

## Scheda di sintesi sulla rilevazione del Nucleo di Valutazione

(Allegato 3 alla delibera n. 236/2017)

### *Data di svolgimento della rilevazione*

La rilevazione del Nucleo di Valutazione ha avuto luogo nelle giornate dal 01/04/2017 al 12/04/2017 ed ha interessato l'adempimento degli obblighi di pubblicazione individuati dalla delibera ANAC n. 236/2017 da parte dell'intero complesso delle articolazioni organizzative dell'Università alla data del 31 marzo 2017.

### *Estensione della rilevazione (nel caso di amministrazioni con uffici periferici e articolazioni organizzative autonome)*

Non applicabile

### *Procedure e modalità seguite per la rilevazione*

Con riferimento alle procedure e modalità seguite per l'effettuazione della rilevazione, questo Nucleo ha proceduto alla verifica dell'attività svolta dal Responsabile della Trasparenza nel riscontrare l'adempimento degli obblighi di pubblicazione da parte delle rispettive strutture dell'Università. Tale verifica è avvenuta attraverso l'analisi puntuale delle valutazioni indicate nel Foglio n.1 della Griglia di valutazione dallo stesso Responsabile con riferimento alla effettiva pubblicazione e qualità delle informazioni, alla completezza del contenuto e rispetto agli uffici, all'aggiornamento ed alla apertura del formato per ognuno degli obblighi informativi previsti e secondo le scale di valutazione di cui all'Allegato 4 alla delibera n. 236/2017.

### *Aspetti critici riscontrati nel corso della rilevazione*

In esito all'attività di riscontro effettuata, che ha positivamente verificato la veridicità e l'attendibilità, nei termini indicati dalla delibera n. 236/2017 ed alla data dell'attestazione, di quanto riportato nell'Allegato 2 rispetto a quanto pubblicato sul sito dell'Università, questo Nucleo ritiene opportuno integrare con ulteriori informazioni il quadro descrittivo dell'attestazione:

- Sezione "Performance":
  - nella sottosezione "ammontare complessivo dei premi", i dati relativi all'ammontare dei premi stanziati e dei premi effettivamente distribuiti sono contenuti in un unico documento tabellare;
  - nella sottosezione "dati relativi ai premi", i dati relativi alla distribuzione del trattamento accessorio in forma aggregata e grado di differenziazione sono contenuti in un unico documento tabellare;
- Sezione "Bilancio":
  - nella sottosezione "Bilancio preventivo e consuntivo", il bilancio preventivo 2016 e 2017 è pubblicato sul nuovo portale di Ateneo. Invece, il bilancio preventivo degli anni

2013, 2014 e 2015 e il consuntivo degli anni 2012, 2013, 2014 e 2015 è pubblicato nella pagina del vecchio portale, collegata con un link alla pagina bilancio del nuovo portale. Il documento è stato inserito il 12 aprile 2017. Mentre, per quanto riguarda il bilancio consuntivo, i suoi allegati sono presenti, per il 2014 e il 2015, sulla pagina del vecchio sito, raggiungibile tramite link. Il consuntivo 2016 non è presente in quanto sarà approvato, come previsto dalle norme, entro il 30 aprile 2017. Il documento riferito ai dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci consuntivi in formato tabellare aperto è stato inserito l'11 aprile 2017, per l'anno 2015.

- nella sottosezione “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio” per le Università non è ancora stato emanato il decreto di attuazione di cui al comma 4 dell'art. 19 D. Lgs. 91/2011, pertanto l'Ateneo sarà in grado di adempiere solo dopo l'emanazione del suddetto decreto.
- Sezione “Controlli e rilievi dell'amministrazione”:
  - nella sottosezione “Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe” è presente il link alla pagina del Nucleo di valutazione, che contiene tutti gli atti.
  - nella sottosezione che riguarda gli “Organi di revisione amministrativa e contabile”, l'adempimento è stato introdotto dal decreto legislativo n. 97 del 25 maggio 2016, quindi è stata pubblicata la relazione dei revisori dei conti al bilancio 2017.
  - nella sottosezione “Corte dei Conti”, le norme non prevedono un controllo della Corte dei Conti su tutti gli atti delle Università. Tuttavia vi sono alcune disposizioni specifiche e, tra queste, il controllo sui piani di razionalizzazione delle Società partecipate. Pertanto è stato pubblicato il controllo effettuato dalla Corte dei Conti sui piani di razionalizzazione, udienza del 13 dicembre 2016.
- Nella sezione “Servizi erogati” le liste di attesa non sono applicabili alle Università.
- Nella sezione “Pagamenti dell'amministrazione” si rileva che nella sottosezione “ Indicatore di tempestività dei pagamenti” l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti sarà pubblicato dopo l'approvazione del conto consuntivo, prevista entro il 30 aprile 2017, ma sono comunque presenti i dati suddivisi per trimestri relativi al 2016 e al I trimestre 2017. Riguardo l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici, introdotta dal decreto legislativo n. 97/2016, sono stati pubblicati i dati del I trimestre 2017.

### *Eventuale documentazione da allegare*

Nessuna documentazione da allegare.