

Organismo Indipendente di Valutazione della Regione Campania

Presidente: prof. Mario Sorrentino
Componente: dott.ssa Genoveffa Tadonio
Componente: Avv. Francesco Stabile

**Al Sig. Presidente della Regione Campania
per il tramite del Capo di Gabinetto**
capogabinetto@regione.campania.it

Documento di Validazione della Relazione sulla Performance 2022 della Giunta Regionale della Campania

A. L'Organismo Indipendente di Valutazione della Giunta Regionale della Campania ha preso in esame la Relazione sulla performance 2022 della Giunta Regionale della Campania, approvata con DGR n. 199 del 19 aprile 2023, immediatamente esecutiva.

B. L'O.I.V., nello svolgimento delle attività di verifica di sua competenza, ha tenuto conto, in particolare, della disciplina del *Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance (SMiVaP) del personale e dei dirigenti della Giunta Regionale della Campania*, adottato dalla Giunta con deliberazione n. 42 del 1° febbraio 2022 e delle Delibere Civit n. 5 e n. 6 del 2012, delle Linee Guida del Dipartimento Funzione Pubblica n. 3/2018 e del d.lgs. 150/2009 e ss.mm.ii.

C. L'O.I.V., tenuto conto dell'assenza di un sistema automatico di misurazione e verifica dei risultati rendicontati, ha ritenuto di concentrare la propria attività sull'attendibilità dei dati presenti nella suddetta Relazione. Tenuto conto della numerosità degli obiettivi, delle risorse e del tempo disponibili, ha preso atto delle verifiche compiute dalla competente struttura della DG 14 e di quelle effettuate ai sensi e per gli effetti dell'art. 14 dello SMiVaP 2022 e ha svolto:

- la verifica dell'attendibilità delle misurazioni dei target con il correlato grado di raggiungimento dell'obiettivo, in tutti i casi;
- le verifiche incrociate, in relazione alle risultanze agli atti della struttura di supporto all'O.I.V.;
- la verifica a campione riferita al 20% degli OBSA non trasversali;
- l'analisi dei casi di disallineamento segnalati dalla Struttura competente della DG 14;
- la verifica dell'attendibilità degli obiettivi resi -in tutto o in parte- non valutabili;
- la verifica delle discrasie emerse per gli obiettivi trasversali, soprattutto con riferimento a quelli contabili, così come comunicati dalla DG 14.

D. Il contesto e la documentazione del processo di validazione e le motivate conclusioni raggiunte su ciascuno dei punti esaminati nel processo sono contenute nelle "carte di lavoro", conservate presso la Struttura Tecnica di Supporto all'O.I.V.

Tutto ciò premesso, l'O.I.V.

VALIDA

la Relazione sulla performance 2022 della Giunta Regionale della Campania, con le indicazioni contenute nel Rapporto per la Validazione della Relazione sulla Performance - anno 2022 - della Giunta Regionale della Campania, trasmesso all'Organo politico. Confida, altresì, che le raccomandazioni ivi indicate siano prese in considerazione tempestivamente dall'Amministrazione.

Una sintesi dei lavori di validazione e delle valutazioni emerse alla base della decisione, è riportata nella scheda allegata.

Napoli, 9 giugno 2023

L'Organismo Indipendente di Valutazione

Il Presidente: Prof. Mario Sorrentino FIRMATO

I Componenti: Dott.ssa Genoveffa Tadonio FIRMATO

Avv. Francesco Stabile FIRMATO

**SINTESI DEI LAVORI DI VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2022
DELLA GIUNTA REGIONALE DELLA CAMPANIA**

RIFERIMENTI DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE (A)	OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREE DI VERIFICA) (B)	CONCLUSIONI RAGGIUNTE (H)
	PREMESSA	Il paragrafo non è sottoposto al processo analitico di validazione in quanto ritenuto poco significativo, atteso il suo contenuto. Esso contiene la presentazione della Relazione, sono indicate le finalità del documento stesso e richiamati i riferimenti agli atti regionali con i quali sono stati adottati lo SMiVaP e il Piano della Performance, propedeutici alla redazione della relazione in esame. Anche per il sesto Ciclo della Performance, in continuità con l'innovazione introdotta nel precedente Ciclo, per assicurare una sempre maggiore oggettività alla misurazione finale della performance ai fini della Relazione, è prevista la verifica - per determinati ambiti tematici - dei dati forniti dalle Strutture a cura di Soggetti terzi interni all'Ente (Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, Direttore Generale per le Risorse finanziarie, Autorità di Gestione dei fondi SIE in raccordo con il Responsabile della Programmazione Unitaria).
1	IL CONTESTO DI RIFERIMENTO	Il paragrafo descrive, in forma sintetica, alcuni dei principali aspetti che hanno caratterizzato il contesto economico e sociale della Campania, oggetto di trattazione nel DEFRC 2023-2025 e nella relativa Nota di Aggiornamento (sono indicati i link per la lettura dei documenti). In particolare, è evidenziata la ripresa dell'economia della Campania, nonostante le incertezze derivanti dallo scoppio degli eventi bellici in Ucraina, il permanere di significative difficoltà di approvvigionamento dei materiali ed il forte rialzo dei costi energetici e dei beni alimentari. Secondo le stime della Banca d'Italia, nella prima metà dell'anno l'attività economica è cresciuta a ritmo sostenuto, e l'espansione ha interessato in maniera diffusa tutti i settori dell'economia. Si è ulteriormente rafforzata la crescita delle esportazioni regionali, divenuta più intensa della media nazionale, sostenuta dai principali settori esportatori campani, in particolare l'agroalimentare, la farmaceutica e il metallurgico; in ripresa anche il comparto dell'aeronautica. I flussi turistici provenienti dall'estero hanno ripreso a crescere in misura sostenuta, quadruplicando rispetto a quelli registrati nello stesso semestre del 2021; la ripresa dell'attività turistica ha influenzato positivamente il traffico portuale ed aeroportuale di passeggeri. La dinamica dei consumi, sebbene influenzata negativamente dal rialzo dei prezzi al consumo e dal peggioramento del clima di fiducia delle famiglie, è stata ancora positiva. Sul finire, il paragrafo propone una riflessione sulla lotta contro gli sprechi delle risorse e sull'efficientamento delle reti infrastrutturali. Il paragrafo risulta comprensibile e di facile lettura.

RIFERIMENTI DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE (A)	OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREE DI VERIFICA) (B)	CONCLUSIONI RAGGIUNTE (H)
1.2	L'AMMINISTRAZIONE	<p>Il paragrafo presenta un'esautiva descrizione della composizione delle strutture ordinamentali della Giunta. Le informazioni esposte risultano attendibili, in quanto scaturenti da specifici atti regionali (tra l'alto, il PIAO 2023-2025 della Giunta Regionale della Campania approvato con Delibera di GR n. 41 del 31/01/2023). Nel corso degli ultimi anni, al fine di proseguire la strategia dell'innovazione organizzativa e della razionalizzazione delle competenze, sono intervenute diverse variazioni regolamentari ed ordinamentali che hanno modificato l'assetto del contesto interno in funzione degli obiettivi strategici dell'Ente.</p> <p>Con particolare riferimento agli ambiti di valore pubblico, connessi alle strategie programmatiche di legislatura, si evidenzia che la Giunta ha investito – tra l'altro – nel processo di semplificazione amministrativa, rafforzamento e riqualificazione della P.A., riduzione della burocrazia ed incremento del percorso verso la dematerializzazione dei procedimenti e delle procedure amministrative e la loro gestione digitale. Tanto allo scopo anche di migliorare i rapporti tra cittadini/imprese e P.A. . La consistenza numerica del personale, riferita al 31/12/2022, è pari 4386 unità; la stessa è rappresentata con la specificazione della distribuzione per categoria e tipologia di contratto (tempo indeterminato e tempo determinato). Infine è riportato il "Costo del Personale", suddiviso per tipologie e categorie, riferito all'anno 2022, nonché sono riportati i link per la lettura dei dati rilevanti ai fini delle performance individuale. Sono riportati, inoltre, sotto forma grafica, alcuni dati significativi riferibili al bilancio dell'Ente. Il paragrafo risulta comprensibile e di facile lettura.</p>
2	IL CICLO DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA	<p>Il paragrafo illustra gli indirizzi strategici per il triennio 2022-2024 rispetto ai quali il Piano rappresenta lo strumento di sviluppo e di esplicitazione gestionale. Il Piano individua e declina, a partire dagli indirizzi strategici emanati dal Presidente, gli obiettivi, gli indicatori e i target per la misurazione e la valutazione della performance organizzativa, in coerenza con i contenuti, gli strumenti e il ciclo della programmazione regionale e di bilancio. Il paragrafo 2.2 mette in risalto le principali caratteristiche del Piano per le annualità 2022-2024, come disciplinato dalla normativa e dallo SMiVaP (DGR n. 42 dell' 1/02/22). Evidenzia, inoltre, il consolidamento dell'integrazione tra i diversi strumenti di programmazione, con particolare riferimento al DEFRC 2023-2025, la connessione con il PTPCT, il supporto assicurato ai processi decisionali dell'Amministrazione. Mette, altresì, in luce la sinergia tra le diverse Strutture organizzative dell'Amministrazione coinvolte ratione materiae nella redazione del Piano. Il paragrafo, altresì, evidenzia l'articolazione degli OBSA trasversali e fornisce, in dettaglio, la suddivisione per SPL degli OBSA e degli OBO, (complessivamente pari a 876, di cui 251 OBSA e 625 OBO). Il paragrafo 2.3 descrive gli interventi di monitoraggio effettuati con sintetiche informazioni in ordine al numero degli obiettivi oggetto di variazione. La fase di monitoraggio ha interessato 93 obiettivi (54 OBSA e 39 OBO), riferiti a 27 Strutture di Primo Livello (SPL).</p>

RIFERIMENTI DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE (A)	OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREE DI VERIFICA) (B)	CONCLUSIONI RAGGIUNTE (H)
3	IL PROCESSO DI CONSUNTIVAZIONE PER L'ANNUALITA' 2022	<p>Il paragrafo fornisce notizie sul processo di acquisizione delle rendicontazioni dalle Strutture, con il consolidamento dell'utilizzo della piattaforma informatica Gzoom e la conseguente ottimizzazione della gestione del processo in tutte le sue fasi: consuntivazione, verifica coerenza formale, successive elaborazioni. I dati consuntivati, specificati nella relazione prodotta dal Responsabile della Struttura di primo livello per gli OBSA, dal Responsabile della SSL per gli OBO, sono stati sottoposti alla verifica formale dell'Ufficio competente e, ove necessario, sono state richieste agli Uffici interessati rettifiche in ordine ai consuntivi forniti. Per determinate tipologie di obiettivi, come previsto dall'aggiornamento 2022 dello SMiVaP, i dati consuntivati sono stati sottoposti a verifica da soggetti interni all'Ente (Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, Direttore Generale per le Risorse finanziarie, Autorità di Gestione dei fondi SIE). Va segnalata che l'assenza di una misurazione oggettiva degli obiettivi, in parte scaturente dalla mancanza di un sistema automatizzato di rilevazione dei risultati, pone in evidenza la necessità di soffermarsi sull'attendibilità dei risultati dichiarati e sulla necessità di controllo degli stessi. L'OIV ritiene necessario che tutte le strutture continuino ad assicurare l'immediata disponibilità della documentazione attestante i risultati raggiunti, anche nell'ottica di accelerare il processo. Il paragrafo risulta comprensibile e di facile lettura.</p>
4	I RISULTATI DI PERFORMANCE ORGANIZZATIVA CONSEGUITI	<p>Il paragrafo descrive, ai sensi dell'aggiornamento 2022 dello SMiVaP, le modalità di determinazione della performance organizzativa delle Strutture di Primo Livello, delle Strutture di Secondo Livello, nonché quella complessiva dell'Ente. Sono riportati in forma tabellare i risultati di performance organizzativa conseguiti da ciascuna Struttura di Primo Livello e dalle collegate Strutture di Secondo Livello. E' esposto il risultato dell'Ente, pari a 98,81. Sono, inoltre, presenti tabelle contenenti i dati relativi ai risultati conseguiti da ciascuna Struttura di primo livello per gli obiettivi trasversali.</p> <p>I risultati dei controlli effettuati a campione sono positivi. Per nessun obiettivo, tra quelli sottoposti a campionamento, è stato necessario procedere ad una rettifica della misurazione. Le rettifiche hanno riguardato i disallineamenti segnalati dalla DG.14. Il perfezionamento della Performance passa anche attraverso il miglioramento della qualità degli obiettivi, da realizzarsi assicurando la coerenza interna degli stessi, il carattere di sfida tipico degli obiettivi e la loro realizzazione in fase successiva all'assegnazione degli stessi. Il paragrafo risulta comprensibile e di facile lettura.</p>
5	CRITICITA' E PROSPETTIVE DI SVILUPPO	<p>Nel paragrafo vengono poste in evidenza sia alcune criticità che hanno caratterizzato il Ciclo della Performance per l'annualità 2022, sia gli evidenti progressi registrati grazie anche ad una maggiore dimestichezza delle Strutture con lo strumento informatico (piattaforma dedicata) e con la consuntivazione stessa, ciò anche alla luce dei rilievi formulati nei cicli precedenti.</p> <p>Sulla complessità del processo di rendicontazione ha inevitabilmente inciso l'elevato numero di obiettivi, oltre all'assenza di un sistema informativo integrato che consenta l'acquisizione diretta, dei dati degli applicativi informatici in uso nell'Ente, ai fini della misurazione automatica dei risultati. Il paragrafo evidenzia, inoltre, un ulteriore sensibile miglioramento nella individuazione degli obiettivi e dei relativi indicatori e target, seppur in presenza di alcune carenze di tipo formale-metodologico. E' segnalato, infine, il ruolo assunto dal Comitato Tecnico di coordinamento per il presidio anche del processo rendicontazione, con riferimento particolare agli obiettivi trasversali.</p>
Allegato b	REPORT STRUTTURE DI PRIMO E SECONDO LIVELLO	<p>Vengono allegate le schede relative agli obiettivi delle strutture di primo livello. L'allegato risulta comprensibile e di facile lettura, nonostante la numerosità degli obiettivi. La presenza di una relazione per ciascun obiettivo e di una relazione esplicativa per struttura fornisce le informazioni utili per la comprensione dei dati. Spesso, però, le relazioni sono troppo tecniche e con effetti sulla comprensibilità all'esterno.</p>

RIFERIMENTI DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE (A)	OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREE DI VERIFICA) (B)	CONCLUSIONI RAGGIUNTE (H)
--	---	--------------------------------------

Napoli, 9 giugno 2023

L'Organismo Indipendente di Valutazione

Il Presidente

Prof. Mario Sorrentino FIRMATO

I Componenti:

Dott.ssa Genoveffa Tadonio FIRMATO

Avv. Francesco Stabile FIRMATO

Organismo Indipendente di Valutazione della Giunta Regionale della Campania

Presidente: Prof. Mario Sorrentino

Componente: Dott.ssa Genoveffa Tadonio

Componente: Avv. Francesco Stabile

RAPPORTO PER LA VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE - ANNO 2022 - DELLA GIUNTA REGIONALE DELLA CAMPANIA

9 giugno 2023

INDICE

1. PREMESSA.....	3
2. CONTESTO DI RIFERIMENTO	3
3. METODOLOGIA UTILIZZATA	4
4. CONCLUSIONI.....	6

Rapporto per la Validazione della Relazione sulla Performance - anno 2022 - della Giunta Regionale della Campania

1. PREMESSA

L'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) della Giunta Regionale della Campania ha esaminato, ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. c), del D. Lgs. n. 150/2009, la Relazione sulla performance 2022, elaborata dalla Struttura competente ed approvata dalla Giunta Regionale con DGR n. 199 del 19 aprile 2023.

La Relazione sulla performance è stata redatta ai sensi dell'art. 14 dello SMiVaP (ex DGRC n. 42 del 1° febbraio 2022), che ha disciplinato – per il 2022 – il Ciclo della performance per il personale e i dirigenti della Giunta della Regione Campania, definendo i soggetti, le attività, i tempi e le fasi di attuazione del processo.

La Relazione sulla performance in Regione Campania, prevista dall'art. 10 c. 1 lett. b) del D.lgs. 150/09, dà evidenza, a consuntivo, dei risultati organizzativi raggiunti dalle SPL e dalle SSL rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse stanziare, con rilevazione degli eventuali scostamenti. La delibera Civit 5/2012 e le linee Guida per la Relazione annuale sulla performance del Dipartimento della Funzione Pubblica, n. 3/2018 (tra l'altro non obbligatorie per l'Ente), forniscono delle indicazioni sulla struttura e sulla forma del documento. In ogni caso, esso deve risultare snello e comprensibile, accompagnato, ove necessario, da una serie di allegati che raccolgano le informazioni di maggior dettaglio; esso, inoltre, deve tener conto delle caratteristiche specifiche dell'Amministrazione e, soprattutto, essere improntato ai principi di trasparenza, immediata intelligibilità, veridicità e verificabilità dei contenuti, partecipazione e coerenza interna ed esterna.

La validazione della Relazione, per sua natura, completa il Ciclo della Performance dell'anno di riferimento: essa rappresenta un passaggio sia formale che sostanziale del processo di misurazione e valutazione, che consente, tra l'altro, l'accesso ai sistemi premianti previsti, sia per il personale dirigente che per quello del comparto. Il riconoscimento delle premialità terrà, comunque, conto, degli obiettivi individuali assegnati ai dipendenti e della valutazione espressa dal valutatore di riferimento nei tempi e nei modi previsti dallo SMiVaP (nonché dai CCNL e da quelli decentrati).

Quale documento finale di un processo complesso, **la validazione rappresenta anche uno strumento utile per segnalare le criticità emerse nel ciclo concluso e favorire un processo di miglioramento di quelli futuri**, a partire da quello in corso. L'O.I.V. della Regione Campania, a tal fine, sulla scia di quanto già avvenuto nel passato, fornirà all'Ente prescrizioni e raccomandazioni, con l'auspicio che si consolidi e si rafforzi nel tempo il percorso già avviato nel corso degli anni, nonostante le inevitabili difficoltà e i necessari adeguamenti organizzativi che hanno caratterizzato l'ultimo quinquennio.

2. CONTESTO DI RIFERIMENTO

Prima di entrare nel merito dell'analisi del documento, è opportuno evidenziare che il 2022 rappresenta, per la Regione Campania, il sesto anno di applicazione delle norme previste dalla riforma Brunetta (d.lgs. 150/2009, così come integrato dalla riforma Madia – d.lgs. 74 e 75/2017). Come già segnalato, il percorso virtuoso avviato anni or sono ha portato – non senza difficoltà – ad un adeguamento organizzativo e ad un approccio diverso e sempre più maturo degli attori alle tematiche in esame. La ciclicità del processo comporta che le criticità registrate vadano lette in un'ottica prospettica, quale occasione per apportare correttivi ai cicli degli anni successivi ed alle regole presenti nello SMiVaP. Tutte le strutture regionali che – a diverso titolo – partecipano al processo devono assicurare tempestività nelle diverse fasi dello stesso; il rispetto dei tempi assegnati assume, infatti, nell'economia generale dei singoli cicli, un'importanza fondamentale. Per semplificare e accelerare le attività di rendicontazione è necessario che il sistema assicuri: a) la scelta di obiettivi e/o indicatori di facile misurazione; b) l'oggettività dei dati misurati, con certezza della fonte di riferimento (attenuando l'autoreferenzialità del sistema); c) la riduzione degli obiettivi nel loro complesso; d) una maggiore interrelazione tra obiettivi delle strutture di primo e secondo livello; e) l'archiviazione tempestiva e la disponibilità della documentazione a supporto dei risultati raggiunti, tale da garantire una verifica ed un controllo sia degli organi interni che, eventualmente, di quelli esterni.

In generale, come si preciserà in seguito, è necessario porre la giusta attenzione, sia nella fase di predisposizione del Piano che nel suo monitoraggio:

- alla qualità degli obiettivi
- alla loro coerenza con gli strumenti di programmazione dell'Ente;
- alla loro coerenza interna (coerenza tra obiettivo, indicatore e target).

Anche per il 2022 è stato utilizzato un sistema informativo che ha agevolato la gestione del processo. Un ulteriore step di crescita è legato alla disponibilità di un sistema integrato che consenta di reperire i dati di misurazione in automatico da altri sistemi informativi in uso. È evidente, però, che la sola integrazione informatica non è di per sé sufficiente a raggiungere il risultato auspicato se non accompagnata, come sopra segnalato, dalla previsione di obiettivi i cui indicatori e target consentano una facile ed automatica misurazione.

3. METODOLOGIA UTILIZZATA

L'O.I.V., in continuità rispetto al passato, ha fornito alla Struttura tecnica di supporto (di seguito, per brevità, "Struttura") le indicazioni in merito all'approccio metodologico da seguire, ai fini della Validazione della Relazione sulla Performance 2022. Nel corso dei diversi incontri avuti sul tema, l'Organismo ha – più volte – ribadito la necessità di assicurare la tempestiva chiusura del processo. In ogni caso, a seguito della conclusione della rendicontazione da parte di tutte le strutture regionali e con l'approvazione della Relazione del 19 aprile u.s., l'O.I.V. ha effettuato un'organica e complessiva analisi dei dati, allo scopo di assicurare coerenza e imparzialità nelle decisioni assunte.

L'avvio delle attività di competenza dell'Organismo ha risentito dell'allungamento dei tempi necessari al rinnovo dello stesso per il triennio 2023/2025 (DPGRC n° 45 del 5/05/2023), cui ha fatto seguito l'effettivo insediamento avvenuto in data 10 maggio u.s., con la sottoscrizione delle convenzioni.

Già nella citata seduta d'insediamento, l'O.I.V. ha dato immediatamente avvio alle attività propedeutiche alla Validazione della Relazione sulla performance, per assicurare la tempestiva chiusura del processo.

L'O.I.V., per la validazione in esame, ha confermato la necessità di assicurare profondità ed esaustività ai controlli, che possono essere così sintetizzati:

- verificare l'attendibilità delle misurazioni dei target con il correlato grado di raggiungimento dell'obiettivo, in tutti i casi;
- prendere atto delle attività svolte dalle strutture regionali ai sensi dell'art. 14 commi 4, 5 e 6 dello SMiVaP 2022;
- effettuare delle verifiche incrociate, in relazione alle risultanze agli atti della Struttura di Supporto all'O.I.V.;
- effettuare – tenuto conto dei ristrettissimi tempi a disposizione visto l'allungamento dei tempi per il rinnovo dell'Organismo e le scadenze da rispettare per l'espletamento delle attività di competenza - una verifica a campione riferita al 20% dei soli OBSA non trasversali, come da verbale O.I.V. n. 3 del 26 maggio 2023;
- effettuare l'analisi dei casi di disallineamento segnalati dalla DG 14;
- verificare l'attendibilità degli obiettivi resi -in tutto o in parte- non valutabili;
- verificare le discrasie emerse per gli obiettivi trasversali, soprattutto con riferimento a quelli contabili, così come comunicati dalla DG 14.

In considerazione delle decisioni assunte dall'Organismo, l'Ufficio competente della Direzione Risorse umane ha trasmesso i dati definitivi (in quanto già oggetto di verifica da parte della stessa DG ai sensi dell'art. 15 c.7 dello SMiVaP 2022), rendicontati dalle SPL, i casi misurati come non valutabili, nonché i casi di disallineamenti registrati (cfr. nota prot. n. 196776 del 13.04.2023).

La Struttura ha provveduto, inoltre, a sorteggiare un campione costituito dal 20% degli OBSA non trasversali (come da richiesta OIV - cfr. citato verbale O.I.V. n. 3 del 26 maggio 2023).

Per tutti i casi sopra indicati, sulla base delle indicazioni fornite dallo scrivente Organismo, la Struttura ha avviato l'analisi preliminare – anche mediante interlocuzione diretta con i referenti delle SPL interessate – volta ad acquisire, laddove necessario, la documentazione attestante il raggiungimento dei risultati descritti nonché le ulteriori precisazioni e/o integrazioni ritenute

necessarie per chiarire al meglio la rendicontazione effettuata. La verifica ha riguardato sia gli obiettivi strategici che quelli operativi.

Tutta la documentazione consegnata è agli atti della Struttura, anche al fine di verificare la veridicità dei dati in termini di replicabilità del processo ed è stata costantemente aggiornata e messa a disposizione dell'Organismo per le valutazioni di competenza.

La validazione dell'O.I.V., per sua natura, non è una certificazione sulla veridicità dei dati presenti nella relazione, ma una verifica sul funzionamento e sull'affidabilità del sistema nel suo complesso. Le azioni attuate, a tal fine, nonostante le difficoltà operative riscontrate ed illustrate, hanno consentito all'O.I.V. di poter esprimere un proprio giudizio positivo sull'attendibilità dei dati presenti nella relazione. Inoltre, la disponibilità dei dati, in formato aperto ed elaborabile, dei risultati conseguiti, relativi a tutti gli obiettivi strategici ed operativi (ivi compresi quelli relativi alla loro misurazione ed al grado di raggiungimento del risultato rispetto al target), ha consentito una verifica puntuale dei dati rendicontati. In particolare, è stata verificata l'attendibilità della misurazione formale di tutti gli obiettivi, senza registrare alcuna incongruenza.

L'esperienza della verifica della Relazione 2022 ha fatto registrare, rispetto ai cicli precedenti, una maggiore propensione alla collaborazione delle strutture nel fornire – tempestivamente – la documentazione giustificativa. È questa una conferma di un approccio diverso, e per certi versi più maturo, delle Strutture alla tematica *de qua*, con tempi di trasmissione del materiale per la rilevazione dell'avvenuto raggiungimento dei risultati coerenti con quelli del procedimento in questione.

Per gli Obiettivi estratti (cfr. Allegato n. 1), complessivamente pari a 28, è stato stabilito di effettuare un controllo articolato nelle seguenti fasi:

- 1) verifica della coerenza della specifica relazione predisposta dal responsabile della struttura (associata al singolo obiettivo nella Relazione sulla Performance), rispetto all'obiettivo, all'indicatore e alla relativa misurazione;
- 2) acquisizione documenti ritenuti necessari per la dimostrazione dei risultati;
- 3) esiti del controllo documentale.

Le “carte di lavoro”, consistenti nella documentazione – su supporto informatico – consegnata dalle strutture, nonché le schede di sintesi contenenti, per ciascuna SPL/SSL, i dati della Relazione e le verifiche svolte per ciascun obiettivo, con una breve analisi delle eventuali criticità riscontrate, sono conservate presso la Struttura.

L'O.I.V. ha provveduto all'analisi delle carte di lavoro, come sopra descritte, con riferimento ai seguenti ambiti:

- la conformità (*compliance*) della Relazione, in termini di struttura e contenuto, alle disposizioni vigenti;
- la comprensibilità, da valutare in particolare nella prospettiva di cittadini e portatori di interesse, per favorire il controllo diffuso su attività e risultati dell'Amministrazione;
- l'attendibilità, in termini di tracciabilità e replicabilità, dei dati contenuti nella Relazione che, per quanto sopra detto, tiene conto dell'analisi a campione svolta.

La Struttura competente in materia dei Performance della DG per le Risorse Umane (DG 14) ha sottoposto all'attenzione dell'O.I.V. la seguente casistica:

- a) un elenco di disallineamenti tra risultati e relazioni presentate;
- b) un elenco di disallineamenti legati alle verifiche ex art. 14 dello SMiVaP.

I dati trasmessi sono stati oggetto prima di un confronto interno tra la Struttura di Supporto e lo STAFF Performance, finalizzato alla condivisione delle problematiche sorte, cui ha fatto seguito un confronto con le SPL interessate.

In merito alle suddette casistiche, l'O.I.V. evidenzia:

- a) **Elenco dei disallineamenti.** L'Ufficio di STAFF della Performance, in sede di verifica di competenza, ha rilevato e comunicato all'Organismo 30 casi di disallineamenti riguardanti 12 SPL. L'attività svolta dal predetto Ufficio, ai sensi dell'art 15 c. 7 dello SMiVaP, ha evidenziato la presenza di incoerenze con i risultati rendicontati. Lo stesso Ufficio, persistendo le indicate incoerenze nella consuntivazione, giacché i chiarimenti in alcuni casi richiesti e forniti dalle SPL interessate alla problematica non risultavano adeguati, ha trasmesso l'elenco che è stato oggetto di comune analisi con la Struttura di Supporto all'OIV. Il lavoro congiunto e l'interazione tra gli Uffici competenti hanno consentito di svolgere i dovuti approfondimenti e risolvere in anticipo la maggior parte dei disallineamenti rappresentati.

L'O.I.V. ha analizzato tutti i rilievi posti (compresi quelli oggetto di risoluzione preventiva), chiedendo alla Struttura di Supporto di effettuare ulteriori approfondimenti. L'istruttoria compiuta

è agli atti della Struttura. Nell'Allegato n. 2 "Analisi disallineamenti segnalati dalla DG 14" sono presenti i casi per i quali l'O.I.V. ritiene di dover procedere a una rettifica della consuntivazione. La decisione dell'O.I.V. rappresenta una prescrizione.

b) **Elenco di disallineamenti contabili legati alle verifiche ex art. 14 dello SMiVaP.** La DG 13 - Risorse Finanziarie, ai sensi dell'art. 14, c. 6 dello SMiVaP, per le sole SPL, ha proceduto a verificare gli indicatori che componevano l'obiettivo contabile, segnalando le misurazioni difformi da quelle effettuate dagli uffici. A seguito di tale controllo, non tutte le strutture regionali hanno ritenuto opportuno adeguarsi alle indicazioni fornite dalla DG 13. L'O.I.V. ha analizzato i dati trasmessi (39 casi). La verifica approfondita su ciascuno di essi ha avuto riguardo alle relazioni presentate dalle strutture, alle eventuali integrazioni inviate dalle stesse e alle interlocuzioni avvenute con la struttura di Supporto.

I risultati del complesso e delicato lavoro sono riassunti negli allegati al presente rapporto, dove sono precisate le decisioni dell'O.I.V. in merito (si veda l'Allegato 3, dove sono riportati solo i casi per i quali l'O.I.V. ha ritenuto di procedere alla rettifica della consuntivazione).

In un'ottica di supporto al miglioramento del processo, l'O.I.V. sottolinea che:

- con riferimento ai PRU, come già evidenziato lo scorso anno, è necessario che l'Ente adotti le metodologie ritenute più efficaci per risolvere definitivamente la delicata tematica dei provvisori di uscita legati a pignoramenti. Già il pignoramento in sé rappresenta, infatti, una patologia del sistema. La mancata regolarizzazione rappresenta un ulteriore tassello di inefficienza a cui va posto rimedio. Già in occasione del monitoraggio del Piano della Performance, pertanto, è necessario che siano adottate le misure opportune per garantire la lavorazione degli arretrati. L'Avvocatura regionale e la DG Risorse Finanziarie sono chiamate a svolgere un ruolo di coordinamento finalizzato al supporto delle Direzioni generali nella predisposizione corretta degli atti necessari per il riconoscimento del debito e la regolarizzazione dei PRU, che abbia quale punto di partenza la determinazione, in maniera inequivocabile, delle strutture responsabili;
- con riferimento allo Stock delle fatture impagate, l'O.I.V. rinnova l'invito alla DG Risorse Finanziarie a continuare nell'attività di supporto alle altre Direzioni per la sistemazione degli archivi, attese le difficoltà evidenziate in alcune delle relazioni dei dirigenti. Invita, altresì, tutte le SPL interessate a utilizzare gli strumenti disponibili (RUF e PCC) per procedere alla sistemazione degli archivi. Anche in questo caso, per conseguire adeguatamente l'obiettivo in questione, l'O.I.V. segnala la necessità di un diverso approccio organizzativo, volto a una più funzionale ricognizione e sistemazione dei casi pendenti.
- con riferimento ai Codici Ipa non più attivi è necessario che, a seguito della soppressione delle strutture ordinamentali, sia prevista l'automatica cancellazione del codice Ipa, onde evitare difficoltà gestionali legate al mancato presidio delle fatture che eventualmente dovessero pervenire.
- con riferimento al Grado di realizzazione degli investimenti, la verifica non può non tenere conto delle difficoltà di cassa che l'Ente dovesse temporaneamente registrare.

4. CONCLUSIONI

Con la validazione della Relazione sulla Performance – anno 2022 – formalmente si chiude il sesto Ciclo della Performance della Regione Campania, strutturato seguendo le regole di cui al D.lgs. 150/2009. Come è emerso nel corso dell'analisi svolta nei precedenti paragrafi, il processo di cambiamento avviato ha confermato i passi in avanti già registrati nel passato. Il perfezionamento del processo richiede un ulteriore sforzo, condiviso e coordinato tra tutte le strutture regionali, per far sì che non si disperdano i risultati raggiunti e che si perseveri sulla strada di utilizzare il Ciclo della Performance quale leva per il miglioramento organizzativo dell'Ente.

La relazione approvata si fonda, in linea di massima, sullo schema previsto dalla Delibera Civit 5/2012 e tiene conto, in quanto compatibili, delle Linee Guida per la Relazione annuale della Performance n. 3/2018 del Dipartimento funzione pubblica (schema, comunque, non obbligatorio per le Regioni).

Il D.lgs. 74/2017 prevede, inoltre, un'ulteriore condizione ostativa alla validazione della Relazione sulla performance, che potrà avvenire "a condizione che la stessa sia redatta in forma sintetica, chiara e di immediata comprensione ai cittadini e agli altri utenti finali". La rappresentazione dei

risultati è senza dubbio schematica e di immediata lettura. Per garantire una maggiore chiarezza e intellegibilità al documento, è stato previsto uno specifico report riepilogativo, indicante i risultati per ciascuna struttura.

Si raccomanda, inoltre, di continuare nel processo di semplificazione volto a fornire agli *stakeholder*, ai quali la Relazione andrebbe presentata e illustrata, ai sensi dell'art. 11, c. 6, del D.lgs. 150/2009, le informazioni più rilevanti.

I controlli effettuati dalla Struttura, la cui metodologia è stata analiticamente descritta al paragrafo 3, hanno fatto emergere taluni disallineamenti rispetto al sistema nel suo complesso, riconducibili ai singoli obiettivi, indicatori e target, anche con riferimento alla coerenza tra le relazioni riepilogative e il valore consuntivo. Le suddette problematiche hanno investito trasversalmente obiettivi strategici ed operativi. In particolare, si segnalano casi di:

- mancato raggiungimento dell'obiettivo, vale a dire risultati attesi non conseguiti, con conseguente rettifica del risultato;
- mancato raggiungimento a fronte di eventi non imputabili alla struttura, così come illustrato nella relazione descrittiva. In tali casi è stata prescritta la rettifica del grado di raggiungimento, trasformandolo in "non valutabile";
- raggiungimento parziale dell'obiettivo, cioè a fronte di risultati consuntivati al 100%, il grado di conseguimento rilevato e documentato è inferiore. Anche in questo caso si è chiesto di procedere alle rettifiche.

In chiave di sintesi delle attività effettuate sono allegati al presente documento:

- Elenco degli obiettivi estratti ed oggetto di controllo a campione (Allegato n 1);
- Analisi dei disallineamenti segnalati dall'Ufficio competente della DG 14 (Allegato n. 2)
- Verifiche obiettivi contabili ex art. 14 SMiVaP (Allegato n. 3)

Rispetto alle criticità, riportate dettagliatamente negli allegati citati, l'O.I.V. ne prescrive la rettifica. Per garantire, anche nella fase di rettifica delle misurazioni, una tempistica che non vanifichi gli sforzi compiuti per la conclusione del processo di validazione (che ha risentito nella fase di avvio del ritardo della nomina dell'O.I.V.), si ritiene necessario che gli adempimenti prescritti volti ad adeguare le misurazioni così come sopra riportate, possano essere compiuti direttamente dall'Ufficio competente della DG 14. Alle SPL interessate sarà fornita informativa delle decisioni assunte, subito dopo la comunicazione di richiesta di rettifica alla DG 14.

Per quanto sopra, pur apprezzando lo sforzo compiuto e confermando i progressi ottenuti nel sesto ciclo della Performance, l'O.I.V. invita l'Amministrazione a tenere conto delle raccomandazioni, sopra illustrate in maniera dettagliata, in quanto riferibili alla relazione in esame ed alle problematiche di carattere generale del Ciclo della Performance. Con riferimento, in particolare, agli obiettivi in materia contabile, l'Organismo suggerisce all'Amministrazione di valutare la possibilità di individuare soluzioni operative e strutturali che consentano il superamento dei frequenti disallineamenti registrati.

Tutto ciò premesso, questo O.I.V., per quanto di competenza, ritenendo sufficientemente attendibile il sistema, a seguito delle verifiche compiute, **valida**, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 10 del D.lgs. 150/2009 e ss.mm.ii., la Relazione sulla Performance 2022, approvata con DGR n. 199 del 19 aprile 2023, confidando che le raccomandazioni indicate siano prese in considerazione tempestivamente dall'Amministrazione.

La validazione è, comunque, condizionata all'effettuazione delle rettifiche riportate negli allegati al presente Rapporto.

L'Ente avrà cura di trasmettere all'O.I.V. la versione finale del documento approvato dall'Organo di vertice, integrato con le prescrizioni di cui sopra.

Napoli, 9 giugno 2023

L'Organismo Indipendente di Valutazione

Il Presidente: Prof Mario Sorrentino FIRMATO

I Componenti: Dott.ssa Genoveffa Tadonio FIRMATO

Avv. Francesco Stabile FIRMATO

Analisi a campione OBSA non trasversali performance 2022								
N.	SPL	Descrizione SPL	Codice Obiettivo	Descrizione OBSA	Indicatore	Target	Consuntivo	Esito
1	5001	DIREZIONE GENERALE AUTORITA' DI GESTIONE FONDO SOCIALE EUROPEO E FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE	2022OBSA500100.01	Gestione e controllo degli interventi di supporto alla governance del Piano "Sviluppo e Coesione"	Adozione del Si.Ge.Co. per il PSC e trasmissione della relativa manualistica alle D.G. interessate	ON	ON	OK
2	5002	DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LE ATTIVITA' PRODUTTIVE	2022OBSA500200.09	Promuovere l'efficiamento energetico a favore del sistema produttivo	Adozione linee guida per procedura PAS per energia da fonte rinnovabile	ON	ON	OK
3	5002	DIREZIONE GENERALE PER LO SVILUPPO ECONOMICO E LE ATTIVITA' PRODUTTIVE	2022OBSA500200.06	Semplificare e Rafforzare l'azione Amministrativa	Elaborazione ed approvazione di una " Guida per l'adeguamento e la standardizzazione delle piattaforme digitali dei SUAP campani"	ON	ON	OK
4	5003	DIREZIONE GENERALE AUTORITA' DI GESTIONE FONDO EUROPEO DI SVILUPPO REGIONALE	2022OBSA500300.08	Garantire la gestione ottimale della fase di chiusura dei Programmi Comunitari e Paralleli 2014-2020	POR FESR e Programma Operativo Complementare 2014-2020. Rimodulazione e razionalizzazione delle dotazioni programmate, anche in applicazione dell'art. 242 del D.L. 34/2020 e adempimenti consequenziali. Relazioni riepilogative a supporto delle determinazioni dell'Amministrazione regionale.	2,00	2,00	OK
5	5004	DIREZIONE GENERALE PER LA TUTELA DELLA SALUTE E IL COORDINAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO REGIONALE	2022OBSA500400.06	Miglioramento/potenziamento offerta sanitaria	Validazione da parte della DG delle schede di intervento di sua competenza, caricate dai RUP aziendali su piattaforma AgeNaS - MdS, propedeutiche alla stipula del contratto istituzionale di sviluppo	100%	100%	OK
6	5004	DIREZIONE GENERALE PER LA TUTELA DELLA SALUTE E IL COORDINAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO REGIONALE	2022OBSA500400.07	Garantire LEA in materia di sicurezza alimentare e della sanità veterinaria	Elaborazione di procedure standard per l'espletamento dei controlli e adeguamento di tutta la modulistica regionale alla nuove normativa per consentire il pagamento tramite PagoPA	ON	ON	OK
7	5005	DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE SOCIALI E SOCIO-SANITARIE	2022OBSA500500.12	Favorire la realizzazione di azioni in tema di sport attraverso la programmazione delle risorse	Proposta, entro il 31/07/2022, di deliberazione di Giunta per la programmazione delle risorse presenti in bilancio per azioni legate alla promozione sportiva	ON	ON	OK
8	5006	DIREZIONE GENERALE PER LA DIFESA DEL SUOLO E L'ECOSISTEMA	2022OBSA500600.09	Promuovere le misure relative alla politica regionale unitaria per il territorio e per l'ambiente	Proposta DGRC di approvazione delle banche dati e degli allegati al piano	1,00	1,00	OK
9	5007	DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI	2022OBSA500700.04	Campania competitiva e di qualità - Sostenere le imprese e la qualità dei prodotti dell'agroalimentare campano	Importo del contributo istruito e autorizzato dalla DG 500700 al fine di consentire il pagamento da parte di Agea per l'OCM vino e ortofrutta	28.000.000,00	29.500.000,00	OK
10	5007	DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE AGRICOLE, ALIMENTARI E FORESTALI	2022OBSA500700.07	Numero di progetti chiusi amministrativamente a valere sul FSC 2014-2020 inclusi nel Patto per lo Sviluppo della Regione Campania	Numero di progetti chiusi amministrativamente a valere sul FSC 2014-2020 inclusi nel Patto per lo Sviluppo della Regione Campania	50	87	OK

N.	SPL	Descrizione SPL	Codice Obiettivo	Descrizione OBSA	Indicatore	Target	Consuntivo	Esito
11	5008	DIREZIONE GENERALE PER LA MOBILITA'	2022OBSA500800.06	Ottimizzare le attività di verifica e monitoraggio dei contratti di servizio	Attività di indirizzo in tema di interventi di vigilanza e controllo sulle aziende TPL. Valutazione degli esiti e proposte operative (verbali, decreti, circolari, ecc.). Elaborazione di atti di indirizzo in tema di vigilanza e controllo sulle aziende TPL. e trasmissione alle aziende interessate	ON	ON	OK
12	50.09	DIREZIONE GENERALE PER IL GOVERNO DEL TERRITORIO	2022OBSA500900.08	Adottare il PUAD	Proposta di delibera di adozione del PUAD	ON	ON	OK
13	50.10	DIREZIONE GENERALE PER L'UNIVERSITA', LA RICERCA E L'INNOVAZIONE	2022OBSA501000.08	Promuovere l'aggiornamento e la riqualificazione delle competenze professionali in coerenza con la RIS3 Campania	Approvazione della graduatoria ed ammissione a finanziamento del relativo Avviso pubblicato sul BURC n. 18/2022	ON	ON	OK
14	50.10	DIREZIONE GENERALE PER L'UNIVERSITA', LA RICERCA E L'INNOVAZIONE	2022OBSA501000.09	Valorizzare le Università e garantire il diritto allo studio universitario	Predisporre la proposta di DGR di approvazione del documento di programmazione interventi per l'a.a. 2022/23 (entro il 30.09.2022)	ON	ON	OK
15	50.11	DIREZIONE GENERALE PER L'ISTRUZIONE, LA FORMAZIONE, IL LAVORO E LE POLITICHE GIOVANILI	2022OBSA501100.08	Realizzare le misure di politica attiva del programma GOL - Garanzia di occupabilità dei lavoratori	Definizione del piano attuativo regionale del programma GOL	ON	ON	OK
16	50.12	DIREZIONE GENERALE PER LE POLITICHE CULTURALI E IL TURISMO	2022OBSA501200.08	Raccordo delle attività per il raggiungimento delle azioni proposte nel DEFR in ambito turistico	Adeguamento ed implementazione del piano annuale del turismo con proposta di DGRC entro il 15/09/2022	ON	ON	OK
17	50.13	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE FINANZIARIE	2022OBSA501300.08	Miglioramento del processo di elaborazione dei documenti di programmazione economico - finanziaria e contabile	Relazione finale sulle attività svolte, i target raggiunti e gli atti adottati	ON	ON	OK
18	50.14	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE	2022OBSA501400.04	Rafforzare la capacità amministrativa dell'Ente in coerenza con i documenti programmatici	Assunzione vincitori progressioni verticali cat. B, C e D	ON	ON	OK
19	50.14	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE			Publicazione del calendario delle prove scritte del concorso per la dirigenza entro giugno 2022	ON	ON	OK
20	50.15	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE STRUMENTALI	2022OBSA501500.05	Attuare procedure di dismissione di immobili del demanio regionale non più utili ai fini istituzionali, da inserire nell'elenco del patrimonio disponibile	Predisposizione di un avviso di concessione di valorizzazione	ON	ON	OK
21	50.15	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE STRUMENTALI	2022OBSA501500.08	Ampliare la volumetria destinata all'archiviazione di materiale cartaceo	Approvazione di un progetto di riqualificazione degli archivi di via Metastasio	ON	ON	OK

N.	SPL	Descrizione SPL	Codice Obiettivo	Descrizione OBSA	Indicatore	Target	Consuntivo	Esito
22	50.17	DIREZIONE GENERALE CICLO INTEGRATO DELLE ACQUE E DEI RIFIUTI, VALUTAZIONI E AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	2022OBSA501700.09	Ottimizzare la gestione del servizio idrico integrato regionale attraverso la pianificazione, la governance e il monitoraggio di interventi a valere su Risorse Comunitarie, Nazionali e Regionali	Predisposizione Delibera di Giunta di programmazione delle risorse per l'attuazione degli interventi	ON	ON	OK
23	50.17	DIREZIONE GENERALE CICLO INTEGRATO DELLE ACQUE E DEI RIFIUTI, VALUTAZIONI E AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI	2022OBSA501700.11	Assicurare adempimenti adeguati per una corretta riscossione canoni di depurazione e del servizio idrico	Verifica semestrale dei controlli effettuati dall'ufficio preposto	2	2	OK
24	50.18	DIREZIONE GENERALE PER I LAVORI PUBBLICI E LA PROTEZIONE CIVILE	2022OBSA501800.11	Attività di coordinamento e specifiche di protezione civile nell'ambito del Comitato regionale per il coordinamento degli interventi e delle attività di soccorso ed assistenza alla popolazione proveniente dall'Ucraina, di cui all'Ordinanza PGRC n.1/2022 e succ. atti	Relazione sull'attivazione di soluzioni urgenti di alloggio ed assistenza temporanee	ON	ON	OK
25	60.01	AVVOCATURA REGIONALE	2022OBSA600100.04	Rafforzare l'attività di assistenza legale alle strutture di amministrazione attiva assicurando la condivisione delle pronunce giurisprudenziali più rilevanti ai fini della efficace attuazione degli obiettivi strategici dell'Amministrazione	Realizzazione di un osservatorio su base semestrale delle pronunce di maggiore interesse	2	2	OK
26	60.09	UFFICIO PER IL FEDERALISMO E DEI SISTEMI TERRITORIALI E DELLA SICUREZZA INTEGRATA	2022OBSA600900.06	Rafforzare la coesione sociale attraverso il recupero dei patrimoni confiscati	Proposta deliberazione adozione "Piano strategico per i beni confiscati"	ON	ON	OK
27	60.10	UFFICIO ENTI E SOCIETÀ PARTECIPATE, VIGILANZA E CONTROLLO	2022OBSA601000.05	Controllo di gestione	Incidenza delle attività di riscontro a richieste del RPCT in materia di trasparenza, di accesso e di prevenzione della corruzione sulle attività di ciascuna SPL nel primo semestre (percentuale ore uomo, per categoria, lavorate sulle specifiche attività su ore uomo, per categoria, lavorate totali nel periodo di riferimento) - report	ON	ON	OK
28	70.05	Struttura di missione per l'attuazione del programma straordinario per la rimozione dei rifiuti stoccati in balle e interventi per il superamento della sanzione disposta con sentenza della Corte di Giustizia Europea , Sez. III, 16 luglio 2015	2022OBSA700500.08	Impiego FUTSR per copertura giornaliera discariche attive ,ovvero materiale di copertura definitiva discariche esaurite	Relazione finale di avvenuto espletamento del Controllo e monitoraggio delle tonnellate FUTSR prodotte negli STIR	ON	ON	OK

CODICE SPL	Codice OBSA/OBO	Azione	Motivazione
50.01	2022OBO500191.05.05	Erogazione finanziamenti (Azione unica)	L'OIV ritiene l'Obiettivo in questione non valutabile , considerate le motivazioni addotte dalla Struttura.
50.10	2022OBO501093.12.02	Attivazione di uno o più strumenti finanziari a supporto dell'ecosistema dell'innovazione (Azione 1)	L'OIV ritiene l'Azione in questione non valutabile , alla luce delle motivazioni addotte dalla Struttura

N. Progr.	SPL	OBSA OBO	Codice	Indicatore	Misurazione Dg 13		SPL		MOTIVAZIONE
					consuntivo	risultato	consuntivo	risultato	
1	500100	OBSA	2022OBSA500100.25	ottimizzazione processo di rendicontazione	0%	0	0%	0	L'OIV, tenuto conto che la DG 13 ha attestato che la circolarizzazione è stata, comunque, effettuata, ritiene che l'Indicatore possa essere considerato pienamente conseguito (100%).
2	500100	OBO	2022OBO500102.25.02	grado realizzazione investimenti	n.d.		36,31	51,87	L'OIV ritiene la motivazione accoglibile, anche in un'ottica di continuità con quanto avvenuto per la Validazione della Relazione sulla performance per il precedente anno. Occorre pertanto adeguare il consuntivo a quanto indicato dalla Struttura nella Relazione: 100%
3	500100	OBO	2022OBO500103.25.03	grado realizzazione investimenti	n.d.		79,86	100,00	
4	500400	OBSA	2022OBSA500400.25	riduzione stock fatture	zero	zero	25	100	<p>Con riferimento al punto a) della documentazione prodotta dalla SPL, l'OIV ritiene accoglibile la motivazione adottata, in base alla quale considera non valutabili le relative fatture.</p> <p>Con riferimento al punto b), l'OIV ritiene accoglibile la motivazione adottata, che rende non valutabile le relative fatture ai fini del calcolo.</p> <p>RACCOMANDAZIONE: la Struttura competente deve necessariamente modificare - per il futuro - la prassi indicata al fine di risolvere in via definitiva la problematica.</p> <p>Con riferimento al punto c), letta la motivazione, l'OIV ritiene non accoglibile la stessa, confermando il dato misurato dalla DG 13.</p> <p>Rettifica: consuntivo finale pari a 49,75%</p>

N. Progr.	SPL	OBSA OBO	Codice	Indicatore	Misurazione Dg 13		SPL		MOTIVAZIONE
					consuntivo	risultato	consuntivo	risultato	
5	500400	OBSA	2022OBSA500400.25	liquidazione fatture	59,06	62,17	85	89	<p>Con riferimento al punto a) della documentazione prodotta dalla SPL, letta la motivazione, l'OIV ritiene accoglibile la stessa, che rende non valutabili le fatture ai fini del calcolo.</p> <p>Con riferimento a tutti gli altri punti, lette le motivazioni, l'OIV ritiene le stesse non accoglibili, confermando la consuntivazione della DG 13.</p> <p>Rettifica: consuntivo finale pari a 62,21%</p>
6	500400	OBO	2022OBO500402.25.01	ottimizzazione processo di rendicontazione	circularizzazione non avvenuta	-	100	100	L'OIV, preso atto delle motivazioni addotte dalla Struttura competente, ritiene che l'azione debba essere neutralizzata.
7	500400	OBO	2022OBO500409.25.01	grado realizzazione investimenti	n.d.		70	100	L'OIV, preso atto delle motivazioni addotte dalla Struttura competente, ritiene che l'azione debba essere neutralizzata.
8	500700	OBSA	2022OBSA500700.25	ottimizzazione processo di rendicontazione	86%	86	86%	86	L'OIV, tenuto conto che la DG 13 ha attestato che la circularizzazione è stata, comunque, effettuata, ritiene che l'Indicatore possa essere considerato pienamente conseguito (100%).
9	501100	OBSA	2022OBSA501100.25	riduzione stock fatture	zero	zero	25	100,00	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, in un'ottica di continuità con quanto avvenuto per la Validazione della Relazione sulla performance per il precedente anno, ritiene non accoglibili le stesse; pertanto, l'obiettivo va considerato non raggiunto.
10	501100	OBSA	2022OBSA501100.25	liquidazione fatture	52,94	55,73	95,00	100,00	L'OIV, preso atto che non risultano forniti riscontri alla richiesta di chiarimenti inviata dalla Struttura di Supporto, ritiene di confermare l'esito della misurazione della DG 13 (52,94%)

N. Progr.	SPL	OBSA OBO	Codice	Indicatore	Misurazione Dg 13		SPL		MOTIVAZIONE
					consuntivo	risultato	consuntivo	risultato	
11	501100	OBSA	2022OBSA501100.25	ottimizzazione processo di rendicontazione	zero (nessun ente è stato circolarizzato)	zero	100,00	100,00	L'OIV, preso atto che non risultano forniti riscontri alla richiesta di chiarimenti inviata dalla Struttura di Supporto, ritiene di confermare l'esito della misurazione della DG 13 , tenuto conto, anche, che la circolarizzazione comunque non è stata effettuata (zero).
12	501200	OBO	2022OBO501204.25.01	grado realizzazione investimenti	n.d.		33,60	48,00	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene le stesse accoglibili; trattandosi, quindi, di un ritardo non imputabile alla Struttura, ritiene che possa essere considerato conseguito . Rettifica: consuntivo 70%
13	501500	OBSA	2022OBSA501500.25	liquidazione fatture	75,58	79,56	75,58	79,56	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura ed in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo , confermando la misurazione indicata dal Dirigente della Struttura nella relazione. Rettifica: consuntivo 80,15%
14	501500	OBSA	2022OBSA501500.25	ottimizzazione processo di rendicontazione	0% (considerando la scadenza 28 febb) 66,66% (considerando avvenuta circolarizzazione)	zero	zero	zero	L'OIV, tenuto conto che la DG 13 ha attestato che la circolarizzazione è stata, comunque, effettuata, ritiene che debba essere determinata la misurazione al 66,67% .
15	501700	OBO	2022OBO501706.25.01 2022OBO501708.25.01	riduzione stock fatture	n.d.		100	100	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene che le stesse giustifichino il mancato conseguimento dell'obiettivo per cause non imputabili alla Struttura; pertanto, ritiene che possa essere neutralizzata l'azione in questione .
16	501700	OBO	2022OBO501703.25.01 2022OBO501705.25.01 2022OBO501707.25.01 2022OBO501709.25.01 2022OBO501791.25.01	riduzione stock fatture	n.d.		100	100	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene che le stesse giustifichino il mancato conseguimento dell'obiettivo per cause non imputabili alla Struttura; pertanto, ritiene che possa essere neutralizzata l'azione in questione .

N. Progr.	SPL	OBSA OBO	Codice	Indicatore	Misurazione Dg 13		SPL		MOTIVAZIONE
					consuntivo	risultato	consuntivo	risultato	
17	501700	OBO	2022OBO501701.25.01 2022OBO501703.25.01	ottimizzazione processo di rendicontazione	0% (considerando la scadenza 28 febb) 100% (considerando avvenuta circolarizzazione)		100	100	L'OIV, esaminate le motivazioni adottate dalla Struttura, ritiene che le stesse giustificano il mancato conseguimento dell'obiettivo per cause non imputabili alla Struttura; pertanto, ritiene che possano essere neutralizzata l'azione in questione.
18	501700	OBO	2022OBO501701.25.01 2022OBO501702.25.01 2022OBO501709.25.01	liquidazione fatture	uod 01 = 0; UOD 02 = 50; UOD 03 = 3,25; Uod 08 = 50; UOD09 = 0;		uod 01 = 100; UOD 02 = 100; UOD 03 = 47; Uod 08 = 100; UOD09 = 100;		Con riferimento all'OBO 2022OBO501701.25.01, l'OIV, esaminata la documentazione prodotta e, tenuto conto che trattasi di causa non imputabile alla Struttura, ritiene che possa essere neutralizzata l'azione. Con riferimento all' 2022OBO501702.25.02, esaminata la documentazione prodotta, l'OIV ritiene che l'azione sia stata conseguita parzialmente (50%) , atteso che il Decreto di liquidazione indicato è stato adottato il 29/9/2022 mentre la scadenza era al 24/9/2022. Con riferimento all'OBO 2022OBO501709.25.01 , tenuto conto delle motivazioni adottate nel riscontro ai chiarimenti richiesti, l'OIV ritiene che possa essere neutralizzata l'azione.
19	501700	OBO	2022OBO501701.25.01 2022OBO501707.25.01 2022OBO501708.25.01 2022OBO501791.25.04	sistemazioni contabili (PRU)	65,14	65,14	100	100	Con riferimento agli OBO in questione, esaminati la motivazione e i chiarimenti forniti dalla SPL, l'OIV ritiene che l'azione debba essere neutralizzata.
20	501800	OBSA	2022OBSA501800.25	riduzione stock fatture	5,39	21,56	5,39	21,56	L'OIV, esaminata la documentazione prodotta con le relative motivazioni da parte della Struttura, ritiene che non sia imputabile alla medesima Struttua il mancato conseguimento dell'Indicatore; pertanto, ritiene che lo stesso debba essere neutralizzato.

N. Progr.	SPL	OBSA OBO	Codice	Indicatore	Misurazione Dg 13		SPL		MOTIVAZIONE
					consuntivo	risultato	consuntivo	risultato	
21	501800	OBSA	2022OBSA501800.25	ottimizzazione processo di rendicontazione	33% (considerando la scadenza 28 febb) 100% (considerando avvenuta circolarizzazione)	33,00	33,00	33,00	L'OIV, ritiene che le motivazioni addotte dalla Struttura a giustificazione del ritardo, siano condivisibili; tenuto conto che la circolarizzazione è stata comunque effettuata, l'Organismo ritiene che l'Indicatore possa essere considerato pienamente conseguito.