

## **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. 53 del 28.05.15, inviata all'Organismo Indipendente di Valutazione in data 04/06/2015.

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

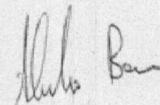
C. La documentazione del processo di validazione e le motivate conclusioni raggiunte su ciascuno dei punti esaminati nel processo sono contenute in apposite sezioni delle carte di lavoro conservate presso la struttura tecnica di supporto all'OIV.

D. Tutto ciò premesso l'OIV valida la Relazione sulla performance 2014.

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.

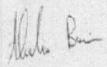
Data, 08 Giugno 2015

Firma  
Alessandro Bacci



---

RIFERIMENTI DELLA RELAZIONE		CONCLUSIONI RAGGIUNTE  (Si riporta, per ciascuna sezione e sottosezione, le conclusioni che l'OIV riporta nel punto 6 di ciascuna scheda)	IMPATTO PER LA VALIDAZIONE O NON VALIDAZIONE  (Si riporta la valutazione dell'impatto che la valutazione della sezione ha sulla validazione finale)
SEZIONE	PAGINE		
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 finale</b>
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. 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 finale</b>
1.1-1.2	5-11	La sezione rispetta sufficientemente quanto richiesto dalle linee guida CIVIT. Sarebbe opportuno proporre nel tempo una maggiore evidenza di dipendenza tra analisi scenari e impatto sugli obiettivi della Camera. Si denota un buon livello di dettaglio ed equilibrio tra i contenuti della sezione, sezione che è arricchita 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 2014 (slide 5) nella quale è presente un approfondimento dei dati interni ed esterni. 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 finale</b>
1,3	12-18	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 2012/2013 e alla Carta dei servizi. In corso di rilevazione l'analisi dei costi di processo per l'anno 2014.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione finale</b>
1,4	19-24	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 finale</b>
1.4_bis	23	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 finale</b>
2	24	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 finale</b>
2.1 - 2.2	25-32	La lettura della sezione, integrata da quanto riportato in Allegato A, 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 finale</b>

2.3	33-41	La verifica delle fonti consente una valutazione di buona attendibilità di quanto riportato nella sezione; analoga considerazione si esprime per il livello di comprensibilità. Il livello di compliance può ritenersi soddisfatto, comprensibilità delle informazioni a seguito di verifica a campione dei dati di input riportati. Le informazioni vanno lette mediante un'integrazione con quanto riportato in allegato A e possono essere integrate con il link interattivo alla Relazione sui risultati 2014 presente nella slide n. 26.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione finale</b>
2.4	42	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 finale</b>
2.5	43-47	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 finale</b>
3	48-54	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 finale</b>
4	55-57	Il livello di conformità della sezione risulta 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 finale</b>
5	58-60	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 finale</b>
6	61-62	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 largamente soddisfatto il livello di comprensibilità.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione finale</b>
7	63	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 2014 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 finale</b>
Allegato A		La sezione rispetta i requisiti della compliance ed è giudicata attendibile e comprensibile	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione finale</b>
Allegato B		E' possibile rilevare un sufficiente livello di attendibilità. La compliance risulta anch'essa rispettata. Analoga considerazione si esprime per il livello di comprensibilità.	Impatto <b>positivo</b> per la <b>validazione finale</b>
FIRMA OIV			
			
Il presente documento riportante i risultati del processo di validazione é composto da 36 + 2 pagine.			
Data di chiusura del processo di validazione e redazione finale del report	Firma di chi ha redatto il documento		
	05/06/2015		
Il presente documento è stato consegnato/inviato, unitamente al documento di validazione della Relazione sulla performance, alla Camera di commercio di Pistoia il giorno 08/06/2015 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 0**

**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. 53 del 28.5.2015

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

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

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

**PRESENTAZIONE DELLA RELAZIONE ED INDICE****4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata**

Relazione sulla performance approvata con Deliberazione di Giunta n. 53 del 28.5.2015

**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

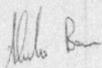
Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

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

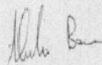
La data di approvazione della Relazione sulla Performance rispetta pienamente quanto definito dalla norma ed è da ritenersi pertanto "Compliance".  
L'attendibilità del dato è rilevabile confrontando la data di Deliberazione che ha portato all'approvazione della Relazione sulla performance. L'oggetto 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 sufficienti ai fini della validazione.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 0

FIRMA (leggibile)



05/06/2015

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

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

**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 sezione della Relazione: Presentazione e Indice, procedendo alla verifica della rispondenza dell'indice rispetto 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 2014/2016

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

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

-Relazione sulla performance approvata con Delibera GC n. 53 del 28.5.2015- 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

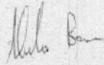
Firma

05/06/2015

**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. 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.

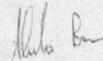
FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro

FIRMA (leggibile)

analisi Sezione 0\_bis



05/06/2015

## 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 pagg 6-7, Relazione Previsionale e Programmatica, Relazione sulla gestione e sui risultati 2014; Cruscotto BSC 2014, 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  
Paperetti - Ufficio Personale ; Dott.ssa Elisabetta Vuono - Servizio Affari istituzionali

Dott.ssa Giovanna

**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 sottoarticolazione 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 2014 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 2014 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**  
**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. 5 - 11) e risultanze dell'indagine del benessere organizzativo trasmesso all'OIV in data 16.1.2015

**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 della fonte citata al punto 2.a.

Data

SEGRETARIO GENERALE

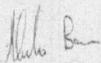
Firma

05/06/2015

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

La sezione rispetta sufficientemente quanto richiesto dalle linee guida CIVIT. Sarebbe opportuno proporre nel tempo una maggiore evidenza di dipendenza tra analisi scenari e impatto sugli obiettivi della Camera. Si denota un buon livello di dettaglio ed equilibrio tra i contenuti della sezione, sezione che è arricchita 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 2014 (slide 5) nella quale è presente un approfondimento dei dati interni ed esterni. 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)



05/06/2015

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

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1.3

**SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI:****L'AMMINISTRAZIONE****1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :**

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

- analizzare i contenuti della sezione in oggetto
- richiedere le modalità di raccolta dei dati e delle fonti utilizzate per la rappresentazione delle informazioni inerenti all'Amministrazione
- esaminare la tipologia di informazioni contenute
- 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

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

- Relazione sulla performance pagg. 13-18; delibera di approvazione bilancio 2014 n. 4/15 del 30.4.2015 e relativi allegati; Relazione sull'attività svolta da Pistoia Promuove; materiale relativo alle partecipate camerale estratto dal programma informatico "Partecipa"

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Dr.ssa Sabrina Mangoni- Ufficio controllo di gestione

Dott.ssa Cecilia Nepi - Servizio Amm.vo contabile Dott. Daniele Bosi - Segretario generale

√ Conformità (compliance)

I contenuti della sezione rispettano sufficientemente le indicazioni previste dalla normativa, presentando un quadro circa la struttura con cui l'ente camerale lavora, con un approfondimento rispetto alla partecipata Pistoia Promuove e tabelle relative al portafoglio partecipativo dell'ente

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I dati e le informazioni sono stati forniti dagli uffici competenti, recepiti dalla struttura tecnica e dichiarati attendibili.

√ Comprensibilità

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 2012/2013 e alla Carta dei servizi.

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. 13-18; delibera di approvazione bilancio 2014 n. 4/15 del 30.4.2015 e relativi allegati; Relazione sull'attività svolta da Pistoia Promuove; 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

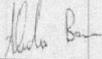
Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

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

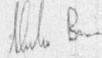
Dall'analisi effettuata è possibile sintetizzare che la sezione 1.3 è sufficientemente in linea con quanto richiesto dai riferimenti normativi e fa rilevare un sufficiente livello di compliance e di comprensibilità. La rappresentazione delle principali variabili è sufficientemente efficace ed immediata grazie alla rappresentazione tabellare. Presente il link al sito camerale riguardanti le risultanze dell'analisi dei costi per processo 2012/2013 e alla Carta dei servizi. In corso di rilevazione l'analisi dei costi di processo per l'anno 2014.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
 analisi Sezione 1.3

FIRMA (leggibile)



05/06/2015

## 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 2014 pag. 19-22
- Reporting prodotto dal Controllo di Gestione - Sistema automatizzato BSC

b) Le persone sentite:

Nominativo:

Dr.ssa Sabrina Mangoni - Responsabile Cdg  
 Dott.ssa Rossella Micheli  
 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 con quanto riportato nell'allegato della Relazione stessa e 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, come presente in allegato 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 2014 e sono coerenti con quanto riportato nelle sezioni 2.2 e 2.3. Tale condizione è stata verificata. 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 fotografa 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 2014 pag. 19-22- 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

05/06/2015

**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



05/06/2015

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) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance Sezione 1.4 bis e allegati relativi ai cruscotti di ente e di performance individuale (Allegato A)  
Piano della performance 2014

b) Le persone sentite:

Nominativo: Sabrina Mangoni - Tutti i responsabili posizioni organizzative - Dott. Daniele Bosi

**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 ha dato esito positivo

√ Comprensibilità

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

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
 CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 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**

**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 2014).  
 Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 1.4

Data

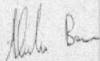
Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

**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



FIRMA (leggibile)



Data di redazione carta di lavoro  
 analisi Sezione 1.4\_Bis

05/06/2015

## 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 pag. 24-26
- esaminare l'articolazione dell'albero confrontandola con quanto riportato nel Piano della performance 2014
- 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. 24-26  
 Allegato A  
 Piano della performance 2014

b) Le persone sentite:

Nominativo: Sabrina Mangoni, il Dott. Bosi e i 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 2014: 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. 27 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 2014 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 pag. 24-26- esaminare l'articolazione dell'albero confrontandola con quanto riportato nel Piano della performance 2014- 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

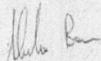
Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

**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)



05/06/2015

## 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 integrandoli con quanto riportato in dettaglio nell'allegato A
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 Allegato A

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 2014 (ns. prot. n. 9105/15 - mail 25.5.15) 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 2014 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati:

o Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione;

o Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Promozione economica

o Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Programmazione e sviluppo

o Scheda 4 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Registro imprese

o Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Regolazione del mercato

o Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse economiche

Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio

4. Le risultanze del sistema di benchmarking 2014 i cui dati sono stati soggetti ad audit Telos in sede camerale nelle giornate del 31.3.2015 e 28.5.2015

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2014, allegata al consuntivo 2014 alla quale la Relazione sulla Performance 2014 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 2014 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 2014 - 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 Allegato A 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 2014 (ns. prot. n. 9105/15 - mail 25.5.15) 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 2014 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: o Scheda 1- Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; o Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Promozione economica o Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Programmazione e sviluppo o Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Registro imprese o Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse economiche o Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio o Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio benchmarking 2014 i cui dati sono stati soggetti ad audit Telos in sede camerale nelle giornate del 31.3.2015 e 28.5.2015

4. Le risultanze del sistema di benchmarking 2014

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2014, allegata al consuntivo 2014 alla quale la Relazione sulla Performance 2014 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

05/06/2015

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

La lettura della sezione, integrata da quanto riportato in Allegato A, 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)



05/06/2015

## 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 integrati con l'allegato A
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 Allegato A 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 2014 (ns. prot. n. 9105/15 - mail 25.5.15) 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. 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 2014 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: o Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; o Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Promozione economica o Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Registro imprese o Scheda 4 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Programmazione e sviluppo o Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse economiche o Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio o Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio o Scheda 8 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Regolazione del mercato. 4. Le risultanze del sistema di benchmarking 2014 i cui dati sono stati soggetti ad audit Telos in sede camerale nelle giornate del 31.3.2015 e 28.5.2015. 5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2014, allegata al consuntivo 2014 alla quale la Relazione sulla Performance 2014 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 e dell'Allegato A 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 integrata a quanto espresso nell'Allegato 6.2 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 Allegato A 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 2014 (ns. prot. n. 9105/15 - mail 25.5.15) 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 2014 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Promozione economica; Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Programmazione e sviluppo; Scheda 4 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Registro imprese; Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Regolazione del mercato; Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse economiche; Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio. 4. Le risultanze del sistema di benchmarking 2014 i cui dati sono stati soggetti ad audit Telos in sede camerale nelle giornate del 31.3.2015 e 28.5.2015

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2014, allegata al consuntivo 2014 alla quale la Relazione sulla Performance 2014 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

Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

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

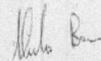
La verifica delle fonti consente una valutazione di buona attendibilità di quanto riportato nella sezione; analoga considerazione si esprime per il livello di comprensibilità. Il livello di compliance può ritenersi soddisfatto, comprensibilità delle informazioni a seguito di verifica a campione dei dati di input riportati. Le informazioni vanno lette mediante un'integrazione con quanto riportato in allegato A e possono essere integrate con il link interattivo alla Relazione sui risultati 2014 presente nella slide n. 26.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 2.3

FIRMA (leggibile)



05/06/2015

## 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 2.5 le modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
2. esaminare le informazioni inserite nella sezione 2.5
3. analizzare le fonti dalle quali sono state tratte le informazioni

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

Relazione sulla performance Allegato A 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 2014 (ns. prot. n. 9105/15 - mail 25.5.15) 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. 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 2014 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Promozione economica; Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Programmazione e sviluppo; Scheda 4 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Registro imprese; Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Regolazione del mercato; Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio; Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio. 4. Le risultanze del sistema di benchmarking 2014 i cui dati sono stati soggetti ad audit Telos in sede camerale nelle giornate del 31.3.2015 e 28.5.2015

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2014, allegata al consuntivo 2014 alla quale la Relazione sulla Performance 2014 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: indicatore 16.10 n. aziende partecipanti a iniziative promosse dal sistema camerale a sostegno dell'internazionalizzazione; indicatore 35.10 - n. ispezioni effettuate nell'anno metrico e metalli preziosi; indicatore 63 Implementazione software e portali web aggiornamento sito rispetto a obblighi di trasparenza; indicatore 61.62 N. procedimenti amm.vi monitorati; indicatore 65 Superamento indagine ente certificatore qualità registro imprese; Indicatore relativo al punteggio medio di sintesi valutazione superiore gerarchico (sistema web ANAC benessere organizzativo)

√ Comprensibilità

La linearità dell'esposizione dei dati e l'utilizzo di forme tabellari rendono maggiormente fruibili e più immediati i contenuti della sezione. Integrando la lettura con l'allegato A 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 Allegato ASchede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di AreaLe 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 2014 (ns. prot. n. 9105/15 - mail 25.5.15) 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 2014 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Promozione economica Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Programmazione e sviluppo Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Registro imprese Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Regolazione del mercato Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse economiche Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio 4. Le risultanze del sistema di benchmarking 2014 i cui dati sono stati soggetti ad audit Telos in sede camerale nelle giornate del 31.3.2015 e 28.5.2015

5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2014, allegata al consuntivo 2014 alla quale la Relazione sulla Performance 2014 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 2014

**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

05/06/2015

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

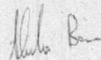
Il livello di conformità è in linea con quanto richiesto, così come quello di comprensibilità. L'analisi delle fonti, inoltre, ha permesso di verificare l'attendibilità di quanto riportato nella sezione 2.4.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 2.4

FIRMA (leggibile)



05/06/2015

**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. 43a pag. 47 della Relazione performance) in parte derivanti dal sistema di bench marking toscano e soggette ad audit (31.3.2015 e 28.5.2015) 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 Allegato ASchede di Reporting relative alla rendicontazione degli Obiettivi Strategici: Cruscotto Strategico di Ente, Cruscotto Strategico di AreaLe 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 2014 (ns. prot. n. 9105/15 - mail 25.5.15) 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 2014 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Promozione economica Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Programmazione e sviluppo Scheda 4 Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Registro imprese Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Regolazione del mercato Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse economiche Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio
4. Le risultanze del sistema di benchmarking 2014 i cui dati sono stati soggetti ad audit Telos in sede camerale nelle giornate del 31.3.2015 e 28.5.2015
5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2014, allegata al consuntivo 2014 alla quale la Relazione sulla Performance 2014 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 Allegato A 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 2014 (ns. prot. n. 9105/15 - mail 25.5.15) 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. 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 2014 e le modalità di raggiungimento degli obiettivi loro assegnati: o Scheda 1 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Affari Generali, rapporti istituzionali e comunicazione; o Scheda 2 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Promozione economica o Scheda 3 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Programmazione e sviluppo o Scheda 4 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Registro imprese o Scheda 5 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse economiche o Scheda 6 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio o Scheda 7 - Relazione illustrativa sul raggiungimento degli obiettivi per l'anno 2014 Servizio Risorse umane e patrimonio benchmarking 2014 i cui dati sono stati soggetti ad audit Telos in sede camerale nelle giornate del 31.3.2015 e 28.5.2015. 4. Le risultanze del sistema di benchmarking 2014 i cui dati sono stati soggetti ad audit Telos in sede camerale nelle giornate del 31.3.2015 e 28.5.2015. 5. Il contenuto della Relazione sulla gestione e sui risultati 2014, allegata al consuntivo 2014 alla quale la Relazione sulla Performance 2014 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

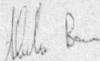
Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

**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)



05/06/2015

## 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 2014, 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 2014 - delibera del Consiglio Camerale n. 4/2015 del 30.4.2015; dati desunti dal sistema di benchmarking toscano soggetti ad audit in sede camerale in data 31.3.2015 e 28.5.2015  
 - 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)

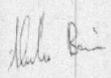
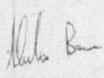
I contenuti della sezione sono in linea con quanto richiesto dalla normativa e dalle delibere CIVIT ora ANAC

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I dati e le informazioni sono verificate e verificabili da Bilancio di esercizio anno 2014 - delibera del Consiglio Camerale n. 4/2015 del 30.4.2015

√ Comprensibilità

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

<b>OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):</b> <b>CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3</b> <b>LA DIMENSIONE ECONOMICO-FINANZIARIA: RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITA'</b>	
<b>4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata</b>	
- I dati estrapolati da Bilancio di esercizio anno 2014 - delibera del Consiglio Camerale n. 4/2015 del 30.4.2015; dati desunti dal sistema di benchmarking toscano soggetti ad audit in sede camerale in data 31.3.2015 e 28.5.2015 - La sezione 3 della Relazione sulla performance (pag. 49-54)	
<b>5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici</b>	
<input checked="" type="checkbox"/> <u>Conformità (compliance)</u> Nessuno	
<input checked="" type="checkbox"/> <u>Attendibilità dei dati e delle informazioni</u> Nessuno	
Data	Firma SEGRETARIO GENERALE
	05/06/2015
<b>6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)</b>	
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	FIRMA (leggibile) 
	05/06/2015

**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 previsto obiettivi specifici nel Piano della performance 2014. La rendicontazione è pubblicata sul sito camerale e nella relazione è riportato il link

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance pag. 55/57 - 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 emersi**

√ 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 del sito completa l'informazione

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 5  
COLLEGAMENTO CON IL PROGRAMMA PER LA TRASPARENZA**

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

Relazione sulla performance pag. 55/57 - 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

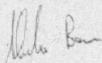
Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

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

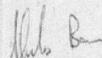
Il livello di conformità della sezione risulta soddisfacente in coerenza con il livello adeguamento agli obblighi in termini di trasparenza dettati dal d.lgs 33/13. Altrettanto si può dire in relazione alla veridicità delle informazioni raccolte nonché il livello di comprensibilità delle stesse, completata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

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 4

FIRMA (leggibile)



05/06/2015

## 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 31.3.2015, il clima e il benessere organizzativo rendicontato nella sezione 1.2, il comitato imprenditoria femminile, l'allegato B) contenente un focus sul tessuto imprenditoriale pistoiese in chiave di genere. L'analisi per genere del personale interno è inserito nella sezione di analisi di contesto interno della Relazione (pag.7-9). 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. La sezione è integrata dall'allegato B alla Relazione sulla performance "Analisi di genere del tessuto produttivo pistoiese - anno 2014"

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

Relazione sulla performance pag. 58-60 ; Allegato B Relazione Performance 2014 - 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 fruibili 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: SEZIONE5  
PARI OPPORTUNITÀ E BILANCIO DI GENERE**

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

Relazione sulla performance pag. 58-60 ; Allegato B Relazione Performance 2014 - 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

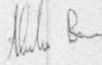
Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

**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

FIRMA (leggibile)



05/06/2015

**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 61-62 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 6  
 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 61-62 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

Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

**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 largamente soddisfatto il livello di comprensibilità.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Sezione 6

FIRMA (leggibile)



05/06/2015

## 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 :**

Al 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 2014 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 2014.

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

Relazione sulla performance pag. 63; Relazione sul funzionamento del ciclo redatta dall'OIV per l'anno 2014 e pubblicata sul sito camerale

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 7  
 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. 63; Relazione sul funzionamento del ciclo redatta dall'OIV per l'anno 2014 e pubblicata sul sito camerale

**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

Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

**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 2014 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 7

FIRMA (leggibile)



05/06/2015

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: ALLEGATO A  
DOCUMENTI DEL CICLO**

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

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:  
- Reperire la documentazione riferita a quanto in oggetto

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Delibera di approvazione del Piano della performance 2014-2016 approvato con delibera di Giunta n. 9 del 29.1.2014; Sistema di misurazione e valutazione della performance vigente approvato con delibera di Giunta n. 163 del 30.10.2013; Programma triennale della trasparenza 2014-2016 approvato con delibera di Giunta n. 12 del 31.1.2014  
delibera di Giunta di assegnazione degli obiettivi alla dirigenza del n. 16 del 31.1.2014- Schede di reporting 2014 relative all'ente ai servizi e al segretario generale attraverso il sistema BSC e soggette audit Telos nella sede camerale nei giorni 31.3.2015 e 28.2.2015- Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse in data 25.05.2015 (ns protoc. n. 9105 del 29.5.2015)

b) Le persone sentite:

Nominativo: Dr.ssa Sabrina Mangoni - Responsabile CdgDr.ssa Maria Stefania Breschi- Responsabile Servizio Registro ImpreseDr.ssa Elisabetta Vuono - Responsabile Servizio Affari generali e Rapporti istituzionaliDr.ssa Cecilia Nepi - Responsabile Servizio gestione risorse economiche e finanziarieDott. Giorgia Bugiani - Responsabile Servizio risorse umane e patrimonioDott. 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)

La sezione risulta sufficientemente conformi alla norma nell'elencazione degli atti

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si rileva l'attendibilità delle informazioni presenti

√ Comprensibilità

La forma tabellare consente una alta comprensibilità

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):  
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: ALLEGATO A  
DOCUMENTI DEL CICLO**

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

Delibera di approvazione del Piano della performance 2014-2016 approvato con delibera di Giunta n. 9 del 29.1.2014; Sistema di misurazione e valutazione della performance vigente approvato con delibera di Giunta n. 163 del 30.10.2013; Programma triennale della trasparenza 2014-2016 approvato con delibera di Giunta n. 12 del 31.1.2014  
delibera di Giunta di assegnazione degli obiettivi alla dirigenza del n. 16 del 31.1.2014- Schede di reporting 2014 relative all'ente ai servizi e al segretario generale attraverso il sistema BSC e soggette audit Telos nella sede camerale nei giorni 31.3.2015 e 28.2.2015- Le schede sono state elaborate secondo il sistema automatizzato BSC da parte della struttura incaricata al Controllo di Gestione, trasmesse in data 25.05.2015 (ns protoc. n. 9105 del 29.5.2015)

**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 Allegato A

Data

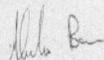
Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

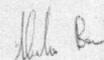
**6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)**

La sezione rispetta i requisiti della compliance ed è giudicata attendibile e comprensibile

FIRMA OIV



FIRMA (leggibile)



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Allegato A

05/06/2015

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

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

**ANALISI DI GENERE DEL TESSUTO ECONOMICO E PRODUTTIVO**

**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 nell'allegato B della Relazione performance
2. Chiedere ai referenti della os statistica le fonti e le notizie utile per verificare l'attendibilità dei dati riportati in merito al raggiungimento degli obiettivi
3. Esaminare le informazioni e i dati riportati nell'allegato
4. Verificare le fonti relative

**2. Le fonti di informazione**

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance Allegato B - dati ufficio statistica (dati Istat e dati Infocamere)

b) Le persone sentite:

Dott.ssa Sabrina Mangoni ; Dott.ssa Rossella Micheli - responsabile servizio Programmazione e sviluppo, studi e statistica

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

√ Conformità (compliance)

Si rileva una sufficiente compliance dei contenuti dell'allegato rispetto a quanto definito dalla norma in tema di Bilancio di genere, anche in lettura combinata con la sezione 5 della Relazione sulla performance

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

L'attendibilità si rileva dall'analisi delle fonti da cui sono tratti i dati pubblicati

√ Comprensibilità

La connotazione grafica e tabellare rendono immediata la lettura della sezione.

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

**ANALISI DI GENERE DEL TESSUTO ECONOMICO E PRODUTTIVO**

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

Relazione sulla performance Allegato B - dati ufficio statistica (dati Istat e dati Infocamere)

**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 nell'allegato B

Data

Firma SEGRETARIO GENERALE

05/06/2015

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

E' possibile rilevare un sufficiente livello di attendibilità. La compliance risulta anch'essa rispettata. Analoga considerazione si esprime per il livello di comprensibilità.

FIRMA OIV



Data di redazione carta di lavoro  
analisi Allegato B

FIRMA (leggibile)



05/06/2015

## ATTESTAZIONE DI CONFORMITÀ

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

Il sottoscritto Catia Carla Chiti, ai sensi dell'art. 22, comma 2, D. Lgs. N. 82/2005, attesta che il documento informatico che precede, formato da n°37 pagine (trentasette) è conforme al documento analogico originale da cui è tratto che è detenuto presso gli archivi dell'Ufficio.

Postazione 1839 – PROTOCOLLO E ARCHIVIO INFORMATICO

CCIAA\_PISTOIA

Catia Carla Chiti