

**Elaborazione eseguita in data : 6/9/2023**

Stato Rilevazione : CONSUNTIVAZIONE
Tipo Rilevazione : Consuntivo Spesa (Conto Annuale)
Anno : 2022
Tipologia Istituzione : ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Contratto : SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE
Istituzione : ISTITUTO ORTOPEDICO RIZZOLI
Organo di Controllo di Primo Livello : RTS BOLOGNA

# Lista Anomalie per Dati di Organico - Squadrata 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'.

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

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

# 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
<b>Non si rilevano squadrate</b>								

# 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 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 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
<b>Non si rilevano squadrature</b>						

## 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 - Squadratura 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.

**Non si rilevano incongruenze**

## 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) ( $D = |C - B|$ ). 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 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.

Non si rilevano incongruenze



## 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.

Non si rilevano incongruenze

## **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

Categoria	T2 - Personale a tempo determinato		T2A - TOTALE - Tempo determinato	
	Totale Uomini	Totale Donne	Totale Uomini	Totale Donne
LA - PROFILI RUOLO AMMINISTRATIVO	0.16	0.16	0	0
ST - PROFILI RUOLO SANITARIO - PERSONALE TECNICO SANITARIO	0.1	1.25	0	2

Giustificazione	Si tratta di personale a tempo determinato che risulta cessato alla data del 31/12/2022.
Data	22/07/2023 18:01
Stato	"Accettata";

## 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	DIRIGENTI SANITARI	DIRIGENTI PROFESSIONALI, TECNICI E AMMINISTRATIVI	PERSONALE NON DIRIGENTE
a. Totale non soggetto a verifica scheda SICI (LEG398)	1558360	46116	1560132
F00N - ART 113 DLGS 50/2016 - QUOTE INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE	-	-	-
F01Z - ART 81 C 3 L A CCNL 16-18 - RIDET PER INCREM STIP CCNL	-	-	79503
F02W - ART 81 C 4 L A CCNL 16-18 - RIS AGG REG (1,6% M.S. 1997)	-	-	567162
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	-	-
F13Q - ART 95 C 4 L C CCNL 16-18 - 1% MS 1997 PROGR CONC REGIONALI	212588	-	-
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	40377	-	-
F14N - ART 96 C 4 L B CCNL16-18 - VAL SERV ART1 C435BIS L 205/2017	32568	-	-
F16L - ART 11 C 1 L B DL 135/18 - INCR ACC ASS DEROGA FAC ASS.LI	-	-	-
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	-
F19P - ART 91 C 4 L C CCNL 16-18 - 1% M.S. 1997 PROG CONC REGIONALI	-	2731	-
F20P - ART. 101 C 1 CCNL 19-21 - INCREM 84,50 EURO DAL 1.1.2021	-	-	81796
F20Q - ART. 101 C 2 CCNL 19-21 - RIDET PER INCREM STIP CCNL	-	-	76315
F28J - ART 102 C 5 CCNL 19-21 - 145,53 EURO ART 1 C 612 L 234/2021	-	-	140873
F28K - ART 103 C 8 CCNL 19-21 - FINANZ P.S. ART 1 C 293 L 234/2021	-	-	46789

F28L - ART 103 C 7 CCNL 19-21 - 68,41 EURO ART 1 C 604 L 234/2021	-	-	66221
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>b. Totale non soggetto a verifica Tabella 15 (voci sopra elencate) + Voci SICI</b>	<b>430488</b>	<b>24038</b>	<b>1143380</b>
<b>c. Differenza (a-b)</b>	<b>1127872</b>	<b>22078</b>	<b>416752</b>
<b>Coerenza (differenza fra a. e b. contenuta entro il 10%)</b>	<b>Diff. &gt; 10%</b>	<b>Diff. &gt; 10%</b>	<b>Diff. &gt; 10%</b>

<b>Giustificazione</b>	<b>Nella casella LEG 398 sono state inserite tutte le risorse utilizzate per aggiornare il limite 2016 ovvero: incrementi CCNL 16-18 e CCNL 19-21, risorse ex L.205/2017, risorse confluite nei Fondi per effetto del trasferimento della gestione del Polo Ortopedico di Ferrara (voci F12U, F13M,F14J) e della gestione in via permanente del Polo Ortopedico della Sicilia (voci F00O). Queste voci non vengono considerate nella base di calcolo del controllo di INC 15, pertanto non risulta rispettato il parametro del 10%.</b>
<b>Data</b>	<b>31/07/2023 14:14</b>
<b>Stato</b>	<b>"Accettata";</b>

## 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