

Piano della Qualità della  
Prestazione Organizzativa (PQPO)  
2022/2024

Relazione conclusiva  
(Art. 3 *ter* , LR n. 28/2008)

# Sommario

<u>Premessa.....</u>	<u>3</u>
<u>I RISULTATI CONSEGUITI RISPETTO AGLI OBIETTIVI ASSEGNATI.....</u>	<u>3</u>

## Premessa

Secondo quanto previsto all'Art. 3 *ter*, LR n. 28/2008, la presente relazione evidenzia, a conclusione del ciclo di programmazione, misurazione e valutazione, i principali risultati organizzativi ed individuali raggiunti nell'anno 2022, rispetto ai singoli obiettivi programmati, con rilevazione degli eventuali scostamenti.

Nel Piano delle Performance 2022 sono stati riportati, in armonia con quanto contenuto nei documenti programmatici regionali, obiettivi di valenza strategica rappresentanti la descrizione dei risultati che Sviluppo Toscana si era prefissa di raggiungere per eseguire con successo gli indirizzi politico programmatici.

Per il 2022 le attività strategiche realizzate sono state misurate, ai fini della valutazione della performance aziendale, nei seguenti ambiti:

1. Correttezza e celerità delle attività svolte per le funzioni di Organismo Intermedio del POR FESR 2014/2020 e per la gestione di fondi extra POR;
2. Semplificazione Amministrativa: informatizzazione dei procedimenti;
3. Gestione efficace ed efficiente: equilibrio gestionale della Società e trasparenza amministrativa.

Nel seguito del documento, si riporta l'analisi dei risultati raggiunti rispetto ai tre obiettivi strategici programmati.

## I RISULTATI CONSEGUITI RISPETTO AGLI OBIETTIVI ASSEGNATI

Il conseguimento degli obiettivi strategici ha coinvolto l'intera struttura di Sviluppo Toscana in quanto gli stessi si caratterizzano per un impatto fortemente trasversale sulla "macchina burocratica". Ciò non toglie, ovviamente, che certi obiettivi siano da attribuirsi più marcatamente alla competenza di alcune unità organizzative piuttosto che a quella di altre, ma i medesimi, proprio in relazione al loro carattere strategico, sono stati conseguiti con il contributo dell'intera struttura.

Il monitoraggio circa lo stato di avanzamento degli obiettivi strategici individuati, in aderenza con quanto riportato entro il sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa, è finalizzato alla misurazione del contributo (risultato e modalità di raggiungimento dello stesso risultato) che una struttura/unità organizzativa/area di responsabilità ha apportato attraverso la propria azione al raggiungimento delle finalità e degli obiettivi e, in ultima istanza, alla soddisfazione dei bisogni per i quali l'organizzazione è stata costituita.

Dall'analisi consuntiva delle attività attuate nell'anno 2022, possiamo affermare che tutti gli indirizzi operativi (forniti attraverso il Piano di Attività e attraverso gli Indirizzi di Gestione) dell'esercizio 2022 sono stati sostanzialmente realizzati attraverso l'esecuzione di attività rientranti sia nella gestione della Programmazione 2014-2020, sia in altri strumenti di programmazione regionale (FSE, FSC, PO MARITTIMO ITALIA-FRANCIA), nonché nella realizzazione delle attività "trasversali".

In merito al rispetto degli indirizzi espressi ai fini dell'esercizio del c.d. "controllo analogo" ed impartiti dalla Giunta Regionale, si precisa che:

- a) in tema di assunzione di personale, si precisa che con Decisione n. 28 del 07/03/2022 avente ad oggetto "Potenziamento e innovazione degli strumenti di intervento regionale a sostegno dell'economia toscana: decisioni in merito al Piano Industriale 2020-2024 di Fidi Toscana Spa e strategie inerenti l'in-house providing a supporto della Regione Toscana" la Giunta Regionale Toscana ha deciso di "(...) dotarsi di una vera e propria agenzia per lo sviluppo economico regionale integrato di diretta emanazione della Regione Toscana per l'attuazione della programmazione strategica negli aiuti alle imprese, l'uso dei fondi strutturali europei e statali, con particolare riferimento alle opportunità del PNRR, potenziando la società in house regionale Sviluppo Toscana spa anche grazie all'ampliamento del suo attuale oggetto sociale e all'acquisizione di SICI sgr per la gestione di strumenti di finanza innovativa e di partecipazione (...)". Successiva Risoluzione Consiliare n. 182 del 6 aprile 2022 ha impegnato la Giunta regionale "(...) a perseguire la trasformazione di Sviluppo Toscana S.p.A. in un'Agenzia per lo Sviluppo regionale in house, rafforzandone la governance anche in una logica di collegialità, quale attore dinamico per la progettazione e la gestione delle politiche pubbliche di sostegno agli investimenti ed all'innovazione delle imprese toscane, facendo particolare attenzione affinché: 1) gli strumenti di sostegno al tessuto delle PMI toscane rimangano nella disponibilità della Regione; 2) si faciliti il rafforzamento e la crescita delle imprese toscane anche mediante la gestione di strumenti finanziari innovativi (...)". Con la citata Risoluzione la Giunta ha, altresì, chiesto a Sviluppo Toscana S.p.A. di presentare un nuovo piano industriale conforme alle nuove attività e alla nuova missione, evidenziando i nuovi fabbisogni in termini di personale, così da poter effettuare opportune valutazioni di ricollocazione degli esuberanti di personale dichiarati dalle società controllate dalla Regione Toscana, in un'ottica di salvaguardia dei livelli occupazionali e della valorizzazione delle professionalità del personale ex art. 25 del TUSP.

In forza di quanto sopra, Sviluppo Toscana S.p.A. ha, pertanto, elaborato e consegnato un nuovo Piano Industriale 2022-2025, poi approvato con Delibera di Giunta Regionale n. 1212 del 24 ottobre 2022 nel quale si prevede di implementare un assetto organizzativo coerente con la nuova missione societaria tramite ingressi di risorse professionali esperte, facendo prioritario ricorso alla procedura di cui all'art. 25 del D.Lgs. n. 175/2016.

A seguito dell'approvazione del citato Piano Industriale, Sviluppo Toscana S.p.A. ha, quindi, avviato una "procedura riservata ai lavoratori iscritti negli elenchi degli esuberanti di cui all'art. 25 del D.Lgs. n. 175/2016 (TUSP) – per l'assunzione a tempo pieno e indeterminato di n. 20 unità di personale da inquadrare ai livelli dal IV al I del CCNL vigente per la società Sviluppo Toscana S.p.A.", tenendo fermi i vincoli imposti dal verbale di intesa sottoscritto in data 26/09/2022 tra Regione Toscana, Sviluppo Toscana S.p.A. e OO.SS., che impone a Sviluppo Toscana S.p.A. di "raggiungere il rafforzamento necessario all'azienda prevedendo prioritariamente l'utilizzo del personale non dirigenziale in esubero da Fidi Toscana (...) garantendo la medesima condizione economico normativa precedente".

La procedura di cui sopra, avviata con Decreto n. 237 del 14 novembre 2022 è stata conclusa con l'approvazione dell'elenco definitivo dei lavoratori risultanti idonei alle assunzioni. I primi sei contratti individuali di assunzione e rispettivi verbali di conciliazione sono stati sottoscritti alla presenza delle OO.SS. in data 26/01/2023, con entrata in servizio del nuovo personale a far data dal 1° febbraio 2023 per n. 5 unità e dal 1° marzo 2023 per una unità. I successivi 13 contratti individuali di assunzione e rispettivi verbali di conciliazione in sede sindacale sono stati sottoscritti in data 28/03/2023, con entrata in servizio del nuovo personale a far data dal 1° aprile 2023 per n. 12 unità e dal 1° maggio 2023 per una unità. Con Decreto n. 81 del 14 aprile 2023 è stata, dunque, approvata la modifica della dotazione organica di Sviluppo Toscana S.p.A. di cui alla L.R. n. 28 del 28/05/2008 e s.m.i., incrementando di 18 unità le risorse umane in organico con contratto di lavoro a tempo indeterminato, che è passato da n. 65 a n. 90 unità.

- a) in riferimento al rispetto del costo del personale per tetto di spesa per l'anno 2022, si precisa che il valore dei Costi per il personale 2022 si attesta ad €/000 4.366, rispetto ad €/000 4.338 del 2021, con un incremento positivo (aumento dei costi) di circa €/000 28. Lo scostamento rilevato è comunque in linea con i valori del precedente esercizio, coerente con le attività svolte dalla società e inferiore rispetto a quanto preventivato con il Bilancio previsionale 2022/2024, a seguito del non realizzazione del previsto incremento dell'organico, rinviato all'esercizio 023. L'incremento rilevato di circa €/000 28, tiene conto di un adeguamento retributivo previsto dal rinnovo del CCNL entrato in vigore nel mese di agosto 2021 e di alcuni passaggi di livello contrattuale: nel corso del 2022 sono stati realizzati n. 5 passaggi di livello, di cui 4 passaggi di livello dal 4° al 3° e 1 dal 2° al 1°.
- b) si conferma che la Società nell'anno 2022 non ha attivato contratti coordinati e continuativi, né contratti di collaborazione a progetto; non ha sforato il tetto della spesa sostenuta per incarichi di consulenza di cui all'art. 6, c. 11, del DL 78/2010.
- c) nel corso dell'esercizio 2022 Sviluppo Toscana ha rispettato tutti gli obblighi previsti con il D.Lgs. n. 33/2013 e con la Legge n. 190/2012 in materia di trasparenza e di prevenzione e repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione.

Si precisa, altresì, che la Società ha rispettato quanto previsto dagli indirizzi per la gestione in materia di attività contrattuale attenendosi a quanto previsto dal D.Lgs. 50/2016 e dai regolamenti societari in materia.

Per quanto riguarda gli indirizzi sul sistema informativo si conferma che tutte le applicazioni di software implementati su qualsiasi piattaforma tecnologica in nome e per conto di Regione Toscana sono state validate nelle specifiche componenti di interoperabilità applicativa e funzionale dal Settore regionale competente per le materie della tecnologia e della Società dell'informazione.

La Società ha intrapreso numerose azioni per incrementare l'efficienza e ridurre i costi di esercizio.

Il piano attività 2022, come da ultimo aggiornato con Deliberazione della Giunta regionale n. 1204 del 24/10/2022, era articolato in 87 commesse complessive, distribuite formalmente in sei macrotipologie di attività, ma sostanzialmente afferenti a due ambiti:

- le attività continuative di assistenza tecnica a supporto dell'attuazione del POR FESR 2014-2020 (33 attività, pari al 37,93% del totale del piano e con un valore relativo pari al 58,34%);
- le attività continuative a supporto dell'attuazione di interventi regionali (44 attività pari al 49,43% del totale del piano e con un valore relativo pari al 31,10%);

nel complesso costituenti poco meno del novanta per cento delle attività con un valore relativo del 90,27%.

Sezione piano 2022	numero commesse	Valore previsto	valore medio commessa	incidenza relativa del valore previsto su totale Piano	Consuntivo IVA inclusa	scostamento	incidenza relativa scostamento
1. POR FESR	33	€ 7.664.302,82	€ 232.251,60	61,34%	€ 4.956.457,80	-€ 2.707.845,02	58,25%
2. REG	44	€ 3.615.186,88	€ 82.163,34	28,93%	€ 2.171.737,22	-€ 1.443.449,66	31,05%
5. FESR PC	1	€ 546.455,81	€ 546.455,81	4,37%	€ 341.306,81	-€ 205.149,00	4,41%
6. STATO	2	€ 96.917,28	€ 48.458,64	0,78%	€ 14.911,94	-€ 82.005,34	1,76%
8. FSC	6	€ 547.825,60	€ 91.304,27	4,38%	€ 354.634,41	-€ 193.191,19	4,16%
Attività non continuative	2	€ 24.848,40	€ 12.424,20	0,20%	€ 7.925,58	-€ 16.922,82	0,36%
<b>TOTALE</b>	<b>88</b>	<b>€ 12.495.536,79</b>	<b>€ 141.994,74</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 7.846.973,76</b>	<b>-€ 4.648.563,03</b>	<b>100,00%</b>

Per ragioni che cercheremo di analizzare a breve, il numero delle attività realizzate, il valore a consuntivo dei ricavi di vendita 2022 (inclusa la componente fiscale per un più immediato raffronto con il valore previsionale del piano di attività) fanno registrare uno scostamento di circa 4,6 milioni di euro dal valore atteso, scostamento che per quasi il novanta per cento è spiegato – comprensibilmente – all’interno dei due ambiti di operatività principali.

Un’analisi più puntuale di tale valore richiede di prendere in considerazione, anziché i valori aggregati evidenziati nella tabella precedente, l’elenco di dettaglio delle commesse che, per la maggior parte, concorrono a determinare tale minor valore dei ricavi di vendita rispetto alle previsioni di piano.

Dopo aver ordinato le attività di piano per valore decrescente dello scostamento rilevato a consuntivo – al fine di far emergere il valore dell’incidenza cumulata della singola riduzione di ricavi rispetto alle previsioni – si può utilmente considerare la tabella che segue, nella quale viene raffigurato l’elenco delle 15 commesse più significative (17,24% del totale, con un valore previsionale relativo pari al 50,58 % del piano attività) che, da sole, determinano oltre tre quarti dello scostamento oggetto di esame (€ 3.547.841,32).

Punto PdA 2022	NUMERO ATTIVITA'	DIREZIONE	SETTORE	ATTIVITA' DA SVOLGERE	Valore CORRISPETTIVO attività (DGRT 1204/2022) [A]	CONSUNTIVO con IVA [B]	DELTA [B] - [A]	Incidenza su delta totale	DELTA CUMULATO	Incidenza cumulata
1. POR FESR	30	COMPETTIVITA' TERRITORIALE DELLA TOSCANA E AUTORITA' DI GESTIONE	AUTORITA' DI GESTIONE DEL POR FESR	POR FESR 30 2022 Sistema informativo per il POR FESR 2021-2027	2.437.600,65	902.574,59	-1.535.026,06	33,07%	-1.535.026,06	33,07%
1. POR FESR	9	COMPETTIVITA' TERRITORIALE DELLA TOSCANA E AUTORITA' DI GESTIONE	AUTORITA' DI GESTIONE DEL POR FESR	POR FESR 09 2022 - Attività di manutenzione evolutiva/correttiva/nuovi sviluppo relativamente al sistema SIUF	545.442,85	294.459,82	-250.983,03	5,41%	-1.786.009,09	38,48%
5. FESR PC	1	COMPETTIVITA' TERRITORIALE DELLA TOSCANA E AUTORITA' DI GESTIONE	ATTIVITA' INTERNAZIONALI E DI ATTRAZIONE DEGLI INVESTIMENTI	FESR 01 2022 Programma di Cooperazione Italia-Francia Marittimo 2014-2020: Gestione del Segretariato Congiunto del programma	546.455,81	341.306,81	-205.149,00	4,42%	-1.991.158,09	42,90%
2. REG	39	SISTEMI INFORMATIVI, INFRASTRUTTURE TECNOLOGICHE E INNOVAZIONE	SERVIZI IT E INFRASTRUTTURE DIGITALI INTERNE	REG 39 2022 PNRR :Missione 1, Componente C1 investimento 1.7.2 Rete di servizi di facilitazione digitale	202.248,96	1.778,93	-200.470,03	4,32%	-2.191.628,12	47,22%
2. REG	5	BENI, ISTITUZIONI, ATTIVITA' CULTURALI E SPORT	PATRIMONIO CULTURALE, MUSEALE E DOCUMENTARIO. SITI UNESCO. ARTE CONTEMPORANEA	REG 05 2022 Assistenza tecnica e gestione progetti d'investimento su beni culturali	258.821,15	67.257,43	-191.563,72	4,13%	-2.383.191,84	51,34%
1. POR FESR	26	AMBIENTE ED ENERGIA	SERVIZI PUBBLICI LOCALI, ENERGIA, INQUINAMENTI E BONIFICHE	POR FESR 26 2022 - Linea di Azione 4.1.1. - Attività di gestione del bando 2017 di efficientamento energetico degli Immobili Pubblici	376.498,72	231.168,17	-145.330,55	3,13%	-2.528.522,39	54,47%
2. REG	19	ATTIVITA' PRODUTTIVE	INFRASTRUTTURE PER ATTIVITA' PRODUTTIVE E TRASFERIMENTO TECNOLOGICO	REG 19 2022 Supporto e assistenza tecnica per le attività di istruttoria gestione controlli e pagamenti interventi in materia di infrastrutture economiche e produttive	368.531,02	223.943,49	-144.587,53	3,12%	-2.673.109,92	57,59%
1. POR FESR	13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	POLITICHE DI SOSTEGNO ALLE IMPRESE	POR FESR 13 2022 - Assistenza tecnica linea Por 3.4.2	386.644,50	245.973,21	-140.671,29	3,03%	-2.813.781,21	60,62%
1. POR FESR	33	ATTIVITA' PRODUTTIVE	POLITICHE DI SOSTEGNO ALLE IMPRESE	POR FESR 33 2022 Voucher Azione 3.6.1 c	258.508,18	120.061,35	-138.446,83	2,98%	-2.952.228,04	63,60%
2. REG	34	ATTIVITA' PRODUTTIVE	POLITICHE DI SOSTEGNO ALLE IMPRESE	REG 34 2022 FSC Delibera CIPE 101/2017	244.402,15	122.236,77	-122.165,38	2,63%	-3.074.393,42	66,24%
2. REG	2	ATTIVITA' PRODUTTIVE	ECONOMIA TERRITORIALE E PROGETTI INTEGRATI	REG 02 2022 - Supporto e assistenza tecnica specialistica per azioni di accompagnamento e supporto agli enti locali per la realizzazione di progetti di sviluppo e valorizzazione territoriale con particolare attenzione alle aree interne e alle aree di sperimentazione	149.928,41	35.333,81	-114.594,60	2,47%	-3.188.988,02	68,70%
1. POR FESR	7	SANITA', WELFARE E COESIONE SOCIALE	INNOVAZIONE SOCIALE	POR FESR 07 2022 - Attività di assistenza tecnica, istruttoria e gestione bando di cui alle Azioni: 9.3.5 Servizi socio-sanitari; 9.6.6 Recupero funzionale Sublice di azione a.1 Funzioni sociali e Sub linea di azione a.2 Funzioni sportive dell'Asse 6	187.688,01	74.766,28	-112.921,73	2,43%	-3.301.909,75	71,14%
2. REG	35	AMBIENTE ED ENERGIA	TRANSIZIONE ECOLOGICA	REG 35 2022 Assistenza tecnica gestione "Fondo Geotermico"	145.143,16	42.727,12	-102.416,04	2,21%	-3.404.325,79	73,34%
1. POR FESR	4	BENI, ISTITUZIONI, ATTIVITA' CULTURALI E SPORT	SPETTACOLO RIPRODOTTO. FESTIVAL. POLITICHE PER LO	POR FESR 04 2022 - POR FESR - Azione 6.7.1 "Promozione e valorizzazione della rete dei grandi attrattori museali".	130.416,45	56.042,88	-74.373,57	1,60%	-3.478.699,36	74,95%

			SPORT . INIZIATIVE CULTURALI ED ESPOSITIVE. RIEVOCAZIONI STORICHE	Assistenza tecnica per l'espletamento degli adempimenti tecnico amministrativi e istruttori connessi alla concessione, ai controlli di I livello, all'erogazione di contributi e al monitoraggio dei progetti.						
2. REG	42	ATTIVITA' PRODUTTIVE	POLITICHE DI SOSTEGNO ALLE IMPRESE	REG 42 2022 Gestione interventi per il miglioramento delle condizioni di salute e sicurezza sui luoghi di lavoro	81.925,78	12.783,82	-69.141,96	1,49%	-3.547.841,32	76,44%
8. FSC	6	ATTIVITÀ PRODUTTIVE	POLITICHE DI SOSTEGNO ALLE IMPRESE	FSC 06 2022 Assistenza tecnica per lo scorrimento graduatorie bandi per "Aiuti agli investimenti R&S delle imprese" (ex Dec.-GR n.33 del 6.12.2021)"	107.212,81	39.765,68	-67.447,13	1,45%	-3.615.288,45	77,89%
6. STATO	2	ATTIVITA' PRODUTTIVE	TURISMO, COMMERCIO E SERVIZI	STATO 02 2022 Fondo Unico per il Turismo Spesa Corrente. Supporto ed assistenza tecnica per la gestione e controllo di fondi e istruttorie per la concessione di contributi a soggetti terzi	65.387,40	0,00	-65.387,40	1,41%	-3.680.675,85	79,30%
8. FSC	2	ATTIVITA' PRODUTTIVE	POLITICHE DI SOSTEGNO ALLE IMPRESE	FSC 02 2022 Assistenza tecnica bandi per aiuti agli investimenti R&S delle imprese (ex DGR 855/2020)	239.003,50	176.593,68	-62.409,82	1,34%	-3.743.085,67	80,64%
2. REG	44	AMBIENTE ED ENERGIA	SERVIZI PUBBLICI LOCALI, ENERGIA, INQUINAMENTI E BONIFICHE	REG 44 2022 BANDI GESTIONE QUALITÀ DELL'ARIA	73.145,26	11.397,69	-61.747,57	1,33%	-3.804.833,24	81,97%
2. REG	41	ATTIVITA' PRODUTTIVE	POLITICHE DI SOSTEGNO ALLE IMPRESE	REG 41 2022 Gestione degli interventi a sostegno delle imprese in attuazione della L.r. 4/2022 "I Custodi della Montagna"	75.827,47	21.451,67	-54.375,80	1,17%	-3.859.209,04	83,14%
1. POR FESR	14	Direzione Mobilità, Infrastrutture e Trasporto Pubblico Locale	MOBILITA', INFRASTRUTTURE E TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	POR FESR 14 2022 - Assistenza tecnica nello svolgimento delle attività inerenti l'Asse Urbano del POR FESR 2014-2020 per la realizzazione dei Progetti di Innovazione Urbana a supporto dei Responsabili di azione/sub-azione. Asse 6 di cui all'Azione Azione 4.6.1 Mobilità Sostenibile	91.902,48	45.356,01	-46.546,47	1,00%	-3.905.755,51	84,15%

Già ad una prima lettura, il prospetto precedente ci mostra come sia sufficiente considerare le prime otto commesse in elenco per spiegare oltre il sessanta per cento (60,62%) dello scostamento.

Quattro di tali commesse afferiscono al Punto 1 – POR FESR del piano attività 2021, tre al Punto 2 – Programmazione regionale ed una al Punto 8 – FSC.

Al riguardo, è possibile formulare alcune considerazioni di dettaglio che permettono di individuare le ragioni del calo del fatturato rispetto a quanto poteva ragionevolmente attendersi in base alle stime formulate all'atto della redazione del piano attività.

In merito alle **Attività 30 (Realizzazione del Sistema informativo per il POR FESR 2021-2027)** e **9 (Attività di manutenzione evolutiva/correttiva/nuovi sviluppo relativamente al sistema informativo del POR FESR 2014-2020)**, che da sole spiegano oltre il 38% dello scostamento complessivo per un valore di circa 1,8 milioni di euro, la variazione è dovuta alla riprogrammazione di alcune attività di manutenzione dal 2022 al 2023 e, soprattutto, allo slittamento della fase di sviluppo effettivo del nuovo sistema informativo SFT (con conseguenti costi esterni) all'anno 2023; in merito a quest'ultimo aspetto, occorre rilevare che la fase di analisi dei processi – preliminare all'informatizzazione degli stessi da parte del fornitore – ha richiesto una fase di "taratura" della metodologia lievemente più lunga del previsto, sia per la complessità intrinseca dell'analisi e numerosità dei processi individuati, sia per la numerosità di uffici e competenze da coinvolgere; trattandosi, poi, di un'analisi che coinvolge direttamente i responsabili apicali dell'Organismo Intermedio Sviluppo Toscana, i tempi delle attività di sviluppo del nuovo sistema hanno richiesto una conciliazione, non sempre agevole, con gli impegni legati alle attività operative ordinarie in una fase piuttosto critica qual è la chiusura del programma operativo FESR 2014-2020.

Al riguardo, si può comunque rilevare che, trattandosi di attività il cui valore è composto sostanzialmente da costi esterni, la minore realizzazione sull'anno 2022 non ha impatti apprezzabili sul valore aggiunto di bilancio, risolvendosi sostanzialmente in una riduzione di ricavi bilanciata da analoga riduzione dei costi per servizi.

In merito all'**Attività 1 (Programma di Cooperazione Italia-Francia Marittimo 2014-2020: Gestione del Segretariato Congiunto del programma)**, che incide per circa il 4,4% sullo scostamento complessivo del

consuntivo 2022 rispetto al budget, questo è riconducibile, in buona parte, alle minori giornate-uomo effettivamente messe a disposizione del Segretariato; l'elevato *turnover* che caratterizza storicamente il personale addetto a questa attività, infatti, ha fatto sì che, nel corso del 2022, ci siano stati dei periodi di minore consistenza dell'organico dedicato al Segretariato, per il tempo necessario ad individuare nuove risorse.

In merito all'Attività 39 (***PNRR: Missione 1, Componente C1 investimento 1.7.2 Rete di servizi di facilitazione digitale***), il sostanziale azzeramento della commessa è legato allo slittamento, non prevedibile, delle attività di avvio dell'Avviso pubblico per la selezione dei centri di facilitazione digitale. Tale ritardo è stato accumulato, a cascata, per rallentamenti a livello centrale nelle attività preliminari richieste per la materiale attuazione della missione, a causa dei quali soltanto nel mese di dicembre 2022 si è potuto dare corso ai primi incontri preliminari tra il Settore regionale competente e gli uffici di Sviluppo Toscana S.p.A. al fine di delineare i contenuti dell'Avviso con relativa modulistica, da porre a base della successiva analisi informatica per l'acquisizione telematica delle domande.

In merito all'Attività 5 (***Assistenza tecnica e gestione progetti d'investimento su beni culturali finanziati con legge regionale***), la consistente riduzione delle attività rispetto alle previsioni è dovuto al flusso limitato di rendicontazioni da parte degli enti beneficiari rispetto alle attese.

L'Attività 26 (***Linea di Azione 4.1.1. – Attività di gestione del bando 2017 di efficientamento energetico degli Immobili Pubblici***) trova anch'essa motivi rilevanti del calo di ricavi rispetto alle attese nelle minori attività di controllo, ciò che si spiega, oramai da alcuni anni, con un flusso di rendicontazione piuttosto rallentato; ciò in parte è dovuto al fatto che gli interventi di efficientamento, che in molti casi afferiscono ad edilizia scolastica, si possono realizzare soltanto in alcuni periodi dell'anno, per cui tali progetti scontano un rallentamento intrinseco nell'attuazione e nella conseguente rendicontazione; a ciò si aggiunge il fatto che, almeno nel caso di beneficiari con uffici meno strutturati in ragione delle minori dimensioni amministrative e nonostante il consistente supporto informativo degli Uffici regionali e di Sviluppo Toscana, le procedure di attuazione possono risultare particolarmente complesse e richiedere di fatto, sia in fase di presentazione dei rendiconti che in fase di verifica degli stessi, tempi non ordinari. Questo rallentamento è stato oggetto più volte di attenzione da parte della stessa Autorità di Gestione del POR FESR, soprattutto in vista della scadenza del 31/07/2023 fissata dalle Linee guida per la chiusura del programma quale termine per la rendicontazione di tutti gli interventi infrastrutturali, invitando il Responsabile di azione a gestire con particolare prudenza la concessione di ulteriori proroghe – storicamente piuttosto frequente per questa Azione – per l'ultimazione degli interventi.

Anche nel caso dell'Attività 19 (***Supporto e assistenza tecnica per le attività di istruttoria, gestione controlli e pagamenti a favore di interventi regionali in materia di infrastrutture economiche e produttive***), la minore attività svolta rispetto alle previsioni può essere in gran parte ricondotta alla minore attività di controllo a fronte del flusso di rendiconti da parte degli Enti beneficiari non in linea con le attese (nel caso del Bando "Piccoli Comuni", ad esempio, si assiste a reiterate proroghe dei termini di rendicontazione da parte del Settore regionale competente su istanza dei beneficiari che sono in ritardo nell'attuazione degli interventi finanziati).

In merito all'Attività 13 (***Assistenza tecnica linea Por 3.4.2***), si può sicuramente evidenziare come il flusso dei rendiconti proveniente dai soggetti beneficiari abbia fatto registrare nel corso dell'anno un andamento marcatamente al di sotto delle attese, determinando una conseguente minore operatività degli Uffici in tale ambito.

Tale fenomeno può ragionevolmente spiegarsi, almeno in parte, con l'onda lunga della congiuntura economica sfavorevole legata all'emergenza sanitaria (cessata formalmente soltanto con il 31/03/2022) che ha ragionevolmente rallentato le attività di internazionalizzazione oggetto di questa commessa; gli ulteriori elementi congiunturali emersi nel corso dell'anno, legati all'impatto su molte aziende dei rincari energetici, possono spiegare in parte il rallentamento nell'attuazione dei progetti di cui trattasi ed il conseguente minor flusso dei rendiconti.

L'anno 2022 è stato caratterizzato, per quanto riguarda la gestione FESR, dall'ingresso nella fase di piena maturità del Bando straordinario emanato nel settembre 2020 ("Bando Fondo Investimenti Toscana") quale misura regionale anticiclica per sostenere le piccole e medie imprese toscane di fronte allo shock economico causato dall'emergenza COVID-19; il Bando, che poteva contare su una dotazione finanziaria di circa 115 milioni di euro di fondi FESR, ha permesso di finanziare in regime di *temporary framework* circa 1900 progetti di investimento, la cui realizzazione è stata portata in gran parte a compimento nel corso dell'anno 2022, con conseguente inoltre agli uffici di Sviluppo Toscana della rendicontazione a saldo con relativa richiesta di erogazione. Circa il sessanta per cento dei soggetti beneficiari, pari ad oltre mille unità, ha concluso il proprio progetto nell'anno 2022, chiedendo alla società Sviluppo Toscana uno sforzo organizzativo ed operativo straordinario al fine di poter garantire tempi di erogazione appropriati.

Nel corso dell'anno, pertanto, sono stati messi in campo alcuni accorgimenti organizzativi che potessero far fronte ad un flusso straordinario di attività di controllo particolarmente concentrate nel tempo (otto-nove mesi), i principali dei quali sono consistiti:

- nell'istituzione, in seno alla U.O. Controlli di I livello, di un ufficio straordinario temporaneo specificamente dedicato alle verifiche amministrative del Bando in questione, con tredici controllori dedicati *full time* a questa attività (otto junior e cinque senior), oltre ad un responsabile diretto per il coordinamento operativo dei piani di lavoro individuali e delle attività ordinarie dell'Ufficio ed al Responsabile della U.O. Controlli per la supervisione generale dell'attuazione del progetto;
- nell'adozione di un piano di straordinari nel trimestre luglio-settembre 2022 per far fronte alla concentrazione nel mese di giugno 2022 di un flusso rilevante di rendicontazioni;
- nell'adozione di piani di lavoro bimestrali con costante monitoraggio (settimanale) da parte del Responsabile di U.O. del flusso effettivo delle attività di pagamento, con reportistica *ad hoc* nei confronti dell'Ufficio al fine di analisi successiva delle potenziali criticità operative su cui confrontarsi con il *team* di controllori, individuando gli opportuni correttivi.

L'efficacia delle soluzioni adottate ha permesso di smaltire, pur con qualche rallentamento nei momenti di maggiore pressione operativa, il flusso particolarmente ingente di attività interamente con risorse interne; l'effetto economico sul bilancio di esercizio 2022, sancito formalmente con la regolare esecuzione rilasciata dal Settore regionale competente a fine esercizio, è sicuramente degno di nota, avendo l'attività in questione una valorizzazione di circa 950 mila euro oltre IVA.

Nel corso del 2022 è stata confermata l'efficacia delle procedure di semplificazione per l'accesso ai bandi POR FESR (bandi di tipo "automatico" e non "valutativo") in termini di impatto sui tempi di gestione delle pratiche di finanziamento, con tempi di istruttoria per la concessione dei finanziamenti pari mediamente a 26,9 giorni e tempi di valutazione delle varianti pari in media a 17,8 giorni, entrambi significativamente inferiori rispetto alla durata ordinaria dei procedimenti amministrativi (30 giorni).

La velocizzazione dei procedimenti istruttori, frutto di regole di accesso ai finanziamenti più snelle e standardizzabili e, in buona parte, suscettibili di automazione delle verifiche, ha quindi garantito tempi di risposta ai soggetti beneficiari particolarmente rapidi rispetto ai termini di chiusura dei bandi; il rinvio alla fase di verifica dei rendiconti delle attività di controllo analitico dell'ammissibilità della spesa produce, però, inevitabilmente – soprattutto in un esercizio caratterizzato da volumi straordinari di rendiconti concentrati in un lasso di tempo limitato, come sopra ricordato – un appesantimento dei procedimenti di controllo di I livello, che hanno mostrato, sotto il profilo dei tempi, una performance meno brillante dell'anno 2021. In particolare, il 55% dei procedimenti di controllo e pagamento è stato evaso oltre i termini ordinari ed il rimanente 45% entro i termini previsti, come evidenziato in dettaglio nella tabella seguente. La media generale riferita a tutti i procedimenti di controllo e pagamento del POR FESR è pari a 116 giorni, per un totale di 1700 procedimenti.

**Bandi POR FESR 2014-2020**  
**Analisi dei tempi dei procedimenti di controllo di I livello**

<b>AZIONE</b>	<b>oltre i termini</b>	<b>entro i termini</b>	<b>TOTALI</b>
1.1.2.a	134	25	159
1.1.2.b	31	5	36
1.1.3	2	15	17
1.1.4a	2	0	2
1.1.4b	7	1	8
1.1.5.a.1	66	80	146
1.1.5.a.3	34	0	34
1.4.1.a.2	4	9	13
1.5.1	1	1	2
2.1.1	1	0	1
2.2.1	2	1	3
2.2.2		1	1
2.3.1	8	0	8
3.1.1.a.3	591	490	1081
3.1.1.a.4	5	0	5
3.3.2	4	0	4
3.4.2	4	102	106
4.1.1	22	5	27
4.1.1.Urbano		1	1
4.2.1.a.1	9	0	9
4.6.1.b	1	0	1
4.6.1.Urbano		1	1
4.6.4.a	5	1	6
4.6.4.b	7	3	10
6.7.1	4	4	8
9.3.5		2	2
9.6.6.a.1	2	6	8
9.6.6.a.2	1	0	1
9.6.6.a.3		2	2
<b>TOTALE</b>	<b>947</b>	<b>755</b>	<b>1702</b>
<b>%</b>	<b>55,64%</b>	<b>44,36%</b>	<b>100,00%</b>

AZIONE	media (gg)	Numero Procedimenti
1.1.2.a	137	159
1.1.2.b	150	36
1.1.3	57	17
1.1.4a	166	2
1.1.4b	145	8
1.1.5.a.1	128	146
1.1.5.a.3	218	34
1.4.1.a.2	74	13
1.5.1	114	2
2.1.1	147	1
2.2.1	101	3
2.2.2	85	1
2.3.1	190	8
3.1.1.a.3	112	1.081
3.1.1.a.4	113	5
3.3.2	118	4
3.4.2	44	106
4.1.1	143	27
4.1.1.Urbano	55	1
4.2.1.a.1	327	9
4.6.1.b	145	1
4.6.1.Urbano	21	1
4.6.4.a	99	6
4.6.4.b	102	10
6.7.1	134	8
9.3.5	32	2
9.6.6.a.1	120	8
9.6.6.a.2	222	1
9.6.6.a.3	39	2
<b>TOTALE</b>	<b>116</b>	<b>1.702</b>

AZIONE	Durata media Procedimento (gg)	numero procedimenti	numero cumulato	% cumulata
3.1.1.a.3	112	1.081	1.081	63,51%
1.1.2.a	137	159	1.240	72,86%
1.1.5.a.1	128	146	1.386	81,43%
3.4.2	44	106	1.492	87,66%
1.1.2.b	150	36	1.528	89,78%
1.1.5.a.3	218	34	1.562	91,77%
4.1.1	143	27	1.589	93,36%
1.1.3	57	17	1.606	94,36%
1.4.1.a.2	74	13	1.619	95,12%
4.6.4.b	102	10	1.629	95,71%
4.2.1.a.1	327	9	1.638	96,24%
1.1.4b	145	8	1.646	96,71%
2.3.1	190	8	1.654	97,18%
6.7.1	134	8	1.662	97,65%
9.6.6.a.1	120	8	1.670	98,12%
4.6.4.a	99	6	1.676	98,47%
3.1.1.a.4	113	5	1.681	98,77%
3.3.2	118	4	1.685	99,00%
2.2.1	101	3	1.688	99,18%
1.1.4a	166	2	1.690	99,29%
1.5.1	114	2	1.692	99,41%
9.3.5	32	2	1.694	99,53%
9.6.6.a.3	39	2	1.696	99,65%
2.1.1	147	1	1.697	99,71%
2.2.2	85	1	1.698	99,76%
4.1.1.Urbano	55	1	1.699	99,82%
4.6.1.b	145	1	1.700	99,88%
4.6.1.Urbano	21	1	1.701	99,94%
9.6.6.a.2	222	1	1.702	100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>116</b>	<b>1.702</b>	<b>1.702</b>	<b>100,00%</b>

Si conferma anche per il 2022 che le prime cinque azioni per numerosità valgono circa il novanta per cento dei procedimenti di controllo POR.

Se si guarda l'indicatore relativo all'ammontare dei pagamenti cumulati a valere sul POR FESR, si osserva che l'entità dei pagamenti effettivi al 31/12/2022 è pari a euro 141.462.302,41; il valore dell'importo annuale pagato supera nettamente quello di euro 83.856.511,70, risultante dal DAR attualmente vigente per l'ultima annualità del programma (2020).

Se alle erogazioni effettuate a valere sul POR FESR si sommano quelle effettuate a valere su altri bandi extra POR, pari ad € 10.828.710,85, il valore totale delle erogazioni effettuate nel corso del 2022 è pari ad € 152.291.013,26.

Anche per l'anno 2022 da parte di Sviluppo Toscana sono state messe in atto diverse attività straordinarie relative alla gestione di bandi con l'obiettivo di erogare contributi sotto forma di "ristori COVID".

La Società è stata chiamata ad incrementare ulteriormente il proprio impegno per dare attuazione alle iniziative di carattere emergenziale che la Regione Toscana ha inteso attuare per sostenere il tessuto economico produttivo regionale al fine di mitigare gli effetti negativi dell'emergenza epidemiologica.

Sempre nel corso del 2022 le domande gestite ai fini dell'ammissibilità a contributo (nuove istruttorie e/o gestione di varianti), sono state più di 15.000 (di cui poco meno di tredicimila afferenti a bandi "ristori"), mentre l'attività di controllo di primo livello e di erogazione dei contributi ai beneficiari ha interessato circa 1700 procedimenti di controllo.

Anche l'attività di monitoraggio dei dati relativi al POR FESR rientra negli obiettivi assegnati. Infatti, la percentuale dei progetti correttamente acquisiti da IGRUE alle scadenze del monitoraggio bimestrale come risulta dal sistema analisi dati SAD IGRUE è pari in media al 99,80%.

A seguito di numerosi cambiamenti di priorità, come individuate dall'AdG, nel corso del 2022 il "Cronoprogramma" relativo al "SUB OBIETTIVO 2.1 - Manutenzione e nuovi sviluppi sistema informativo unico per la gestione del POR FESR 14-20 (SIUF)" è stato oggetto di notevoli cambiamenti rispetto alla versione inizialmente prevista. Il risultato finale è stato comunque raggiunto, come è possibile rilevare dalla tabella di seguito riportata.

CRONOPROGRAMMA SUB OBIETTIVO 2.1 - Manutenzione e nuovi sviluppi sistema informativo unico per la gestione del POR FESR 14-20 (SIUF)									
Valore target – entro il 31/12/2022						Valori a consuntivo 2022			Note
Nr. fase	Descrizione fase	Output	Inizio previsto	Fine prevista	Responsabile	Peso %	Indicatore di risultato	Indicatore di risultato (ponderato)	
1	Manutenzione correttiva/piccole evolutive:	Software installato in produzione	31/12/2017	30/12/2018	AO Sistemi Informativi	10%	10,00%	0,50%	
2	Manutenzione adattativa/evolutiva	Software installato in produzione	31/12/2017	30/12/2018					
2.1	CR 80 Calcolo indicatori automatici	Software installato in produzione	31/12/2017	30/03/2018		5%	5,00%	0,25%	
2.2	CR10 Adeguamento dei flussi dal Gestionale Domanda GESTDOM	Software installato in produzione	31/12/2017	30/03/2018		10%	3,00%	0,15%	Non prioritario, non più da realizzare.
2.3	CR 74 Passaggio a GIT	Software installato in produzione	31/12/2017	30/03/2018		5%	5,00%	0,25%	
2.4	CR 81 Elaborazione massiva decertificazione progetti	Software installato in produzione	31/12/2017	30/03/2018		5%	5,00%	0,25%	
2.5	CR58 GDPR - Restrizione accesso allegati	Software installato in produzione	31/03/2018	31/06/2022		10%	0,00%	0,00%	Rinviato al 2023
2.6	Ricerca progetti per CF beneficiario	Software installato in produzione	31/03/2018	29/06/2018		5%	0,00%	0,00%	Rinviato al 2023
2.7	Creazione di una area documentale condivisa tra le autorità FESR coinvolte nella gestione dei progetti (RDA, RDC, ADC, ADG)	Software installato in produzione	30/06/2018	30/09/2018		5%	0,00%	0,00%	Non prioritario, non più da realizzare.
2.8	UPLOAD sezione "dati progetto"	Software installato in produzione	30/06/2018	30/09/2018		5%	0,00%	0,00%	Non prioritario, non più da realizzare.
2.9	UPLOAD per ogni procedura di controllo (DDS)	Software installato in produzione	31/05/2018	31/08/2018		5%	0,00%	0,00%	Non prioritario, non più da realizzare.
2.10	Piano finanziario coerente in tutte le maschere	Software installato in produzione	30/09/2018	30/12/2018		5%	0,00%	0,00%	Rinviato al 2023
2.11	Collegamento Dichiarazioni di Spesa con erogazioni.	Software installato in produzione	30/09/2018	30/12/2018		5%	5,00%	0,25%	Rinviato al 2023
2.12	Altre evolutive di ottimizzazione processo di gestione operativa	Software installato in produzione	30/09/2018	30/12/2018		5%	1,00%	0,05%	Da rivalutare se necessario nel 2023
3	Aggiornamento tecnologico del sistema - porting a Java 8.	Software installato in produzione	31/03/2018	30/12/2018	20%	2,00%	0,10%	Avviato studio di fattibilità, realizzazione rinviata al 2023	
4	Realizzazione flusso per il monitoraggio FSC Regionale		non prevista	non prevista				PA 2022 Punto 8 Att.04 Adeguamento del Sistema Informativo di Sviluppo Toscana che permetta il colloquio con il sistema informativo di Artea, al fine del monitoraggio e della certificazione dei progetti inerenti al Nuovo Piano Sviluppo e Coesione (FSC) e	

									della trasmissione dei dati ad IGRUE.
4.1	FSC Regionale: Analisi di fattibilità per monitoraggio FSC	documentazione analisi	non prevista	non prevista			2,00%	0,10%	Idem
4.2	FSC Regionale: Definizione processo monitoraggio ST/ARTEA	documentazione progettazione	non prevista	non prevista			2,00%	0,10%	Idem
4.3	FSC Regionale: Preparazione di una istanza MonitArtea per installazione presso ARTEA	infrastruttura	non prevista	non prevista			3,00%	0,15%	Idem
4.4	FSC Regionale: Creazione base dati di programma FSC: duplicazione albertura di programma, duplicazione bandi linee, indicatori etc	sviluppo software	non prevista	non prevista			7,00%	0,35%	Idem
4.5	FSC Regionale: Requisiti e le specifiche di manutenzione evolutiva SIUF	documentazione analisi e progettazione	non prevista	non prevista			4,00%	0,20%	Idem
4.6	FSC Regionale: realizzazione adattamento SIUF (interfaccia utente, elaborazione dati, trasmissione web service)	sviluppo software	non prevista	non prevista			15,00%	0,75%	Idem
4.7	FSC Regionale: test e collaudo, trasferimento in produzione	installazione in produzione	non prevista	non prevista			5,00%	0,25%	Idem
5	<b>Realizzazione flusso per il monitoraggio FSC MISE</b>		non prevista	non prevista					PA 2022 Punto 2 Attività 34 Assistenza tecnica (FSC)-D.CI-PE 101/2017
5.1	FSC Nazionale Analisi implementazione flusso monitoraggio	documentazione analisi	non prevista	non prevista			2,00%	0,10%	Idem
5.2	FSC Nazionale CR84-01 - Funzioni per l'utente "AdG"	sviluppo software	non prevista	non prevista			3,00%	0,15%	Idem
5.3	FSC Nazionale CR84-02 - Funzioni per l'utente "RdA"	sviluppo software	non prevista	non prevista			3,00%	0,15%	Idem
5.4	FSC Nazionale Analisi e progettazione flusso di monitoraggio verso SIMOCO/MISE	documentazione analisi e progettazione	non prevista	non prevista			3,00%	0,15%	Idem
5.5	FSC Nazionale CR84: Evolutiva SIUF per generare flusso verso SIMOCO/MISE.	sviluppo software	non prevista	non prevista			10,00%	0,50%	Idem
5.6	FSC Nazionale Installazione istanza di MonitArtea e modifica per flusso da e per SIMOCO/MISE.	installazione in produzione	non prevista	non prevista			5,00%	0,25%	Idem
<b>Peso complessivo delle fasi (100%)</b>							100,00%	100,00%	5,00%

Non realizzato
Realizzato parzialmente
In sostituzione delle fasi non realizzate o realizzate parzialmente

Nel corso del 2022 anche le attività di cui al "CRONOPROGRAMMA SUB OBIETTIVO 2.2 Realizzazione del sistema informativo per la gestione del POR FESR 21-27" sono state oggetto di un totale cambiamento rispetto al piano originale, in accordo e su indicazione ADG Por FESR.

Nella tabella che segue è riportato il cronoprogramma a consuntivo:

CRONOPROGRAMMA SUB OBIETTIVO 2.2 Realizzazione del sistema informativo per la gestione del POR FESR 21-27									
Valore target – entro il 31/12/2022							Valori a consuntivo 2022		Note
Nr. fase	Descrizione fase	Output	Inizio previsto	Fine prevista	Responsabile	Peso %	Indicatore di risultato	Indicatore di risultato (ponderato)	
1	Realizzazione Modulo Programmazione	Software installato in produzione	02/01/2018	19/03/2018	AO Sistemi Informativi	10%	10%	0,50%	
2	Implementazione infrastruttura SCT	Software installato in produzione	31/01/2018	28/04/2018		10%	10%	0,50%	
3	Realizzazione e adattamento software per gestione bandi in anticipazione (configurazione bando, raccolta domande, istruttoria)	Software installato in produzione	31/01/2018	14/05/2018		15%	15%	0,75%	
4	Realizzazione software per gestione anticipi, fidejussioni e rendicontazione bandi in anticipazione	Software installato in produzione	28/02/2018	29/05/2018		15%	3%	0,15%	Non necessario, bandi in anticipazione non attivati
5	Completamento realizzazione, test e avvio Modulo Selezione delle operazioni	Software installato in produzione	01/05/2018	14/09/2018		10%	8%	0,40%	in completamento 1 semestre 2023
6	Completamento realizzazione Modulo Attuazione/Rendiconto/Controllo	Software installato in produzione	01/05/2018	30/07/2018		10%	2%	0,10%	realizzazione rinviata al 2023
7	Completamento realizzazione Modulo Liquidazione - Rimborsi	Software installato in produzione	31/07/2018	29/09/2018		10%	2%	0,10%	realizzazione rinviata al 2023
8	Realizzazione Modulo Certificazione	Software installato in produzione	31/07/2018	30/11/2018		10%	0%	0,00%	rinvio al 2023
9	Realizzazione Modulo Monitoraggio	Software installato in produzione	31/08/2018	14/12/2018		10%	0%	0,00%	rinvio al 2023
10	ASSI: Sistema informatico di cui all'art 13 c_5bis LR 71-2017		non prevista	non prevista					
10.1	Definizione della architettura del sistema	documentazione analisi e progettazione	non prevista	non prevista			3%	0,15%	Idem
10.2	Individuazione delle fonti di alimentazione	documentazione analisi e progettazione	non prevista	non prevista			5%	0,25%	Idem
10.3	Progettazione e realizzazione del layer d'integrazione dati	documentazione progettazione	non prevista	non prevista			10%	0,50%	Idem
10.4	Progettazione e realizzazione del servizio di ricerca e consultazione bandi	Documentazione di progettazione e sviluppo software	non prevista	non prevista			8%	0,40%	Idem
10.5	Progettazione e realizzazione del layer di sicurezza	Documentazione di progettazione e sviluppo software	non prevista	non prevista			5%	0,25%	Idem
10.6	Metodologia e ottimizzazione della qualità dei dati	documentazione e dati ottimizzati	non prevista	non prevista			5%	0,25%	Idem
10.7	Realizzazione dei cruscotti Direzionali	Analisi e sviluppo software	non prevista	non prevista			3%	0,15%	Idem
10.8	Realizzazione della infrastruttura tecnologica	Implementazione sistemistica	non prevista	non prevista			3%	0,15%	Idem
10.9	Collaudo ed installazione in produ-	Attivazione in	non previ-	non previ-			2%	0,10%	Idem

	zione	produzione	sta	sta				
Peso complessivo delle fasi (100%)						100,00 %	94%	4,70%
Non realizzato								
Realizzato parzialmente								
In sostituzione delle fasi non realizzate o realizzate parzialmente								

Per ciascun output previsto, nella tabella che segue nelle celle ove è stato riportato 0%, si vuole indicare che quella determinata attività non è stata avviata ed è stata sostituita con altre attività concordate con l'AdG,

Nella tabella seguente si riportano le correttive e le piccole evolutive realizzate nel corso del 2022:

Progressivo	Descrizione intervento
1	Algoritmo certificazione: filtraggio per fonte
2	Anomalia decertificazione strumenti finanziari su report excel
3	Approfondimento link mancanti nei fascicoli per i protocolli associati
4	Assenza controlli sulla maschera di inserimento Gestione (dis)impegni
5	Bug su maschera Attività "Decertificazione"
6	Certificazione: errore su uscita inaspettata per documento con % contributo pari a 0
7	CR 60 operatività della maschera
8	CR-83: dati non conformi al PUC
9	Errore caricamento file allegati
10	Errore generazione pdf
11	Errore in fase di chiusura de conti
12	Errore nelle chiusure dei conti
13	Errore PBANDI
14	Errore upload file beneficiario
15	Errori lato server applicativo SIUF
16	Estrazione compiti attivi
17	Firefox non permette di visualizzare i beneficiari
18	Gestione dell'errore del piGreco
19	Gestione Spesa validata errata visualizzazione
20	Grave errore di accesso alle attività GestfinPag
21	Lentezza accesso protocollo (riavvii, verifiche tix, corrispondenza)
22	Mancato inserimento richiesta economica in istruttoria
23	Modifica algoritmo di certificazione
24	Modifica descrizione bando
25	Monitoraggio progetti, in alcuni casi la struttura FN00 non ha polato il campo obbligatorio COD_DEL_CIPE
26	Nodi PA00 e PA01 duplicati per progetti FSC
27	Possibile errore di caching e autorizzazione
28	Problemi di accesso ad Alfresco
29	Report: sistema non invia la mail con il report richiesto
30	Resize storage VM produzione
31	Rimodulazione del conto economico voci di spesa duplicate
32	Validazione Certificazione
33	Validazione chiusura conti
34	Vengono mischiate le strutture PA00 e PA01 di programmi differenti

Per quanto riguarda l'attività di "informatizzazione dei procedimenti" i principali dati per l'anno 2022 sono i seguenti. Più di 5 mila i contatti ricevuti per attività di assistenza informatica, tutti evasi entro 5 giorni dalla richiesta.

Per quanto riguarda la gestione societaria, coerente con gli obiettivi strategici e nel rispetto della capacità di coordinamento, nel corso del 2022 è proseguita l'attività di gestione dei contratti di collaborazione professionale, nonché di lavori, servizi e forniture, adesioni a Convenzioni Consip S.p.A./Regione Toscana, l'elaborazione di atti della Direzione (disposizioni e determinazioni), il supporto all'Organismo di Vigilanza e l'affiancamento

nell'esecuzione delle attività di audit, l'elaborazione di documenti e coordinamento interno degli adempimenti in materia di Privacy e trattamento dati personali.

Tutti i processi societari sono regolati dal Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOGC). Il nostro impianto organizzativo è stato sottoposto a verifica ed aggiornamento periodico, per garantire la sua idoneità al presidio delle aree di rischio, in coerenza con la normativa di riferimento.

La società si è dotata di un Organismo di Vigilanza monocratico, dotato di autonomia e indipendenza, che ha il compito di vigilare sul funzionamento e l'osservanza del MOG. Nel corso del 2022 da questo organo sono stati realizzati quattro audit dai quali non è scaturito alcun elemento di anomalia gestionale e procedurale.

In tema di Anticorruzione e Trasparenza, il Piano triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza adottato dalla Società è stato definito sulla base delle indicazioni del Piano Nazionale Anticorruzione e contiene l'analisi e la valutazione dei rischi specifici, nonché interventi organizzativi utili ad evitarli.

Nel 2022 abbiamo rafforzato il nostro impianto con:

- interventi di informazione e formazione specifica per tutti i dipendenti, al fine di sensibilizzare e aumentare la consapevolezza dei rischi nel nostro personale;
- modifiche organizzative e procedurali, per assicurare certezza di ruoli e responsabilità;
- meccanismi di protezione del patrimonio informativo aziendale, mediante un innalzamento dei livelli di sicurezza degli applicativi informatici.

In tema di protezione dei dati personali, la data *governance* sta diventando uno degli elementi essenziali della nostra strategia: gestiamo un patrimonio informativo rispetto al quale lavoriamo costantemente per assicurare attendibilità certa, univocità, integrità e riservatezza nella gestione.

Nel corso del 2022 abbiamo pianificato tutorial in materia di *compliance*, per condividere risposte unanime alle sfide con cui quotidianamente ci confrontiamo, in stretta coerenza e collaborazione con gli Uffici competenti della Regione Toscana.

Per ognuno degli indicatori contenuti nel Piano delle Performance 2022 sono state rappresentate le seguenti informazioni:

- il valore conseguito dall'indicatore, come risultante dal monitoraggio condotto;
- le note di monitoraggio, con le quali si è provveduto a descrivere sinteticamente lo stato dell'arte conclusivo con riferimento all'attività compiuta nell'esercizio 2022. Tale informazione non è stata rappresentata quando il valore conseguito dell'indicatore sia già sufficientemente rappresentativo dello stato di attuazione dell'attività compiuta;
- la fonte dati, con la quale si è specificata la fonte dalla quale sono state tratte le informazioni relative ai precedenti due punti;
- a livello di "indicatore" e di "risultato" (per i risultati composti da più indicatori la percentuale esprime la media dei relativi valori, a meno che non sia indicato diversamente) è riportata, altresì, la percentuale determinata a seguito di un'analisi tecnica effettuata in base ai criteri di cui al successivo elenco;
- gli indicatori conseguiti in ritardo sono decurtati di una percentuale che è proporzionale all'entità del ritardo: la percentuale è calcolata come rapporto tra il tempo teorico necessario come da valore target e il tempo effettivo occorso per il conseguimento dell'indicatore; nel caso in cui il completamento di alcune fasi di un cronoprogramma evidenzia un ritardo rispetto alla data di fine prevista, se il ritardo è stato successivamente riassorbito ed il procedimento si è comunque concluso entro la data finale prevista, lo stesso è da considerarsi in linea con le scadenze assegnate;
- per gli indicatori numerici (anche quelli finanziari) è attribuita la percentuale di conseguimento in base alla seguente formula:  
$$\text{(valore conseguito 2022)} \times 100 / \text{(valore target 2022)}$$
- eventuali specifiche relativamente ai criteri utilizzati per la determinazione delle percentuali (colonna note).

A seguito della realizzazione del monitoraggio finale (si veda la scheda obiettivo alla pagina seguente), sono stati ritenuti complessivamente conseguiti, nella percentuale del 80 % (MEDIA PONDERATA), per l'esercizio 2022, gli obiettivi strategici posti con il Piano delle Performance 2022.

SVILUPPO TOSCANA SPA - OBIETTIVI 2022

I	OBIETT. STRATEGICI	II	DECLINAZIONE OBIETTIVO	RISULTATI ATTESI E INDICATORI						Collegamento con i progetti del DEFR 2022 o con il PQPO della Giunta Regionale	MONITORAGGIO			PERCENTUALI DI CONSEGUIMENTO			
				Risultato atteso	Modalità calcolo indicatore	Valore iniziale	Valore target 2022	Valore target 2023-2024	Peso %		Note	Responsabile attuazione	Valore conseguito dall'indicatore	Note di monitoraggio	Fonte dati	Indicatore di risultato	Indicatore di Risultato (PONDERATO)
1	Correttezza e celerità delle attività svolte per le funzioni di Organismo Intermedio del POR FESR 2014/2020 e per la gestione di fondi extra POR	1.1	ORGANISMO INTERMEDIO: Attività di gestione dei bandi (e delle relative eventuali varianti di progetto) che verranno pubblicati nel 2022 a valere su fondi FESR 14/20 ai fini dell'ammissibilità a finanziamento delle domande presentate	Puntuale effettuazione dell'attività istruttoria	Giorni impiegati per le istruttorie delle pratiche presentate compreso le varianti (90 gg. più eventuali altri 30 gg. nel caso di sospensione dei termini per richieste integrazioni)	90gg	90/120 gg	90/120 gg	15%		OI con le diverse articolazioni interne	DEFR 2022 - TRASVERSALE	___ gg tempo medio istruttoria ammissione aiuti ___ gg tempo medio istruttoria ammissione infrastrutture ___ gg tempo medio istruttoria varianti aiuti ___ gg tempo medio istruttoria varianti infrastrutture	il target è al netto delle eventuali sospensioni previste al procedimento ed è da ritenersi pienamente conseguito	SIUF	100,00%	15,00%
		1.2	ORGANISMO INTERMEDIO: Attività di controllo di primo livello dei contributi a valere su fondi FESR 14/20	Puntuale effettuazione controlli per spese pervenute	Numero dei giorni che intercorrono tra l'istanza di erogazione presentata dal beneficiario e l'erogazione del contributo da parte di Sviluppo Toscana (al netto di eventuali sospensioni dei termini e della durata di eventuali endoprocedimenti ostantivi - varianti/nulla osta esperti esterni)		90 gg	90 gg	25%		OI con le diverse articolazioni interne	DEFR 2022 - TRASVERSALE	116 TEMPO MEDIO 44,36 % dei procedimenti entro 90 GG 55,64% dei procedimenti oltre 90 gg	Oltre il 60% dei procedimenti sono relativi al Bando straordinario "Fondo investimenti Toscana" (Azione 3.1.1.a3), caratterizzato da tempi medi pari a 112 giorni; si tratta di un bando caratterizzato da una onerosità operativa in fase di controllo notevole, che ha richiesto molteplici interlocuzioni con i beneficiari con sospensioni "di fatto" del procedimento agguintive rispetto a quelle formalmente risultanti dal database SIUF	SIUF	44,36%	11,09%

		1.3	ORGANISMO INTERMEDIO: Attività di effettuazione pagamenti dei contributi a valere su fondi FESR 14/20	Puntuale pagamento degli importi autorizzati	Importo annuale pagato/Dotazione piano finanziario POR FESR		100%	100%	10%		OI con le diverse articolazioni interne	DEFR 2022 - TRASVERSALE	Pagamenti 141.462.302,41 (superiore a quanto risultante DAR attualmente vigente per l'ultima annualità del programma, 83.856.511,70)		sistema pagamenti ST	100,00%	10,00%
		1.4	ORGANISMO INTERMEDIO: Attività di Monitoraggio POR FESR 14/20	Corretta e completa trasmissione dei dati di Monitoraggio POR FESR 14/20 verso IGRUE	Numero % dei progetti correttamente acquisiti da IGRUE alle scadenze del monitoraggio bimestrale come risulta dal sistema analisi dati SAD IGRUE		100%	100%	20%	Il valore di riferimento per il calcolo dell'indicatore è costituito dai dati validati da RdA	OI con le diverse articolazioni interne	DEFR 2022 - TRASVERSALE	98,00%	Confrontati i progetti correttamente acquisiti da IGRUE con il numero totale di progetti inviati, per sessione	SIUF, MonitorArtea, IGRUE	99,80%	19,96%
		1.5	Attività di controllo di primo livello dei contributi a valere su fondi extra FESR ai fini dell'ammissibilità a finanziamento delle domande presentate	Puntuale effettuazione controlli per spese pervenute	controlli conclusi/domande assegnate		100%	Non determinabile	5%	Il valore iniziale è assente perché l'attuazione dell'obiettivo è limitata al solo 2022. Il valore riferito al 2022-2023, non è determinabile	OI con le diverse articolazioni interne	DEFR 2022 - TRASVERSALE	100,00%		Registro dei provvedimenti EXTRA POR FESR (RdCP)	100,00%	5,00%
2	Semplificazione Amministrativa: informatizzazione dei procedimenti	2.1	Manutenzione e nuovi sviluppi sistema informativo unico per la gestione del POR FESR 14-20 (SIUF)	Miglioramenti/estensioni sistema informativo SIUF e risoluzione anomalie	Somma delle componenti da realizzare.	100,00 %	100%	100%	5%	VEDI CRONO-PROGRAMMA	UO Sistemi Informativi	DEFR 2022 - TRASVERSALE	100,00%	Cambiamenti di contenuto concordati con ADG POR FESR rispetto al programma iniziale	Sistema di registrazione anomalie / Change register evolutive	100,00%	5,00%
		2.2	Realizzazione del sistema informativo per la gestione del POR FESR 21-27	Disponibilità in produzione e per completo utilizzo del nuovo sistema per la gestione POR FESR 21-27	Somma delle componenti realizzate	100,00 %	100%	N/A	5%	VEDI CRONO-PROGRAMMA	UO Sistemi Informativi	DEFR 2022 - TRASVERSALE	47,00%	Revisione del piano iniziale in accordo con ADG Por FESR	Verbali SAL e di riunione, documentazione contrattuale, piani di lavoro	94,00%	4,70%
		2.3	Gestione informatizzata dei procedimenti inerenti il ruolo di OI e gli altri simili	Tempi di risposta alle richieste da parte dell'utenza	Numero di richieste espletate entro 5 gg lavorativi/numero di richieste totali	100%	100%	100%	5%		UO Sistemi Informativi	DEFR 2022 - TRASVERSALE	100,00%		Elaborazione report OS Ticket (sistema di segnalazione supporto)	100,00%	5,00%
3	Gestione efficace ed efficiente: equilibrio gestionale della Società e trasparenza amministrativa	3.1	Gestione delle risorse umane (clima organizzativo)	Assicurare un indirizzo coerente con gli obiettivi strategici e rispetto alla capacità di coordinamento della Società	Giudizio qualitativo del personale coordinato, espresso nei confronti del DG circa la capacità di indirizzo e coordinamento della Società				3%	Indicatore valutato esclusivamente ai fini della prestazione individuale del Direttore (non verrà valutato, quindi, ai fini della prestazione organizzativa). La percentuale di raggiungimento sarà parametrata al	Direzione Generale	PQPO - TRASVERSALE	100,00%	Rilevazione del dato con interviste ai dipendenti	100,00%	3,00%	

									giudizio rilasciato dal personale coordinato								
	3.2	ATTUAZIONE DELLE STRATEGIE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA	Realizzazione delle misure di natura organizzativa, in tema di trasparenza e anticorruzione, definite nel PT-CPT di Sviluppo Toscana 2022/2024 e del Modello di Gestione (MOG) di ST	Attuazione misure sulla trasparenza previsti per l'anno 2022		100%	100%	3%	La verifica circa il conseguimento dell'obiettivo sarà effettuata dal Responsabile della prevenzione corruzione e trasparenza	Responsabile prevenzione corruzione e trasparenza/Direttore Generale	PQPO - TRASPERSALE	100,00%	Nel corso del 2022 sono stati rispettati tutti gli obblighi di aggiornamento della sezione del sito internet di Sviluppo Toscana dedicata alla Trasparenza - Società Trasparente	Sito internet della Società	100,00%	3,00%	
			Aggiornamento MOG		100%	100%	2%	PQPO - TRASPERSALE			100,00%		Sito internet della Società	100,00%	2,00%		
			Attuazione misure sull'anticorruzione previsti per l'anno 2022		100%	100%	2%	PQPO - TRASPERSALE			100,00%	Nel corso del 2022 sono stati rispettati tutti gli obblighi di anticorruzione	Sito internet della Società	100,00%	2,00%		
						<b>TOTALE</b>	<b>100%</b>				<b>% OBIETTIVI RAGGIUNTI</b>			<b>85,75%</b>			

Firenze, 22 MAGGIO '23