

Elaborazione eseguita in data : 23/3/2023

Stato Rilevazione : CONSUNTIVAZIONE
Tipo Rilevazione : Consuntivo Spesa (Conto Annuale)
Anno : 2021
Tipologia Istituzione : ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Contratto : SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE
Istituzione : ISTITUTI ORTOPEDICI 'RIZZOLI' - BOLOGNA
Organo di Controllo di Primo Livello : RTS BOLOGNA

VERIFICA DATI ATTRAVERSO CONTROLLI EFFETTUATI DA NSIS PER L'ANNO 2021

Per informazioni contattare l'assistenza NSIS al numero 800178178 o all'indirizzo servicedesk.salute@smi-cons.it

L'istituzione ha superato correttamente i controlli effettuati da NSIS

Lista Anomalie per Dati di Organico - Squadrata 1 per l'anno 2021

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

Presenti Calcolati = Presenti 31/12 anno precedente + Assunti nell'anno corrente - Cessati nell'anno corrente + Entrati nella qualifica nell'anno corrente - 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 2021

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 2021

Vengono elencate le qualifiche che non rispettano il seguente algoritmo:

Il numero del personale comunicato in T10 = numero comunicato in T1 + comandati distaccati esterni (T3) + fuori ruolo esterni (T3) + convenzioni esterni (T3) - comandati distaccati interni (T3) - fuori ruolo interni (T3) - convenzioni interni (T3)

Qualifica	T1		Com. Dist. Est.		Fuori Ruolo Est.		Convenzioni Est.		Com. Dist. Int.		Fuori Ruolo Int.		Convenzioni Int.		Personale in Aspettativa		T10	
	U	D	U	D	U	D	U	D	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 2021

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 - Squadatura 5 per l'anno 2021

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 squadature

Lista Anomalie - Squadatura 6 per l'anno 2021

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 squadature

**Verifica della presenza della scheda informativa 1 A per tipologie Comuni, Unione dei Comuni,
Comunità montane, Province - Squadrata 7 per l'anno 2021**

Non viene effettuato il controllo

Verifica della Squadatura 8 per l'anno 2021

Non si rilevano squadature

Lista Anomalie - Squadrata 9 per l'anno 2021

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 2021

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 2021

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 **BIOLOGI CON INC. DI STRUTTURA SEMPLICE (RAPP. ESCLUSIVO)** il Valore Medio annuo dello stipendio calcolato dall'importo di spesa comunicato in Tabella 12 è 43.623,164 e presenta un valore diverso da quello contrattuale (41.779,172) con uno scostamento superiore a quello consentito (+/- 2.0).

Per la qualifica **COLLAB.RE TEC. - PROF.LE - D** il Valore Medio annuo dello stipendio calcolato dall'importo di spesa comunicato in Tabella 12 è 24.110,768 e presenta un valore diverso da quello contrattuale (23.074,4) con uno scostamento superiore a quello consentito (+/- 2.0).

Giustificazione	Per la qualifica SD0E12 si tratta di arretrati dell'anno corrente relativi a due dipendenti provenienti da altra qualifica, per la qualifica T16026 si tratta di mensilità pagate ad un dipendente che ha avuto un incarico su ruolo come dirigente.
Data	26/08/2022 10:40
Stato	"Accettata";

Lista Anomalie - Incongruenza 3 per l'anno 2021

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) ($D = |C - B|$). 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 ($H = |G - B|$) 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 2021

Incidenza percentuale Contributi/IRAP su retribuzioni lorde.

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie dati organico-spesa - Incongruenza 5 per l'anno 2021

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.

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie dati organico-spesa - Incongruenza 6 per l'anno 2021

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 2021

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.

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie qualifiche per 'arretrati a.p.' e/o 'altre spese accessorie' - Incongruenza 8 per l'anno 2021

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 2021

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 2021

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

Categoria	T2 - Personale a tempo determinato		T2A - TOTALE - Tempo determinato	
	Totale Uomini	Totale Donne	Totale Uomini	Totale Donne
SF - PROFILI RUOLO SANITARIO - PERSONALE FUNZIONI RIABILITATIVE	0.64	0.12	0	1

Giustificazione	GLI ANNI PERSONA INDICATI IN TABELLA 2 SONO RIFERITI AL PERSONALE NON PIÙ IN SERVIZIO ALLA FINE DELL'ANNO
Data	26/08/2022 10:13
Stato	"Accettata";

Lista Anomalie dati organico-spesa - Incongruenza 11 per l'anno 2021

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 2021

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie - Incongruenza 13 per l'anno 2021

Non si rilevano incongruenze

Lista Anomalie dati di assenza - Incongruenza 14 per l'anno 2021

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 2021

Enti Pubblici non Economici - Anno 2021

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	DIRIGENTI SANITARI	DIRIGENTI PROFESSIONALI, TECNICI E AMMINISTRATIVI	PERSONALE NON DIRIGENTE
a. Totale non soggetto a verifica scheda SICI (LEG398)	218581	2731	572936
F00N - ART 113 DLGS 50/2016 - QUOTE INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE	-	-	-
F00Q - ART 92 CC 5-6 DLGS 163/06 - QUOTE PROG.NE AD ESAURIMENTO	-	-	-
F01Z - ART 81 C 3 L A CCNL 16-18 - RIDET PER INCREM STIP CCNL	-	-	79503
F10M - ART 9 C 3 DL 90/2014 - COMP AVVOCATI CARICO CONTROPARTI	-	-	-
F10N - ART 9 C 6 DL 90/2014 - COMP AVVOCATI SPESE COMPENSATE	-	-	-
F10R - ART 1 C 429 L 205/17 - PROGETTI VINCITORI BANDI PUBBLICI	-	-	-
F10T - ART 1 C 430 L 205/17 - 5% DEL 30% C 424 (RICERCATORI ESTERO)	-	-	-

F10U - ART 12 C 2 CCNL 16-18 - FINANZ. PASSAGGI DI FASCIA	-	-	-
F12L - ART 80 C3 L A CCNL 16-18 - INCREM 91,00 EURO DAL 31.12.2018	-	-	84721
F12R - ART 94 C 3 L A CCNL 16-18 - INCREM 248,30 EURO DA 31.12.2018	48916	-	-
F12Y - ART 94 C 4 L B CCNL 16-18 - VAL SERV ART1 C435BIS L 205/2017	-	-	-
F13K - ART 95 C 3 L A CCNL 16-18 - INCREM 162,50 EURO DA 31.12.2018	32014	-	-
F13T - ART 95 C 4 L F CCNL16-18 - VAL SERV ART1 C435BIS L 205/2017	-	-	-
F13Y - ART 96 C 3 L A CCNL 16-18 - INCREM 325,00 EURO DA 31.12.2018	64025	-	-
F14L - ART 96 C 3 L D CCNL 16-18 - VAL SERV ART1 C435 L 205/2017	66796	-	-
F14N - ART 96 C 4 L B CCNL16-18 - VAL SERV ART1 C435BIS L 205/2017	-	-	-
F16L - ART 11 C 1 L B DL 135/18 - INCR ACC ASS DEROGA FAC ASS.LI	-	-	-
F18Q - ART. 1, C. 870 L 178/2020 - RISPARMI BUONI PASTO 2020	-	-	-
F18S - ART 90 C 3 L A CCNL 16-18 - INCR. 338,00 EURO DA 1.1.2018	-	8450	-
F19J - ART 91 C 3 L A CCNL 16-18 - INCR. 559,00 EURO DA 31.12.2018	-	12857	-
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	-	-	-
b. Totale non soggetto a verifica Tabella 15 (voci sopra elencate) + Voci SICI	211751	21307	164224
c. Differenza (a-b)	6830	-18576	408712

Coerenza (differenza fra a. e b. contenuta entro il 10%)	OK	Diff. > 10%	Diff. > 10%
--	----	-------------	-------------

Giustificazione	Il limite 2016 di tutte le categorie è stato aggiornato con le risorse contrattuali dei CCNL 2016-2018, secondo quanto previsto nella Circolare MEF n 18/2018 relativa al CA 2017: pertanto tali risorse sono contenute nell'importo di casella LEG 428 . Nella casella LEG 398 l'Amministrazione inserisce le sole risorse variabili escluse dal calcolo del limite 2016, quali, ad esempio, le Risorse aggiuntive Regionali
Data	26/08/2022 10:10
Stato	"Accettata";

Lista Anomalie - Incongruenza 16 per l'anno 2021

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 2021

Sono elencate le qualifiche all'interno delle categorie per le quali non è prevista la valorizzazione della voce di spesa A032 - PROGRESSIONE PER CLASSI E SCATTI / FASCE RETRIBUTIVE.

Categoria	Qualifica	A32 - PROGRESSIONE PER CLASSI E SCATTI/FASCE RETRIBUTIVE
RR - PROFILI RUOLO RICERCA SANITARIA	N16695 - COLLABORATORE PROF.LE DI RICERCA SANITARIA - D	63957
RR - PROFILI RUOLO RICERCA SANITARIA	N18694 - RICERCATORE SANITARIO - DS	180192

Giustificazione	Importi corrisposti a seguito del CCNL 2016-2018 sottoscritto il 11/07/2019 sul personale della ricerca prevede la corresponsione di fasce economiche agli articoli 11 e 12.
Data	15/03/2023 09:20
Stato	"Accettata";