

Scheda di sintesi sulla rilevazione condotta dal NdV dell'Università degli Studi di Verona ai sensi dell'allegato 3 della delibera ANAC n°201/2022.

Seduta del Nucleo di Valutazione
del 24/06/2022



Il Nucleo di Valutazione dell'Università degli Studi di Verona è così composto:

Prof. Antonio Schizzerotto (*Coordinatore*): Professore Emerito di Sociologia, Università di Trento

Prof. Antonio Nisio: Ricercatore di Economia aziendale, Università "Aldo Moro" di Bari

Prof. Piero Olivo: Ordinario di elettronica, Università di Ferrara

Prof.ssa Adelaide Quaranta: Associata di Diritto privato, Università "Aldo Moro" di Bari

Prof.ssa Luisa Saiani: Ordinario di Scienze infermieristiche, Università di Verona

Prof. Sandro Stanzani: Associato di Sociologia, Università di Verona

Dott. Thomas Andreatti: studente

Per la sua attività, il Nucleo di Valutazione si avvale della collaborazione dell'Unità Operativa "Valutazione e qualità" con sede presso via dell'Artigliere, 8 - 37129 Verona, tel. 045 802 8550 – 8229 – 8087, nelle persone di:

- Dott.ssa Laura Mion
- Dott.ssa Daiana Donati
- Dott.ssa Angela Mellino

L'Ufficio fa parte dell'Area Pianificazione e Controllo Direzionale, coordinata dal Dott. Stefano Fedeli.



Sommario

1. Introduzione	3
2. Metodi	3
3. Esiti dei controlli	3
3.1 Consulenti e collaboratori	3
3.2 Enti controllati	5
3.3 Pagamenti dell'amministrazione	8
3.4 Pianificazione e governo del territorio	9
3.5 Interventi straordinari e di emergenza	9
3.6 Atri contenuti – Prevenzione della corruzione	9
4. Conclusioni	10



1. **Introduzione**

Le pagine che seguono contengono un rapporto analitico sui tempi, sugli oggetti e sulle procedure della rilevazione condotta dal NdV dell'Ateneo di Verona al fine di rispondere alle richieste di informazione sull'attività di controllo del NdV avanzate da ANAC nell'allegato 3 della sua delibera 201/2022. Va da sé, dunque, che il rapporto in questione contiene anche puntuali riferimenti agli aspetti critici incontrati durante la rilevazione, anch'essi menzionati dalla citata scheda di sintesi, come si evince dal paragrafo 4.

Iniziando dagli oggetti delle verifiche compiute dal NdV, nel suo ruolo di Organismo Indipendente di Valutazione, si ricorda che la citata delibera ANAC 201/2022 prevede che esso controlli la presenza, nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito web dello stesso Ateneo, di informazioni chiare ed esaurienti sulle materie qui di seguito indicate:

- 1) Consulenti e collaboratori (art. 15)
- 2) Enti controllati (art. 22)
- 3) Pagamenti dell'amministrazione (artt. 4-bis, 33, 41, co. 1-bis per amministrazioni e enti del servizio sanitario)
- 4) Pianificazione e governo del territorio (art. 39): categoria non presente per l'Ateneo
- 5) Interventi straordinari e di emergenza (art. 42) con esclusivo riferimento alla pubblicazione del Rendiconto della raccolta fondi a sostegno del contrasto all'emergenza epidemiologica da Covid-19, ove ricevuti (art. 99, co. 5, d.l. 34/2020)
- 6) Altri contenuti – Prevenzione della corruzione (art. 10 d.lgs. 33/2013, art. 18, co. 5, d.lgs. 39/2013, l. 190/2012).

Il periodo di riferimento per i controlli del NdV sulle materie appena elencate è costituito dal quinquennio 2017-2021. Naturalmente, i controlli hanno riguardato solo gli atti relativi al quinquennio sopracitato presenti sulla sezione AT del sito web di Ateneo alla data del 31 maggio 2022. I controlli sono stati effettuati a partire dal 1 giugno 2022 e si sono conclusi il giorno 23 dello stesso mese. Va da sé che il NdV ha sottoposto ad accurato scrutinio tutte le tematiche sopra esposte seguendo le indicazioni di ANAC. I modi con i quali il NdV ha effettuato i propri controlli sono indicati nel prossimo paragrafo. Il terzo paragrafo è dedicato all'esposizione dei risultati di tali controlli. In particolare esso è suddiviso in sei sotto paragrafi, ciascuno dei quali considera una tra le sei materie sopra elencate. Laddove l'esame del NdV ha fatto emergere lacune informative di varia portata, ne è stata fatta menzione nel testo dello stesso sotto-paragrafo di pertinenza. Ciò anche al fine di sostanziare in termini argomentativi le misure quantitative riportate nell'apposita griglia messa a punto da ANAC. Il quarto paragrafo riporta un breve sommario dei principali contenuti di questo rapporto.

2. **Metodi**

Nello svolgimento delle sue attività di controllo, il NdV si è avvalso, al fine di ottenere i chiarimenti e le notizie di volta in volta ritenute necessarie, della collaborazione del personale della Direzione Risorse Finanziarie per la sezione relativa ai Pagamenti dell'amministrazione.

Ulteriori annotazioni sui metodi di analisi utilizzati sono riportati, qualora essi rivestano particolare rilievo rispetto ai controlli effettuati sulle singole materie, nel prossimo paragrafo.

3. **Esiti dei controlli**

3.1 **Consulenti e collaboratori**

L'attività di controllo assegnata al NdV, relativamente alla voce "Consulenti e collaboratori", consisteva nel verificare che l'Ateneo avesse predisposto la pubblicazione degli estremi degli atti di conferimento di incarichi



di collaborazione o di consulenza a soggetti esterni a qualsiasi titolo (compresi quelli affidati con contratto di collaborazione coordinata e continuativa) con l'indicazione: i) dei soggetti percettori; ii) della ragione dell'incarico; iii) dell'ammontare erogato. Inoltre, per ciascun titolare di incarico, va verificata la pubblicazione:

- i. del curriculum vitae, redatto in conformità al vigente modello europeo
- ii. dei dati relativi allo svolgimento di incarichi o alla titolarità di cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla PA o allo svolgimento di attività professionali (c.d. Dichiarazione svolgimento altri incarichi)
- iii. dei compensi comunque denominati, relativi al rapporto di lavoro, di consulenza o di collaborazione (compresi quelli affidati con contratto di collaborazione coordinata e continuativa), con specifica evidenza delle eventuali componenti variabili o legate alla valutazione del risultato
- iv. delle tabelle relative agli elenchi dei consulenti con indicazione dell'oggetto, durata e compenso dell'incarico (comunicate alla Funzione Pubblica)
- v. dell'attestazione dell'avvenuta verifica dell'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse.

Il NdV rileva che l'Ateneo di Verona, come previsto dall'art. 9-bis del d.lgs. 33/2013, dal 1° gennaio 2018 assolve l'obbligo di pubblicazione in esame mediante il collegamento diretto alla banca dati del Dipartimento della Funzione Pubblica "PerlaPA". Nella pagina AT, alla voce "Consulenti e collaboratori", è quindi presente un link che rimanda al motore di ricerca pubblico di "PerlaPa" che è possibile interrogare per "Amministrazione", "Soggetto incaricato" e "Anno". Da questa pagina però non è agevole visualizzare nonché scaricare tutti gli atti presenti nella suddetta banca dati in quanto se si ricerca "Università degli studi di Verona" nel campo "Amministrazione" vengono proposte 40 diverse opzioni di scelta ognuna delle quali restituisce dei risultati diversi in base all'anno selezionato. La ricerca è invece più agevole se si utilizza il campo "Soggetto incaricato".

Il NdV, per procedere con i controlli richiesti, ha utilizzato la banca dati riservata di "PerlaPA" tramite la quale è possibile consultare ed estrarre tutti gli incarichi per anno solare.

Gli atti pubblicati dal 2019 al 2022 risultano essere pari a 6.673. Si tratta di un numero decisamente elevato che rende impossibile un controllo puntuale di ciascuno di essi. Tenuto, poi, conto che molti di essi si riferiscono a importi davvero contenuti, il NdV ha stabilito di considerare solo atti con importo lordo maggiore o uguale a € 1.000. In tal modo l'universo di riferimento è stato ridotto a 2.694 unità. Anche questo insieme, tenuto conto dei vari aspetti di ciascun atto che ANAC richiede di analizzare, risulta di ampia consistenza, tale da non essere affrontabile nell'arco di un mese. Il NdV ha, quindi stabilito di estrarre, dall'insieme dei 2.694 atti richiamati più sopra, un campione casuale pari al 10% degli stessi, e, dunque, costituito da 270 elementi. Al fine di individuare questo campione, si è utilizzata la procedura seguente. I 2.694 atti costituenti l'universo di riferimento sono stati ordinati in funzione della data di affidamento ufficiale della collaborazione. A ciascuno di essi è stato assegnato un numero casuale generato da un apposito programma. Si sono, quindi, riordinati in senso crescente gli atti sulla base del valore del numero casuale associato ad ognuno di essi. Si sono, infine, considerati per l'analisi successiva i primi 270 atti così riordinati.

Prima di procedere con l'esito dei controlli effettuati sul campione sopra descritto, il NdV segnala che per essi non è stato possibile rilevare l'esatto tempo di pubblicazione in quanto, a causa delle modalità di funzionamento della banca dati "PerlaPA", il campo della stessa che riporta le data di inserimento o di aggiornamento dell'atto muta ogniqualvolta quest'ultimo debba essere integrato o modificato, vale a dire che la data registrata diventa quella del momento in cui si entra in essa, appunto, per procedere all'integrazione o alla modificazione di interesse. Pertanto, non risulta possibile stabilire se il caricamento dell'atto avviene tempestivamente, come previsto dall'art. 8 del d.lgs. 33/2013.

Venendo ora alle verifiche effettuate sui 270 atti sorteggiati, il NdV ha prestato puntuale attenzione a ciascuna delle informazioni richieste da ANAC, giungendo ai risultati qui sotto indicati.

- a) **Soggetti percettori:** l'informazione è presente in tutti gli atti controllati.
- b) **Ragione dell'incarico:** l'informazione è presente in tutti gli atti controllati.
- c) **Ammontare erogato:** l'informazione non è stata pubblicata in 113 atti (41,1% dei casi controllati).



- d) **Curriculum vitae:** il cv non è stato pubblicato in 5 atti (1,9% dei casi controllati), in 147 atti è pubblicato ma non nel formato conforme al vigente modello europeo (54,4% dei casi controllati). Considerando i soli cv pubblicati nel formato europeo, il NdV segnala che il 42,3% di questi non sono in formato aperto.
- e) **Dati relativi allo svolgimento di incarichi o alla titolarità di cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla PA o allo svolgimento di attività professionali (c.d. Dichiarazione svolgimento altri incarichi):** in un solo atto la dichiarazione non è stata pubblicata (0,4% dei casi controllati). Il NdV rileva che il 26% delle dichiarazioni pubblicate non sono complete (ad esempio nel modulo manca la seconda pagina oppure è compilata solo la parte relativa all'anagrafica) e nel 68,4% delle dichiarazioni pubblicate il formato non è aperto. In merito alla completezza delle informazioni, il NdV suggerisce di uniformare il modulo utilizzato dalle strutture dell'Ateneo per la dichiarazione dei dati relativi allo svolgimento di incarichi in quanto, nei casi controllati, sembrerebbero essere stati utilizzati diversi format e infine di raccomandarne la pubblicazione completa e in formato aperto.
- f) **Compensi comunque denominati, relativi al rapporto di lavoro, di consulenza o di collaborazione (compresi quelli affidati con contratto di collaborazione coordinata e continuativa), con specifica evidenza delle eventuali componenti variabili o legate alla valutazione del risultato:** l'informazione del compenso è pubblicata in tutti gli atti controllati come anche l'indicazione delle eventuali componenti variabili.
- g) **Tabelle relative agli elenchi dei consulenti con indicazione dell'oggetto, durata e compenso dell'incarico (comunicate alla Funzione Pubblica):** come evidenziato in premessa a questo paragrafo, sulla pagina web AT dell'Ateneo di Verona è presente un link che rimanda al motore di ricerca pubblico di PerlaPa che è possibile interrogare per "Amministrazione", "Soggetto incaricato" e "Anno". Non è possibile scaricare tabelle complessive per "Amministrazione" ovvero per l'Università degli Studi di Verona o per "Anno". La banca dati è interrogabile o selezionando una della 40 voci dell'Ateneo e poi selezionando l'anno di interesse, oppure inserendo il nominativo del "Soggetto incaricato" e poi selezionando l'anno di interesse. Dunque non sono pubblicate tabelle complessive per Ateneo o per anno.
- h) **Attestazione dell'avvenuta verifica dell'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse:** questa informazione è presente in un campo della banca dati di PerlaPa che prevede due opzioni di risposta: SI/NO. Questa informazione è presente per tutti gli atti controllati. In merito a questa informazione il NdV segnala che non è chiaro se debba essere pubblicato un documento di attestazione e nel caso dove esso debba essere pubblicato. In 4 dei 270 atti controllati esso è stato pubblicato in coda all'ultima pagina della Dichiarazione svolgimento altri incarichi.

3.2 Enti controllati

In materia di Enti controllati, il NdV era tenuto a verificare la presenza, nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito web dell'Ateneo di Verona, di informazioni riguardanti: i) Enti pubblici vigilati; ii) Società partecipate; iii) Enti di diritto privato controllati; iv) Rappresentazione grafica.

Preso atto che l'Università scaligera non esercita alcuna vigenza su Enti Pubblici, il NdV ha esaminato le informazioni riportate sul sito web riguardanti le rimanenti categorie di Enti controllati. In particolare, si è, dapprima, verificata la presenza dei documenti richiesti per ciascuna categoria e per ciascuna annualità per esaminare, poi, la puntualità delle informazioni contenute in ciascuno di essi.



Tipo di Documentazione richiesta	Esito verifica nella pagina AT	Numero documenti richiesti	Incidenza percentuale della documentazione mancante
Dati società partecipate (da pubblicare in tabelle)	Presenti documenti relativi al quinquennio 2017-2021	5	0
Provvedimenti	Presenti documenti relativi al quinquennio 2017-2021	5	0
Enti di diritto privato controllati (da pubblicare in tabelle)	Presenti documenti relativi al quinquennio 2017-2021	5	0
Rappresentazione grafica	Presenti documenti relativi al quinquennio 2017-2021	5	0

Tre sono le società partecipate dall'Ateneo negli 2018, 2019, 2020 e 2021. Nel 2017, invece, le società partecipate erano due. Di ciascuna di tali società e per ciascun anno, il sito AT dell'Ateneo riporta, in formato tabellare, le informazioni richieste dal D.Lgs. 33/2013, che consistono nelle seguenti voci: 1) ragione sociale, 2) misura dell'eventuale partecipazione dell'amministrazione, 3) durata dell'impegno, 4) onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione, 5) numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante, 6) risultati di bilancio degli ultimi 3 esercizi finanziari¹, 7) incarichi di amministratore della società e relativo trattamento economico complessivo (fa eccezione l'informazione sul trattamento economico complessivo di una società nell'anno 2017).

Inoltre, viene richiesta l'indicazione del link al sito pubblico della società dove si possono trovare sia la Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconferibilità dell'incarico di amministratore della società, sia la Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento del suddetto incarico. Il NdV rileva l'effettiva presenza del link richiesto che però rimanda alla situazione attuale (anno 2021) anche nelle tabelle degli anni precedenti. Pertanto, il NdV ha potuto controllare solo i dati dell'anno 2021 in cui, per due casi (cioè CRC e SMACT) su tre, non si trovano tali Dichiarazioni.

ANAC richiede anche la presenza del Collegamento con i siti istituzionali delle società partecipate. Il NdV rileva che questi collegamenti, pur non essendo esplicitati nella tabella suddetta, si possono ricavare dai link riportati nei campi sulle Dichiarazioni di inconferibilità/incompatibilità dell'incarico.

Sempre riguardo alla sottocategoria, Società partecipate, ANAC richiede che si controlli l'avvenuta pubblicazione di tre ordini di Provvedimenti:

- i) Provvedimenti in materia di costituzione di società a partecipazione pubblica, acquisto di partecipazioni in società già costituite, gestione delle partecipazioni pubbliche, alienazione di partecipazioni sociali, quotazione di società a controllo pubblico in mercati regolamentati e razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche, previsti dal decreto legislativo adottato ai sensi dell'articolo 18 della legge 7 agosto 2015, n. 124 (art. 20 d.lgs 175/2016).
- j) Provvedimenti con cui le amministrazioni pubbliche socie fissano obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle per il personale, delle società controllate.
- k) Provvedimenti con cui le società a controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento.

Sul sito AT dell'Ateneo sono pubblicati i documenti relativi alla categoria i) per il quinquennio 2017-2021 in formato aperto per gli anni 2019 e 2018, in formato misto (aperto e chiuso) per gli anni 2021, 2020 e 2017.

¹ I dati sono riportati alla data del 31/12/2020, in quanto è esplicitamente previsto che la revisione periodica delle partecipazioni societarie dell'università, in base all' Art. 20 commi 1-3 del D.Lgs 19 agosto 2016, n. 175 e s.m.i., venga svolta tramite apposita relazione entro il 31/12 dell'anno successivo a quello di riferimento.



In merito alle categorie j) e k) non sono presenti documenti in quanto l'Ateneo non ha assunto specifici provvedimenti in materia.

Gli Enti di diritto privato controllati dall'Ateneo di Verona negli anni 2017, 2018, 2019, 2020 e 2021 sono 25. Il NdV ha esaminato gli atti pubblicati nel quinquennio in questione verificando che essi riportassero: 1) ragione sociale, 2) misura dell'eventuale partecipazione dell'amministrazione, 3) durata dell'impegno, 4) onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione, 5) numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante, 6) risultati di bilancio degli ultimi 3 esercizi finanziari, 7) incarichi di amministratore della società e relativo trattamento economico complessivo.

Di seguito l'esito dei controlli effettuati dal NdV.

Informazione richiesta	Esito verifica nella pagina AT					
	Numero documenti richiesti	Documentazione mancante				
		2021	2020	2019	2018	2017
Ragione sociale	125	0	0	0	0	0
Misura dell'eventuale partecipazione dell'amministrazione	125	0	1	0	0	0
Durata dell'impegno	125	2	2	2	3	3
Onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	125	0	1	4	5	25
Numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante	125	0	0	0	0	1
Risultati di bilancio degli ultimi 3 esercizi finanziari	125	2,7	2,5	2,5	3	3,2
Incarichi di amministratore della società e relativo trattamento economico complessivo	125	2,5	3	4,5	4	3,5
Link al sito pubblico dell'Ente di diritto privato controllato dove si possono trovare sia la Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconferibilità/ incompatibilità dell'incarico ²	125	4	4	4	4	4
Siti istituzionali degli Enti di diritto privato controllati	125	4	4 ³	4	4	4

Per quanto attiene all'indicazione del collegamento Internet al sito web dell'Ente di diritto privato controllato – sito nel quale si devono ritrovare sia la Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di inconferibilità dell'incarico di amministratore della società, sia la Dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di incompatibilità al conferimento dell'incarico di amministratore della società – il NdV ne rileva l'effettiva presenza. Il link in parola riporta, però, solo informazioni riguardanti la situazione corrente (anno 2021) anche qualora si selezionino le tabelle relative agli anni precedenti. Pertanto, il NdV ha potuto controllare solo i dati dell'anno in questione nel quale le informazioni sono presenti per due soli casi (cioè CINECA e CUEIM) su venticinque enti controllati.

Nella categoria Enti Controllati, ANAC, infine, prevede il controllo riguardo la Rappresentazione grafica, nello specifico, come indicato nella Griglia, che vi siano “Una o più rappresentazioni grafiche che evidenziano i rapporti tra l'amministrazione e gli enti pubblici vigilati, le società partecipate, gli enti di diritto privato controllati”. Il NdV rileva che il sito AT riporta una corretta Rappresentazione grafica degli ultimi 5 anni.

Infine, il NdV segnala che per la categoria “Enti Controllati” i documenti presenti sul sito AT di Ateneo del quinquennio 2017-2021 riguardanti: ii) Società partecipate; iii) Enti di diritto privato controllati; iv)

² Il controllo in tabella riguarda solo la presenza del link e non l'effettivo funzionamento che, come riportato nel testo della presente relazione, è un dato rilevabile solo per l'anno 2021 e rimanda alle dichiarazioni richieste dalla normativa solo in 2 casi su 25.

³ L'informazione, pur non essendo presente nella tabella pubblicata sul sito AT dell'Ateneo, si può ricavare dai link riportati nella colonna dedicata alle informazioni sulle Dichiarazioni di inconferibilità/incompatibilità dell'incarico.



Rappresentazione grafica, riportano come data di pubblicazione maggio 2022. Il NdV non ha, quindi, elementi sufficienti per verificarne la tempestività della pubblicazione/aggiornamento⁴.

3.3 Pagamenti dell'amministrazione

In merito alla voce "Pagamenti dell'amministrazione", l'attività di controllo del NdV, posto che i pagamenti del SSN non riguardano l'Ateneo di Verona, ha esaminato gli atti pubblicati del quinquennio 2017-2021⁵ relativi alle tre seguenti sottocategorie: i) dati sui pagamenti (da pubblicare in tabelle), ii) indicatori di tempestività dei pagamenti, iii) ammontare complessivo dei debiti commerciali e numero delle imprese creditrici.

In merito ai "Dati sui pagamenti", il NdV ricorda che le informazioni pubblicate sulla pagina AT dell'Ateneo sono derivate, come chiarito dalla Direzione Risorse Finanziarie, in via automatica dal Gestionale della Contabilità di Ateneo, il quale effettua già al suo interno verifiche automatiche di completezza delle informazioni richieste da ANAC riguardanti: a) la natura della spesa sostenuta; b) l'ambito temporale di riferimento, c) la descrizione del beneficiario. Ne consegue che le informazioni di interesse per l'analisi del NdV sono pubblicate in formato tabellare. Il NdV ha, quindi, potuto procedere ad un controllo massivo, via Excel, della loro correttezza per quanto attiene a: i) eventuali campi vuoti (di cui ai punti a), b), c) sopracitati); ii) importi minori o pari a zero; iii) date errate (di cui al punto b).

Di seguito si riportano gli esiti delle verifiche effettuate dal NdV.

Per l'anno 2017 sono pubblicati 11.767 atti, tutte le informazioni previste dalla normativa risultano presenti e pubblicate correttamente. Il NdV segnala che 11 atti hanno un importo negativo e rientrano tutti nella voce di Spesa: "Restituzioni e rimborsi". Per l'anno 2018 sono pubblicati 25.554 atti, tutte le informazioni previste dalla normativa risultano presenti e pubblicate correttamente. Per l'anno 2019 sono pubblicati 27.273 atti, tutte le informazioni previste dalla normativa risultano presenti e pubblicate correttamente. Il NdV segnala un atto con importo pari a € 0. Per l'anno 2020 sono pubblicati 20.863 atti, tutte le informazioni previste dalla normativa risultano presenti e pubblicate correttamente. Per l'anno 2021 sono pubblicati 20.265 atti, tutte le informazioni previste dalla normativa risultano presenti e pubblicate correttamente. Per il primo trimestre dell'anno 2022 sono pubblicati 4.560 atti, tutte le informazioni previste dalla normativa risultano presenti e pubblicate correttamente. Il NdV segnala due atti con importo pari a € 0.

Come richiesto dalla normativa, i dati sui pagamenti del quinquennio 2017-2021 sono pubblicati sul sito AT di Ateneo in forma tabellare distinti per trimestre ma tutti con data di pubblicazione maggio 2022. Il NdV non ha, quindi, elementi sufficienti per verificarne la tempestività della pubblicazione/aggiornamento.

In merito alla sottocategoria "Indicatori di tempestività dei pagamenti", la normativa prevede che sia pubblicato un indicatore annuale "Indicatore dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture" e un indicatore trimestrale "Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti". Il NdV rileva che sul sito AT di Ateneo sono pubblicati, in formato tabellare dal 2017 al 2021 i dati relativi agli indicatori trimestrali e annuali per ciascun anno in unico documento. Non è possibile quindi accertare se i dati dell'indicatore trimestrale siano pubblicati effettivamente seguendo le tempistiche indicate dalla normativa. Il NdV rileva che al 31 maggio 2022 non è pubblicato l'indicatore trimestrale dell'anno 2022.

In merito alla sottocategoria "Ammontare complessivo dei debiti commerciali e numero delle imprese creditrici", il NdV segnala che tutte le informazioni richieste dalla normativa sono pubblicate sul sito AT dell'Ateneo ma i dati dal 2019 al 2021 con data di pubblicazione risalente a febbraio 2022. Il NdV non ha, quindi, elementi sufficienti per verificarne la tempestività della pubblicazione/aggiornamento.

⁴ Ad eccezione delle Dichiarazioni sulla insussistenza di una delle cause di inconfiribilità/ incompatibilità dell'incarico per cui la pubblicazione è di competenza della società partecipata o dell'ente controllato.

⁵ Il NdV ha scelto di controllare anche i dati del I trimestre 2022 in quanto pubblicati entro il 31/05/22.



3.4 Pianificazione e governo del territorio

Il NdV dichiara che tale categoria non riguarda in alcun modo l'Ateneo di Verona.

3.5 Interventi straordinari e di emergenza

In tale sezione il sito AT dovrebbe riportare eventuali provvedimenti adottati concernenti gli interventi straordinari e di emergenza che comportano deroghe alla legislazione vigente, con l'indicazione espressa delle norme di legge eventualmente derogate e dei motivi della deroga, nonché con l'indicazione di eventuali atti amministrativi o giurisdizionali intervenuti.

L'unica fattispecie rientrante in tale categoria di informazione, è rappresentata dalle erogazioni liberali a sostegno del contrasto all'emergenza epidemiologica da COVID-19, che vengono qui pubblicate sulla base del Comunicato del Presidente ANAC del 29/7/20. Nel sito AT vengono presentate, infatti, le tabelle di riepilogo delle erogazioni liberali dell'anno 2020 e dell'anno 2021.

Non sono presenti sul sito AT pubblicazioni relative all'anno 2022.

3.6 Atri contenuti – Prevenzione della corruzione

Per tale categoria, le informazioni che il NdV era tenuto a verificare riguardano:

i) Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza e suoi allegati, le misure integrative di prevenzione della corruzione individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 2-bis della legge n. 190 del 2012, (MOG 231). Il NdV rileva che il sito AT riporta le pubblicazioni delle ultime sei annate di questo documento. Il Piano per la Prevenzione della Corruzione della Trasparenza - Triennio 2022-2024 risulta essere stato adottato dal Consiglio d'Amministrazione nella seduta del 25 gennaio 2022.

ii) Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza. Sul sito AT, in tale sezione, si trova pubblicata la delibera di nomina del RPCT avvenuta in Consiglio di Amministrazione il 4 maggio 2018.

iii) Regolamenti per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità (laddove adottati). Il NdV rileva che, come indicato anche nel sito AT, l'Ateneo non ha adottato nessun regolamento specifico per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità.

iv) Relazione del responsabile della prevenzione della corruzione recante i risultati dell'attività svolta (entro il 15 dicembre di ogni anno). Il NdV rileva che il sito AT riporta le relazioni degli ultimi sei anni. Per tutti gli anni sono state rispettate le scadenze, considerando anche le eventuali proroghe stabilite da ANAC, tranne per la relazione dell'anno 2018, che risulta pubblicata il 27 febbraio 2019 sul sito AT, nonostante l'indicazione di proroga comunicata dal Presidente dell'ANAC fosse, per quello specifico anno, indicata entro il giorno 31 gennaio 2019.

v) Provvedimenti adottati dall'ANAC ed atti di adeguamento a tali provvedimenti in materia di vigilanza e controllo nell'anticorruzione. Il NdV rileva che, come indicato anche nel sito AT, l'Autorità Nazionale Anticorruzione non ha adottato nessun provvedimento in materia di vigilanza e controllo nei confronti dell'Ateneo.

vi) Atti di accertamento delle violazioni delle disposizioni di cui al d.lgs. n. 39/2013. Dal sito AT si evince che non sono state accertate violazioni delle disposizioni di cui al d.lgs. 39/2013.



4. Conclusioni

Alla luce di tutto quanto precede, il NdV crede di avere rilevato un sostanziale rispetto delle normative riguardanti le informazioni riportate sul sito dell'AT dell'Ateneo per quanto attiene ai singoli ambiti per i quali è stata svolta la verifica richiesta da ANAC con la propria delibera n. 201 del 13 aprile 2022. Ciononostante, nel corso di questa sua attività il NdV ha anche rilevato alcune lacune. In particolare si segnala:

- La difficoltà incontrata nella consultazione degli atti riguardanti “Consulenti e collaboratori” a causa della loro collocazione al di sotto di una pluralità di possibili centri di spesa e in assenza di un quadro riepilogativo a livello di Ateneo. Diventa, pertanto, pressoché impossibile costruire tabelle riepilogative delle informazioni di interesse, così come riportato nel paragrafo 3.1.
- La presenza di diversi casi di incompletezza della documentazione relativa ancora una volta alla categoria “Consulenti e collaboratori”, giusto quanto evidenziato nei punti c), d) del paragrafo 3.1.
- L'esistenza di significative difformità nei formati utilizzati dalle strutture dell'Ateneo per raccogliere la descrizione delle attività dal collaboratore o consulente e, dunque, l'eterogeneità delle pertinenti informazioni caricate nell'archivio PerLaPa e, dunque, visibili nella sezione AT del sito web dell'Ateneo, come sottolineato al punto e) del paragrafo 3.1.
- La difficoltà, per tutte le categorie dei documenti controllati, di rilevazione dell'esatto tempo di pubblicazione/aggiornamento dell'atto, come sottolineato al paragrafo 3.1.
- Il diffuso utilizzo di documenti in formato non aperto.

È alla luce di tutto quanto precede che il NdV ha proceduto a compilare la griglia di rilevazione richiesta da ANAC e allegata alla presente relazione.