

VALIDAZIONE RELAZIONE PERFORMANCE 2023
PROSPETTO DISALLINEAMENTI VERIFICHE FORMALI - RETTIFICHE FINALI

N.	CODICE SPL	CODICE OBSA/OBO	DESCRIZIONE OBSA-OBO/INDICATORE	MOTIVAZIONE
1	5001	2023OBO500101.03.01	Gestione, monitoraggio e sorveglianza del POR FSE <u>Azione</u> : gestione accentrata delle procedure di impegno e liquidazione <u>Indicatore</u> : percentuale n. decreti di impegno/ n. decreti liquidazione <u>Target</u> : 100% <u>Consuntivo</u> : 100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter <u>considerare conseguito l'obiettivo</u> .
2	5002	2023OBSA500200.04	Sostenere e promuovere il sistema produttivo regionale "Obiettivo di Valore pubblico: ambito b". <u>Indicatore (unico)</u> : Piano Socio Economico Regionale - Emanazione di almeno 1 bando <u>Target</u> : ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter <u>considerare conseguito l'obiettivo con RACCOMANDAZIONE di attenzione alla fase di monitoraggio</u>
3	5002	2023OBSA500200.06	Promuovere l'efficientamento energetico a favore del sistema produttivo "Obiettivo di Valore pubblico: ambito d" <u>Indicatore (unico)</u> : Emanazione di almeno 1 Avviso efficientamento energetico nelle PMI <u>Target</u> : ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter <u>considerare conseguito l'obiettivo con RACCOMANDAZIONE di attenzione alla fase di monitoraggio</u>
4	5003	2023OBO500394.06.01	Programma di interventi "Litorale Domitio Flegreo" (delibera CIPE 28 febbraio 2018, n. 10). <u>Azione (unica)</u> : Assicurare la tempestiva e corretta attuazione degli interventi ricadenti sul territorio dei Comuni del Programma "Litorale Domitio Flegreo" attraverso la realizzazione degli adempimenti connessi al ruolo della Regione Campania come interlocutore unico con il MiBACT (Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo) e di responsabile per l'implementazione dei dati di monitoraggio sulla piattaforma informatica "Sistema Gestione Progetti" (agenziacoazione.gov.it). <u>Indicatore</u> : Sessioni bimestrali di monitoraggio ed implementazione della piattaforma informatica "Sistema Gestione Progetti" (agenziacoazione.gov.it)- <u>Target</u> : 6 <u>Consuntivo</u> : 6	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter <u>considerare conseguito l'obiettivo</u>
5	5004	2023OBSA500400.05	Formazione al personale del SSR in materia di sicurezza alimentare e sanità veterinaria <u>Indicatore (unico)</u> : Approvazione piano formativo regionale sui controlli in materia di diagnostica tubercolosi, smaltimento sottoprodotti di origine alimentare e controlli sicurezza alimentare nei novel food - functional food. <u>Target</u> : On <u>Consuntivo</u> : ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter <u>considerare conseguito l'obiettivo con RACCOMANDAZIONE di attenzione alla fase di monitoraggio</u>
6	5004	2023OBO500409.03.01	Favorire l'attuazione degli accordi di programma di edilizia sanitaria. <u>Azione 2</u> : Promozione dell'efficientamento energetico. <u>Indicatore 2</u> : Spese certificate in interventi di efficientamento energetico <u>Target</u> : 500.000 <u>Consuntivo</u> : 500.000	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene possa essere accolta la <u>proposta di non valutabilità dell'azione</u>
7	5004	2023OBO500409.25.01	Corretta gestione contabile SSL. <u>Azione 1</u> : Grado di realizzazione degli investimenti. <u>Indicatore 1</u> : Sommatoria pagamenti totali titolo II/sommatoria competenza assestato titolo II <u>Target</u> : 70% <u>Consuntivo</u> : 70%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene possa essere accolta la <u>proposta di non valutabilità dell'azione</u>
8	5005	2023OBSA500500.11	Attuazione della Legge Regionale n. 31/2021, art. 37, comma 1, lett. A), in conformità agli indirizzi formulati dalla Giunta Regionale, con riferimento all'istituzione dell'elenco dei Direttori e Coordinatori di Ambito sociale <u>Indicatore (unico)</u> : Predisposizione Avviso Pubblico per acquisizione candidature per l'inserimento nell'elenco dei Direttori /Coordinatori di Ambito Sociale <u>Target</u> : On <u>Consuntivo</u> : ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter <u>considerare conseguito l'obiettivo con RACCOMANDAZIONE di attenzione alla fase di monitoraggio</u>
9	5005	2023OBO500501.09.01	Azione di sostegno e promozione in favore degli Enti del Terzo Settore <u>Azione (unica)</u> : Erogazione contributi agli enti del terzo settore iscritti al RUNTS sulla base dell'Accordo di programma 2022-2024 <u>Indicatore</u> : Adozione ed emanazione Avviso Pubblico rivolto agli enti del terzo settore <u>Target</u> : On <u>Consuntivo</u> : ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter <u>considerare conseguito l'obiettivo con RACCOMANDAZIONE di attenzione alla fase di monitoraggio</u>
10	5006	2023OBSA500600.06	Attuazione di strumenti di gestione per la tutela delle Acque - Obiettivo di Valore pubblico: ambito B <u>Indicatore(unico)</u> : Report di monitoraggio annuale sullo stato dell'implementazione del data base Concessioni Grandi Derivazioni <u>Target</u> : On <u>Consuntivo</u> : ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter <u>considerare conseguito l'obiettivo con RACCOMANDAZIONE di attenzione ai tempi di attuazione</u>

N.	CODICE SPL	CODICE OBSA/OBO	DESCRIZIONE OBSA-OBO/INDICATORE	MOTIVAZIONE
11	5006	2023OBSA500600.08	Implementazione della gestione degli accessi agli atti della DG tramite applicativo digitale <u>Indicatore:</u> Verifica della realizzazione applicativo digitale tramite relativo report di monitoraggio <u>Target:</u> On <u>Consuntivo:</u> ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo con RACCOMANDAZIONE di attenzione ai tempi di attuazione
12	5010	2023OBO501093.08.01	Sondare l'interesse del territorio verso strumenti finanziari di equity. <u>Azione (unica):</u> Indizione manifestazione di interesse per l'attuazione di un programma di sviluppo territoriale per start up e Pmi attraverso l'attivazione di strumenti finanziari equity. <u>Indicatore:</u> Pubblicare la manifestazione di interesse <u>Target:</u> On <u>Consuntivo:</u> campo vuoto <u>Risultato:</u> 0	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene possa essere accolta la proposta di non valutabilità dell'azione
13	5012	2023OBO501205.05.01	Verificare il funzionamento e l'andamento delle attività svolte dall'Agenzia Regionale Turismo <u>Azione:</u> Completare l'attuazione del progetto di rafforzamento del "Piano straordinario di marketing strategico e comunicazione" <u>Indicatore:</u> Adozione dei decreti di liquidazione <u>Target:</u> 2 <u>Consuntivo:</u> 1	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo con modifica del target pari a 1
14	5013	2023OBO501301.05.01	Miglioramento della capacità di riscossione e contabilizzazione delle entrate <u>Azione:</u> Raggiungimento di una percentuale di introiti bancari transitati attraverso la piattaforma PagoPA superiore al 90% del totale <u>Indicatore:</u> pagamenti tramite PagoPA/ totale dei pagamenti sul conto regionale con rapporto superiore al 90% <u>Target:</u> 100% <u>Consuntivo:</u> 100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo
15	5013	2023OBO501393.05.01	Riduzione dello stock del debito <u>Azione:</u> Monitoraggio e controlli per la verifica della riduzione dello stock del debito <u>Indicatore:</u> Report semestrali <u>Target:</u> 2 <u>Consuntivo:</u> 2	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo
16	5015	2023OBSA501500.06	Incrementare l'efficiamento energetico delle sedi istituzionali della Giunta Regionale della Campania - Obiettivo di valore pubblico ambito d. <u>Indicatore:</u> Relazione sulla riduzione dei consumi energetici che si prevede di realizzare a seguito degli interventi di efficientamento effettuati presso sedi istituzionali dell'Ente <u>Target:</u> ON <u>Consuntivo:</u> ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, sulla scorta delle verifiche effettuata ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo
17	5015	2023OBSA501500.08	Semplificare le procedure di approvvigionamento e fornitura dei beni mobili materiali destinati al funzionamento degli uffici regionali <u>Indicatore:</u> Report sulle eventuali criticità emerse in sede di applicazione delle Linee Guida <u>Target:</u> ON <u>Consuntivo:</u> ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, sulla scorta delle verifiche effettuata ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo
18	5015	2023OBO501500.08.01	Somministrare un questionario di gradimento sulle Linee Guida per l'utilizzo del software regionale per le procedure di approvvigionamento dei beni mobili <u>Azione:</u> Predisporre, somministrare alle articolazioni della Giunta Regione ed acquisire i riscontri relativi al questionario di gradimento <u>Indicatore:</u> Report sulle attività svolte	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo raggiunto con RACCOMANDAZIONE all'attenzione ai tempi di attuazione ed alla qualità degli obiettivi. Si evidenzia inoltre che l'OBO individuato non risponde alle caratteristiche previste dallo SMiVaP (art.4 comma 1, lett a, b, c)
19	7005	2023OBSA700500.05	Realizzazione impianti di trattamento della frazione organica proveniente da RD, con tecnologia aerobica o anaerobica <u>Indicatore (unico):</u> Approvazione progettazione esecutiva impianti di trattamento della frazione organica <u>Target:</u> 2 <u>Consuntivo:</u> 1	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo con modifica del target pari a 1
20	501494	2023OBSA501494.08	Incrementare l'utilizzo della digitalizzazione nel processo di definizione e di monitoraggio del piano anticorruzione e trasparenza. Ambito di valore pubblico lett. b) <u>Indicatore (unico):</u> Proposta di un intervento di informatizzazione riguardante le attività in materia di anticorruzione o trasparenza. <u>Target:</u> ON <u>Consuntivo:</u> ON	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo con RACCOMANDAZIONE di attenzione ai tempi di attuazione

VALIDAZIONE RELAZIONE PERFORMANCE 2023
PROSPETTO VERIFICHE DISALLINEAMENTI CONTABILI - RETTIFICHE FINALI

N.	SPL	OBSA /OBO	Codice	Indicatore	Misurazione		MOTIVAZIONE
					DG 13	SPL	
1	5004	OBSA	2023OBSA500400.25	Ottimizzazione del processo di rendicontazione	0%	100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
2	5004	OBO	2023OBO500411.25.01	Ottimizzazione del processo di rendicontazione	0%	100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
3	5004	OBSA	2023OBSA500400.25	Tempestività dei pagamenti attraverso la liquidazione delle fatture	77,08%	95%	Con riferimento ai punti 1, 2, 3 e 8, tenuto conto delle motivazioni addotte e della documentazione integrativa fornita, ritiene che possa essere confermata la misurazione consuntivata dalla medesima SPL, come in dettaglio riportato nell'Allegato A alla presente scheda. Con riferimento ai punti 4, 5, 6 e 7, ritiene che debba essere confermata la misurazione della DG 13, come in dettaglio riportato nell'Allegato A alla presente scheda.
4	5004	OBO	2023OBO500404.25.01	Tempestività dei pagamenti attraverso la liquidazione delle fatture	76,7%	95%	L'OIV, tenuto conto delle motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene che debba essere confermata la misurazione della DG 13, limitatamente alle fatture nn. AP10837290, 92/3, 90/3, 2/21, 2/22. Per le altre fatture (n° 22), le motivazioni addotte dalla Struttura sono ritenute accoglibili.
5	5004	OBO	2023OBO500410.25.01	Tempestività dei pagamenti attraverso la liquidazione delle fatture	47,06%	95%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
6	5008	OBSA	2023OBSA500800.25	Tempestività dei pagamenti attraverso la liquidazione delle fatture	89%	89%	L'OIV, tenuto conto delle motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene che debba essere confermata la misurazione della DG 13
7	5011	OBO	2023OBO501101.25.01	Tempestività dei pagamenti attraverso la liquidazione delle fatture	50%	100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
8	5012	OBO	2023OBO501204.25.01	Grado di realizzazione degli investimenti Sommatore Pagamenti totali Titolo II/sommatore competenza assestato Titolo II		40,85%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo. Pertanto, il valore del consuntivo deve essere modificato e posto pari al valore del target.
9	5012	OBO	2023OBO501292.25.01	Grado di realizzazione degli investimenti Sommatore Pagamenti totali Titolo II/sommatore competenza assestato Titolo II		44,29%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo. Pertanto, il il valore del consuntivo deve essere modificato e posto pari al valore del target.

N.	SPL	OBSA /OBO	Codice	Indicatore	Misurazione		MOTIVAZIONE
					DG 13	SPL	
10	5017	OBSA	2023OBSA501700.25	Ottimizzazione del processo di rendicontazione Circolarizzazione	50%	100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
11	5017	OBSA	2023OBSA501700.25	tempestività delle sistemazioni contabili (PRU)	83,21%	100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
12	5017	OBO	2023OBO501709.25.01	tempestività delle sistemazioni contabili (PRU)	N.D.	100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
13	5017	OBO	2023OBO501792.25.01	tempestività delle sistemazioni contabili (PRU)	N.D.	100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
14	5017	OBSA	2023OBSA501700.25	Tempestività dei pagamenti attraverso la liquidazione delle fatture	76,63%	92,32%	L'OIV, tenuto conto delle motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene che debba essere confermata la misurazione della DG 13
15	5017	OBO	2023OBO501704.25.01	Tempestività dei pagamenti attraverso la liquidazione delle fatture	50%	75%	L'OIV, tenuto conto delle motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene che debba essere confermata la misurazione della DG 13
16	5017	OBO	2023OBO501792.25.01	Tempestività dei pagamenti attraverso la liquidazione delle fatture	68%	91%	L'OIV, tenuto conto delle motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene che debba essere confermata la misurazione della DG 13
17	5017	OBO	2023OBO501706.25.01	Riduzione stock fatture		100%	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura, formulando la seguente RACCOMANDAZIONE: la Struttura competente deve necessariamente modificare - per il futuro - la prassi indicata al fine di risolvere in via definitiva la problematica.
18	6006	OBSA	2023OBSA600600.25	Riduzione stock fatture	0%	25%	L'OIV, tenuto conto delle motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene che debba essere confermata la misurazione della DG 13
19	6012	OBSA	2023OBSA601200.25	Tempestività dei pagamenti attraverso la liquidazione delle fatture	0%	0%	L'OIV, tenuto conto delle motivazioni addotte dalla Struttura, ritiene che debba essere confermata la misurazione della DG 13

2023OBSA500400.25 Corretta Gestione Contabile della SPL comprensiva di tutte le SSL

Estratto Relazione SPL		ESITO VERIFICA OIV
1	le fatture con numeri di preacquisizione 1424, 1434, 1422, 1431, 1430, 1421, 1423, 1432, 1992 così come le fatture con numeri di preacquisizione 9200, 9201, 9196, 9197, 9198, 9199, 9192, 9225, 9654 fanno riferimento a fatture emesse da un Raggruppamento Temporaneo di Imprese costituito per la Realizzazione del Nuovo Ospedale Ruggi d'Aragona. Tale RTI è composto da n.10 imprese, di cui una extracomunitaria, per cui è stato necessario acquisire tutte le fatture elettroniche prodotte e la documentazione (DURC-Visure camerali e fallimentari) prima di poter procedere alla relativa liquidazione.	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13 che rimette ogni valutazione all'organo competente, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
2	la fattura con numero di preacquisizione 8085 è stata stornata con nota di credito n. IT911CN2400581 del 01/03/2024 pertanto non rileva ai fini contabili;	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13 che rimette ogni valutazione all'organo competente, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
3	per la fattura con numero di preacquisizione 6137 è stata necessaria una variazione di bilancio, avvenuta con DGRC N.565/2023 per istituire il capitolo di spesa e relativa variazione compensativa;	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13 che rimette ogni valutazione all'organo competente, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura.
4	le fatture con numero di preacquisizione 2835, 2836, 2834, 3340 sono emesse da un gruppo di professionisti a supporto del commissario ad acta di cui alla sentenza 5293/2019 del C.d.S. per le quali è stato necessario acquisire tutte le fatture elettroniche e la documentazione (DURC-Visure camerali e fallimentari) prima di procedere alla relativa liquidazione;	L'OIV, ritiene non accoglibili le motivazioni addotte dalla Struttura e, pertanto, conferma la misurazione della DG 13.
5	per le fatture con numeri di preacquisizione 5963 e 5940 così come per le fatture con numeri di preacquisizione 5945 e 5939 si rappresenta che trattasi di R.T.I. che svolgono servizi di advisory contabile, per cui è stato necessario acquisire tutte le fatture elettroniche e la documentazione (DURC-Visure camerali e fallimentari) prima di procedere alla relativa liquidazione;	L'OIV, ritiene non accoglibili le motivazioni addotte dalla Struttura e, pertanto, conferma la misurazione della DG 13.
6	per la fattura con numero di preacquisizione 3406 è stato necessario richiedere ulteriore documentazione integrativa prima di procedere alla liquidazione;	L'OIV, ritiene non accoglibili le motivazioni addotte dalla Struttura e, pertanto, conferma la misurazione della DG 13.
7	per la fattura con numero di preacquisizione 5882, la rendicontazione è stata acquisita il 03/07/2023 con successiva integrazione ed acquisizione documentazione (DURC-Visure camerali e fallimentari) solo in seguito è stato possibile procedere alla relativa liquidazione;	L'OIV, ritiene non accoglibili le motivazioni addotte dalla Struttura e, pertanto, conferma la misurazione della DG 13.
8	per le fatture con numeri di preacquisizione 1818, 1819, 1826, 2307, 1825, 1771, 1774, 2357, 3353 occorre, prima di procedere alla liquidazione, rimodulare ogni impegno così come stabilito dall'art. 20 D.Lgs. 118/2011. - per le fatture nn. 2383012087, 9233002421, 9233002422, 9233002423, 9233002424, 233002425, 9233002426, 9233002428, 9233002429, 9233002430, 9233002431, 9233002432, 9233002433, 9233002434, 9233002435, 9233002436, 9233002437, 9233003163, 9233003164, 9233003165, 9233003166, 2383034405 si rappresenta che il decreto è stato emesso nei termini di scadenza della fattura, ma non nei 10 gg lavorativi antecedenti, per mancata collaborazione da parte della S.R.C. (Struttura Regionale di Coordinamento per le attività trasfusionali) per la valutazione di conformità, propedeutica alla liquidazione della fattura; - per le fatture nn. AP10837290, 92/3, 90/3, 2/21, 2/22 il decreto è stato emesso nei termini di scadenza della fattura, ma non nei 10 gg lavorativi antecedenti, in quanto trattasi di provvedimento rimesso a seguito di diniego della D.G. Risorse Finanziarie, poiché, nel dispositivo del provvedimento previamente adottato, non si dava mandato alla stessa D.G. di effettuare le verifiche previste dall'ex art.48 bis del DPR 602/73; Alla luce delle motivazioni addotte, si chiede di non considerare il ritardo nel pagamento delle fatture su indicate e, pertanto, di scorporarle dal computo totale e considerare l'obiettivo raggiunto.	L'OIV, esaminate le motivazioni addotte dalla Struttura e in considerazione della relativa presa d'atto da parte della DG 13 che rimette ogni valutazione all'organo competente, ritiene di poter considerare conseguito l'obiettivo, confermando la misurazione effettuata dalla Struttura, ad esclusione delle fatture nn. AP10837290, 92/3, 90/3, 2/21, 2/22. Per queste ultime, l'OIV non ha ritenuto accoglibili le motivazioni.