

DETERMINAZIONE N. 221 del 26 settembre 2024

OGGETTO: Direzione centrale Internal Audit, Risk Management, Compliance e Antifrode.
Assegnazione degli obiettivi per l'anno 2024

IL DIRETTORE GENERALE

Visto il D.P.R. 30 aprile 1970, n. 639;

Vista la Legge 9 marzo 1989, n. 88;

Visto il D. Lgs. 30 giugno 1994, n. 479;

Visto il D.P.R. 24 settembre 1997, n. 366;

Visto il D.P.R. del 9 febbraio 2024 di nomina del Presidente dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale;

Visto il D.P.C.M. del 13 marzo 2024 di nomina del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale;

Visto il D.M. del 29 aprile 2024 di nomina del Direttore generale dell'Istituto Nazionale della Previdenza Sociale;

Visto il Regolamento di Organizzazione dell'Istituto, adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4 del 6 maggio 2020, da ultimo modificato con determinazione commissariale n. 49 del 14 settembre 2023;

Visto l'Ordinamento delle funzioni centrali e territoriali dell'INPS, adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 137 del 7 settembre 2022, da ultimo modificato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 21 del 30 maggio 2024;

Visto il D. Lgs. 27 ottobre 2009 n. 150, "*Attuazione della legge 4 marzo 2009 n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni*";

Vista la Legge 6 novembre 2012, n. 190, "*Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione*";

Vista la "*Relazione programmatica per gli anni 2024-2026*", approvata dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza con deliberazione n. 33 del 17 luglio 2023;

Viste le "*Linee guida gestionali dell'INPS per l'anno 2024*", individuate con determinazione del Commissario straordinario n. 57 del 4 ottobre 2023;

Visto il "*Bilancio preventivo finanziario generale di competenza e cassa ed economico-patrimoniale generale dell'INPS per l'esercizio 2024*", predisposto con determinazione del Commissario straordinario n. 79 dell'8 novembre 2023 e successivamente approvato con deliberazione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza n. 40 del 19 dicembre 2023;

Vista la circolare n. 103 del 13 dicembre 2023, con la quale è stato dato avvio al processo di programmazione e budget per l'anno 2024;

Visto il "*Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance 2024*" adottato con determinazione del Commissario straordinario n. 110 del 21 dicembre 2023;

Vista la determinazione direttoriale n. 4 del 10 gennaio 2024 con la quale sono stati approvati i progetti del Piano di evoluzione dei servizi 2024 e attribuiti i ruoli di Project manager, Process owner e Technical owner;

Visto il "*Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024 - 2026*", adottato con determinazione del Commissario straordinario n. 5 del 31 gennaio 2024, la cui sezione 3.3 "*Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2024 - 2026*" è stata aggiornata con determinazione del Commissario straordinario n. 19 del 23 febbraio 2024;

Vista la determinazione direttoriale n. 28 del 28 febbraio 2024 con la quale sono stati individuati per l'anno 2024 gli obiettivi delle strutture centrali e territoriali dell'Istituto;

Vista la determinazione direttoriale n. 36 del 12 marzo 2024 con la quale sono stati aggiornati i progetti del Piano di Evoluzione dei Servizi 2024 e i relativi ruoli di Project manager, Process owner e Technical owner nonché approvate nuove attività progettuali di evoluzione dei servizi;

Tenuto conto della necessità di procedere ad una ripianificazione dei progetti per sopraggiunte disposizioni normative o intervenute cause esogene che non consentono di garantire il raggiungimento degli obiettivi nei tempi previsti;

Considerate altresì le modifiche all'Ordinamento delle funzioni centrali e territoriali dell'INPS adottate con la suindicata deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 21 del 30 maggio

2024, con la quale sono state istituite nuove Direzioni centrali con la conseguente esigenza di riattribuire responsabilità e corresponsabilità degli obiettivi in relazione alle competenze di ciascuna struttura;

Vista la determinazione del Direttore generale n. 190 del 21 agosto 2024 *"Aggiornamento dei progetti del Piano di evoluzione dei servizi e degli obiettivi di performance 2024. Modifica delle determinazioni n. 4 del 10 gennaio 2024, n. 28 del 28 febbraio 2024 e n. 36 del 12 marzo 2024"*;

Vista la relazione del Direttore centrale Pianificazione e controllo di gestione,

DETERMINA

di assegnare al Direttore centrale Internal Audit, Risk Management, Compliance e Antifrode in base all'Ordinamento delle funzioni centrali e territoriali dell'Istituto:

- gli obiettivi di *performance organizzativa* per l'anno 2024, individuati negli Allegati 1, 2 e 3, che costituiscono parte integrante della presente determinazione;
- l'obiettivo di fornire ogni supporto e collaborazione richiesti dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza ai fini della realizzazione delle attività previste, per l'anno corrente, nella sottosezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del PIAO 2024-2026, adottato con determinazione del Commissario straordinario n. 5 del 31 gennaio 2024, e di espletare tutte le attività funzionali alla loro realizzazione che verranno richieste da detto Responsabile;
- l'obiettivo di garantire, in relazione al proprio ambito di competenze, il tempestivo e regolare flusso di dati, documenti e informazioni, ai fini dell'adempimento, da parte dell'Istituto, degli obblighi di pubblicazione e di quelli previsti in materia di accesso civico.

Il Direttore centrale formalizzerà ai dirigenti della struttura i rispettivi obiettivi assegnati, in coerenza con quelli definiti nella determinazione del Direttore generale n.190 del 21 agosto 2024 *"Aggiornamento dei progetti del Piano di evoluzione dei servizi e degli obiettivi di performance 2024. Modifica delle determinazioni n. 4 del 10 gennaio 2024, n. 28 del 28 febbraio 2024 e n. 36 del 12 marzo 2024"*.

Il contributo fornito da ciascun dirigente al conseguimento della performance complessiva dell'organizzazione sarà valutato nell'ambito della *performance individuale*, secondo la metodologia descritta nel paragrafo 11 del "*Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance*", adottato con determinazione del Commissario straordinario n. 110 del 21 dicembre 2023, al quale si fa esplicito rinvio.

Valeria Vittimberga

Documento firmato in originale

Obiettivi di performance organizzativa per l'anno 2024					
DC Internal Audit, Risk Management, Compliance e Antifrode					
AMBITO DI PERFORMANCE	CONTRIBUTO AL VALORE PUBBLICO	SOTTI-AMBITI	KPI	RIFERIMENTI	VALORE OBIETTIVO
Valore Sociale	10%	50%	Impatto Ambientale Progetti	Obiettivi 2024 - Allegato 2 Anagrafica Progetti 2024	100
		50%	Impatto sulla riduzione delle disuguaglianze sociali e di genere Progetti	Obiettivi 2024 - Allegato 2 Anagrafica Progetti 2024	100
Valore Istituzionale	30%	50%	Massimizzazione degli outcome di Ente e focalizzazione alla customer satisfaction - produttività ed efficacia dei servizi		
			Indice di Deflusso	Obiettivi 2024 - Pag. 25	1,013
			Indicatore di Produttività	Obiettivi 2024 - Pag. 29	48,85
		50%	Cruscotto qualità e impatto - Sezione Indice Sintetico del Valore Pubblico	Obiettivi 2024 - Pag. 34	Scostamento 0 su budget del Cruscotto Qualità 2024
			Indagine Customer Experience	Obiettivi 2024 - Pag. 36	3,50
			Indagine reputazionale	Obiettivi 2024 - Pag. 37	3,50
50%	Compliance alle norme, rispetto dei principi di trasparenza e di legalità				
	Indice controlli (Controllo Processo Produttivo e Autocertificazioni)	Obiettivi 2024 - Pag. 44	73		
	Campagne centrali di Audit	Obiettivi 2024 - Pag. 48	20		
		Progetti	Obiettivi 2024 - Allegato 2 Anagrafica Progetti 2024	100	
Valore Economico	30%	50%	Capacità di gestione economica e contabile I.E.P. - Accertamenti I.E.P. - Incassi e Pagamenti	Obiettivi 2024 - Pag. 51	4.249.834.748 € 7.930.274.518 €
		50%	Controllo prestazioni, recupero crediti, mitigazione contenzioso Progetti	Obiettivi 2024 - Allegato 2 Anagrafica Progetti 2024	100
Valore di Ecosistema	10%	100%	Adozione di flussi informativi efficienti e tecnologia a supporto Progetti	Obiettivi 2024 - Allegato 2 Anagrafica Progetti 2024	100
Valore organizzativo	30%	100%	Razionalizzazione e semplificazione dei processi interni		
			Percentuale definito/Carico di lavoro Revisioni L. 114/2014		
			Percentuale definito/carico di lavoro primi accertamenti ed aggravamenti (attività in C.C.)		
			Attività di verifica ordinaria - percentuale definito/carico di lavoro esame variazioni AS		
			Indice pareri e attività periti prestazioni assistenziali		
			Percentuale domanda -INVC in prima istanza/totale scatto		
			Percentuale costituzioni in giudizio entro 5 giorni sulle prime valenze (A)	PIAC - Pag. 40 e 408 ; Obiettivi 2024 - Pag. 53	Scostamento 0 su budget del Cruscotto Qualità 2024
Indice conto gestione privato (Conto assicurativo gestioni private altri prodotti)					
Indice conto gestione pubblica - Percentuale definito gestione pubblica attività procedure sistema conto					
Indice conto gestione pubblica - Valore produzione sistemazione soluzione assicurativa					
Indice dilazioni amministrative (Percentuale dilazioni senza versamento negli ultimi 3 mesi/casse dilazioni in corso valenze DM)					
		Progetti	Obiettivi 2024 - Allegato 2 Anagrafica Progetti 2024	100	

SMVP: Determinazione commissariale N. 110 del 21 dicembre 2023

PIAC: Determinazione commissariale N. 3 del 31 gennaio 2024

Obiettivi 2024: Determinazione del Direttore Generale N. 28 del 28 febbraio 2024 e successiva modifica

Progetti assegnati sono riportati nell'allegato 3

Indicatore di Efficienza Economico-finanziaria della Produzione (I.E.F.P.)	Totale
OBIETTIVI 2024	12.130.409.266 €
Accertato	4.249.834.148 €
Entrate Contributive - Accertamenti	1.794.339.634 €
Accertamenti contributivi in fase di Straluna Flussi	526.111.450 €
Accertamenti contributivi	956.537.529 €
Accertamenti da vigilanza ispettiva	435.507.812 €
Accertamenti da vigilanza documentale	160.170.713 €
Accertamenti da DMV	160.854.506 €
Minori prestazioni da vigilanza	202.197.890 €
Minori prestazioni da vigilanza ispettiva	143.348.459 €
Minori prestazioni da vigilanza documentale	58.849.431 €
Accertamenti ECA	113.506.795 €
Prestazioni - Accertamenti	2.451.496.114 €
Accertamenti prestazioni indebitate	2.451.496.114 €
Accertamenti prestazioni previdenziali indebitate	961.535.809 €
Accertamenti prestazioni indebitate per non autosufficienza e invalidità civile	318.503.322 €
Accertamenti prestazioni indebitate INPDAP	27.157.165 €
Accertamenti prestazioni indebitate per ammortizzatori sociali	1.204.169.718 €
Incessi e Pagamenti	1.930.574.516 €
Entrate Contributive - Incessi e Pagamenti	5.251.473.350 €
Incessi da Vigilanza Ispettiva	50.011.141 €
Incessi da Vigilanza Documentale	185.794.732 €
Incessi da regolarizzazioni contributive	5.013.217.493 €
Incessi da accertamento ECA	14.150.000 €
Prestazioni - Incessi e Pagamenti	2.067.181.152 €
Interessi legali (-)	25.426.553 €
Pagamenti per interessi legali da prestazioni previdenziali	2.742.835 €
Pagamenti per interessi legali da prestazioni per ammortizzatori sociali	21.563.279 €
Pagamenti per interessi legali da prestazioni per non autosufficienza, invalidità civile e altre	1.122.440 €
Incessi da Prestazioni indebitate	2.044.014.784 €
Incessi da Prestazioni Previdenziali e assistenziali indebitate	853.354.863 €
Incessi da Prestazioni indebitate per ammortizzatori sociali	1.191.059.902 €
Azioni Surrogatorie	34.159.537 €
Incessi da Azioni surrogatorie da prestazioni previdenziali	6.848.369 €
Incessi da Azioni surrogatorie da prestazioni per ammortizzatori sociali	17.853.752 €
Incessi da Azioni surrogatorie da prestazioni per non autosufficienza, invalidità civile e altre	11.547.516 €
Incessi da Benefici e Riscattoglucosio	452.137.847 €
Incessi da Versamenti Volontari	143.550.113 €
Incessi da Visite Mediche di Controllo richieste dai datore di lavoro	8.267.344 €

Allegato 3: Elenco Progetti

AMBITO VALORIALE	SOTTOAMBITO	ID PROGETTO	TITOLO PROGETTO
Valore Sociale	Impatto Ambientale	NOPE24_DCSOIA_16.1	Rendiconto di Sostenibilità 2023
	Impatto sulla riduzione delle disuguaglianze sociali e di genere	NOPE24_DCRU_1.7	Definizione del Sistema di gestione per la parità di genere conforme ai requisiti della prassi UNI/PdR 125:2022 (a applicazione prescrizioni emerse dal pre-audit: Comitato guida, Piano strategico, Audit annuale, procedura di riesame), Certificazione di parità.
Valore Istituzionale	Compliance alle norme, rispetto dei principi di trasparenza e legalità	PES2024_DCRMCA_MI.02_91	Sviluppo di una piattaforma per la raccolta e la consultazione degli indici di rischio e per il monitoraggio delle azioni di mitigazione del rischio
		PES2024_DCSOIA_MI.01_23	IT audit sul processo di pagamento delle pensioni
		PES2024_DCSOIA_MI.01_29	Mantenimento Certificazioni ISO 20000-1 (gestione dei servizi IT) e 22301 (continuità operativa) e conseguimento certificazione ISO 27001 sicurezza (eventuale).
Valore Economico	Controllo delle prestazioni, recupero crediti e mitigazione del contenzioso	PES2024_DCE_MI.66_123	IT Audit sulla individuazione degli Amministratori di sistema
		PES2023_DCRMCA_MI.06_220	Elaborazione liste NASPI da ricalcolare per effetto delle variazioni UNIEMENS intervenute successivamente alla fase di liquidazione
		PES2023_DCRMCA_MI.07_221	Elaborazione scenari di rischio per ISEE composizione nucleo familiare
		PES2024_DCRMCA_MI.01_104	Elaborazione scenari di rischio per ISEE corrente
		PES2024_DCRMCA_MI.01_83	"Anticipazioni NASPI" indebita a seguito di riscossione non consentita
Valore Ecosistema	Adozione di flussi informativi efficienti e tecnologie a supporto	PES2024_DCSOIA_MI.01_24	Elusione del "Ticket di Licenziamento" e percezione indebita della NASPI
	Razionalizzazione e semplificazione dei processi interni	PES2024_DCSOIA_MI.03_125	Continuous auditing sul processo recupero crediti da prestazioni indebitamente percepite
Valore Organizzativo			IT audit Cybersecurity and Data Protection
			Realizzazione di SharePoint di condivisione dei risultati di Audit.