



NUCLEO INTERNO DI VALUTAZIONE

Dott. Massimo Russo
Amministratore Unico
Sanitaservice ASL FG S.r.l.
SEDE

Dott.ssa Nicole Cialdella
Responsabile Trasparenza ed Anticorruzione
SEDE

Sanitaservice ASL FG S.r.l.
Segreteria Affari generali
SEDE

Oggetto: Relazione ex art. 14 comma 4 lett. a) D. Lgs. 150/2009 – Anno 2023

Il Nucleo Interno di Valutazione (NIV) redige la presente relazione, relativa al funzionamento complessivo del Sistema di valutazione, trasparenza ed integrità dei controlli interni per l'anno 2023.

Il conferimento dell'incarico in qualità Nucleo Interno (NIV) di questa società è stato disposto giusta Determinazione dell'Amministratore Unico n. 75 del 24/03/2022.

Tale Relazione risponde ai principi di trasparenza, attendibilità, ragionevolezza, evidenza e tracciabilità, verificabilità dei contenuti e dell'approccio utilizzato come previsto dalla normativa vigente.

Three handwritten signatures in black ink are located in the bottom right corner of the page. One signature is larger and more prominent, while the other two are smaller and positioned below it.



**RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL
SISTEMA DI VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITÀ DEI CONTROLLI
INTERNI DELLA SANITASERVICE ASL FG S.R.L.
EX ARTICOLO 14 COMMA 4 D.LGS. 150/2009**

Finalità

La stesura della Relazione da parte Nucleo Interno di Valutazione (NIV), nominato con Determinazione dell'Amministratore unico n. 75 del 24.03.2022, risponde ai principi di trasparenza, attendibilità, ragionevolezza, evidenza e tracciabilità, verificabilità dei contenuti e dell'approccio utilizzato ed è finalizzata a riferire sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, mettendo in luce i punti di forza e di debolezza dell'Azienda. Lo scopo così perseguito è quello di evidenziare i rischi e le opportunità correlate alle aree di criticità e di miglioramento di questo sistema al fine di presentare proposte di sviluppo ed integrazione future.

La predisposizione della Relazione rappresenta, quindi, un momento di verifica della corretta applicazione, da parte delle amministrazioni, delle linee guida, delle metodologie e delle indicazioni prima della CIVIT e poi dell'ANAC tenendo anche conto del monitoraggio svolto sui Sistemi di misurazione e valutazione della performance, sui Piani della performance e sui Programmi triennali di prevenzione della corruzione.

Al contempo la relazione deve cercare di suggerire possibili percorsi di miglioramento sotto il profilo dei processi di misurazione che delle relative metodologie e strumenti di rilevazione quanti-qualitativa.

Funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione.

Premessa

La Società Sanitaservice ASL FG S.r.l. è una società di capitali partecipata al 100% dall'Azienda Sanitaria Locale della provincia di Foggia (ASL FG), che svolge la propria attività *in house providing*. Per tale fattispecie di società non sussiste un obbligo normativo per l'adozione e per l'implementazione del Ciclo della performance. Con Determinazione dell'Amministratore unico n. 79 del 18 aprile 2023 è stato adottato il nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance e con successiva Determinazione dell'Amministratore unico n. 88 del 12 maggio 2023 è stato adottato il Piano delle Performance 2023/2025.

A parere del NIV il Sistema di valutazione relativo all'anno 2023:

- a. ha contribuito a consolidare l'attività operativa e gestionale della Società agli obiettivi prefissati e ai risultati conseguiti nonché ai comportamenti organizzativi

The bottom right corner of the page contains two handwritten signatures in black ink. Below the signatures is a small number '2'.



diffusi;

- b. ha contribuito ad una maggiore sensibilità, nei Responsabili dei Servizi/Aree, nel definire azioni finalizzate al perseguimento dei fini aziendali e allo sviluppo dei servizi erogati;
- c. ha contribuito a migliorare la diffusione della “*cultura gestionale*” basata su obiettivi e risultati;
- d. ha correlato l'erogazione di compensi economici ai risultati, favorendo l'applicazione dei principi meritocratici.

Il processo di valutazione del personale assegnato ai differenti Responsabili di Servizi/Aree ha permesso di garantire il principio della differenziazione tra i fattori oggetto di valutazione e previsti dal vigente Sistema di valutazione del personale dipendente.

Non è superfluo evidenziare ancora una volta che l'adozione del Ciclo della performance non è il fine bensì il mezzo per innovare, crescere, migliorare, per creare valore pubblico nella consapevolezza che oggi l'esigenza è quella di misurare per verificare se l'attività lavorativa svolta risponde pienamente ai bisogni espressi dalla collettività. La linea guida di tutta l'azione amministrativa deve essere perciò la misurazione/valutazione dell'*outcome*, cioè l'impatto delle politiche aziendali sull'ambiente di riferimento.

Si è confermato anche per il periodo considerato l'approccio di costruttiva collaborazione tra il NIV e le strutture (servizi/aree) organizzative/operative attraverso lo scambio di esperienze e la condivisione dei percorsi, modalità operative di lavoro ormai consolidate.

Il NIV si è inoltre concentrato sulle attività di verifica e monitoraggio, perseguendo l'obiettivo di spostare progressivamente l'attività di “verifiche di metodo” a “verifiche di efficacia” dell'applicazione aziendale degli strumenti adottati, sul loro livello di utilizzo e sul loro impatto effettivo, anche al fine di stimolare, attraverso il rilascio di report specifici di confronto, effettivi miglioramenti nel sistema.

Performance organizzativa

In attuazione di quanto stabilito dall'art. 7, comma 3, del decreto legislativo, n. 150/2009 e secondo le linee di indirizzo a suo tempo rese dalla Commissione per la Valutazione, la Trasparenza e l'Integrità delle amministrazioni pubbliche (CIVIT), presso la Sanitaservice ASL FG S.r.l. è operativo il “Sistema di misurazione e valutazione della performance”. In tale ambito vengono identificate le condizioni finalizzate a garantire che il perseguimento delle strategie, lo svolgimento delle attività e l'erogazione dei servizi avvenga in condizioni ottimali; a tal fine, il Sistema è strutturato in modo da contemplare una valutazione *ex ante* ed *ex post* sui seguenti fondamentali parametri:

- a) se la Società è in grado effettivamente di raggiungere i propri obiettivi, garantendo un utilizzo



equilibrato delle risorse, lo sviluppo delle competenze e dell'organizzazione, il miglioramento delle relazioni con interlocutori e portatori di interesse (*stakeholder*);

b) se i processi interni di supporto – i quali rendono possibile il funzionamento della Società – raggiungono adeguati livelli di efficienza ed efficacia. A tale scopo, l'impianto del Sistema poggia, in primis, sulla configurazione di base e sull'aggiornamento di un quadro informativo generale che denota le caratteristiche organizzative e funzionali salienti della Società stessa (articolazione organizzativa degli uffici, obiettivi di mandato dell'Amministratore unico, funzioni, personale, risorse assegnate, ecc.). Allo stato, il ciclo di gestione della performance continua a presentare, anche in ragione della complessità organizzativa e funzionale della Sanitaservice ASL FG S.r.l., talune connotazioni di problematicità e, sebbene i processi di razionalizzazione ed affinamento delle metodologie abbiano comportato continui progressi in termini positivi, è comunque suscettibile di ulteriori miglioramenti. In particolare, come già evidenziato nella precedente Relazione, il quadro della pianificazione strategica è caratterizzato da un circoscritto numero di rilevanti obiettivi strategici. L'attuazione di ciascuno degli obiettivi strategici è stata generalmente valutata con prevalente riferimento allo stato di avanzamento dei rispettivi piani di azione, e misurata perciò, sempre in prevalenza, con indicatori di realizzazione fisica, sulla base del grado di realizzazione degli obiettivi operativi che ne costituiscono l'articolazione, a ciascuno dei quali è attribuito, in percentuale, un proprio peso rispetto all'obiettivo strategico. Si è sempre evidenziato come l'uso di indicatori di impatto (*outcome*) presenti difficoltà di applicazione per la particolare natura dei servizi resi e per la complessità dello scenario di riferimento in cui molteplici fattori, anche indipendenti dall'azione della Società concorrono ad interferire, in maniera determinante, sui risultati esterni.

Il NIV svolge costantemente un'attività di supporto tecnico ai diversi Servizi/Aree dell'impianto organizzativo, ai fini di un miglioramento continuo della struttura tecnica in materia di pianificazione, programmazione e controllo, anche in termini di visibilità esterna, nonché dei parametri utili alla configurazione della reportistica. Si evidenzia, al riguardo che il Piano della performance è articolato in obiettivi strategici e obiettivi gestionali di struttura. Questi ultimi costituiscono le macroaree di riferimento entro le quali vanno ricondotte le pianificazioni di dettaglio che, all'interno dei vari uffici, orientano i percorsi operativi dei singoli Responsabili. Gli obiettivi gestionali assegnati ai Servizi/Aree, riassumono così, in una formulazione ampia e trasversale, le finalità cui devono essere orientate le azioni e gli obiettivi individuali di tutto il personale incardinato nelle strutture interessate. La scelta della Società di rappresentare la propria azione - nell'ambito del Piano della performance - attraverso obiettivi gestionali "di struttura" piuttosto che individuali, va ricondotta alla considerazione che una differente esternalizzazione dei processi pianificatori e di refertazione, articolata per obiettivi individuali, sarebbe risultata non solo complessa, ma anche verosimilmente frammentaria e poco organica ai fini della comunicazione istituzionale e al cittadino.

Tuttavia, si suggerisce, in taluni casi, di migliorare la scelta qualitativa e quantitativa nonché la differenziazione sia degli obiettivi che dei relativi indicatori (anche in termini di chiarezza e di misurabilità oggettiva) utilizzati al fine di meglio illustrare lo stato di efficienza e di efficacia della Società.

Complessivamente, dall'osservazione congiunta dei vari documenti è possibile constatare una



sufficiente coerenza con i criteri e requisiti individuati dall'art. 5 del D.Lgs. 150/2009 in ordine alla definizione degli obiettivi e dei correlati indicatori di performance.

Non appare pleonastico, evidenziare, nuovamente, la necessità di mettere in atto un livello di frequenza della rilevazione in linea con le finalità di ciascun ciclo di performance, nonché il processo di acquisizione ed elaborazione delle informazioni, attraverso una più ampia e consolidata strutturazione dei sistemi informativi utilizzati allo scopo nonché una chiara definizione organizzativa delle figure interne che dovranno in futuro garantire un adeguato sviluppo dei controlli interni, al fine di pervenire ad un'integrazione informativa tra i medesimi e consentire all'Amministratore Unico di disporre di report informativi esaustivi e tali da permettere di intraprendere decisioni ed interventi conseguenti così come richiesto dalla normative vigente.

Si fornisce di seguito il quadro complessivo risultante dal monitoraggio di costi e ricavi nel 2023, con evidenza delle differenze tra quanto preventivato alla fine dell'anno precedente, nella fase di programmazione e quanto rilevato a consuntivo:

Descrizione	PROIEZIONI 2023	CONSUNTIVO 2023	DELTA
RICAVI DELLE VENDITE ITALIA	57.417.980,20	52.608.841,60	-4.809.138,60
SERVIZI 118 E PPI	28.326.127,50	27.702.843,25	-623.284,25
SERVIZI 118 E PPI - COPERTURE ED ORE EXTRA	300.000,00	-	-300.000,00
SERVIZI AUSILIARIATO E SUPPORTO AL DIPARTIMENTO PREVENZIONE	11.063.514,00	9.651.976,39	-1.411.537,61
AUSILIARIATO STRAORDINARIO	110.635,14	-	-110.635,14
SERVIZI DI PULIZIA ORDINARI	3.973.693,78	3.585.981,13	-387.712,65
SERVIZI DI PULIZIA STRAORDINARI	119.210,81	860,00	-118.350,81
SERVIZI DI MANUTENZIONE	3.245.000,00	2.937.404,99	-307.595,01
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	48.675,00	11.549,33	-37.125,67
SERVIZI PER TRASPORTI SECONDARI	558.193,00	-	-558.193,00
PRESTAZIONI UU.DD.TT. GARGANO	0,00	-	0,00
PRESTAZIONI UU.DD.TT. GARGANO STRAORDINARIE	0,00	-	0,00
LOGISTICA	2.755.500,00	2.657.793,43	-97.706,57
LOGISTICA STRAORDINARIO	41.332,50	-	-41.332,50
ACCOGLIENZA E SERVIZI INFORMATIVI	6.741.273,00	6.055.173,08	-686.099,92
ACCOGLIENZA E SERVIZI INFORMATIVI STRAORDINARIO	134.825,46	5.260,00	-129.565,46
ALTRI RICAVI	0,00	263.744,51	263.744,51
MATERIALE DI CONSUMO	150.000,00	128.135,75	-21.864,25
MATERIALE SANITARIO AMB. /AUTOMED. (OSSIGENO)	48.000,00	24.995,85	-23.004,15
DISPOSITIVI DI SOCCORSO (E MATERIALE DI CONSUMO)	100.650,00	122.462,95	21.812,95
MATERIALI PULIZIE	475.000,00	420.764,46	-54.235,54
CANCELLERIA (COMPRENDE HOSPITALITY)	65.000,00	27.438,53	-37.561,47
CANCELLERIA FO CUP CC CED	0,00	-	0,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI INDED.	1.500,00	3.414,06	1.914,06



CARBURANTI E LUBRIF. AMBULANZE ED AUTOMEDICHE	479.750,00	503.907,04	24.157,04
CARBUR. E LUBRIF. FURGONI E/U	12.000,00	11.065,24	-934,76
CARBUR. E LUBRIF. FURGONI LOGISTICA	90.000,00	87.782,87	-2.217,13
CARBUR. E LUBRIF. FURGONI MANUTENZIONI	35.000,00	40.699,72	5.699,72
CARBUR. E LUBRIF. FURGONI PULIZIE	8.750,00	3.590,79	-5.159,21
CARBUR. E LUBRIF. FURGONI (H & SI) C.E.D. E MAN.RETI	10.800,00	5.894,09	-4.905,91
CARBURANTI E LUBRIF. FURGONI MAGAZZINO	14.600,00	5.097,67	-9.502,33
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO PARZ. DEDUC. 20% AMMINISTRAZIONE	2.400,00	-	-2.400,00
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO PARZ. DEDUC. 20% EU	5.850,00	3.982,27	-1.867,73
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO PARZ. DEDUC. 20% AUS. /PUL.	24.000,00	15.814,78	-8.185,22
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO PARZ. DEDUC. 20% MAN/LOG	15.840,00	13.058,81	-2.781,19
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO PARZ. DEDUC. 20% H & SI	5.400,00	2.482,22	-2.917,78
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO USO PROMISCOUO DIP. AMMINISTRAZIONE	0,00	-	0,00
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO USO PROMISCOUO DIP. EU	16.800,00	14.249,92	-2.550,08
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO USO PROMISCOUO DIP. AUS/PUL	4.200,00	4.500,24	300,24
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO USO PROMISCOUO DIP. MAN/LOG	6.000,00	2.557,24	-3.442,76
CARBURANTI E LUBRIF. PER AUTO USO PROMISCOUO DIP. H & SI	1.800,00	889,37	-910,63
ACQUISTI DI BENI DI COSTO INFERIORE A EURO 516,46	20.000,00	189,01	-19.810,99
ACQUISTI CELLULARI DI COSTO INFERIORE A EURO 516,46	1.000,00	0	-1.000,00
TELEFONIA MOBILE	22.638,56	20.807,24	-1.831,32
ALTRI ACQUISTI AFFERENTI L'ATTIVITA	30.000,00	3.039,48	-26.960,52
ALTRI ACQUISTI INEDUCIBILI	1.000,00	2.070,37	1.070,37
PICCOLO HARDWARE DI SUPPORTO	10.000,00	573,63	-9.426,37
MATERIALE PER SERVIZIO MANUTENZIONI	440.000,00	293.785,41	-146.214,59
MATERIALE MANUTENZIONE RETI E FONIA	25.000,00	-	-25.000,00
DPI (ORDINARI E MONOUSO) E INDUMENTI SPECIALI	106.832,41	10.893,86	-95.938,55
ALTRI COSTI PER BENI E/U	3.000,00	6.190,72	3.190,72
ALTRI COSTI PER BENI AUS/PUL	3.000,00	40,00	-2.960,00
ALTRI COSTI PER BENI MAN/LOG	5.000,00	21,00	-4.979,00
ALTRI COSTI PER BENI H & SI	2.500,00	-	-2.500,00
INDUMENTI SPECIFICI DI LAVORO EU	5.000,00	100,00	-4.900,00
INDUMENTI SPECIFICI DI LAVORO PUL	0,00	-	0,00
INDUMENTI SPECIFICI DI LAVORO AUS	0,00	-	0,00
INDUMENTI SPECIFICI DI LAVORO MAN/LOG	18.000,00	296,88	-17.703,12

INDUMENTI SPECIFICI DI LAVORO H E SI	4.100,00	3.259,17	-840,83
ASSISTENZA E MANUTENZIONE A CANONE SU LAVATRICI IND.	22.750,00	17.908,66	-4.841,34
ALTRI COSTI PER SERVIZI E/U	3.000,00	-	-3.000,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI AUS/PUL	3.000,00	-	-3.000,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI MAN/LOG	5.000,00	-	-5.000,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI H & SI	2.500,00	-	-2.500,00
SERVIZI COMPARTO MANUTENZIONE	75.000,00	22.182,66	-52.817,34
SERVIZI MAN. VERDE	50.000,00	7.308,80	-42.691,20
SPESE ACQUA HUB	2.500,00	-	-2.500,00
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI HUB/118	12.000,00	-	-12.000,00
MANUT. E RIPARAZ. SU BENI PROPRI 5% AMMINISTRAZIONE	5.000,00	220,00	-4.780,00
MANUT. E RIPARAZ. SU BENI PROPRI 5% EU	80.136,00	66.162,45	-13.973,55
MANUT. E RIPARAZ. SU BENI PROPRI 5% AUS	40.000,00	1.457,85	-38.542,15
MANUT. E RIPARAZ. SU BENI PROPRI 5% PUL	20.000,00	4.023,79	-15.976,21
MANUT. E RIPARAZ. SU BENI PROPRI 5% MAN	10.000,00	754,58	-9.245,42
MANUT. E RIPARAZ. SU BENI PROPRI 5% H & SI	2.500,00	-	-2.500,00
MANUT. E RIPARAZ. SU BENI DI TERZI	5.000,00	-	-5.000,00
MANUTENZIONE AUTO A DED. PARZ. (20%) AMMINISTRAZIONE	4.660,00	-	-4.660,00
MANUTENZIONE AUTO A DED. PARZ. (20%) EU	8.527,80	1.594,61	-6.933,19
MANUTENZIONE AUTO A DED. PARZ. (20%) AUS/PUL	18.640,00	9.637,40	-9.002,60
MANUTENZIONE AUTO A DED. PARZ. (20%) MAN/LOG	20.970,00	7.767,90	-13.202,10
MANUTENZIONE AUTO A DED. PARZ. (20%) H & SI	9.320,00	712,10	-8.607,90
MANUTENZIONE AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI AMM.	-	-	0,00
MANUTENZIONE AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI EU	11.370,00	13.730,31	2.360,31
MANUTENZIONE AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI AUS/PUL	2.484,38	4.736,58	2.252,21
MANUTENZIONE AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI MAN/LOG,	4.820,00	1.728,21	-3.091,79
MANUTENZIONE AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI H & SI	2.330,00	532,90	-1.797,10
PEDAGGI AUTOSTRADALI E PARCHEGGI	2.500,00	12.236,03	9.736,03
PEDAGGI AUTOSTRADALI PARZ. DEDUCIBILI 20%	2.000,00	-	-2.000,00
PEDAGGI AUTOSTRADALI AUTO USO PROMISCOU DIP.	6.000,00	0	-6.000,00
PEDAGGI AUTOSTRADALI AMBU. ED AUTOMED.	5.000,00	6.800,99	1.800,99
VIGILANZA	0,00	-	0,00
AFFITTO CAPANNONE	60.000,00	7.355,00	-52.645,00






ALTRI COSTI PER SERVIZI	25.000,00	14.388,54	-10.611,46
MANUTENZIONI AMBULANZE ED AUTOMEDICHE	343.265,00	212.744,20	-130.520,80
MANUTENZIONE FURGONI SERVIZIO MANUTENZIONI	30.290,00	17.738,68	-12.551,32
MANUTENZIONE FURGONI SERVIZIO LOGISTICA	62.910,00	39.838,96	-23.071,04
MANUTENZIONE FURGONI SERVIZIO PULIZIE	9.320,00	1.355,47	-7.964,53
MANUTENZIONE FURGONI E/U	11.370,00	6.945,16	-4.424,84
MANUTENZIONI FURGONI MAGAZZINO	9.960,00	3.699,90	-6.260,10
MANUTENZIONE FURGONI H & SI	9.320,00	2.641,15	-6.678,85
REVISIONI AMBULANZE	4.875,00	3.191,13	-1.683,87
REVISIONI FURGONI LOG	2.025,00	133,40	-1.891,60
REVISIONI FURGONI PUL	300,00	-	-300,00
REVISIONI FURGONI MAN	975,00	135,36	-839,64
REVISIONE FURGONI E/U	300,00	-	-300,00
REVISIONI FURGONI MAGAZZINO	300,00	-	-300,00
REVISIONI FURGONI H & SI	300,00	135,36	-164,64
REVISIONI AUTO PARZ. DED. 20%	1.950,00	366,36	-1.583,64
REVISIONI AUTO USO PROMISCUO	600,00	156,60	-443,40
LAVAGGIO AMBULANZE ED AUTOMEDICHE	41.400,00	15.736,91	-25.663,09
LAVAGGIO AUTO PARZ. DED. (20%)	6.912,00	1.126,29	-5.785,71
LAVAGGIO FURGONI SERVIZIO LOGISTICA	11.664,00	2.166,34	-9.497,66
LAVAGGIO FURGONI E/U	1.728,00	1.264,71	-463,29
LAVAGGIO FURGONI MANUTENZIONI	5.616,00	726,86	-4.889,14
LAVAGGIO FURGONI MAGAZZINO	2.304,00	82,60	-2.221,40
LAVAGGIO FURGONI H & SI	1.728,00	627,24	-1.100,76
LAVAGGIO FURGONI PULIZIE	1.728,00	156,00	-1.572,00
LAVAGGIO AUTO USO PROMISCUO	2.304,00	808,54	-1.495,46
SERV. PULIZIE STRAORD. E TRASLOCHI	5.000,00	-	-5.000,00
SERVIZI DI PUBBLICAZIONE	5.000,00	-	-5.000,00
COMPENSI COMMISSIONI GARA	10.000,00	1.870,00	-8.130,00
COMPENSI COMMISS RECLUTAMENTO	20.000,00	-	-20.000,00
LAVANOLO DIVISE EU	504.907,86	612.065,95	107.158,09
LAVANOLO DIVISE SERV AUSILIARIATO	50.000,00	32.903,30	-17.096,70
LAVANOLO DIVISE SERV PULIZIE	18.000,00	13.111,88	-4.888,12
ASSICURAZIONI D & O	12.100,00	10.391,25	-1.708,75
ASSICURAZIONI RESP. CIVILE	173.924,25	155.919,72	-18.004,53
ASSICURAZIONE TUTELA LEGALE	36.409,52	30.341,27	-6.068,25
ASSICURAZIONE INFORTUNI CONDUCENTE	3.090,74	-	-3.090,74
ASSICURAZIONI AUTOAMBULANZE ED AUTOMEDICHE	99.743,66	75.962,51	-23.781,15
ASSICURAZIONI FURGONI MAN.	14.918,41	14.418,62	-499,79
ASSICURAZIONI FURGONI LOG	23.391,74	20.019,09	-3.372,65
ASSICURAZIONI FURGONI PUL	3.718,20	3.792,58	74,38
ASSICURAZIONI FURGONI E/U	2.131,42	1.360,77	-770,65
ASSICURAZIONI FURGONI MAGAZZINO	4.392,97	2.215,59	-2.177,38
ASSICURAZIONI FURGONI H & SI	3.609,09	4.814,35	1.205,26

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature



ASSICURAZIONI AUTO PARZIALMENTE DEDUCIBILI 20% AMM.	2.000,00	-	-2.000,00
ASSICURAZIONI AUTO PARZIALMENTE DEDUCIBILI 20% EU	2.520,86	1.666,69	-854,17
ASSICURAZIONI AUTO PARZIALMENTE DEDUCIBILI 20% AUS/PUL	7.961,27	4.249,10	-3.712,17
ASSICURAZIONI AUTO PARZIALMENTE DEDUCIBILI 20% MAN/LOG	7.247,37	8.426,00	1.178,63
ASSICURAZIONI AUTO PARZIALMENTE DEDUCIBILI 20% H & SI	3.596,56	1.126,89	-2.469,67
ASSICURAZIONI AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI AMM.	0,00	-	0,00
ASSICURAZIONI AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI EU	4.010,09	5.059,88	1.049,79
ASSICURAZIONI AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI AUS/PUL	1.335,96	3.262,32	1.926,36
ASSICURAZIONI AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI MAN/LOG	2.708,62	1.752,40	-956,22
ASSICURAZIONI AUTO USO PROMISCOU DIPENDENTI H & SI	933,66	398,05	-535,61
SPESE TRASFERTA DIPENDENTI	3.000,00	246,20	-2.753,80
EMOLUMENTI AMMINISTRATORI (SOC. DI CAPITALI)	101.313,33	101.658,71	345,38
EMOLUMENTI COLLEGIO SINDACALE	13.535,70	13.535,28	-0,42
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	2.000,00	887,23	-1.112,77
SPESE TELEFONICHE	15.000,00	-	-15.000,00
SPESE BANCARIE	8.000,00	5.152,35	-2.847,65
SPESE VIAGGIO, VITTO, ALLOGGIO PROF.	3.000,00	284,50	-2.715,50
SPESE VIAGGIO, VITTO, ALLOGGIO PROF.	3.000,00	-	-3.000,00
SPESE PER LEGALI	85.000,00	25.942,25	-59.057,75
SPESE PER CONSULENZE	113.760,00	180.343,97	66.583,97
SPESE SANITARIE E DELLA SICUREZZA (FORMAZIONE ED INTERVENTI URGENTI E PREVENZIONE) - SERVIZI	51.000,00	288,27	-50.711,73
SPESE SANITARIE E DELLA SICUREZZA (FORMAZIONE ED INTERVENTI URGENTI) - A.C.	5.000,00	-	-5.000,00
VISITE ED ESAMI MEDICI PER DIPENDENTI	213.363,40	137.582,40	-75.781,00
SPESE PER AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERSONALE	35.000,00	2.029,20	-32.970,80
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	15.000,00	760,50	-14.239,50
ENERGIA ELETTRICA UFFICI	-	-	0,00
GAS RISCALDAMENTO UFFICI	-	-	0,00
SUPPORTO RECLUTAMENTO PERSONALE	9.000,00	-	-9.000,00
ORGANISMO DI VIGILANZA 231/2001	18.500,00	15.105,61	-3.394,39
N.I.V.	16.000,00	16.976,00	976,00
RESPONSABILE DATI PERSONALI (DPO)	13.000,00	11.126,67	-1.873,33
LEASING AMBULANZE	1.364.375,72	1.361.145,74	-3.229,98
FITTI UFFICI CAMERA DI COMMERCIO	130.000,00	96.646,00	-33.354,00
FITTO PIAZZALE	18.000,00	18.000,00	0,00
NOLO ATTREZZATURE SERV MAN	5.000,00	-	-5.000,00
NOLEGGIO DED. STAMPANTI SERVIZI	6.000,00	7.331,94	1.331,94
NOLEGGIO DED. STAMPANTI H & S.I.	19.928,00	18.766,45	-1.161,55

Handwritten signature

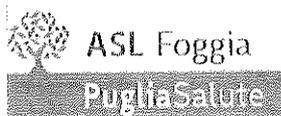
Handwritten signature

NOLEGGIO DED. STAMPANTI A.C.	3.000,00	5.254,74	2.254,74
NOLO ATTREZZATURE SERV PUL	3.000,00	4.035,12	1.035,12
NOLEGGIO FURG.DED SERV.LOG	0,00	-	0,00
NOLEGGIO AUTOVETTURE MNT/LOG	0,00	-	0,00
RIMBORSO KILOMETRICO AUTO A.U.	2.500,00	-	-2.500,00
SERVIZI INFORMATICI	154.000,00	136.888,73	-17.111,27
COSTI DEL PERSONALE	49.350.443,54	44.232.672,51	-5.117.771,03
BUONI PASTO AMM	8.736,00	40.275,33	31.539,33
BUONI PASTO EU	327.600,00	326.687,82	-912,18
BUONI PASTO AUS	40.950,00	34.020,35	-6.929,65
BUONI PASTO MAN	19.656,00	21.985,60	2.329,60
BUONI PASTO LOG	24.570,00	26.585,65	2.015,65
BUONI PASTO H & SI (FO, CUP, CC, CED E RETI)	70.980,00	64.205,05	-6.774,95
AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	17.364,12	20.005,57	2.641,45
AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	659.992,55	489.022,82	-170.969,73
TT.CC.GG.	310,00	309,87	-0,13
TASSE DI POSSESSO AUTOVEICOLI	7.480,00	2.264,82	-5.215,18
IMPOSTA DI REGISTRO	250,00	635,02	385,02
TASSA RACCOLTA RIFIUTI	783,00	-	-783,00
PRO-RATA IVA INDETRAIBILE	50.000,00	59.926,27	9.926,27
TASSE DI POSSESSO AUTOVETTURE PARZ. DED. 20%	3.600,00	3.896,25	296,25
TASSE DI POSSESSO AUTO USO PROM.DIP.	2.200,00	1.831,68	-368,32
TASSA DI POSSESSO AMBULANZE ED AUTOMEDICHE	2.925,00	1.526,08	-1.398,92
CONTRIBUTI ANAC	8.000,00	695,00	-7.305,00
LIBRI, GIORNALI E RIVISTE	5.500,00	2.840,00	-2.660,00
VISITE FISCALI A DIPENDENTI	10.000,00	2.305,36	-7.694,64
ARROTONDAMENTI PASSIVI	5.000,00	10.207,37	5.207,37
AMMENZE, MULTE, OBLAZIONI E MANCE	5.000,00	-	-5.000,00
DIRITTO ESAZIONE ANNUALE C.C.I.A.A.	1.600,00	1.716,00	116,00
ALTRE IMPOSTE TASSE	-	3.324,38	3.324,38
ALTRE IMPOSTE TASSE-INDEDUCIBILI	-	3.380,75	3.380,75
TASSA VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	-	125,00	125,00
SOPRAV.PASSIVE ORDINARIE	-	94.968,74	94.968,74
SOPRAV.ORDIN-INDEDUCIBILI	-	12.620,93	12.620,93
SANZIONI AMMENZE-INDEDUCIBILI	-	53.703,73	53.703,73
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	-	2.531,94	2.531,94

L'analisi complessiva evidenzia, in generale, una buona performance relativa all'anno 2023, anche con riferimento ai dati afferenti agli anni 2021 e 2022.

Performance individuale

Nel sistema attualmente implementato sussiste un sufficiente collegamento tra gli obiettivi



individuali e quelli organizzativi, tenendo soprattutto conto della circostanza che gli obiettivi individuali dei Responsabili Servizi/Aree corrispondono agli obiettivi organizzativi.

Il sistema di misurazione e valutazione della performance individuale è strutturato e composto per il personale del comparto (non è presente personale con qualifica dirigenziale), avuto riguardo all'incidenza di diversi fattori e degli elementi presi effettivamente in considerazione per la misurazione.

Sicuramente, riprendendo le considerazioni in precedenza sviluppate, deve essere messo in atto il livello di svolgimento del monitoraggio più frequente. Questo determinerebbe sicuramente una più corretta integrazione con la progressiva implementazione del controllo di gestione. È fatto d'obbligo, ancora una volta, sottolineare da parte di questo Nucleo, la necessità, non più procrastinabile da parte della Società, di porre in essere tutte quelle azioni al fine del superamento delle medesime criticità.

La metodologia di valutazione individuale adottata della Società Sanitaservice ASL FG S.r.l. si presenta completa sotto tutti gli aspetti e prevede la definizione, l'attribuzione e la misurazione di obiettivi organizzativi in conformità a quanto previsto dall'art. 9 del D. lgs. 150/2009 e s.m.i. e alle indicazioni di cui alle Linee Guida per la misurazione e valutazione della performance individuale n. 5/2019 del Dipartimento della Funzione Pubblica.

La procedura di valutazione ai fini dell'erogazione del Premio di Produttività relativo all'anno 2022 si è conclusa nel mese di gennaio del 2023 tenuto conto anche del cambio dell'Amministratore unico.

Si fornisce di seguito, il prospetto riepilogativo dei dati concernenti gli esiti della valutazione anno 2022:

n. valutati con giudizio di prestazione pienamente adeguato	944
n. valutati con giudizio di prestazione adeguato	77
n. valutati con giudizio di prestazione non adeguata	1
n. totale valutati	1.022

Si precisa che il numero delle unità di personale dipendente valutate nell'anno 2022 è inferiore a quello dell'anno precedente per due ordini di motivi: 1) nell'esercizio 2021 la società ha impiegato, oltre alle unità della dotazione organica standard a tempo indeterminato, delle unità aggiuntive a tempo determinato; 2) l'accesso alla valutazione per l'anno 2022, a differenza che nel 2021, era precluso ai dipendenti che non rispettavano gli standard di presenza minima previsti nell'art. 29 della C.I.A. vigente.

Processo e infrastruttura di supporto

Rispetto al processo che ha caratterizzato il ciclo di programmazione e controllo, soprattutto in relazione ai soggetti coinvolti, è auspicabile, come già evidenziato nella precedente relazione, un maggiore presidio da parte del controllo di gestione e una migliore attività di negoziazione tra i diversi ruoli presenti all'interno della società, anche per giungere alla fissazione di target più coerenti con l'assetto operativo della società.

Una particolare attenzione deve essere posta (tenuto conto delle criticità rilevate) alla fase di raccolta delle informazioni necessarie e di predisposizione della relazione sulla performance, anche dal punto di vista della reportistica, dei livelli di aggregazione e dell'analisi degli scostamenti registrati, anche nella prospettiva degli interventi sul successivo ciclo di programmazione.

Analoga considerazione può essere svolta avuto riguardo al sistema informativo e/o informatico utilizzato dalla Società per la raccolta e l'analisi dei dati ai fini della misurazione della performance, da strutturare adeguatamente anche per assicurare una crescente affidabilità delle informazioni trattate.

Infine, la Struttura a supporto, seppur con qualche difficoltà, ha disposto le basi per misurare il grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati.

Rapporti con gli Stakeholder

La Società sulla base degli indirizzi emanati dal Dipartimento della Funzione Pubblica, applica il modello di valutazione partecipativa; a tal fine promuove la partecipazione degli stakeholder alla valutazione delle performance organizzative, attraverso indagini di *customer satisfaction*.

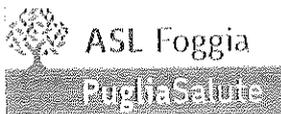
Infatti, anche nel 2023, la società ha affidato all'Università di Foggia il compito di analizzare la soddisfazione del suo cliente ASL FG rispetto ai principali servizi erogati per le seguenti aree:

- a) ausiliario;
- b) pulizie e sanificazione ambientale;
- c) manutenzione ordinaria di immobili;
- d) trasporto di farmaci e beni economici;
- e) servizi di front office, CUP, contact center e supporto ai sistemi informativi;
- f) servizio di trasporto malati/feriti nella rete emergenza/urgenza (118);

Per ciascuna area sono stati individuate le diverse dimensioni valutative per le principali attività intervistando i responsabili degli uffici della ASL FG attraverso dei questionari cartacei. Per una serie di problemi organizzativi i dati della rilevazione 2023 non sono ancora disponibili. Nel 2022 le valutazioni espresse dagli stakeholder erano stati molto positive e in linea con quelle dell'anno precedente.

Integrazione con il ciclo di bilancio e gli altri sistemi di gestione

La fase della programmazione è avvenuta in corrispondenza con l'attività di formazione del



documento del bilancio di previsione.

Un aspetto da migliorare è quello relativo alle soluzioni organizzative adottate dalla Società rispetto alla pianificazione e controllo strategico, al controllo di gestione (quest'ultimo soprattutto dal punto di vista dei sistemi informativi e informatici che alimentano il sistema di misurazione e valutazione e, quindi, la consuntivazione degli indicatori) ed al controllo della qualità, processi questi ultimi che impongono uno sviluppo nel breve-medio termine, anche con un maggior apporto di risorse umane.

Integrazione con il Piano Anticorruzione e Trasparenza

Nel corso del 2023 il NIV ha potuto verificare quanto segue:

- a) l'Amministratore unico della Società con propria determinazione n. 72 del 23.04.2020 ha nominato la dott.ssa Nicole Cialdella nuovo Responsabile della Prevenzione e della Corruzione e della Trasparenza;
- b) l'Amministratore unico della Società con propria determinazione n. 50 del 02.03.2023 ha adottato il PTPCT 2023/2025, successivamente aggiornato ed adottato dal nuovo Amministratore unico dott. Angelo Tomaro con propria determinazione n. 114 del 14.07.2023;
- c) il Nucleo interno di Valutazione ha attestato la conformità e attendibilità di quanto pubblicato nell'apposita sezione "*Società trasparente*" secondo quanto previsto dalle deliberazioni ANAC.

Descrizione delle modalità del monitoraggio del Nucleo Interno di Valutazione, già Organismo Indipendente di Valutazione

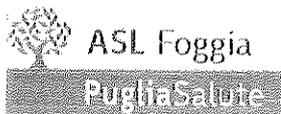
Il NIV svolge, secondo le modalità ed i tempi nei paragrafi precedenti, un ruolo "guida" di presidio del processo, operando in stretta sinergia con l'Ufficio di diretta collaborazione con l'Amministratore unico, anche attraverso una mirata attività di supporto metodologico e formativo. In tale fase vengono anche organizzati, ove necessario, incontri con gli Uffici interessati ovvero vengono presi contatti per le vie brevi per acquisire i necessari elementi di verifica.

A seguito dell'approvazione del Piano delle Attività, vengono assegnati ai Responsabili dei Servizi/Aree gli obiettivi scaturenti dalla programmazione gestionale.

In sede di rendicontazione, il NIV si avvale principalmente, per i profili strategici sia di verifiche sul corretto utilizzo degli indicatori di performance prescelti nella fase di pianificazione strategica, sia di controlli comparativi di coerenza dei principali risultati illustrate, attraverso l'analisi del materiale documentale di raffronto disponibile (determinazioni dell'Amministratore unico, dati ed informazioni presenti sul sito, report, documentazione di bilancio, incontri con gli Uffici interessati per confronti mirati ed acquisizioni di elementi di valutazione).

Il NIV provvede, in materia di trasparenza, ai controlli e alle attestazioni sull'assolvimento degli

Two handwritten signatures in black ink are located at the bottom right of the page. The first signature is more stylized and the second is more legible.



obblighi di pubblicazione dei dati di pertinenza della Società, effettuando, in attuazione degli indirizzi forniti dall'ANAC in materia, i previsti riscontri dei dati negli ambiti richiesti.

Osservazioni conclusive e proposte di miglioramento del sistema di valutazione

Il percorso di ricognizione dello stato di funzionamento del Sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni ed il piano di prevenzione della corruzione introduce alle seguenti considerazioni.

Il Sistema appare nella sua declinazione organizzativa sufficientemente strutturato, attuando gli adempimenti specifici prescritti dal D. Lgs. 150/2009 e delle Delibere ANAC.

Il Piano della Performance è strumento di programmazione e di trasparenza nel processo di valutazione dei risultati ed il processo appare costante oggetto di attenzione da parte del top manager.

La performance organizzativa è una conseguenza delle finalità strategiche individuate.

Sono sufficientemente adeguati gli strumenti e le iniziative di valutazione della Performance individuale del personale.

Il ciclo della Performance è puntualmente declinato.

Alla luce delle considerazioni precedenti è possibile conclusivamente richiamare e specificare gli ambiti del sistema di misurazione che meritano uno sviluppo ed un'implementazione e che possono essere individuati nei seguenti:

- correlazione tra pianificazione strategica e programmazione operativa, mediante una migliore e maggiore definizione degli obiettivi strategici e operativi (sui quali incardinare la programmazione operativa) e attività istituzionali ordinarie;
- l'attivazione di politiche di sviluppo delle risorse umane con la realizzazione di un processo di miglioramento continuo dell'attività lavorativa, di benessere organizzativo e delle pari opportunità;
- un'attività formativa finalizzata a contribuire a diffondere un approccio comunicativo che inviti ad una costante riflessione sulle proprie performance al fine di favorire momenti di confronto e dialogo costruttivo tra valutatore e valutato al fine di migliorare le performance della Società;
- definizione di un set di indicatori multidimensionali, mediante una graduale ma crescente attenzione all'*outcome* e l'individuazione di appositi parametri maggiormente coerenti con i risultati attesi di cui misurare il livello di conseguimento;
- tenere aggiornato il set di indicatori multidimensionali, anche per monitorare i livelli qualitativi dei servizi;
- sviluppo del sistema informatico/informativo, mediante l'implementazione di un effettivo sistema di raccolta, elaborazione e rilascio delle informazioni necessarie per il funzionamento del sistema di programmazione e controllo della gestione;

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. P. P.', located on the right side of the page.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'G.', located at the bottom right of the page.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A.', located at the bottom right of the page.



- garantire una leggibilità e un utilizzo mirati ai vari strumenti di pianificazione e controllo, assicurandone una reale efficacia ed evitando che diventino un mero esercizio formale, considerando due punti di vista prioritari: di orientamento interno e di *accountability* esterna.

Foggia, 29/04/2024

Il Presidente del NIV

Prof. Corrado Crocetta

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Corrado Crocetta", written in a cursive style.

Il Componente esterno

Dott. Alberto Ambotta

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Alberto Ambotta", written in a cursive style.

Il Componente interno

Dott. Giacomo Onorato

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Giacomo Onorato", written in a cursive style.