

PIANO DEGLI OBIETTIVI E DEGLI INDICATORI

(Adottato con DAU n. 45 del 16.06.2021)

Sommario

1. INTRODUZIONE.....	3
1 Cos'è il Piano.....	3
2 Controllo strategico, obiettivi e controllo di gestione.....	3
3 Obiettivi e indicatori.....	4
4 Le fasi di definizione del Piano.....	4
5 Il ciclo della programmazione finanziaria.....	4
6 I contenuti del Piano.....	5
2. La società.....	5
1 Mission.....	5
2 Struttura organizzativa.....	6
2.1 Amministratore Unico.....	6
2.2 Dirigente.....	7
2.3 Struttura operativa.....	7
3 Piano dei fabbisogni 2020-2021-2022.....	8
3. Scenario.....	8
1 Attività su commessa.....	9
2 Sviluppo organizzativo.....	11
4. Dati economico finanziari.....	12
1 Ricavi da attività su commessa.....	12
2 Costi di produzione.....	13
5. Gli obiettivi strategici.....	13
6. Trasparenza e prevenzione della corruzione.....	14
7. Il sistema di valutazione.....	14
8. Il premio di risultato.....	15
1 Amministratore Unico.....	16
2 Dirigente.....	16
3 Struttura operativa.....	16
9. Allegati.....	16
1 Obiettivi.....	16
2 Procedura di valutazione.....	16

1. INTRODUZIONE

1 Cos'è il Piano.

Con riferimento agli aspetti legati alla valutazione delle performance degli organismi partecipati, la deliberazione della Giunta regionale n. 42/5 del 23.10.2012 prevede che gli organi amministrativi degli organismi partecipati propongano il Piano degli obiettivi e degli indicatori (di seguito Piano).

Il Piano è lo strumento che dà avvio al ciclo di gestione della performance in cui, in coerenza con le risorse assegnate, sono esplicitati gli obiettivi, gli indicatori e i target, allo scopo di:

- a. **supportare i processi decisionali**, favorendo la verifica e la coerenza tra risorse ed obiettivi, in funzione del miglioramento del benessere dei destinatari diretti ed indiretti (creazione di valore pubblico);
- b. **migliorare la consapevolezza** del personale rispetto agli obiettivi della Società, guidando i percorsi realizzativi e i comportamenti dei singoli;
- c. **migliorare il coordinamento** tra le diverse funzioni e strutture organizzative;
- d. **comunicare** anche all'esterno (*accountability*) ai propri portatori di interesse (*stakeholder*) priorità e risultati attesi;
- e. **definire** il sistema di misurazione e valutazione delle performance organizzative quale presupposto per il riconoscimento della retribuzione di risultato.

Il Piano garantisce il collegamento e l'integrazione con i processi e con i documenti di programmazione economico-finanziaria e di bilancio.

2 Controllo strategico, obiettivi e controllo di gestione

Secondo quanto previsto dall'art. 4 dell'Allegato alla DGR 42/5 del 2012, gli Organismi partecipati in maniera totalitaria dalla Regione sono sottoposti alle seguenti tipologie di controllo:

- a) **controllo strategico** sugli atti più significativi in ordine alla coerenza complessiva delle attività con le prescrizioni e gli obiettivi strategici stabiliti in disposizioni normative, negli atti di programmazione regionale e nelle direttive emanate dagli organi di indirizzo politico ed amministrativo. Tale tipologia di controllo è attuata attraverso un'analisi preventiva e consuntiva degli obiettivi affidati e la loro realizzazione, congruenza e valutazione degli eventuali scostamenti prodotti rispetto ai target previsti nel Piano degli Obiettivi, in rapporto alle risorse umane, materiali, finanziarie assegnate, al fattore temporale e alle criticità e fattori ostativi intervenuti nella realizzazione degli obiettivi prefissati. Il Piano degli Obiettivi (PdO) operativi degli Organismi sottoposti a controllo è il documento di riferimento attraverso il quale gli stessi attuano le strategie emanate dall'Amministrazione regionale.
- b) **controllo di gestione** finalizzato alla verifica dell'efficienza, efficacia ed economicità della azione amministrativa intrapresa dall'Organismo sia con riferimento alle risorse attribuite che al raggiungimento degli obiettivi gestionali assegnati, per una ottimizzazione, anche mediante tempestivi interventi di correzione, del rapporto tra costi e risultati. Al fine di consentire all'organo politico competente di valutare i risultati economici e le ricadute sulle attività d'impresa e sulla comunità delle attività e dei progetti degli Organismi partecipati, gli stessi trasmettono unitamente al Piano degli Obiettivi, un Piano di indicatori che evidenzia i progetti più significativi, gli indicatori annuali di sintesi e i target che si intendono raggiungere.

3 Obiettivi e indicatori

In analogia ai principi di cui al D.lgs. n. 150/2009, come richiamati nell'all.b alla DGR 39/17 del 10.10.2014, i termini "obiettivo", "indicatore" e "target" sono considerati secondo le seguenti accezioni:

- **l'obiettivo** è ciò che si vuole perseguire;
- **l'indicatore** è lo strumento che viene utilizzato per raccogliere e analizzare i dati necessari per monitorare i progressi ottenuti nel perseguimento dell'obiettivo;
- **il target** è il livello atteso di performance, misurato attraverso uno o più indicatori, che si desidera ottenere per considerare un obiettivo conseguito o raggiunto.

La distinzione tra obiettivo, indicatore e target, viene resa più evidente nel seguente esempio:

Obiettivo	Indicatore	Target
Accelerazione delle tempistiche di affidamento dei contratti pubblici	Tempo intercorso fra la determinazione a contrarre e la determinazione di aggiudicazione	< 4 mesi per le procedure ordinarie
Ciò che si vuole conseguire	Ciò che viene utilizzato per misurare l'avanzamento verso il raggiungimento dell'obiettivo	Rappresenta la quantificazione dell'obiettivo (es. riduzione dei tempi di gara) che viene misurata tramite l'indicatore (tempo intercorso)

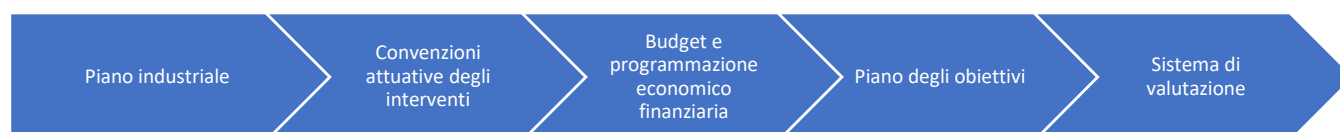
4 Le fasi di definizione del Piano

Per la stesura e la definizione dei contenuti del Piano la Società ha proceduto considerando la seguente sequenza logica:

1. definizione delle priorità;
2. analisi del contesto esterno ed interno;
3. definizione degli obiettivi strategici e degli obiettivi operativi;
4. definizione del meccanismo premiale.

5 Il ciclo della programmazione finanziaria.

Nella composizione del piano si è tenuto conto degli obiettivi contenuti nel Piano Industriale, della loro articolazione in obiettivi strategici e della successiva declinazione in obiettivi operativi. Il piano costituisce quindi il momento di congiunzione tra il Piano Industriale, quale documento di indirizzo politico declinato nella sottoscrizione delle convenzioni con il Socio Unico RAS e i programmi di gestione dei settori tecnico e amministrativo, come di seguito sinteticamente rappresentato:



6 I contenuti del Piano

Il documento comprende:

- a) La presentazione della Società Opere Infrastrutture della Sardegna, riassumendo, da un lato, il mandato istituzionale che la contraddistingue e dall'altro la descrizione della struttura organizzativa e del personale in servizio;
- b) Un'analisi dello scenario economico-finanziario e delle strategie societarie;
- c) L'individuazione degli obiettivi strategici;
- d) Gli obiettivi operativi soggetti a valutazione
- e) Le direttrici della Trasparenza e della prevenzione della corruzione;
- f) Lo sviluppo dei sistemi di valutazione;
- g) L'articolazione del sistema premiale;

2. La società

1 Mission

La Società Opere e Infrastrutture della Sardegna S.r.l. (di seguito "Società"), è stata costituita in attuazione dell'articolo 7 della legge della Regione Sardegna del 13 marzo 2018, n.8, quale società a responsabilità limitata, a capitale interamente pubblico con socio unico la Regione Sardegna.

Alla Regione Sardegna spettano i poteri ispettivi e di controllo sulla Società analoghi a quelli svolti dalla stessa Regione sui propri servizi, esercitando un'influenza determinante sugli obiettivi strategici e sulle decisioni significative della Società.

Il controllo analogo è eseguito dalla Direzione generale dell'Assessorato regionale dei lavori pubblici.

La Società persegue l'obiettivo di **accelerare** la realizzazione di opere pubbliche di elevata rilevanza strategica o aventi carattere d'urgenza, di competenza e/o interesse regionale, individuate con delibera della Giunta regionale, quali gli interventi di ripristino di opere pubbliche danneggiate da eventi calamitosi, gli interventi di prevenzione del rischio idrogeologico, la realizzazione di infrastrutture per lo sviluppo sostenibile, di infrastrutturazione tecnologica, del risanamento ambientale, anche per interventi ricadenti su aree dichiarate di rilevante interesse nazionale, ai sensi della legge 11 novembre 2014 n. 164.

In analogia all'esperienza maturata positivamente in altre regioni, la Società è stata creata quale strumento operativo dell'Amministrazione regionale, innovativo e integrativo rispetto alle ordinarie articolazioni della stessa, dedicato all'attuazione di interventi strategici o con carattere di urgenza, per realizzare i quali l'efficienza e la **contrazione della ordinaria tempistica** di realizzazione delle opere pubbliche rappresenti un valore fondamentale per l'interesse pubblico regionale.

La Società è dotata di una propria autonomia finanziaria, secondo quanto previsto nel Piano Industriale della Società e disciplinato dall'art. 8 della Convenzione Quadro sottoscritta dalle parti, che stabilisce il valore massimo dei corrispettivi, calcolato sull'importo del finanziamento, finalizzati a remunerare il costo del personale e i costi interni di produzione della società, il cui pagamento verrà comunque effettuato sulla base della rendicontazione dei costi effettivamente sostenuti.

OIS svolge la propria attività esclusivamente nei confronti del socio unico secondo le modalità dell'in-house providing, nel rispetto della normativa europea, nazionale e regionale vigente in materia. La totalità del fatturato della Società è effettuato nello svolgimento dei compiti ad essa affidati dalla Regione Sardegna e ha per oggetto la realizzazione delle attività di cui all'art. 4 del D. Lgs 175/2016 a favore del socio unico, nei seguenti ambiti:

- a. progettazione, costruzione, recupero, ristrutturazione, manutenzione, gestione e esercizio, anche in regime di concessione, vigilanza e coordinamento di lavori e di opere di competenza regionale, di cui all'art. 4, comma 2, della legge regionale n. 8/2018, o di interesse regionale;
- b. l'attività di engineering, comprese l'esecuzione di ricerche, studi di fattibilità, consulenze, progettazioni, direzioni dei lavori, collaudi, valutazioni di congruità tecnico-economica, studi d'impatto ambientale, coordinamenti esecutivi delle costruzioni;
- c. la redazione di analisi territoriali, di studi ed indagini geotecniche connesse al sistema infrastrutturale;
- d. la gestione di appalti di lavori e di servizi di ingegneria e architettura, connessi all'oggetto sociale;
- e. lo svolgimento di tutte le attività inerenti, connesse o utili al conseguimento dell'oggetto sociale,
- f. nel rispetto degli indirizzi strategici della Regione Sardegna.

La Società svolge parte dei servizi tecnici e dei servizi di ingegneria e architettura attraverso soggetti esterni qualificati, sia pure nelle forme dell'evidenza pubblica, al fine di valorizzare al massimo il contributo specialistico delle libere professioni.

L'esecuzione delle attività affidate dal socio unico alla Società e i relativi rapporti economici sono disciplinati da specifiche convenzioni operative.

2 Struttura organizzativa

2.1 Amministratore Unico

L'art. 10 dello Statuto della Società - "Poteri dell'organo amministrativo" - stabilisce che l'organo amministrativo ha tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione e può pertanto compiere tutti gli atti necessari per il conseguimento dell'oggetto sociale, esclusi quelli riservati al socio unico.

Visti gli indirizzi e i criteri programmatici definiti dalla Regione Sardegna ed in applicazione dei principi contenuti nella normativa di riferimento, in particolare il Piano industriale, l'Amministratore Unico di O.I.S. nell'ambito delle proprie competenze, definisce gli obiettivi, i programmi e gli indirizzi ed esercita la funzione di controllo sull'adeguatezza delle azioni e dei risultati conseguiti.

In particolare l'Amministratore unico:

- ha la rappresentanza della Società;
- esercita le funzioni di indirizzo formulando, attraverso l'adozione di determinazioni di indirizzo, direttive e criteri di massima ai quali il personale della società dovrà attenersi nell'esercizio delle funzioni gestionali di propria competenza. Tali direttive costituiscono altresì il quadro di riferimento per la verifica dei risultati di gestione;
- esercita altresì l'attività di controllo in ordine alla effettiva attuazione delle direttive adottate, anche attraverso la verifica dei risultati e l'analisi di eventuali scostamenti relativamente a programmi definiti

ed approvati;

- ha l'obbligo di inviare al socio una relazione semestrale sull'andamento economico e patrimoniale della Società (art. 10 dello Statuto societario).

All'Amministratore Unico competono in via esclusiva tutti gli atti non delegati al dirigente o ad altre figure della struttura operativa.

Le decisioni dell'Amministratore Unico sono formalizzate mediante disposizioni – determine A.U. raccolte in progressione numerica.

2.2 Dirigente

Il Dirigente assume un ruolo di raccordo fra gli indirizzi e le direttive dell'amministratore Unico e le azioni della struttura operativa atte a garantire il raggiungimento degli obiettivi assegnati, in particolare è responsabile del conseguimento degli obiettivi programmati, della gestione economico-finanziaria, tecnica ed amministrativa e della gestione del personale.

Il Dirigente è direttamente responsabile, in relazione agli obiettivi assegnati, dei risultati, dell'efficienza della gestione e della correttezza amministrativa della stessa.

Per il perseguimento degli obiettivi e dei programmi aziendali, svolge il coordinamento con le strutture organizzative che da lui dipendono e che a lui rispondono, garantendo un approccio integrato e l'unitarietà di azione rispetto alle varie problematiche.

2.3 Struttura operativa

L'organizzazione della Società è articolata in due Settori (settore Amministrativo e settore Tecnico), che rispondono direttamente al Dirigente, se presente in organico, o all'Amministratore Unico.

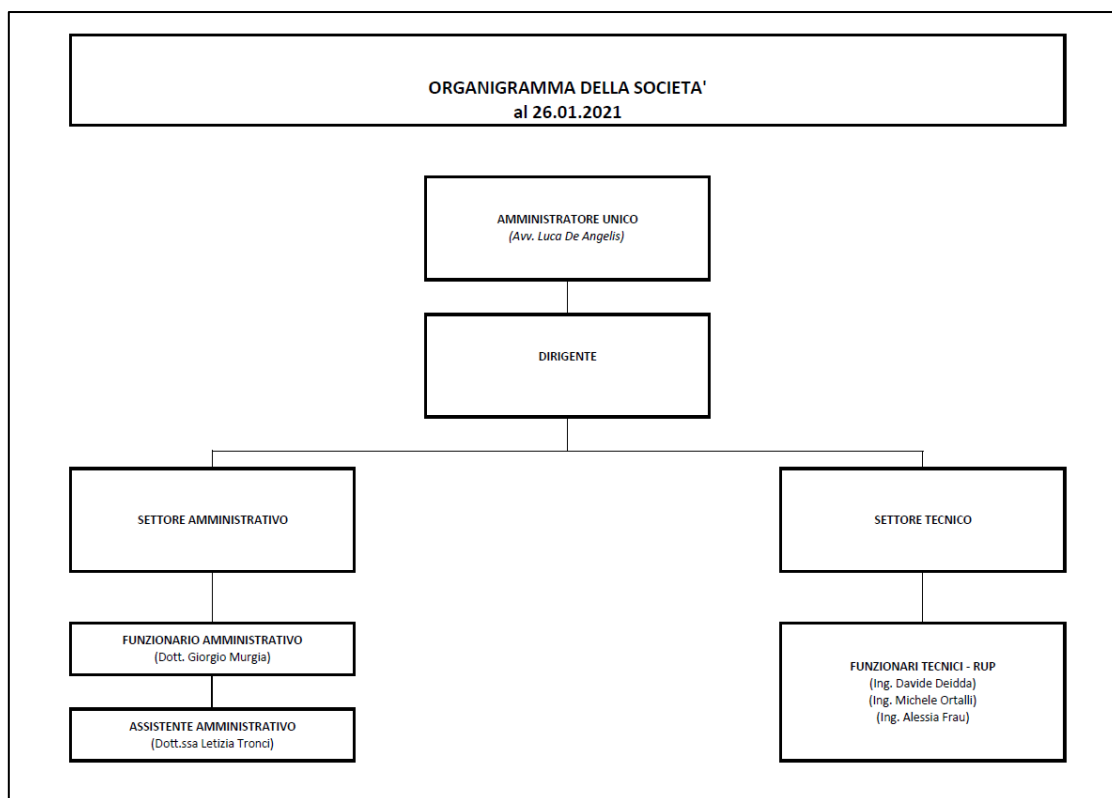
I settori sono definiti attraverso il raggruppamento di attività la cui esecuzione è funzionale al medesimo processo produttivo e richiede l'impiego di specifiche e definite competenze.

Attraverso l'analisi dei processi concorrenti e finalizzati al raggiungimento degli obiettivi sono state quindi definite le attività operative e per ciascuna di esse, le responsabilità funzionali.

Tale articolazione, in base al principio di flessibilità della struttura organizzativa, viene aggiornata mediante istituzione, soppressione, modificazione o accorpamento di funzioni al fine di governare i processi attraverso i quali sono attuati i programmi finalizzati al raggiungimento degli obiettivi della Società.

La Società ha in servizio, al 30 maggio 2021, 5 unità di personale così suddiviso:

- 1 Funzionario Amministrativo;
- 3 Funzionari Tecnici;
- 1 Impiegato d'ordine amministrativo;



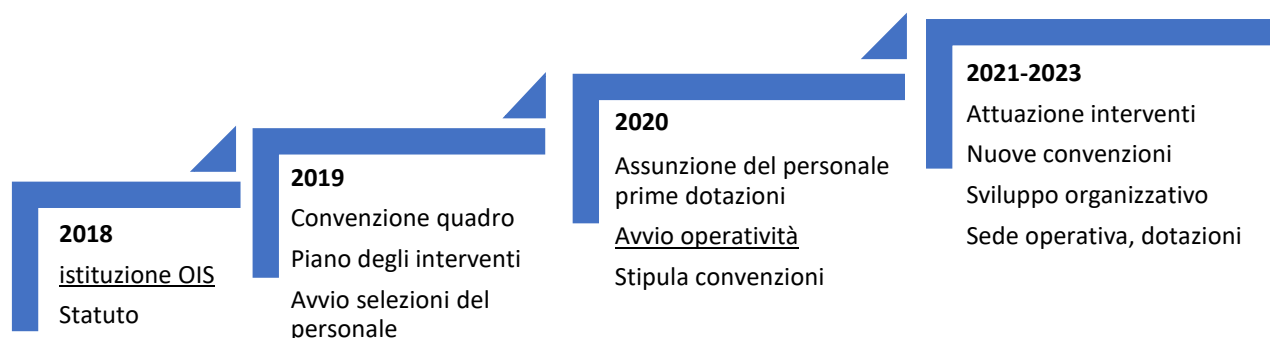
3 Piano dei fabbisogni 2020-2021-2022

Con determinazione dell'AU n. 13 del 25.08.2020 è stato approvato l'aggiornamento del piano dei fabbisogni del personale per il triennio 2020-2022, nel quale è previsto in incremento della pianta organica fino a 15 unità (10 tecnici, 5 amministrativi, 1 dirigente), da attuarsi progressivamente in coerenza con l'ampliamento del perimetro operativo della Società e della relativa dotazione finanziaria, conseguente alla stipula delle convenzioni attuative degli interventi.

3. Scenario

Nel periodo **2018-2020** sono stati perfezionati gli adempimenti amministrativi che hanno portato all'avvio della fase operativa della Società e alla stipula delle convenzioni attuative degli interventi.

Nel triennio **2021-2023** sarà data piena operatività alla Società con l'attuazione del piano degli interventi già convenzionati, il perfezionamento delle convenzioni attuative degli ulteriori interventi affidati a OIS, il consolidamento dell'assetto organizzativo della Società secondo le linee di sviluppo strategico contenute nel presente documento.



1 Attività su commessa

Al primo trimestre 2021 risultano attive 11 convenzioni per l'attuazione degli interventi, per un valore complessivo delle opere in progetto pari a € 526.000.000, secondo quanto dettagliato nel quadro seguente.

OPERA	Data avvio commessa	Importo
Adeguamento ponte ex SS125 Muravera-Villaputzu	26/10/2020	3.916.479
Ponte di "Oloè"	26/10/2020	2.882.337
Porto Calasetta	30/12/2020	7.185.745
Porto Carloforte	30/12/2020	4.300.000
Porto S. Antioco	30/12/2020	12.234.617
PNRR Capoterra	14/12/2020	25.792.248
PNRR Illorai	14/12/2020	9.000.000
PNRR Sulcis vari comuni	14/12/2020	1.000.000
PNRR Domus de Maria	14/12/2020	5.660.000
Consiglio Regionale	11/01/2021	4.900.000
Trasversale sarda (PFTE)	28/12/2020	450.000.000
TOTALE INTERVENTI		526.871.427

Risultano inoltre da attivare le convenzioni dei seguenti interventi, per i quali la Società OIS è individuata quale soggetto attuatore con deliberazione della Giunta Regionale.

OPERA	IMPORTO
Bonifica e rigenerazione urbana dell'area di rilevante interesse nazionale "Arsenale militare e area militare contigua molo carbone" nell'isola de La Maddalena	35.000.000
Ciclovia della Sardegna	17.800.000

In relazione agli interventi già oggetto di convenzione è programmata nel 2021 l'attivazione delle seguenti procedure di affidamenti di lavori e servizi di ingegneria per un valore complessivo a base di gara prossimo a 16 M€.

Procedura	Valore appalto	Oggetto	Previsione aggiudicazione
Oloè-Muravera SIA 2 lotti	1.463.915,63 €	Ingegneria	aggiudicata
Verifica Oloè	60.000,00 €	Ingegneria	aggiudicata
Verifica Muravera	70.000,00 €	Ingegneria	aggiudicata
PNRR 3 lotti SIA	4.163.409,00 €	Ingegneria	apr-21
PNRR Sulcis progettazione	200.000,00 €	Ingegneria	aggiudicata
PNRR 3 lotti verifica	300.000,00 €	Ingegneria	mag-21
Consiglio Regionale SIA	474.000,00 €	Ingegneria	lug-21
Rilievi porti Sulcis	70.000,00 €	Servizi	giu-21
Calasetta lavori	587.571,56 €	Lavori	giu-21
Consiglio Regionale verifica	80.000,00 €	Ingegneria	lug-21
Trasversale Sarda SIA	1.000.000,00 €	Ingegneria	lug-21
Trasversale Sarda Verifica	100.000,00 €	Ingegneria	ago-21
Indagini strumentali porti Sulcis	100.000,00 €	Lavori	mag-21
Consiglio Regionale Collaudo	40.000,00 €	Ingegneria	ott-21
Lavori Consiglio Regionale	3.000.000,00 €	Lavori	ott-21
Collaudo Oloè	50.000,00 €	Ingegneria	nov-21
Collaudo Muravera	60.000,00 €	Ingegneria	nov-21
Lavori Oloè	1.650.000,00 €	Lavori	nov-21
Lavori Muravera	2.277.000,00 €	Lavori	nov-21
TOTALE	15.745.896,19 €		

Lo sviluppo del ciclo di programmazione finanziaria della Regione Sardegna relativo agli investimenti infrastrutturali potrà determinare l'affidamento di ulteriori commesse da parte del socio unico con conseguente ampliamento del perimetro di attività della Società.

2 Sviluppo organizzativo

Il processo di consolidamento organizzativo della Società avviato nel 2021 si sviluppa secondo le seguenti **linee strategiche**, rispondenti agli obiettivi di *tempestività*, *qualità* e *sostenibilità* degli investimenti.



In coerenza con le linee strategiche, sono sviluppati i piani di azione per il triennio 2021-2023:

Consolidamento del modello organizzativo

2021-2022 Adeguamento della pianta organica in attuazione del piano dei fabbisogni

2021 Adozione del Regolamento organizzativo

2021 Adozione dell'atto organizzativo per l'implementazione del BIM ai sensi del D.M. 560/2017

2021 Adozione dei regolamenti organizzativi specifici (acquisti, personale, rendicontazione, commissioni)

2021-2022 Internalizzazione dei processi contabili mediante SW gestionale

2021 Adozione del Modello Organizzativo ai sensi del D.Lgs. 231/2001

2021-2022 Attuazione piano di azione GDPR

2021-2022 Adozione del sistema di gestione per la qualità della progettazione ISO 9001

Acquisti

2021 SW gestionale contabile e di commessa

2021 Supporto specialistico per l'implementazione BIM

2021 SW tecnico CAD, BIM, SIT, dotazioni HW multimediali

2021 Supporto specialistico per implementazione del sistema di gestione della qualità

2021 Supporto specialistico per MOG e piano d'azione GDPR

Formazione

2021 Attuazione del piano di formazione BIM

2021 Formazione specifica nel project management del personale

2021-2023 Formazione continua in materia di contrattualistica pubblica

2021-2023 Formazione tecnica specifica negli ambiti interessati dagli interventi

Attività di supporto

2021 Individuazione della sede operativa

L'assunzione di nuove attività su commessa o di linee di intervento strutturali relative a specifici ambiti di intervento (es. portualità, recupero ambientale, difesa del suolo, viabilità, edilizia pubblica) potrà comportare lo sviluppo del modello organizzativo verso una articolazione divisionale del settore tecnico, al fine di valorizzare le competenze specialistiche del personale e focalizzare i piani formativi e i programmi di assunzione.

4. Dati economico finanziari

1 Ricavi da attività su commessa

L'esecuzione delle attività affidate dal socio unico alla Società e i relativi rapporti economici sono disciplinati da specifiche **convenzioni attuative** stipulate tra la Società e la RAS, nell'ambito della **convenzione quadro**, approvata con Delib.G.R. n. 6/56 del 5.2.2019, che definisce i principi generali relativi alla realizzazione delle attività, compresi i contenuti del controllo analogo.

I **costi di funzionamento** della Società sono compensati nei quadri economici di spesa delle opere da realizzare con una quota percentuale variabile tra il 10% e il 5% in ragione dell'entità del finanziamento.

IMPORTO	fino a 1 M€	da 1 M€ fino a 5,225 M€	da 5,225 M€ fino a 20 M€	da 20 M€ fino a 50 M€	oltre 50 M€
Percentuale	10%	da 10% a 8%	da 8% a 6%	da 6% a 5%	5%

La valorizzazione dei ricavi su base annua nel triennio 2021-2023 è definita in ragione della proiezione temporale delle attività connesse all'attuazione degli interventi, in coerenza con i cronoprogrammi procedurali e finanziari delle singole commesse.

Intervento	2020 (bilancio)	2021	2022	2023
La Maddalena	0,00	202.125,00	269.500,00	336.875,00
Ciclovia della Sardegna	0,00	78.470,59	196.176,48	196.176,48
Adeguamento ponte ex SS125 Muravera-Villaputzu	31.997,56	106.336,98	72.651,52	35.445,66
Ponte Oloè	30.588,84	82.703,48	50.801,89	27.567,83
Porto Calasetta	4.085,34	77.810,27	79.282,81	77.810,27
Porto Carloforte	3.102,08	50.795,98	51.322,19	50.795,98
Porto Sant'Antioco	4.944,32	120.775,40	124.457,89	120.775,40
PNRR Capoterra	2.829,06	209.683,12	274.252,20	262.103,89
PNRR Illorai	1.511,80	94.361,42	99.589,72	94.361,42
PNRR Sulcis	1.580,52	14.000,00	13.419,48	14.000,00
PNRR Domus de Maria	2.905,06	62.925,41	64.515,02	62.925,41
Consiglio Regionale	3.121,71	111.870,77	84.776,75	81.106,31
Trasversale sarda - PFTE	618,46	36.368,52	37.481,89	35.156,24
Stima ricavi OIS	87.285	1.248.227	1.418.228	1.395.100

Le proiezioni finanziarie sono suscettibili di variazione in coerenza con l'avanzamento del cronoprogramma esecutivo degli interventi, nel rispetto del limite massimo di spesa stabilito nelle convenzioni attuative.

2 Costi di produzione

Di seguito si riporta la proiezione dei costi di struttura della Società per l'annualità 2021, determinati nell'ipotesi cautelativa di trasferimento della sede operativa presso un immobile in locazione, per il quale si prevede di sostenere le spese di prima sistemazione e di gestione ordinaria dei locali. Sono inserite le previsioni dei costi operativi legati alle principali forniture dei SW tecnici e gestionali e dei servizi di supporto, nella formula del canone di licenza annuale.

Il raffronto con i costi contabilizzati a bilancio nel 2020 tiene conto dell'effettivo avvio dell'operatività della società nell'ultimo trimestre 2020 a seguito dell'assunzione del primo contingente di personale.

COSTI DI STRUTTURA		
	2020 (bilancio)	2021
Consulenze amministrative	24.960	55.000
Consulenze legali	6.916	10.000
Sicurezza		5.000
Amministratore	52.695	120.000
Revisore	13.115	16.000
Costi generali (utenze, trasporti)	13.934	27.000
Fitti passivi	-	24.000
Altri costi per servizi (Medico, forniture SW, formazione, trasporti ecc.)	1.410	110.000
TOTALE	113.030	367.000
Costi del personale	104.320	805.753
TOTALE COSTI DI STRUTTURA	217.350	1.172.753
AMMORTAMENTI	3.810	20.000

5. Gli obiettivi strategici

Gli obiettivi individuati nel Piano sono articolati nei seguenti ambiti operativi:

- Garantire l'equilibrio economico-finanziario aziendale (2 obiettivi);
- Consolidare l'assetto organizzativo della Società, efficientare e certificare i processi interni (7 obiettivi);
- Accrescere la capacità professionale facendo leva sulla formazione e la gestione del personale (3 obiettivi);
- Accelerare l'avanzamento procedurale e finanziario degli interventi (13 obiettivi);

- Obiettivi connessi all'anticorruzione, trasparenza e trattamento dati (4 obiettivi)

Nel prospetto di cui all' **allegato 1** al presente documento sono individuati gli obiettivi strategici, gli indicatori, i target e il relativo peso e grado di raggiungimento ai fini della valutazione delle performance.

6. Trasparenza e prevenzione della corruzione

L'art. 1 comma 8 bis della l. n. 190/2012, come novellato dal d.lgs. n. 97/2016, ha sottolineato la necessità "che i piani triennali per la prevenzione della corruzione siano coerenti con gli obiettivi stabiliti nei documenti di programmazione strategico-gestionale" e che nella misurazione e valutazione delle performance si tenga conto degli obiettivi connessi "all'anticorruzione e alla trasparenza".

Inoltre, la connessione tra gli obiettivi di performance e le misure di trasparenza costituisce un obiettivo strategico di ogni amministrazione, che si deve tradurre nella definizione di obiettivi organizzativi e individuali (art. 10, comma 3 del D.lgs. n. 33/2013, come modificato dal D.lgs. n. 97/2016).

Alla luce di tali indicazioni sono individuate le azioni di prevenzione della corruzione e di assolvimento dei compiti di trasparenza e trattamento dati che contribuiscano a determinare la valutazione della prestazione organizzativa della Società.

La Società ha proceduto alla pubblicazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza relativo al periodo 2021-2023 entro i termini previsti dalla normativa vigente e agli ulteriori adempimenti previsti nella sezione "società trasparente" e nelle relative sotto-sezioni del sito istituzionale.

Costituisce un obiettivo organizzativo per l'annualità 2021 l'adozione del **Modello Organizzativo** ai sensi del D.Lgs. 231/2001, per il quale la Società sta procedendo agli adempimenti necessari, anche mediante il ricorso a un servizio di consulenza specialistica esterna.

Per quanto concerne la **trasparenza e il trattamento dati**, si proseguirà con l'attività di pubblicazione tempestiva delle informazioni alla luce dell'esigenza di bilanciamento con il diritto alla riservatezza dei dati sensibili. A tale riguardo costituisce un obiettivo societario il perfezionamento di un percorso di conformità organizzativa al GDPR, da avviare nel 2021 attraverso l'adozione del piano di azione per GDPR.

7. Il sistema di valutazione

La procedura di valutazione delle performance organizzative è descritta nel diagramma di cui all' **allegato 2** al presente documento.

Il metodo di valutazione prevede che le prestazioni organizzative e le conseguenti valutazioni siano commisurate all' **Indice di raggiungimento degli obiettivi aziendali (IRO)**, determinato come il rapporto fra la sommatoria dei punteggi assegnati ai soli obiettivi per i quali è stato conseguito il grado di raggiungimento previsto nel Piano e il punteggio massimo teorico conseguente al raggiungimento di tutti gli obiettivi annuali.

$$IRO = \frac{\sum \text{obiettivo}_i > 0}{\sum \text{obiettivo}_i}$$

La **valutazione del dirigente** è effettuata con riguardo ai seguenti ambiti:

- risultati operativi:** in questo ambito sono considerate le prestazioni e i risultati che il dirigente dovrà raggiungere con riferimento agli obiettivi assegnati nel Piano;

- b) **comportamenti organizzativi**: in questo ambito sono prese in considerazione le capacità professionali, con particolare riferimento all'esercizio delle funzioni dirigenziali.

Con riferimento ai **risultati operativi** la valutazione è determinata sulla base dell'IRO.

Per quanto riguarda i **comportamenti organizzativi** è definito un sistema di valutazione con punteggi crescenti da 1 a 10 (1 insoddisfacente; 10 eccellente), per i cinque comportamenti di seguito individuati:

- a) gestione, sviluppo e valutazione delle risorse umane, dimostrata tramite la definizione di percorsi personalizzati di crescita e valutazione del personale;
- b) pianificazione e controllo, intesa come capacità di governare i processi operativi attraverso sistemi di misurazione e azioni orientate al raggiungimento degli obiettivi aziendali;
- c) adeguamento del tempo lavoro con riferimento alla prestazione individuale e organizzativa in ragione degli obiettivi temporali assegnati;
- d) capacità di elaborare soluzioni favorevoli al raggiungimento degli obiettivi aziendali, anche attraverso la gestione proattiva dei vincoli tecnici, economici e normativi;
- e) orientamento al cambiamento, inteso come motivazione e capacità nel perseguire obiettivi nuovi e impegnativi, attitudine allo studio e alla ricerca.

La sommatoria dei punteggi ottenuti, suddivisa per il punteggio massimo teorico attribuibile (50), costituisce **l'indice di valutazione del comportamento organizzativo (ICO)**.

Il dirigente è tenuto a redigere una relazione sull'attività svolta nella quale devono essere indicati tutti gli elementi che hanno influito positivamente o negativamente sull'andamento della gestione della struttura organizzativa.

Per il dirigente sarà quindi redatta, a cura dell'AU, la scheda riepilogativa di valutazione nella quale sono riportati gli Indici di riferimento, comprensiva di un giudizio di sintesi.

8. Il premio di risultato

L'assegnazione del premio di risultato è subordinata al raggiungimento di un **marginale operativo** positivo per l'annualità 2021, calcolato quale differenza fra i costi contabilizzati nel bilancio e i corrispettivi OIS individuati nel piano industriale della Società per la stessa annualità.

A tale scopo potrà essere devoluta al riconoscimento del premio di risultato una quota non superiore al margine operativo annuale sopra determinato, nella misura comunque non superiore a euro 100.000,00.

L'importo del **premio di risultato annuale** è calcolato in proporzione all'Indice di raggiungimento degli obiettivi aziendali (IRO), sulla base della seguente formula.

$$P \text{ [€]} = \min(MO; P_{max}) \cdot IRO$$

Dove:

P = premio annuale

MO = margine operativo

P_{max} = limite superiore del premio (€ 100.000)

IRO = Indice di raggiungimento degli obiettivi

Di seguito sono riportate le **quote di ripartizione** del premio fra gli organismi aziendali:

35 %	Amministratore Unico
35 %	Dirigente
30 %	Struttura operativa

1 Amministratore Unico

L'importo del premio di risultato per l'AU è determinato sulla base della quota di ripartizione del Premio annuale riportata nella tabella precedente.

2 Dirigente

La composizione del premio di risultato per il Dirigente è calcolata sulla base della quota di ripartizione del Premio annuale di competenza dirigenziale, moltiplicata per l'**indice di valutazione del comportamento organizzativo (ICO)**.

3 Struttura operativa

La ripartizione del premio all'interno della struttura organizzativa è definita sulla base della valutazione ponderata del profilo professionale delle risorse, secondo il seguente quadro riepilogativo:

Profilo	Fattore ponderale
Quadro	1,2
Funzionario	1
Imp. concetto	0,8
Imp. ordine	0,6

Il calcolo del valore unitario del premio è dato dalla suddivisione del premio di struttura per il numero delle risorse presenti in organico, contabilizzate in ragione del proprio fattore ponderale. L'importo del premio per ciascuna risorsa è determinato dal prodotto fra il valore unitario e il fattore ponderale di inquadramento.

9. Allegati

1 Obiettivi

2 Procedura di valutazione

Allegato 1) Obiettivi

Ambito	N	Obiettivo	Indicatore	Metodo di calcolo	Fonte dato	U.d.m.	Target	Peso	Grado raggiungimento
Economico	1	Pareggio di bilancio	Risultato netto	Contabilità generale	Bilancio d'esercizio	€	Pareggio	20	100%
	2	Coerenza fra i ricavi di previsione e i costi annuali contabilizzati con riferimento alle singole commesse	Conto economico di commessa	Contabilità di commessa	Bilancio di commessa	€	costo annuale < ricavo di previsione annuale	10	90% delle commesse
Organizzativo	1	Adozione regolamenti interni (organizzativo, acquisti, commissioni, rendicontazioni, consulenze)	DAU approvazione	SI/NO	Libri sociali	n.d.	5 regolamenti	5	Adozione di almeno 4 regolamenti
	2	Attuazione piano dei fabbisogni 2020-2022	Assunzione risorse	Nuove assunzioni	Pianta organica	n. risorse	+1 funz. tecnico +1 imp. concetto	5	100%
	3	Attivazione del SW gestionale contabile	DAU internalizzazione	SI/NO	Libri sociali	n.d.	Attivazione SW gestionale	5	100%
	4	Implementazione del BIM nei processi di progettazione ed esecuzione delle opere pubbliche	DAU approvazione adempimenti DM 560/2017	SI/NO	Libri sociali	n.d.	Adempimenti ex art. 3 DM 560/2017 (atto organizzativo, formazione, acquisti)	5	100%
	5	Adozione del sistema di gestione per la qualità del processo di progettazione (SGQ)	Affidamento incarico specialistico per sviluppo SGQ	SI/NO	DAU aggiudicazione	n.d.	Aggiudicazione incarico specialistico SGQ	2	100%
	6	Ridurre i tempi di pagamento	Tempo di pagamento da ricezione fattura	Misura del tempo	Archivio bonifici	giorni	< 20 giorni	5	90% dei pagamenti effettuati
	7	Accelerare i tempi delle procedure di affidamento dei contratti pubblici	Tempo intercorso fra la det. a contrarre e la det. di aggiudicazione	Misura del tempo	Libri sociali	mesi	< 4 mesi PA < 3 mesi PN < 2 mesi AD	10	90% delle gare
Formazione	1	Attuazione del piano di formazione BIM	Certificato formazione BIM > 40h/cad.	SI/NO	Ente Formazione	n. risorse formate	3 risorse formate	2	100%

Ambito	N	Obiettivo	Indicatore	Metodo di calcolo	Fonte dato	U.d.m.	Target	Peso	Grado raggiungimento
	2	Formazione Project Management	Certificato formazione PM base > 10h/cad.	SI/NO	Ente Formazione	n. risorse formate	3 risorse formate	2	100%
	3	Formazione continua su contrattualistica pubblica, trasparenza, anticorruzione	Certificato formazione	SI/NO	Ente Formazione	ore	Complessive > 20 h	2	100%
Attuazione interventi	1	La Maddalena	Convenzione attuativa	SI/NO	Convenzione	n.d.	Stipula della convenzione	1	Obiettivo raggiunto su 10 interventi dei 13
	2	Ciclovia della Sardegna	Convenzione attuativa	SI/NO	Convenzione	n.d.	Stipula della convenzione	1	
	3	Interventi di miglioramento della funzionalità statica e idraulica del ponte di "Oloè"	Aggiudicazione lavori	SI/NO	DAU aggiudicazione lavori	n.d.	Raggiungere l'obbligazione giuridicamente vincolante (OGV) al 31/12/2021	1	
	4	Adeguamento ponte ex SS125 Muravera-Villaputzu	Aggiudicazione lavori	SI/NO	DAU aggiudicazione lavori	n.d.	Raggiungere l'obbligazione giuridicamente vincolante (OGV) al 31/12/2021	1	
	5	Porto Calasetta	Trasmissione istanza VIA al Min. Ambiente	SI/NO	Archivio PEC	n.d.	Redazione del progetto definitivo e attivazione della procedura di VIA	1	
	6	Porto Carloforte	Trasmissione istanza VIA al Min. Ambiente	SI/NO	Archivio PEC	n.d.	Redazione del progetto definitivo e attivazione della procedura di VIA	1	
	7	Porto S. Antioco	Trasmissione istanza VIA al Min. Ambiente	SI/NO	Archivio PEC	n.d.	Redazione del progetto definitivo e attivazione della procedura di VIA	1	
	8	Consiglio regionale della Sardegna	Approvazione del progetto definitivo	SI/NO	Determinazione approvazione RAS	n.d.	Approvazione progettazione definitiva	1	

Ambito	N	Obiettivo	Indicatore	Metodo di calcolo	Fonte dato	U.d.m.	Target	Peso	Grado raggiungimento
	9	PNRR - Illorai	Approvazione PFTE	SI/NO	Determinazione approvazione RAS	n.d.	Approvazione PFTE	1	
	10	PNRR - Capoterra	Approvazione PFTE	SI/NO	Determinazione approvazione RAS	n.d.	Approvazione PFTE	1	
	11	PNRR subsidenza comuni di Carbonia, Sant'Anna Arresi, Perdaxius, Nuxis, Villamassargia e Narcao	Approvazione PFTE	SI/NO	Determinazione approvazione RAS	n.d.	Approvazione PFTE	1	
	12	PNRR - Domus de Maria	Approvazione PFTE	SI/NO	Determinazione approvazione RAS	n.d.	Approvazione PFTE	1	
	13	Realizzazione dell'itinerario trasversale sardo	Trasmissione istanza VIA al SVA della RAS	SI/NO	Archivio PEC	n.d.	Redazione PFTE e attivazione della procedura di VIA	1	
Prevenzione corruzione e trasparenza	1	Pubblicazione MOG	Pubblicazione MOG	SI/NO	Sito OIS	n.d.	Pubblicazione MOG sul sito OIS	5	100%
	2	Adeguamento del sito web istituzionale con riferimento alle sezioni appalti, interventi	Adeguamento sito web	SI/NO	Sito OIS	n.d.	Sviluppo sezione appalti, interventi sul sito OIS	2	100%
	3	Accesso agli atti dell'amministrazione	Istanze di accesso agli atti	Tempo intercorso fra la ricezione dell'istanza e il rilascio della documentazione	Registro delle istanze	giorni	< 20 gg al netto dei termini per l'avviso ai controinteressati	2	90% delle richieste
	4	Regolamento Generale sulla Protezione Dati (GDPR) e codice amministrazione digitale (CAD)	DAU approvazione Piano di azione GDPR-CAD	SI/NO	Libri sociali	n.d.	Adozione piano di azione per conformità al GDPR e CAD	5	100%

Allegato 2) Procedura di valutazione degli obiettivi

