

Elaborazione eseguita in data : 22/7/2023

Stato Rilevazione : CONSUNTIVAZIONE
Tipo Rilevazione : Consuntivo Spesa (Conto Annuale)
Anno : 2022
Tipologia Istituzione : CONSORZI, ASSOCIAZIONI, COMPRESORI
Contratto : REGIONI E AUT.LOC. (CCNL NAZ.)
Istituzione : CONSORZIO BIBLIOTECHE PADOVANE ASSOCIATE
Organo di Controllo di Primo Livello : RTS ROVIGO E PADOVA

Lista Anomalie per Dati di Organico - Squadratura 1 per l'anno 2022

Vengono elencate le qualifiche che non rispettano l'uguaglianza tra le colonne 'Presenti nell'anno corrente - Comunicati' e 'Presenti Calcolati'.

$\text{Presenti Calcolati} = \text{Presenti 31/12 anno precedente} + \text{Assunti nell'anno corrente} - \text{Cessati nell'anno corrente} + \text{Entrati nella qualifica nell'anno corrente} - \text{Usciti dalla qualifica nell'anno corrente}.$

Qualifica	Presenti al 31/12 Anno Precedente	Assunti nell'anno corrente (T6)	Cessati nell'anno corrente (T5)	Entrati nella Qualifica nell'anno corrente (T4)	Usciti dalla Qualifica nell'anno corrente (T4)	Presenti Calcolati	Presenti nell'anno corrente - Comunicati (T1)
Non si rilevano squadrature							

Lista Anomalie per Dati di Organico - Squadrata 2 per l'anno 2022

Vengono elencate le qualifiche che non rispettano il seguente algoritmo:

Il numero del personale comunicato in T1 = numero comunicato in T7 = numero comunicato in T8 = numero comunicato in T9

Qualifica	T1		T7		T8		T9	
	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
Non si rilevano squadrate								

Lista Anomalie per Dati di Organico - Squadratura 3 per l'anno 2022

Vengono elencate le qualifiche che non rispettano il seguente algoritmo:

Il numero del personale comunicato in T1 \geq comandati distaccati interni (T3) + fuori ruolo interni (T3) + convenzioni interni (T3)

Qualifica	T1		Com. Dist. Int.		Fuori Ruolo Int.		Convenzioni Int.		Personale in Aspettativa	
	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D

Non si rilevano squadrature

Lista Anomalie per Dati di Organico - Squadratura 4 per l'anno 2022

Vengono elencate le qualifiche per le quali gli 'Usciti dalla Qualifica nell'anno corrente - Comunicati' sono maggiori degli 'Usciti Calcolati'.

Usciti calcolati = Presenti 31/12 anno precedente + Assunti nell'anno corrente - Cessati nell'anno corrente + Entrati nella qualifica nell'anno corrente.

Qualifica	Presenti al 31/12 Anno Precedente	Assunti nell'anno corrente (T6)	Cessati nell'anno corrente (T5)	Entrati nella Qualifica nell'anno corrente (T4)	Usciti dalla Qualifica nell'anno corrente (T4) Comunicati	Usciti calcolati
Non si rilevano squadrature						

Lista Anomalie - Squadrata 5 per l'anno 2022

Il sistema controlla che per ogni macrocategoria per la quale risulti impostata una voce di costituzione dei fondi (tipologia voce F maggiore di 0) o una voce di utilizzo dei fondi (tipologia voce U maggiore di 0) nella tabella T15 ci sia la risposta alla domanda LEG428 per la stessa macrocategoria

Non si rilevano squadrature

Lista Anomalie - Squadrata 6 per l'anno 2022

Il sistema controlla che il totale delle risorse della T15, detratte le voci non soggette alla verifica al limite 2016 indicate nella voce LEG398, sia inferiore al limite 2016 indicato nella voce LEG428, con tolleranza di 1000 €.

Non si rilevano squadrature

Verifica della presenza della scheda informativa 1 A per tipologie Comuni, Unione dei Comuni, Comunità montane, Province - Squadrata 7 per l'anno 2022

Non viene effettuato il controllo

Verifica della Squadrata 8 per l'anno 2022

Non si rilevano squadrate

Lista Anomalie - Squadrata 9 per l'anno 2022

Vengono segnalate le Macrocategorie per le quali sono valorizzate in Tabella 15 le Risorse per il finanziamento del Fondo senza che dalla scheda SICI risulti dichiarazione della data di certificazione della costituzione del fondo e/o Data di certificazione congiunta della costituzione del fondo nonché del contratto integrativo.

Non si rilevano squadrate

Lista Anomalie - Squadrata 10 per l'anno 2022

Viene indicata l'assenza di dati nella colonna "Formazione" della tabella T11 qualora la Scheda Informativa SI1A risulti compilata, oppure il mancato inserimento di dati alle domande relative alla formazione della SI1A nel caso in cui siano stati indicati dei giorni nella colonna "Formazione" della tabella T11.

Non è stato effettuato il controllo per l'assenza della tabella T11. Non si rilevano squadrature

Non si rilevano squadrature

Lista Anomalie dati organico-spesa - Incongruenza 1 per l'anno 2022

Vengono elencate le domande della Scheda informativa 1 relative al 'numero dei contratti collaborazione coordinata e continuativa' e/o 'degli incarichi libero professionale, di studio, ricerca e consulenza' e/o 'dei contratti per prestazioni professionali consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge' per le quali sono state fornite risposte ma non sono state indicate le relative voci di spesa nella tabella 14 o viceversa.

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie dati organico-spesa - Incongruenza 2 - Confronto valore medio di stipendio calcolato e valore unitario contrattuale.

Per la Presidenza del Consiglio dei Ministri e per le Agenzie fiscali(Agenzia del demanio; Agenzia del territorio; Agenzia delle entrate; Agenzia delle dogane) questa incongruenza, riferita al personale non dirigente, non va considerata come anomalia.

Per la qualifica POSIZIONE ECONOMICA C3 il Valore Medio annuo dello stipendio calcolato dall'importo di spesa comunicato in Tabella 12 è 22.541,199 e presenta un valore diverso da quello contrattuale (21.409,82) con uno scostamento superiore a quello consentito (+/- 2.0).

Per la qualifica POSIZIONE ECONOMICA D6 il Valore Medio annuo dello stipendio calcolato dall'importo di spesa comunicato in Tabella 12 è 30.809 e presenta un valore diverso da quello contrattuale (29.638,84) con uno scostamento superiore a quello consentito (+/- 2.0).

Per la qualifica POSIZIONE ECONOMICA C1 il Valore Medio annuo dello stipendio calcolato dall'importo di spesa comunicato in Tabella 12 è 21.281,631 e presenta un valore diverso da quello contrattuale (20.344,07) con uno scostamento superiore a quello consentito (+/- 2.0).

Per la qualifica POSIZIONE ECONOMICA D4 il Valore Medio annuo dello stipendio calcolato dall'importo di spesa comunicato in Tabella 12 è 27.654,135 e presenta un valore diverso da quello contrattuale (26.538,881) con uno scostamento superiore a quello consentito (+/- 2.0).

Giustificazione non ancora presente

Lista Anomalie - Incongruenza 3 per l'anno 2022

Per le qualifiche appartenenti alla macrocategoria la somma degli importi presenti nella tabella 13 nelle voci di spesa relative all'indennità di posizione I207, I507, I305, S115, S616, S772 e S806 (A) viene normalizzata ($B = A / 12 * 13$). Il controllo si applica solo se il valore normalizzato supera i 10.000 euro ($B > 10.000$).

Vengono sommate le voci della tabella 15 relative all'indennità di posizione (C) e calcolata la differenza in valore assoluto con il valore normalizzato (B) ($D = IC - BI$). Viene calcolata la percentuale rispetto al valore normalizzato ($E = D / B$). Se E è maggiore o uguale del valore soglia (F) si ha l'incongruenza, mentre se $E < F$ si verifica quanto indicato nella sezione "ORG" della SICI.

Viene effettuata la somma dei valori complessivi delle posizioni indicate nella sezione "ORG" ($G = (N. \text{posizioni } 1 * \text{valore posizioni } 1) + (N. \text{posizioni } 2 * \text{valore posizioni } 2) + (N. \text{posizioni } 3 * \text{valore posizioni } 3) \dots$). Si calcola la differenza in valore assoluto di tale somma con B ($H = IG - BI$) e ne viene fatta la percentuale ($I = H / B$). Se I è maggiore o uguale al valore soglia (F) si ha l'incongruenza.

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie dati organico-spesa - Incongruenza 4 per l'anno 2022

Incidenza percentuale Contributi/IRAP su retribuzioni lorde.

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie dati organico-spesa - Incongruenza 5 per l'anno 2022

Vengono elencati i rapporti di lavoro per i quali è stato indicato un numero di personale nella tabella T1_PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO o nella tabella T4_PASSAGGI DI RUOLO/POSIZIONE ECONOMICA/PROFILO come usciti dalla qualifica o nella tabella T5_CESSATI ma non la voce di spesa relativa alla mensilità nella tabella T12_ONERI STIPENDIALI E ACCESSORI o viceversa.

Qualifica	Presenti al 31/12 dell'anno corrente (T1)	Usciti dalla qualifica nell'anno corrente (T4)	Cessati nell'anno corrente (T5)	Mensilità (T12)
0D4000 - POSIZIONE ECONOMICA D4	0	0	0	1.33
0C1000 - POSIZIONE ECONOMICA C1	0	0	0	.49

Giustificazione non ancora presente

Lista Anomalie dati organico-spesa - Incongruenza 6 per l'anno 2022

Vengono elencati i rapporti di lavoro per i quali è stato indicato un importo nella tabella T13_ONERI PER INDENNITA' E COMPENSI ACCESSORI ma non la voce di spesa relativa alla mensilità nella tabella T12_ONERI STIPENDIALI E ACCESSORI o il numero di personale esterno nella tabella T3_PERSONALE COMANDATO/DISTACCATO E FUORI RUOLO.

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie dati di assenza - Incongruenza 7 per l'anno 2022

Vengono elencati i rapporti di lavoro per i quali, a fronte di dati presenti nella tabella T11_GIORNI DI ASSENZA, non esistono dati in T1_PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO, T3_PERSONALE COMANDATO/DISTACCATO E FUORI RUOLO, T4_PASSAGGI DI RUOLO/POSIZIONE ECONOMICA/PROFILO, T5_PERSONALE CESSATO o viceversa.

Lista Qualifiche presenti in T1, T3, T4 o T5 ma non in T11

042000 - POSIZIONE ECONOMICA C2 presente in tabella T04 ma assente in T11

0D4000 - POSIZIONE ECONOMICA D4 presente in tabella T03 ma assente in T11

Giustificazione non ancora presente

Lista Anomalie qualifiche per 'arretrati a.p.' e/o 'altre spese accessorie' - Incongruenza 8 per l'anno 2022

Vengono elencate le qualifiche per cui gli 'arretrati a.p.' e/o 'altre spese accessorie' della T13 superano il valore % stabilito

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie per T15 FONDO PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA - Incongruenza 9 per l'anno 2022

Vengono elencate le macrocategorie per le quali la voce 'F000 - Altre risorse non comprese fra le precedenti' e/o la voce 'F01P - Altre decurtazioni non comprese fra le precedenti' e/o la voce 'U998 - Altri istituti non compresi fra i precedenti' risulta superiore al 10% del totale generale del rispettivo Fondo rappresentato in tabella 15.

Non si rilevano incongruenze

Lista per Incongruenza 10 - Incongruenza 10 per l'anno 2022

Sono elencate le categorie di personale per le quali sono stati indicati anni persona nel tempo determinato della tabella T2 ma non persone presenti al 31/12 nella medesima categoria della T2A o viceversa

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie dati organico-spesa - Incongruenza 11 per l'anno 2022

Vengono elencati i rapporti di lavoro per i quali è stato indicato un numero di personale nella tabella T2 senza indicare le relative voci di spesa nella tabella T14 o viceversa.

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie - Incongruenza 12 per l'anno 2022

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie - Incongruenza 13 per l'anno 2022

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie dati di assenza - Incongruenza 14 per l'anno 2022

Vengono elencate le qualifiche per cui i giorni di assenza totali, con esclusione di quelli relativi alla formazione e alle assenze non retribuite, sono superiori ai giorni lavorabili nell' anno di rilevazione

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie - Incongruenza 15 per l'anno 2022

Enti Pubblici non Economici - Anno 2022

Vengono elencate le macrocategorie per le quali la risposta alla domanda LEG398 "Totale voci della tabella 15 della presente macrocategoria non rilevanti ai fini della verifica del limite art 23, comma 2, d.lgs. 75/2017" non corrisponde alla somma degli importi di determinate voci della tabella 15 e della SICI, con uno scostamento ammesso entro l'intervallo +/- 10%.

Voce	PERSONALE NON DIRIGENTE
a. Totale non soggetto a verifica scheda SICI (LEG398)	14882
F00N - ART 113 DLGS 50/2016 - QUOTE INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE	-
F00S - ART 70-TER CCNL 16-18 - CONTR ISTAT E ENTI PUBBL AUTORIZZ	-
F00V - ART 56-TER CCNL 16-18 - RISORSE SERV AGG PL INIZ PRIVATA	-
F00W - ART 67 C 3 L E CCNL 16-18 -RISP. STRAORD. CONS. ANNO PREC.	-
F00Z - ART 67 C 2 L B CCNL 16-18 - RIDET. INCREM. STIP. CCNL 16-18	1199
F01N - ART 68 C 1 CCNL 16-18-RIS FISSE NON UTILIZZATE FONDI PREC.	7865
F10K - ART 1 C 800 L 205/2017 - ARMONIZZ PERS PROVINCE TRANSITATO	-
F10L - ART 1 C 1091 L 145/2018 - REC. EV. IMU E TARI	-

F10M - ART 9 C 3 DL 90/2014 - COMP AVVOCATI CARICO CONTROPARTI	-
F10N - ART 9 C 6 DL 90/2014 - COMP AVVOCATI SPESE COMPENSATE	-
F10Y - ART 67 C 2 L A CCNL 16-18 - INCREM 83,20 EURO DAL 31.12.2018	416
F15L - ART 11BIS C2 DL135/18 - INCREM POS E RIS P.O. RINUNCE ASS.LI	-
F15O - ART 39 CCNL 14.9.00 - RIS STRAORD ELETTORALE	-
F15P - ART 39 CCNL 14.9.00 - RIS STRAORD EVENTI STR E CAL NATURALI	-
F16L - ART 11 C 1 L B DL 135/18 - INCR ACC ASS DEROGA FAC ASS.LI	-
F16T - ART 4 C 9 DL 19/2020 - RIS IND ORD PUBBL PL ATTIV COVID-19	-
F20K - ART 79 C 1 L B CCNL 19-21 - INCREM 84,50 EURO DAL 1.1.2021	331
F20L - ART 79 C 3 CCNL 19-21 - INCREM 0,22% M.S. 2018 DAL 1.1.2022	-
F20M - (EVENTUALI) QUOTE A RIMBORSO EX ART 43 C 2 CCNL 16-5-01	-
F23X - ART 79 C 1 L D CCNL 19-21 - RIDET. INCREM. STIP. CCNL 19-21	-
F50H - ART 43 L 449/1997 - ENTR. CONTO TERZI O UTENZA O SPONSOR.	-
F96H - ART 16 CC 4-5-6 DL 98/11 - RISP. PIANI RAZIONALIZZAZIONE	-
F999 - SOMME NON UTILIZZATE FONDO ANNO PRECEDENTE	-
LEG452 - Totale risorse ricomprese nell'unico importo consolidato non rilevanti ai fini della verifica del limite art. 23 c. 2 Dlgs 75/2017 (euro)	0
LEG437 - Art. 107, comma 1 Ccnl 16-18 - incremento retribuzione di posizione (valutata su base annua corretta per la quota di convenzione, euro)	-

LEG438 - Art. 107, comma 2 Ccni 16-18 - Incremento annuo galleggiamento determinato da art. 41, comma 5 del Ccni 16/5/2001 (valutato su base annua corretta per la quota di convenzione, euro)	-
b. Totale non soggetto a verifica Tabella 15 (voci sopra elencate) + Voci SICI	9811
c. Differenza (a-b)	5071
Coerenza (differenza fra a. e b. contenuta entro il 10%)	Diff. > 10%

Giustificazione non ancora presente

Lista Anomalie - Incongruenza 16 per l'anno 2022

Vengono elencate le macrocategorie per le quali o la data di certificazione della costituzione del fondo o quella del contratto integrativo o quella congiunta della costituzione del fondo nonché del contratto integrativo risulta effettuata in data anteriore al primo gennaio dell'anno cui il fondo stesso è riferito.

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie - Incongruenza 17 per l'anno 2022

**Sono elencate le qualifiche all'interno delle categorie per le quali non è prevista la valorizzazione delle voci di spesa A031 - R.I.A. e A032 - PROGRESSIONE
PER CLASSI E SCATTI / FASCE RETRIBUTIVE.**

Non si rilevano incongruenze

Elenco Scarti Kit Excel per l'anno 2022

Elaborazione scarti effettuata in DATA: 21/07/2023

Tipo Informazione	Qualifica / Macrocategoria	Errori Riscontrati		
		Codice Errore	Descrizione Errore	Azioni da intraprendere
SCHEDA DI RICONCILIAZIONE		XX1	Dati di Bilancio scartati perché dati SIOPE presenti	Nessuna azione