibilità è supportata, inoltre, dalla scelta delle variabili da proporre alla lettura degli Stakeholder, variabili "conosciute" e "leggibili" non solo dagli addetti ai lavori.



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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1.1 - 1.2

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

**IL CONTESTO ESTERNO DI RIFERIMENTO - IL CONTESTO INTERNO**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

Relazione sulla Performance (pagg. 4 - 11) e risultanze dell'indagine del benessere organizzativo trasmesso all'OIV in data 19.1.2016 (prot. n. 685/16)

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

Conformità (compliance)

Nessun Commento

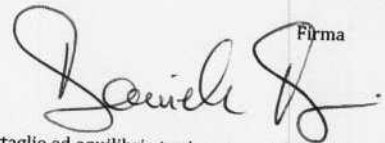
Attendibilità dei dati e delle informazioni

I dati contenuti nella sezione corrispondono a quanto inserito nelle fonti formali riportate nel punto 2.a. Il vaglio formale è da intendersi collegabile alla lettura delle fonti citate al punto 2.a.

Data

SEGRETARIO GENERALE

09/06/2016

 Firma

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

La sezione rispetta sufficientemente quanto richiesto dalle linee guida CIVIT. Si denota un buon livello di dettaglio ed equilibrio tra i contenuti della sezione, integrata da informazioni che analizzano a 360° il contesto esterno sia in termini macroeconomici che normativi. Soddisfacente anche l'esposizione delle informazioni relative al contesto interno, con particolare riferimento ai dati del personale, analizzato anche in ottica di genere e alle risultanze dell'indagine sul benessere organizzativo; si segnala il rinvio (link interattivo) alla Relazione sulla gestione e sui risultati 2015 (slide 5) nella quale è presente un approfondimento dei dati interni ed esterni. Sarebbe auspicabile un ulteriore e progressivo perfezionamento dell'evidenza delle relazioni di dipendenza tra analisi scenari e impatto sugli obiettivi della Camera. In relazione a quanto espresso è possibile rilevare un sufficiente livello di compliance, attendibilità e comprensibilità ai fini della validazione.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 1.1-1.2

FIRMA (leggibile)

09/06/2016

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
<p>CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1.3</p> <p><b><u>SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI:</u></b></p> <p><b><u>L'AMMINISTRAZIONE</u></b></p>
<p><b>1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :</b></p> <p>Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- analizzare i contenuti della sezione in oggetto</li> <li>- richiedere le modalità di raccolta dei dati e delle fonti utilizzate per la rappresentazione delle informazioni inerenti all'Amministrazione</li> <li>- esaminare la tipologia di informazioni contenute</li> <li>- confrontare a campione, la corrispondenza tra i contenuti della Relazione e le fonti dati utilizzate dagli uffici della Camera per elaborare il testo e quanto riportato</li> </ul>
<p><b>2. Le fonti di informazione</b></p> <p>a) <u>I documenti analizzati:</u></p> <p>- Relazione sulla performance (pagg. 12-15); delibera di approvazione bilancio 2015 n. 5/16 del 28.04.2016 e relativi allegati; materiale relativo alle partecipate camerali estratto dal programma informatico "Partecipa"</p> <p>b) <u>Le persone sentite:</u></p> <p>Nominativo:            Dr.ssa Sabrina Mangoni- Ufficio controllo di gestione            Dott.ssa Cecilia Nepi - Servizio Amm.vo contabile            Dott. Daniele Bosi - Segretario generale</p>
<p>√ <u>Conformità (compliance)</u></p> <p>I contenuti della sezione rispettano sufficientemente le indicazioni previste dalla normativa, presentando un quadro circa la struttura con cui l'ente camerale lavora e tabelle relative al portafoglio partecipativo dell'ente accessibili dal sito camerale tramite l'apposito link.</p> <p>√ <u>Attendibilità dei dati e delle informazioni</u></p> <p>I dati e le informazioni sono stati forniti dagli uffici competenti, ricevuti dalla struttura tecnica e dichiarati attendibili.</p> <p>√ <u>Comprensibilità</u></p> <p>La scelta della tipologia di dati da presentare e la relativa forma tabellare, rende particolarmente immediata la lettura della sezione in oggetto. Presente il link al sito camerale riguardanti le risultanze dell'analisi dei costi per processo 2013/2014 e al dettaglio relativo alle partecipate camerali.</p>

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
 CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1.3

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

**L'AMMINISTRAZIONE**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

- Relazione sulla performance (pagg. 12-15); delibera di approvazione bilancio 2015 n. 5/16 del 28.04.2016 e relativi allegati; materiale relativo alle partecipate camerale estratto dal programma informatico "Partecipa"

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

√ Conformità (compliance)

Nessuno

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella sezione

Data

09/06/2016

Firma SEGRETARIO GENERALE  


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

Dall'analisi effettuata è possibile sintetizzare che la sezione 1.3 è sufficientemente in linea con quanto richiesto dai riferimenti normativi e fa rilevare un sufficiente livello di compliance e di comprensibilità. La rappresentazione delle principali variabili è sufficientemente efficace ed immediata grazie alla rappresentazione tabellare. Presente il link al sito camerale riguardanti le risultanze dell'analisi dei costi per processo 2013/2014 e alle partecipate camerale. In corso di rilevazione l'analisi dei costi di processo per l'anno 2015.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro

FIRMA (leggibile)

analisi Sezione 1.3

09/06/2016

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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1.4

**SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI:****IL PIANO DELLA PERFORMANCE IN SINTESI****1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

- verificare che la sintesi operata sia rispondente ai dati di base contenuti nelle sezioni successive

**2. Le fonti di informazione**a) I documenti analizzati:

- Relazione sulla performance 2015 pagg. 16-19  
- Reporting prodotto dal Controllo di Gestione - Sistema automatizzato BSC

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Dr.ssa Sabrina Mangoni - Responsabile Cdg  
Dott.ssa Rossella Micheli - Servizio Informazione economica e Programmazione e Sviluppo  
Dr.ssa Maria Stefania Breschi - Responsabile Servizio Registro Imprese  
Dr.ssa Elisabetta Vuono - Responsabile Servizio Affari generali e Rapporti istituzionali  
Dr.ssa Cecilia Nepi - Responsabile Servizio gestione risorse economiche e finanziarie  
Dott. Giorgia Bugiani - Responsabile Servizio risorse umane e patrimonio  
Dott. Paolo Cerutti, Responsabile servizio promozione economica  
Dott. Giacomo Nepi - Responsabile servizio armonizzazione e tutela del mercato

**3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi**a) Conformità (compliance)

I contenuti della sezione risultano sufficientemente conformi a quanto richiesto dalla normativa se letti in integrazione a quanto presente nelle sezioni 2,2 "Gli obiettivi strategici" e 2.3 "Il Cascading" che offrono una sintesi dell'impatto generato a seguito dalle azioni intraprese. Nello specifico è esplicitato quanto conseguito in termini di singolo kpi di risultato strategico e/o di outcome.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni

I contenuti dell'albero della performance (mappa strategica) inserito nella Relazione coincidono con quelli dell'albero riportato nel Piano della performance 2015 e sono coerenti con quanto riportato nelle sezioni 2.2 e 2.3. La linearità dell'esposizione dei dati e l'utilizzo di tabelle e grafici rendono più fruibili e immediati i contenuti della sezione.

c) Comprensibilità

La sezione offre un'efficace panoramica di sintesi delle politiche di ente così come previste in sede di definizione della Mappa Strategica. La rappresentazione fotografica in modo immediato e sintetico la capacità gestionale di seguire le linee programmatiche di indirizzo. Lo strumento semaforico rende particolarmente efficace la comprensibilità e trasmissione informativa segnaletica, supportata, del resto dall'indicazione puntuale del livello di conseguimento dell'obiettivo strategico in termini %

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):**  
**CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1.3**  
**SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI:**  
**IL PIANO DELLA PERFORMANCE IN SINTESI**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

- Relazione sulla performance 2015 pagg. 16-19- Reporting prodotto dal Controllo di Gestione - Sistema automatizzato BSC

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

✓ Conformità (compliance)

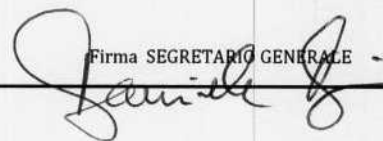
nessuno

✓ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I livelli di raggiungimento pieno o parziale degli obiettivi sono stati definiti in relazione al livello di scostamento rispetto al target definito. Il livello di realizzazione sintetico dell'obiettivo strategico, tra l'altro, è frutto della media dei livelli di realizzazione dei singoli kpi afferenti all'obiettivo in termini di rispetto o scostamento dal target. L'attendibilità delle informazioni analitiche è provata dal Reporting prodotto in itinere dai singoli responsabili, di cui al punto 2.b.

Si conferma l'attendibilità di quanto riportato nella Relazione sulla performance della sezione in oggetto

Data

Firma SEGRETARIO GENERALE -  


09/06/2016

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

I contenuti della sezione 1.4 risultano conformi a quanto richiesto dalla normativa, comprensibili ed attendibili ai fini della validazione. Particolarmente immediata appare la comprensione del livello di realizzazione degli obiettivi in termini di percentuale sintetica di realizzazione degli obiettivi da Mappa Strategica, puntualizzata nella stessa ed accompagnata dal colore semaforico. Efficace appare la lettura integrata con la sezione 2.2 e la definizione dei principali impatti prodotti dalle politiche intraprese.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro

FIRMA (leggibile)

analisi Sezione 1.4

09/06/2016

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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1.4\_bis

**SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI:  
LE CRITICITÀ E LE OPPORTUNITÀ**

**1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

- richiedere ai responsabili dei servizi che hanno fornito le informazioni della sezione le modalità di redazione della sezione e relativa tabella di sintesi
- esaminare i dati e le informazioni che sono state inserite al fine di evidenziare le criticità;
- incrociare le criticità rilevate con quanto riportato in allegato circa i livelli di realizzazione o mancata realizzazione degli obiettivi

**2. Le fonti di informazione**

a) documenti analizzati:

Relazione sulla performance Sezione 1.4 bis e allegati relativi ai cruscotti di ente e di performance individuale  
Piano della performance 2015

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Sabrina Mangoni

Dott. Daniele Bosi

Responsabili posizioni organizzative

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

√ Conformità (compliance)

I contenuti della sezione sono in linea con quanto richiesto dalla norma. Le informazioni, inoltre, risultano sufficientemente coerenti con quanto riportato in allegato.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

La verifica di quanto affermato hanno dato esito positivo

√ Comprensibilità

La linearità dell'esposizione delle informazione e l'estrema sinteticità rendono il contenuto della sezione altamente comprensibili.

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1.3\_bis  
**SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI:**  
**LE CRITICITÀ E LE OPPORTUNITÀ**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

Relazione sulla performance ; Allegato A

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

√ Conformità (compliance)

nessuno

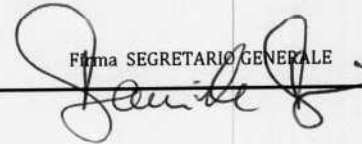
√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

L'attendibilità delle informazioni è confermata dalla lettura del reporting prodotto dalle posizioni organizzative (relazioni sull'attività svolta 2015 e protocollata agli atti).

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 2.4

Data

Firma SEGRETARIO GENERALE



09/06/2016

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

L'analisi effettuata consente di rilevare un sufficiente livello di compliance, attendibilità e comprensibilità nella lettura della sezione.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro

FIRMA (leggibile)

analisi Sezione 1.4\_Bis

09/06/2016

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

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

ALBERO DELLA PERFORMANCE

**1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:**

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

- analizzare la Relazione pagg. 20-22
- esaminare l'articolazione dell'albero confrontandola con quanto riportato nel Piano della performance 2015
- verificare la struttura dell'albero in relazione a quanto descritto nelle sezioni seguenti

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance pag. 20-22

Piano della performance 2015

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Sabrina Mangoni

Dott. Bosi

Responsabili di PO che hanno collaborato fornendo i dati sottoscrivendo le parti di loro competenza.

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

√ Conformità (compliance)

La sezione propone l'albero della performance con declinazione omogenea a quella descritta nel Piano della performance 2015: Vision, Aree Strategiche, Obiettivi Strategici e Obiettivi Operativi. Ai fini di una rappresentazione esaustiva dei risultati raggiunti è necessario integrare la lettura dell'albero con quanto presenta nella sezione Obiettivi Strategici da pag. 23 e seguenti che, del resto, rappresentano il quadro complessivo dei risultati conseguiti a livello sintetico di ente la cui esplicitazione è desumibile dalla lettura dell'allegato A alla Relazione.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I contenuti dell'albero della performance, come descrizione dello sviluppo logico dello stesso, sono conformi con la logica riportata nel Piano della performance 2015 e sono coerenti con quanto riportato nelle sezioni successive

√ Comprensibilità

La sezione è di sufficiente comprensibilità anche grazie alla lettura della connotazione grafica dell'albero della performance presente nelle sezioni successive (sez. 2.2) e la descrizione del rapporto "a cascata" tra vision, obiettivi strategici.



**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2  
ALBERO DELLA PERFORMANCE**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

- analizzare la Relazione pagg. 20-22- esaminare l'articolazione dell'albero confrontandola con quanto riportato nel Piano della performance 2015- verificare la struttura dell'albero in relazione a quanto descritto nelle sezioni seguenti

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

√ Conformità (compliance)

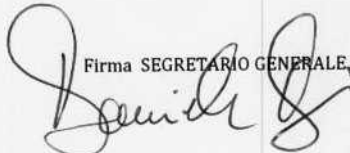
nessuno

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella relazione della performance

Data

09/06/2016

Firma SEGRETARIO GENERALE  


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

La sezione appare conforme e attendibile. Si segnala, del resto, l'integrazione nella stessa di informazioni ad oggi riportate in altre sezioni al fine di avere una prima fotografia immediata dei risultati conseguiti con riferimento ai diversi livelli della cascata, da sviluppare nelle sezioni successive.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 2

FIRMA (leggibile)

09/06/2016

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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.1 - 2.2

**L'ALBERO DELLA PERFORMANCE****GLI OBIETTIVI STRATEGICI****1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

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

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance

Schede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di Area

Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse all'OIV con il monitoraggio quadrimestrale e in allegato alla bozza di Relazione sulla performance 2015 ( mail 26.05.16) e sottoscritte dai responsabili di posizione organizzativa che alimentano le informazioni del sistema bsc.

1. N. 8 schede BSC, una per ogni Servizio/staff; schede conservate presso l'ufficio controllo di gestione con le firme in originale di tutti gli stessi Responsabili e inviate all'OIV per mail con file bsc

2. Le schede di raccolta dati fornite dai vari responsabili in chiave BSC (con approfondimento delle modalità di raccolta del dato e della fonte esplicitate nel foglio "Raccolta dati" alimentato da note e commenti e contenuto in ogni file di alimentazione dati compilato a cura della posizione organizzativa), il cui monitoraggio sull'andamento quadrimestrale è stato oggetto della reportistica inviata all'OIV elaborato in chiave BSC,

3. Le relazioni illustrative redatte a cura delle posizioni organizzative aventi ad oggetto l'attività del servizio nell'esercizio 2015 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati:

o Scheda 1- Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione;

o Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Promozione economica

o Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Programmazione e sviluppo

o Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Registro imprese

o Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Regolazione del mercato

o Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse economiche

Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse umane e patrimonio

4. Prime risultanze del sistema di benchmarking 2015 i cui dati sono stati oggetto di audit Telos in sede camerale nelle giornate del 24.05.2016 e 25.05.2016

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2015, allegata al consuntivo 2015 alla quale la Relazione sulla Performance 2015 rinvia con un collegamento ipertestuale che apre in automatico la pagina del sito camerale dedicata

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Dr.ssa Sabrina Mangoni - Responsabile Cdg

Dr.ssa Maria Stefania Breschi- Responsabile Servizio Registro Imprese

Dr.ssa Elisabetta Vuono - Responsabile Servizio Affari generali e Rapporti istituzionali

Dr.ssa Cecilia Nepi - Responsabile Servizio gestione risorse economiche e finanziarie

Dott. Giorgia Bugiani - Responsabile Servizio risorse umane e patrimonio

Dott. Paolo Cerutti, Responsabile servizio promozione economica

Dott. Giacomo Nepi - Responsabile servizio armonizzazione e tutela del mercato

Dott.ssa Rossella Micheli - Responsabile servizio programmazione e sviluppo

Dott. Daniele Bosi - Segretario generale

**3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi****√ Conformità (compliance)**

Dalla lettura integrata della sezione e dell'allegato A si rileva una sufficiente compliance della sezione rispetto a quanto definito dalla norma per la corrispondenza dei contenuti con quanto definito nel Piano della performance 2015 nonché la presenza di obiettivi, indicatori e target e l'esplicitazione del rapporto tra valore rilevato e valore atteso. Si rileva del resto conformità circa l'omogeneità di descrizione degli obiettivi strategici rispetto a quanto presente nell'albero della performance. Sono, inoltre, riportati i principali impatti prodotti con riferimento alle linee di indirizzo dell'ente rappresentate con obiettivi strategici. Non sono intervenute modifiche di obiettivo in corso d'anno.

**√ Attendibilità dei dati e delle informazioni**

La sezione appare sufficientemente attendibile in relazione al reporting prodotto in modalità automatizzata. L'attendibilità si rileva dall'analisi delle fonti da cui sono tratti i risultati raggiunti per ciascun obiettivo individuato (schede di raccolta dati fornite dai vari responsabili inseriti nel file BSC 2015 - fogli "Raccolta dati", di cui al punto 2).

**√ Comprensibilità**

La connotazione grafica e tabellare rendono immediata la lettura della sezione e la comprensibilità è quindi funzionale anche alla lettura da parte dei non addetti ai lavori

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
 CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.1 - 2.2  
 L'ALBERO DELLA PERFORMANCE  
 GLI OBIETTIVI STRATEGICI**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

Relazione sulla performance Schede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di Area. Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse all'OIV con il monitoraggio quadrimestrale e in allegato alla bozza di Relazione sulla performance 2015 ( mail 26.05.16) e sottoscritte dai responsabili di posizione organizzativa che alimentano le informazioni del sistema bsc.1. N. 8 schede BSC, una per ogni Servizio/staff; schede conservate presso l'ufficio controllo di gestione con le firme in originale di tutti gli stessi Responsabili e inviate all'OIV per mail con file bsc2. Le schede di raccolta dati fornite dai vari responsabili in chiave BSC (con approfondimento delle modalità di raccolta del dato e della fonte esplicitate nel foglio "Raccolta dati" alimentato da note e commenti e contenuto in ogni file di alimentazione dati compilato a cura della posizione organizzativa), il cui monitoraggio sull'andamento quadrimestrale è stato oggetto della reportistica inviata all'OIV elaborato in chiave BSC,3. Le relazioni illustrative redatte a cura delle posizioni organizzative aventi ad oggetto l'attività del servizio nell'esercizio 2015 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Promozione economica Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Programmazione e sviluppo Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Registro imprese Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Regolazione del mercato Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse economiche Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse umane e patrimonio 4. Prime risultanze del sistema di benchmarking 2015 i cui dati sono stati oggetto di audit Telos in sede camerale nelle giornate del 24.05.2016 e 25.05.2016

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2015, allegata al consuntivo 2015 alla quale la Relazione sulla Performance 2015 rinvia con un collegamento ipertestuale che apre in automatico la pagina del sito camerale dedicata

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

✓ Conformità (compliance)

Nessuno

✓ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 2.2 in relazione a quanto prodotto dai singoli responsabili (punto 2.b) in sede di monitoraggio in itinere ed ex post

Data

Firma SEGRETARIO GENERALE

09/06/2016

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

La lettura della sezione consente di rilevare un sufficiente livello di attendibilità. La compliance risulta anch'essa sufficientemente rispettata. La rappresentazione dei risultati in termini sintetici ed il collegamento tra BSC ed impatti generati dalle azioni risulta anch'essa efficace.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
 analisi Sezione 2.1 - 2.2

FIRMA (leggibile)

09/06/2016

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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.3

**L'ALBERO DELLA PERFORMANCE****IL CASCADING: DAGLI OBIETTIVI STRATEGICI AGLI OBIETTIVI E PIANI OPERATIVI****1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

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

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance

Schede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di Area

Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse all'OIV con il monitoraggio quadrimestrale e in allegato alla bozza di Relazione sulla performance 2015 ( mail 26.05.16) e sottoscritte dai responsabili di posizione organizzativa che alimentano le informazioni del sistema bsc.

1. N. 8 schede BSC, una per ogni Servizio/staff; schede conservate presso l'ufficio controllo di gestione con le firme in originale di tutti gli stessi Responsabili e inviate all'OIV per mail con file bsc

2. Le schede di raccolta dati fornite dai vari responsabili in chiave BSC (con approfondimento delle modalità di raccolta del dato e della fonte esplicitate nel foglio "Raccolta dati" alimentato da note e commenti e contenuto in ogni file di alimentazione dati compilato a cura della posizione organizzativa), il cui monitoraggio sull'andamento quadrimestrale è stato oggetto della reportistica inviata all'OIV elaborato in chiave BSC,

3. Le relazioni illustrative redatte a cura delle posizioni organizzative aventi ad oggetto l'attività del servizio nell'esercizio 2015 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati:

o Scheda 1- Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione;

o Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Promozione economica

o Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Programmazione e sviluppo

o Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Registro imprese

o Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Regolazione del mercato

o Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse economiche

Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse umane e patrimonio

4. Prime risultanze del sistema di benchmarking 2015 i cui dati sono stati oggetto di audit Telos in sede camerale nelle giornate del 24.05.2016 e 25.05.2016

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2015, allegata al consuntivo 2015 alla quale la Relazione sulla Performance 2015 rinvia con un collegamento ipertestuale che apre in automatico la pagina del sito camerale dedicata

b) Le persone sentite sono:

Nominativo:

Dr.ssa Sabrina Mangoni - Responsabile CdG

Dr.ssa Maria Stefania Breschi- Responsabile Servizio Registro Imprese

Dr.ssa Elisabetta Vuono - Responsabile Servizio Affari generali e Rapporti istituzionali

Dr.ssa Cecilia Nepi - Responsabile Servizio gestione risorse economiche e finanziarie

Dott. Giorgia Bugiani - Responsabile Servizio risorse umane e patrimonio

Dott. Paolo Cerutti, Responsabile servizio promozione economica

Dott. Giacomo Nepi - Responsabile servizio armonizzazione e tutela del mercato

Dott.ssa Rossella Micheli - Responsabile servizio programmazione e sviluppo

Dott. Daniele Bosi - Segretario generale

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

√ Conformità (compliance)

La lettura integrata delle informazioni della sezione 2.3 appare sufficientemente conforme a quanto previsto dalla normativa nella sua confrontabilità con quanto definito nel piano della performance nonchè nei suoi stessi contenuti che fanno emergere il livello di realizzazione dell'obiettivo mediante confronto tra target e risultato conseguito.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

La sezione appare sufficientemente attendibile in relazione alle analisi a campione effettuate sulla base della documentazione fornita da parte dei singoli Responsabili al Controllo di Gestione

√ Comprensibilità

La sezione risulta a livello di rappresentazione particolarmente comprensibile e leggibile.

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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.3

L'ALBERO DELLA PERFORMANCE

IL CASCADING: DAGLI OBIETTIVI STRATEGICI AGLI OBIETTIVI E PIANI OPERATIVI

## 4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance Schede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di Area. Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse all'OIV con il monitoraggio quadrimestrale e in allegato alla bozza di Relazione sulla performance 2015 ( mail 26.05.16) e sottoscritte dai responsabili di posizione organizzativa che alimentano le informazioni del sistema bsc.1. N. 8 schede BSC, una per ogni Servizio/staff; schede conservate presso l'ufficio controllo di gestione con le firme in originale di tutti gli stessi Responsabili e inviate all'OIV per mail con file bsc2. Le schede di raccolta dati fornite dai vari responsabili in chiave BSC (con approfondimento delle modalità di raccolta del dato e della fonte esplicitate nel foglio "Raccolta dati" alimentato da note e commenti e contenuto in ogni file di alimentazione dati compilato a cura della posizione organizzativa), il cui monitoraggio sull'andamento quadrimestrale è stato oggetto della reportistica inviata all'OIV elaborato in chiave BSC.3. Le relazioni illustrative redatte a cura delle posizioni organizzative aventi ad oggetto l'attività del servizio nell'esercizio 2015 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: Scheda 1- Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Promozione economica Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Programmazione e sviluppo Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Registro imprese Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Regolazione del mercato Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse economiche Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse umane e patrimonio

4. Prime risultanze del sistema di benchmarking 2015 i cui dati sono stati oggetto di audit Telos in sede camerale nelle giornate del 24.05.2016 e 25.05.2016

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2015, allegata al consuntivo 2015 alla quale la Relazione sulla Performance 2015 rinvia con un collegamento ipertestuale che apre in automatico la pagina del sito camerale dedicata

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

√ Conformità (compliance)

Nessuno

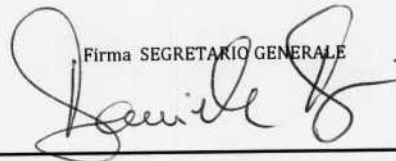
√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

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

Data

09/06/2016

Firma SEGRETARIO GENERALE



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

Sulla base dell'analisi condotta, si ritiene che la sezione rispetti quanto richiesto presentando un livello di compliance sufficiente, così come sufficiente risulta essere il livello di attendibilità e di comprensibilità delle informazioni riportate.

FIRMA OIV


Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 2.3

09/06/2016

FIRMA (leggibile)

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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.4

**L'ALBERO DELLA PERFORMANCE**  
**OBIETTIVI INDIVIDUALI****1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

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

1. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 2.4 le modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
2. esaminare le informazioni inserite nella sezione 2.4
3. analizzare le fonti dalle quali sono state tratte le informazioni

**2. Le fonti di informazione**a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance

Schede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di Area

Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse all'OIV con il monitoraggio quadrimestrale e in allegato alla bozza di Relazione sulla performance 2015 ( mail 26.05.16) e sottoscritte dai responsabili di posizione organizzativa che alimentano le informazione del sistema bsc.

1. N. 8 schede BSC, una per ogni Servizio/staff; schede conservate presso l'ufficio controllo di gestione con le firme in originale di tutti gli stessi Responsabili e inviate all'OIV per mail con file bsc

2. Le schede di raccolta dati fornite dai vari responsabili in chiave BSC (con approfondimento delle modalità di raccolta del dato e della fonte esplicitate nel foglio "Raccolta dati" alimentato da note e commenti e contenuto in ogni file di alimentazione dati compilato a cura della posizione organizzativa), il cui monitoraggio sull'andamento quadrimestrale è stato oggetto della reportistica inviata all'OIV elaborato in chiave BSC,

3. Le relazioni illustrative redatte a cura delle posizioni organizzative aventi ad oggetto l'attività del servizio nell'esercizio 2015 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati:

o Scheda 1- Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione;

o Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Promozione economica

o Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Programmazione e sviluppo

o Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Registro imprese

o Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Regolazione del mercato

o Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse economiche

Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse umane e patrimonio

4. Prime risultanze del sistema di benchmarking 2015 i cui dati sono stati oggetto di audit Telos in sede camerale nelle giornate del 24.05.2016 e 25.05.2016

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2015, allegata al consuntivo 2015 alla quale la Relazione sulla Performance 2015 rinvia con un collegamento ipertestuale che apre in automatico la pagina del sito camerale dedicata

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Dr.ssa Sabrina Mangoni - Responsabile Cdg

Dr.ssa Maria Stefania Breschi- Responsabile Servizio Registro Imprese

Dr.ssa Elisabetta Vuono - Responsabile Servizio Affari generali e Rapporti istituzionali

Dr.ssa Cecilia Nepi - Responsabile Servizio gestione risorse economiche e finanziarie

Dott. Giorgia Bugiani - Responsabile Servizio risorse umane e patrimonio

Dott. Paolo Cerutti, Responsabile servizio promozione economica

Dott. Giacomo Nepi - Responsabile servizio armonizzazione e tutela del mercato

Dott.ssa Rossella Micheli - Responsabile servizio programmazione e sviluppo

Dott. Daniele Bosi - Segretario generale

**3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi emersi**√ Conformità (compliance)

I contenuti della sezione sono tendenzialmente in linea con quanto richiesto. Si prende atto che l'analisi dei dati relativi al grado di differenziazione nell'utilizzo della premialità sia per i dirigenti che per i dipendenti non può essere inserito nella relazione in quanto non ancora concluso il percorso di determinazione della valutazione individuale

La sezione appare sufficientemente compliance rispetto a quanto definito dalla norma e quanto riportato in Allegato A

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Le informazioni risultano sufficientemente attendibili.

Sono stati sottoposti ad audit le seguenti informazioni:

- 1) N. di iniziative integrate sviluppate a favore del territorio attraverso accordi con enti locali istituzioni pubbliche e private e/o bandi specifici;
- 2) N° di aziende partecipanti a iniziative (fiere, mostre, missioni comm.li all'estero) promosse dal sistema camerale a sostegno dell'internazionalizzazione Anno X \*1000/N° imprese attive+A37 (escluse u.l.) al 31.12
- 3) N° procedure concluse con esito positivo/Totale procedure concluse
- 4) N° procedimenti monitorati e conclusi entro il termine massimo/N° procedimenti monitorati

√ Comprensibilità

La linearità dell'esposizione dei dati e l'utilizzo di forme tabellari di esposizione dei dati rendono maggiormente fruibili e più immediati i contenuti della sezione appare sufficientemente immediata la lettura del confronto di dettaglio tra kpi e target di riferimento la cui immediatezza è garantita dal sistema semaforico.

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):**  
**CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.4**  
**L'ALBERO DELLA PERFORMANCE**  
**OBIETTIVI INDIVIDUALI**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

Relazione sulla performance Schede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di Area. Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse all'OIV con il monitoraggio quadrimestrale e in allegato alla bozza di Relazione sulla performance 2015 ( mail 26.05.16) e sottoscritte dai responsabili di posizione organizzativa che alimentano le informazione del sistema bsc. 1. N. 8 schede BSC, una per ogni Servizio/staff; schede conservate presso l'ufficio controllo di gestione con le firme in originale di tutti gli stessi Responsabili e inviate all'OIV per mail con file bsc2. Le schede di raccolta dati fornite dai vari responsabili in chiave BSC (con approfondimento delle modalità di raccolta del dato e della fonte esplicitate nel foglio "Raccolta dati" alimentato da note e commenti e contenuto in ogni file di alimentazione dati compilato a cura della posizione organizzativa), il cui monitoraggio sull'andamento quadrimestrale è stato oggetto della reportistica inviata all'OIV elaborato in chiave BSC. 3. Le relazioni illustrative redatte a cura delle posizioni organizzative aventi ad oggetto l'attività del servizio nell'esercizio 2015 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Promozione economica; Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Programmazione e sviluppo; Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Registro imprese; Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Regolazione del mercato; Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse economiche; Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse umane e patrimonio; Scheda 8 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio

4. Prime risultanze del sistema di benchmarking 2015 i cui dati sono stati oggetto di audit Telos in sede camerale nelle giornate del 24.05.2016 e 25.05.2016

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2015, allegata al consuntivo 2015 alla quale la Relazione sulla Performance 2015 rinvia con un collegamento ipertestuale che apre in automatico la pagina del sito camerale dedicata

6. La Relazione sull'attività svolta dal Segretario generale nell'anno 2015 (trasmessa con pec il 26.5.2016)

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

✓ Conformità (compliance)

Nessuno

✓ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 2.4

Data

Firma SEGRETARIO GENERALE

09/06/2016

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

Il livello di conformità è in linea con quanto richiesto, così come quello di comprensibilità. L'analisi delle fonti, inoltre, ha permesso di verificare l'attendibilità di quanto riportato nella sezione 2.4.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 2.4

FIRMA (leggibile)

09/06/2016

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)  
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.5  
L'ALBERO DELLA PERFORMANCE  
I PRINCIPALI VOLUMI TRATTATI**

**1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

1. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 2.5 le modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
2. esaminare le informazioni inserite nella sezione 2.5 (da pag. 44 a pag. 48 della Relazione performance) in parte derivanti dal sistema di benchmarking toscano e soggette ad audit (24.05.2016 e 25.05.2016) presso la sede camerale
3. analizzare le fonti dalle quali sono state tratte le informazioni.

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance

Schede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di Area

Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse all'OIV con il monitoraggio quadrimestrale e in allegato alla bozza di Relazione sulla performance 2015 ( mail 26.05.16) e sottoscritte dai responsabili di posizione organizzativa che alimentano le informazione del sistema bsc.

1. N. 8 schede BSC, una per ogni Servizio/staff; schede conservate presso l'ufficio controllo di gestione con le firme in originale di tutti gli stessi Responsabili e inviate all'OIV per mail con file bsc
2. Le schede di raccolta dati fornite dai vari responsabili in chiave BSC (con approfondimento delle modalità di raccolta del dato e della fonte esplicitate nel foglio "Raccolta dati" alimentato da note e commenti e contenuto in ogni file di alimentazione dati compilato a cura della posizione organizzativa), il cui monitoraggio sull'andamento quadrimestrale è stato oggetto della reportistica inviata all'OIV elaborato in chiave BSC,
3. Le relazioni illustrative redatte a cura delle posizioni organizzative aventi ad oggetto l'attività del servizio nell'esercizio 2015 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati:

o Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione;

o Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Promozione economica

o Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Programmazione e sviluppo

o Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Registro imprese

o Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Regolazione del mercato

o Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse economiche

Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse umane e patrimonio

4. Prime risultanze del sistema di benchmarking 2015 i cui dati sono stati oggetto di audit Telos in sede camerale nelle giornate del 24.05.2016 e 25.05.2016

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2015, allegata al consuntivo 2015 alla quale la Relazione sulla Performance 2015 rinvia con un collegamento ipertestuale che apre in automatico la pagina del sito camerale dedicata

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Dr.ssa Sabrina Mangoni - Responsabile Cdg

Dr.ssa Maria Stefania Breschi- Responsabile Servizio Registro Imprese

Dr.ssa Elisabetta Vuono - Responsabile Servizio Affari generali e Rapporti istituzionali

Dr.ssa Cecilia Nepi - Responsabile Servizio gestione risorse economiche e finanziarie

Dott. Giorgia Bugiani - Responsabile Servizio risorse umane e patrimonio

Dott. Paolo Cerutti, Responsabile servizio promozione economica

Dott. Giacomo Nepi - Responsabile servizio armonizzazione e tutela del mercato

Dott.ssa Rossella Micheli - Responsabile servizio programmazione e sviluppo

Dott. Daniele Bosi - Segretario generale

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

√ Conformità (compliance)

I contenuti della sezione sono in linea con quanto richiesto dalla normativa e dalle delibere CIVIT (ora ANAC).

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Le informazioni risultano attendibili

√ Comprensibilità

La linearità dell'esposizione dei dati e l'utilizzo di forme tabellari di esposizione dei dati rendono maggiormente fruibili e più immediati i contenuti della sezione.



**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):**  
**CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.4**  
**L'ALBERO DELLA PERFORMANCE**  
**I PRINCIPALI VOLUMI TRATTATI**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

Relazione sulla performance Schede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di Area Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse all'OIV con il monitoraggio quadrimestrale e in allegato alla bozza di Relazione sulla performance 2015 ( mail 26.05.16) e sottoscritte dai responsabili di posizione organizzativa che alimentano le informazione del sistema bsc.1. N. 8 schede BSC, una per ogni Servizio/staff; schede conservate presso l'ufficio controllo di gestione con le firme in originale di tutti gli stessi Responsabili e inviate all'OIV per mail con file bsc2. Le schede di raccolta dati fornite dai vari responsabili in chiave BSC (con approfondimento delle modalità di raccolta del dato e della fonte esplicitate nel foglio "Raccolta dati" alimentato da note e commenti e contenuto in ogni file di alimentazione dati compilato a cura della posizione organizzativa) , il cui monitoraggio sull'andamento quadrimestrale è stato oggetto della reportistica inviata all'OIV elaborato in chiave BSC.3. Le relazioni illustrative redatte a cura delle posizioni organizzative aventi ad oggetto l'attività del servizio nell'esercizio 2015 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: o Scheda 1- Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; o Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Promozione economica o Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Programmazione e sviluppo o Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Registro imprese o Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Regolazione del mercato o Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse economiche o Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse umane e patrimonio o Scheda 8 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2015 Servizio Risorse umane e patrimonio

4. Prime risultanze del sistema di benchmarking 2015 i cui dati sono stati oggetto di audit Telos in sede camerale nelle giornate del 24.05.2016 e 25.05.2016

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2015, allegata al consuntivo 2015 alla quale la Relazione sulla Performance 2015 rinvia con un collegamento ipertestuale che apre in automatico la pagina del sito camerale dedicata

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

√ Conformità (compliance)

Nessuno

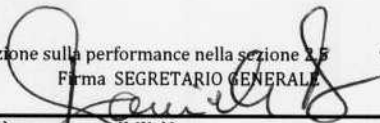
√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 2.5

Data

09/06/2016

Firma SEGRETARIO GENERALE



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

Il livello di conformità è in linea con quanto richiesto, così come quello di comprensibilità. L'analisi delle fonti, inoltre, ha permesso di verificare l'attendibilità di quanto riportato nella sezione 2.5.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 2.5

FIRMA (leggibile)

09/06/2016

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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3

**LA DIMENSIONE ECONOMICO-FINANZIARIA: RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'****1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

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

1. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 3 le modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
2. esaminare le informazioni inserite nella sezione 3 ed in particolare risorse economico finanziarie, contenimento degli oneri, valore aggiunto, indici di bilancio 2015, gli indicatori di salute organizzativa, il sistema informativo del benchmarking toscano;
3. analizzare le fonti dalle quali sono state tratte le informazioni.

**2. Le fonti di informazione**a) I documenti analizzati:

- I dati estrapolati da Bilancio di esercizio anno 2015 - delibera del Consiglio Camerale n. 5/2016 del 28.4.2016; dati desunti dal sistema di benchmarking toscano soggetti ad audit in sede camerale in data 24-25.5.2016
- La sezione 3 della Relazione sulla performance (pag. 49-54)

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Sabrina Mangoni, Responsabile Cdg

Dr.ssa Cecilia Nepi - Responsabile Servizio risorse economiche e finanziarie

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

√ Conformità (compliance)

I contenuti della sezione sono in linea con quanto richiesto dalla normativa e dalle delibere CIVIT ora ANAC

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I dati e le informazioni sono verificate e verificabili da Bilancio di esercizio anno 2015

√ Comprensibilità

La linearità circa l'esposizione dei dati e l'utilizzo di tabelle e grafici rendono particolarmente fruibili e di immediata lettura la sezione. Presente il link alla Relazione di Giunta pubblicata sul sito camerale.

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3  
LA DIMENSIONE ECONOMICO-FINANZIARIA: RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

- I dati estrapolati da Bilancio di esercizio anno 2015 - delibera del Consiglio Camerale n. 5/2016 del 28.4.2016; dati desunti dal sistema di benchmarking toscano soggetti ad audit in sede camerale in data 24-25.5.2016 - La sezione 3 della Relazione sulla performance (pag. 49-54)

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

√ Conformità (compliance)

Nessuno

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Nessuno

Data

09/06/2016

Firma SEGRETARIO GENERALE  


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

Il livello di compliance è in linea con quanto richiesto. Il livello di attendibilità delle informazioni presenti è buono; l'utilizzo di grafici e tabelle e la presenza dei link rendono maggiormente fruibili e più immediati i contenuti della sezione.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 3

09/06/2016

FIRMA (leggibile)

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

**CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 4**

**COLLEGAMENTO CON IL PROGRAMMA PER LA TRASPARENZA**

**1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

- Esaminare la sez. 4 della Relazione "Collegamento con il Programma triennale per la Trasparenza e l'integrità"
- Valutare lo scenario nel quale poter collocare l'Ente che elabora la sezione 4 e quindi collocare l'Ente in uno stadio sufficientemente avanzato per questi aspetti: la CCIAA ha espressamente

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance pag. 55 - sito camerale sezione Amministrazione trasparente

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Sabrina Mangoni, Responsabile CdG

Dott. Daniele Bosi - Responsabile trasparenza

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

√ Conformità (compliance)

Compliance soddisfatta

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Le informazioni risultano attendibili in relazione a quanto pubblicato sul sito camerale

√ Comprensibilità

La linearità della descrizione rende comprensibile la lettura della sezione e il rimando al link

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

**CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE5**

**COLLEGAMENTO CON IL PROGRAMMA PER LA TRASPARENZA**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

Relazione sulla performance pag. 55 - sito camerale sezione Amministrazione trasparente

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

√ Conformità (compliance)

nessuno

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità delle informazioni presenti nella sezione 4 in relazione a quanto prodotto dagli Uffici interessati e dal Controllo di gestione.

Data

Firma SEGRETARIO GENERALE

09/06/2016

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

Il livello di conformità delle sezione soddisfacente in coerenza con il livello adeguamento agli obblighi in termini di trasparenza dettati dal d.lgs 33/13. Altrettanto si può dire in relazione alla veridicità delle informazioni raccolte nonché il livello di comprensibilità delle stesse,

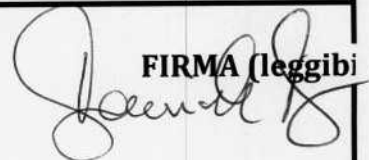
FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 4

09/06/2016

FIRMA (leggibile)



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

**CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 5**

**PARI OPPORTUNITÀ E BILANCIO DI GENERE**

**1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

La relazione approvata dal CUG e trasmessa agli organi entro il 31.03.2016. L'analisi per genere del personale interno è inserita nella sezione di analisi di contesto interno della Relazione (pag. 8-11). L'analisi del benessere organizzativo interno è stata condotta tramite il sistema predisposto dall'ANAC e rendicontato all'interno della sezione 1.2 della relazione.

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance pagg. 56-58 ; Relazione CUG

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Sabrina Mangoni, Responsabile CdG; Dott.ssa Elisabetta Vuono - Responsabile servizio Affari generali - Dott. Daniele Bosi - Segretario generale

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

√ Conformità (compliance)

I dati nella sezione tendenzialmente corrispondono a quanto richiesto.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I principali dati e informazioni della sezione sono stati recepiti dall'ufficio segreteria organi. L'attendibilità dei dati stessi è attestata dai responsabili dal Segretario generale

√ Comprensibilità

l'utilizzo di tabelle e grafici rende maggiormente fruibile e più immediati i contenuti della sezione. L'utilizzo dell'allegato consente una più snella lettura della sezione

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

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

Relazione sulla performance pagg. 56-58 ; Relazione CUG

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

√ Conformità (compliance)

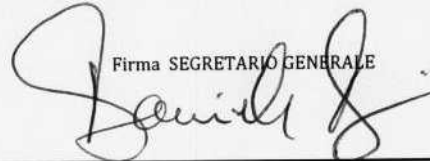
nessuno

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità delle informazioni presenti nella sezione 5 in relazione a quanto prodotto dagli Uffici interessati e dal Controllo di gestione.

Data

09/06/2016

  
Firma SEGRETARIO GENERALE

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

Il livello di conformità della sezione è soddisfatto. Si valuta positivamente lo svolgimento dell'indagine di benessere organizzativo, utilizzando la modulistica ANAC e positivamente è valutata l'azione del CUG che risulta correttamente nominato e funzionante.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 5

09/06/2016

FIRMA (leggibile)

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

**CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 6**

**IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE:  
FASI, SOGGETTI, TEMPI E RESPONSABILITÀ**

**1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

1. Analizzare le informazioni riportate nella sezione 6 della Relazione

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

1. Schede con l'indicazione del: cosa, chi, come e quando, pagina 59-60 della Relazione sulla performance  
2. D.lgs. n. 150 del 2009

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Sabrina Mangoni; Dott. Daniele Bosi

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

√ Conformità (compliance)

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

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Le informazioni riportate nella sezione risultano attendibili

√ Comprensibilità

L'Ente ha scelto di adottare un'impostazione grafica facilmente leggibile che guida fotografando il processo seguito e focalizza l'attenzione sugli elementi cardine dello stesso. La semplicità del linguaggio utilizzato rende chiari e immediati i contenuti della sezione. La schematizzazione risulta particolarmente efficace



OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
 CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 5  
IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE:

**FASI, SOGGETTI, TEMPI E RESPONSABILITÀ**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

1. Schede con l'indicazione del: cosa, chi, come e quando, pagina 59-60 della Relazione sulla performance 2. D.lgs. n. 150 del 2009

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

√ Conformità (compliance)

Nessuno

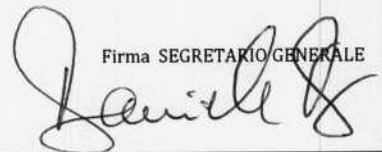
√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 6

Data

09/06/2016

Firma SEGRETARIO GENERALE



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

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

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
 analisi Sezione 5

09/06/2016

FIRMA (leggibile)

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

**CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 7**

**IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE :**

**PUNTI DI FORZA E DI DEBOLEZZA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE**

**1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

chiedere al referente della struttura del Controllo di gestione che ha redatto la sezione 7 le motivazioni alla base di quanto all'interno della sezione stessa. Per l'anno 2015 non si è infatti proceduto, per ragioni di contenimento della spesa, all'affidamento di un incarico esterno per la valutazione del check up del sistema di programmazione e controllo e si è fatto riferimento a quanto esplicitato dall'OIV nella Relazione sul funzionamento del ciclo 2015.

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance pag. 61

b) Le persone sentite:

Nominativi:

Sabrina Mangoni; Dott. Daniele Bosi

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

√ Conformità (compliance)

Il livello di compliance appare soddisfatto

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Le informazioni riportate nella sezione risultano attendibili

√ Comprensibilità

Il linguaggio, particolarmente semplice, rende chiara ed immediata la lettura della sezione

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):**  
**CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 5.2**  
**IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE:**  
**PUNTI DI FORZA E DI DEBOLEZZA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE**

**4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

Relazione sulla performance pag. 61

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

√ Conformità (compliance)

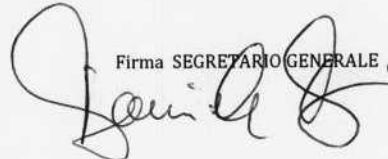
Nessuno

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 7

Data

09/06/2016

  
 Firma SEGRETARIO GENERALE

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

La sezione appare conforme a quanto richiesto nonché attendibile e comprensibile. Si prende atto che, seguendo la logica di contrazione delle spese di funzionamento, l'ente ha deciso di non assegnare alcun incarico per la redazione di un report di check up del ciclo della performance. La valutazione dei punti di forza e di debolezza del ciclo della performance 2015 ha fatto riferimento alla relazione redatta dall'OIV e relativa al funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza ed integrità dei controlli interni, pubblicata sul sito camerale nella sezione Amministrazione trasparente.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 5.2

09/06/2016

FIRMA (leggibile)

# ATTESTAZIONE DI CONFORMITÀ

(ai sensi dell'art. 22, comma 2 e 3, D. Lgs. n. 82/2005)

Il sottoscritto Maria Cristina Magni, ai sensi dell'art. 22, comma 2, D. Lgs. N. 82/2005, attesta che il documento informatico che precede, formato da n°35 pagine (trentacinque) è conforme al documento analogico originale da cui è tratto che è detenuto presso gli archivi dell'Ufficio.

Postazione 1841 – PROTOCOLLO E ARCHIVIO INFORMATICO

CCIAA\_PISTOIA

Maria Cristina Magni