

### **Verbale n. 3 del 12 marzo 2018**

Il giorno 12 del mese di marzo dell'anno 2018, si è riunito alle ore 15,20 presso la sede di via Santa Lucia 81 Napoli, 5° piano, l'Organismo Indipendente di Valutazione nelle persone di: Prof. Riccardo Realfonzo, Coordinatore, Prof. Alessandro Natalini e Prefetto Dott.ssa Silvana Riccio, quest'ultima in collegamento via Skype.

È presente, altresì, il Dott. Liberato Russo, Dirigente della Struttura Tecnica di Supporto all'O.I.V., che partecipa anche in qualità di segretario verbalizzante.

L'ordine del giorno della presente riunione è il seguente:

- 1) Comunicazioni del Dirigente della Struttura di Supporto
- 2) Monitoraggio Enti partecipati: incontro con uffici RPCT e Ufficio vigilanza
- 3) Analisi preliminare della bozza "Verifica della Relazione del RPCT anno 2017", predisposta dalla struttura
- 4) Flussi informativi ai fini della pubblicazione ex d.lgs. 33/2013: esame documento predisposto dalla struttura

Si apre la discussione sul primo punto all'O.d.G., rispetto al quale il Coordinatore dell'OIV invita il Dirigente della Struttura a riferire. Il Dr. Russo, comunica quanto segue:

- In data odierna, presso la sede regionale di Palazzo Armieri, si è tenuto un incontro organizzato dalla Direzione per le Risorse Umane per illustrare le modalità di rendicontazione degli obiettivi 2017, in vista della chiusura del processo relativo alla performance organizzativa anno 2017. Il dr. Russo chiarisce che il data base presentato, di facile consultazione ed utilizzo, si riferisce alla rendicontazione della sola performance organizzativa (obiettivi strategici ed operativi 2017). I risultati relativi alla performance organizzativa saranno caricati dalle singole strutture di riferimento. La Struttura di supporto all'OIV potrà essere abilitata, su richiesta, alla visione di tutte le schede compilate. Nel corso della medesima riunione il Prof. Oddati ha confermato la data di luglio 2018, per l'avvio del sistema informativo Controllo di Gestione.
- In data 27 febbraio si è svolto un convegno, organizzato dall'Assessore al Bilancio, prof. Lidia d'Alessio, in materia di efficientamento amministrativo. L'assessorato al Bilancio ha infatti avviato, insieme alla Regione Lombardia, un percorso congiunto di analisi e studio di alcune tematiche comuni, volte a predisporre dei modelli gestionali condivisi. I gruppi di lavoro sono stati costituiti in ciascuna regione e vedono la partecipazione oltre che di dirigenti regionali anche di professori universitari delle due regioni. Sia nel corso dei lavori che alla fine degli stessi, i rispettivi gruppi regionali, si confronteranno sui risultati ottenuti. I gruppi di studio sono riferiti alle seguenti tematiche:
  1. Sistema contabile integrato
  2. Bilancio consolidato
  3. Costi standard
  4. Contabilità analitica dei costi e controllo di gestione
  5. Bilancio sociale
- È stata pubblicata la Delibera ANAC numero 141 del 21 febbraio 2018, ad oggetto: "Attestazioni OIV, o strutture con funzioni analoghe, sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31 marzo 2018 e attività di vigilanza dell'Autorità". In merito il Coordinatore invita il dirigente a porre in essere le attività propedeutiche da svolgersi, presumibilmente, nel mese di Aprile 2018, invitando lo stesso a darne notizia agli Uffici interessati (RPCT e U.S. 10 per la verifica in capo agli enti partecipati).
- E' stata predisposta, così come richiesto nel precedente incontro, la nota indirizzata alla Direzione Risorse Umane relativa ai chiarimenti in merito al punto 2 della DGR n. 73 del 13/02/2018 di approvazione del nuovo SMiVaP. Il coordinatore invita il dirigente a procedere.

- E' ancora in corso l'analisi delle schede di aggiornamento dei fascicoli degli obiettivi delle SPL, a seguito del Monitoraggio approvato con DGR 588/2017. Sul punto il dirigente informa i componenti che, per alcune delle strutture interessate al processo di monitoraggio, le modifiche apportate sono di natura formale, non sostanziale (es. unità di personale variato). L'O.I.V., al riguardo, esprime la necessità di trasmettere alla DG del personale un report riepilogativo.

Si passa a discutere il **punto 3) dell'o.d.g.: Analisi preliminare della bozza “Verifica della Relazione del RPCT anno 2017”**, rinviando momentaneamente il punto 2). Il Coordinatore illustra il documento predisposto dalla struttura sulla base delle indicazioni fornite dallo stesso Coordinatore, sottolineando che lo svolgimento delle funzioni di presidio e monitoraggio dell'OIV, non può prescindere da un'attività di natura propositiva e compulsiva. L'OIV in via generale, prende atto delle circostanze ostative rappresentate dal RPCT nella relazione anche se ritiene che le stesse possano giustificare alcuni ritardi accumulati nel 2017. Nello specifico sofferma la propria attenzione sul codice di comportamento che, quale strumento di lotta alla corruzione, va monitorato costantemente e, pertanto, revisionato ed aggiornato, anche a valle dell'attività di verifica annuale sullo stato di attuazione ex art. 54, c. 7 del D.Lgs. 165/2001. I componenti auspicano, altresì, che nel corso del 2018, si possano attuare le misure programmate e non realizzate negli anni precedenti. Ci si riferisce, in particolare, al ritardo nell'approvazione di diversi provvedimenti quali ad esempio quello sulla disciplina della rotazione degli incarichi dirigenziali, sulla regolamentazione regionale in materia d'inconferibilità ed incompatibilità degli incarichi dirigenziali, sulle previste linee guida contenente i criteri per il conferimento di incarichi di collaborazione e consulenza a soggetti esterni, sulla tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (cd. Whistleblower).

La presenza di una specifica struttura dirigenziale, infine, recentemente costituita, certamente faciliterà il processo di mappatura dei processi e di analisi dei rischi per la progettazione delle relative misure. Conclusa la discussione l'Organismo approva il documento, chiedendo al dott. Russo di introdurre alcune specifiche modifiche.

Si passa a discutere sul **punto 2) dell'o.d.g.: “Monitoraggio Enti partecipati: incontro con uffici RPCT e Ufficio vigilanza”**.

Partecipano alla discussione, per l'Ufficio di Vigilanza, il dr. Mario Vasco, Direttore Responsabile, il dr. Eugenio Aveta, dirigente di Staff e il dr. Carmine Baselice, funzionario. E' inoltre presente la dott.ssa Clara Moscaritolo, quale RPCT. In via preliminare il Coordinatore richiama le attività svolte nel 2017, precisando che per il 2018, come anticipato nella nota trasmessa con prot. 156821/2018, l'Oiv ha intenzione di concludere il monitoraggio di competenza entro il 30/06/2018. Viene richiamata l'attenzione dei presenti sia sugli obblighi di pubblicazione di cui all'art. 26 del D.Lgs 33/2013, estesi dalla L. 124/2017 anche agli Enti e Società controllate, nonché su quelli derivanti dalla delibera ANAC n. 1134/2017. In particolare, le novità introdotte da quest'ultima delibera, richiedono una catalogazione preventiva delle funzioni degli Enti, propedeutica alla definizione degli obblighi e dei controlli a cui gli Enti stessi sono sottoposti. L'Ufficio di vigilanza, con riferimento agli Enti di propria diretta competenza (società partecipate), illustra il DPGR n. 274/2017, con cui è stato approvato il “Piano di revisione straordinaria delle società – ex art. 24 D.lgs. 175/2016”, in cui sono indicate le funzioni dei singoli Enti, la loro coerenza con gli obiettivi istituzionali dell'ente, anche al fine di eventuali soppressioni o accorpamenti. Allo scopo di riattivare il flusso di controllo ed in coerenza con la misura 8.1.14 del P.T.P.C.T., l'OIV prende atto della volontà espressa dal dott. Vasco e dalla dr.ssa Moscaritolo di costituire un gruppo di lavoro trasversale, con la partecipazione attiva dell'Ufficio del RPCT, dell'Ufficio di Vigilanza e delle Direzioni Generali competenti *ratione materiae*. Su richiesta del Coordinatore, prof. Realfonzo, il dott. Vasco manifesta la propria disponibilità a fornire, entro il 30 aprile, una mappatura di tutti gli Enti, anche al fine di meglio definire la tipologia dei controlli e degli obblighi cui gli stessi sono sottoposti.

Si passa a discutere sul **punto 4) dell'o.d.g.: “Flussi informativi ai fini della pubblicazione ex d.lgs. 33/2013: esame documento predisposto dalla struttura”**. L'O.I.V. prende visione del

documento predisposto dalla struttura, tenendo conto delle indicazioni fornite dalla delibera ANAC 1208/2017 in tema di misure organizzative per assicurare il regolare funzionamento dei flussi informativi. L'Organismo si riserva di valutare lo stesso per meglio definire le modalità di verifica dell'attestazione dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione, in scadenza il prossimo 30 aprile. Sul punto il Prof. Natalini suggerisce di verificare con i sistemi informativi la possibilità di inserire meccanismi automatici (es. *alert*), sia nei casi di omessa pubblicazione dei dati nella Sezione amministrazione Trasparente, sia nei casi di mancato aggiornamento protratto nel tempo.

La riunione viene aggiornata al prossimo incontro, fissato per il giorno 6 aprile p.v. alle ore 12,00  
Del che il presente verbale, chiuso alle ore 17,30.

Napoli, 12 marzo 2018

*FIRMATO*

Coordinatore dell'O.I.V.: Prof. Riccardo Realfonzo

Componente O.I.V.: Prof. Alessandro Natalini

Componente O.I.V.: Prefetto Dott.ssa Silvana Riccio

Dirigente della Struttura di Supporto all'O.I.V. Dott. Liberato Russo