

UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO presso il MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA  
ESERCIZIO FINANZIARIO: 2019

1		2	3	4	5
TIPOLOGIA DELL'ATTO		NUMERO ATTI ESAMINATI	NUMERO PRINCIPALI IRREGOLARITA' RISCONTRATE	NUMERO PROVVEDIMENTI A CUI E' STATO DATO CORSO SU RESPONSABILITA' DEL DIRIGENTE E TRASMESSI ALLA CORTE DEI CONTI - ART. 10, COMMA 1	NUMERO PROVVEDIMENTI A CUI NON E' STATO DATO CORSO - ART. 6, COMMA 2 E ART. 10, COMMA 3 (Vedere per dettaglio le schede 1A e 1B)
Lettera a)	Atti soggetti al controllo preventivo di legittimità della Corte dei Conti (controllo contabile) - Art. 33 D.L. 91/2014	DATI DA INSERIRE NELLA SCHEDA 1B			
Lettera b)	Decreti di approvazione di contratti o atti aggiuntivi, atti di cottimo e affidamenti diretti, atti di riconoscimento di debito	35			
Lettera c)	Provvedimenti o contratti di assunzione di personale a qualsiasi titolo	119			
Lettera d)	Atti relativi alle modifiche della posizione giuridica o della base stipendiale del personale statale in servizio	320	7		
Lettera e)	Accordi in materia di contrattazione integrativa di qualsunque livello	17	3		2
Lettera f)	Atti e provvedimenti comportanti trasferimenti di somme dal bilancio dello Stato ad altri enti o organismi				
Lettera g)	Atti e provvedimenti di gestione degli stati di previsione dell'entrata e della spesa e di variazioni del patrimonio	17			
Lettera g) bis	Contratti passivi, convenzioni, decreti ed altri provv.ti riguardanti interventi a titolarità delle Amm.ni dello Stato, cofinanziati in tutto o in parte con risorse dell'U.E.	42			
T O T A L E		550	10	0	2

UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO presso il MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ESERCIZIO FINANZIARIO: 2019

1	2	3	4	5	6
TIPOLOGIA DELL'ATTO	NUMERO ATTI ESAMINATI	<u>NUMERO PRINCIPALI IRREGOLARITA' RISCONTRATE</u>	NUMERO PROVVEDIMENTI A CUI E' STATO DATO CORSO SU RESPONSABILITA' DEL DIRIGENTE E TRASMESSI ALLA CORTE DEI CONTI - ART. 10, COMMA 1	NUMERO PROVVEDIMENTI A CUI NON E' STATO DATO CORSO - ART. 6, COMMA 2	NUMERO PROVVEDIMENTI A CUI NON E' STATO DATO CORSO - ART. 10, COMMA 3
DECRETI DI IMPEGNO	370	10		13	
ORDINI DI PAGARE	71.306	47		15	
ORDINI DI ACCREDITAMENTO	11	1			
SPECIALI ORDINI DI PAGARE IN CONTO SOSPESO	417				
DECRETI DI RIPARTO	414	14		16	
REISCRIZIONI	16				
DECRETI DI VARIAZIONE COMPENSATIVA	199			20	
<b>T O T A L E</b>	<b>72.733</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>64</b>	<b>0</b>

**NB: INSERIRE SOLO IL NUMERO ATTI NON RICOMPRESI NELLA SCHEDA 1, RELATIVA ALL'ART. 5, COMMA 2.**

## Dipartimento per la programmazione e la gestione delle risorse umane, finanziarie e strumentali

CONTROLLO CONTABILE (ART. 5 e ART. 6 del D.lgs. n. 123/2011)

SCHEDA N. 1B

UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO presso il MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

ESERCIZIO FINANZIARIO: 2019

1	2	3
ATTI SOGGETTI AL CONTROLLO PREVENTIVO DI LEGITTIMITA' DELLA CORTE DEI CONTI (controllo contabile) - Art. 33 D.L. 91/2014.	NUMERO ATTI ESAMINATI	NUMERO PROVVEDIMENTI A CUI NON E' STATO DATO CORSO - ART. 6, COMMA 2 e ART. 10 COMMA 3
ATTI DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO E ATTI DEI MINISTRI AVENTI AD OGGETTO LA DEFINIZIONE DELLE PIANTE ORGANICHE, IL CONFERIMENTO DI INCARICHI DI FUNZIONI DIRIGENZIALI E LE DIRETTIVE GENERALI PER L'INDIRIZZO E PER LO SVOLGIMENTO DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA	81	
ATTI NORMATIVI A RILEVANZA ESTERNA, ATTI DI PROGRAMMAZIONE COMPORTANTI SPESE ED ATTI GENERALI ATTUATIVI DI NORME COMUNITARIE	7	
PROVVEDIMENTI DEI COMITATI INTERMINISTERIALI DI RIPARTO O ASSEGNAZIONE DI FONDI		
AUTORIZZAZIONI ALLA SOTTOSCRIZIONE DEI CONTRATTI COLLETTIVI SECONDO QUANTO PREVISTO DALL'ART. 51 DEL D.LGS 3/2/1993 N. 29		
PROVVEDIMENTI DI DISPOSIZIONE DEL DEMANIO E DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE		
ATTI E CONTRATTI DI CUI ALL'ART. 7, COMMA 6, DEL D.LGS 30/03/2001 N. 165 E S.M.	1	
ATTI E CONTRATTI CONCERNENTI STUDI E CONSULENZE DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 9, DELLA LEGGE 23/12/2005 N. 266		
DECRETI CHE APPROVANO CONTRATTI DELLE AMMINISTRAZIONI DELLO STATO ATTIVI DI QUALUNQUE IMPORTO; DI APPALTO D'OPERA SOPRA SOGLIA COMUNITARIA ; ALTRI CONTRATTI PASSIVI SE DI IMPORTO SUPERIORE AD UN DECIMO DEL VALORE SUINDICATO	12	
DECRETI DI VARIAZIONE DEL BILANCIO DELLO STATO, DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI E DI ASSENSO PREVENTIVO DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA ALL'IMPEGNO DI SPESE CORRENTI CARICO DI ESERCIZI SUCCESSIVI	225	
ATTI CHE IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO RICHIEDA DI SOTTOPORRE TEMPORANEAMENTE AL CONTROLLO DI LEGITTIMITA' O CHE LA CORTE DEI CONTI DELIBERI DI ASSOGETTARE, PER UN PERIDODO DETERMINATO, A CONTROLLO PREVENTIVO IN RELAZIONE A SITUAZIONI DI DIFFUSA E RIPETUTA IRREGOLARITA' RILEVATE IN SEDE DI CONTROLLO SUCCESSIVO.		
<b>T O T A L E</b>	326	0

**NB: INSERIRE SOLO GLI ATTI SOGGETTI AL CONTROLLO PREVENTIVO DI LEGITTIMITA' DELLA CORTE DEI CONTI**

**SCHEDA ANALITICA DELLE PRINCIPALI IRREGOLARITA' RISCONTRATE (dettaglio casi di cui alla colonna n. 3 della scheda n. 1)**
**SCHEDA N. 2**

DISTINTE PER TIPOLOGIA DI ATTO DI CUI ALLE LETTERE DALLA "b) alla g) bis" DELL'ART. 5, COMMA 2 DEL D.LGS. N. 123/2011

**UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO presso il MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**
**ESERCIZIO FINANZIARIO: 2019**

TIPOLOGIA ATTO	UFFICIO CHE HA EMANATO L'ATTO	OGGETTO DEL PROVVEDIMENTO	DESCRIZIONE DEL RILIEVO
LETTERA D) - ATTI RELATIVI ALLE MODIFICHE DELLA POSIZIONE GIURIDICA O DELLA BASE STIPENDIALE DEL PERSONALE STATALE IN SERVIZIO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	N.1 - COMANDO	MANCA FIRMA DIGITALE
LETTERA D) - ATTI RELATIVI ALLE MODIFICHE DELLA POSIZIONE GIURIDICA O DELLA BASE STIPENDIALE DEL PERSONALE STATALE IN SERVIZIO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	N.1 - COMANDO	VIOLAZIONE ART.8 COMMA 1 DLGS 123/2011
LETTERA D) - ATTI RELATIVI ALLE MODIFICHE DELLA POSIZIONE GIURIDICA O DELLA BASE STIPENDIALE DEL PERSONALE STATALE IN SERVIZIO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	N. 3 - CHIAMATA A FAR PARTE UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE MINISTRO	RICHIESTA INDICAZIONE PIANI GESTIONALI CONCERNETI LE COMPETENZE ACCESSORIE - ERRATA INDICAZIONE AMMINISTRAZIONE DI APPARTENEZA DELL'INTERESSATA - ERRATA INDICAZIONE PIANO GESTIONALE RELATIVO AGLI STIPENDI
LETTERA D) - ATTI RELATIVI ALLE MODIFICHE DELLA POSIZIONE GIURIDICA O DELLA BASE STIPENDIALE DEL PERSONALE STATALE IN SERVIZIO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	N. 2 - CONFERME ASSEGNAZIONE UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE MINISTRO	ERRATA INDICAZIONE CAPITOLO DI SPESA SU CUI IMPUTARE IL TRATTAMENTO ECONOMICO - RICHIESTA INTEGRAZIONE LUOGO , DATA DI NASCITA E CODICE FISCALE INTERESSATA
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	N. 2 IPOTESI DI CCNI FMOF A.S. 2018/2019 E A.S. 2019/2020	REFUSI VARI SULLA RELAZIONE TECNICO-FINANZIARIA
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	IPOTESI DI CCNI ECONOMIE A.S. 2015-2016	MANCATA ESPOSIZIONE DELLA PROVENIENZA E DELLA QUANTIFICAZIONE DELLE ECONOMIE

UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO presso il MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA  
ESERCIZIO FINANZIARIO: 2019

TIPOLOGIA ATTO	UFFICIO CHE HA EMANATO L'ATTO	OGGETTO DEL PROVVEDIMENTO	DESCRIZIONE DEL RILIEVO
DECRETO DI IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	IMPEGNO PER MISSIONI DELL'UFFICIO DI GABINETTO	IMPORTO DISCORDANTE TRA DECRETO DI IMPEGNO E S.I.R.G.S.
N. 2 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	RIMBORSO MISSIONI	SERVIZI NON AMMESSI AL RIMBORSO
N. 2 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	RIMBORSO MISSIONI	ERRATO IBAN
N. 2 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	RIMBORSI FATTURE AA.SS.LL.	DISPONIBILITA' DI CASSA INSUFFICIENTE
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	RIMBORSO PER COMANDO	DISPONIBILITA' DI CASSA INSUFFICIENTE
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	PAGAMENTO PARCELLA AVVOCATURA DELLO STATO	DOCUMENTAZIONE ALLEGATA ERRATA
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	LIQUIDAZIONE TABELLA DI MISSIONE	RESTITUITO IN QUANTO NELL'ORDINE DI PAGARE E' PRESENTE UN IBAN DIVERSO DA QUELLO RIPORTATO NELLA TABELLA DI MISSIONE SOTTOSCRITTA DAL BENEFICIARIO DEL PAGAMENTO

ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	LIQUIDAZIONE FATTURA A FAVORE DI CISALPINA	RESTITUITO POICHE' IN FATTURA SONO INSERITI VIAGGI DEL PERSONALE NON FACENTE PARTE DEGLI UFFICI DI DIRETTA COLLABORAZIONE - RICHIESTA DI VERSAMENTO IN CONTO ENTRATA DELLA SOMMA ALTRIMENTI NON LIQUIDABILE DA PARTE DI DETTO PERSONALE
N. 4 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	LIQUIDAZIONE FATTURE A FAVORE DI CISALPINA	RESTITUITI PERCHE' PERVENUTI OLTRE I TERMINI STABILITI DALLA CIRCOLARE DI CHIUSURA CONTABILITA' E SENZA DOCUMENTAZIONE GIUSTIFICATIVA DELLE SPESE
N.4 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CARTA DOCENTI	DOCUMENTAZIONE INCOMPLETA E/O NON ESAUSTIVA
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	PAGAMENTO MISSIONE A COMPONENTE GRUPPO DI LAVORO	IBAN ERRATO
DECRETO DI IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER GLI INTERVENTI IN MATERIA DI EDILIZIA SCOLASTICA, PER LA GESTIONE DEI FONDI STRUTTURALI, PER L'ISTRUZIONE E L'INNOVAZIONE DIGITALE	CAP. 7110 INTERVENTI PER EVENTI CALAMITOSI IN LIGURIA E SICILIA	FONDO NON ABILITATO AD OPERAZIONI GESTIONALI
DECRETO DI IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER GLI INTERVENTI IN MATERIA DI EDILIZIA SCOLASTICA, PER LA GESTIONE DEI FONDI STRUTTURALI, PER L'ISTRUZIONE E L'INNOVAZIONE DIGITALE	CAP. 7105 P.G.12 D.D. N.338/2019 € 108.340.545,47 - SOMME DA DESTINARE PER LA MESSA IN SICUREZZA ED ADEGUAMENTO ANTINCENDIO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI ANNUALITA' 2019/2022	ERRATA INDICAZIONE DELL'IMPORTO DA IMPEGNARE E DISCORDANZA NELL'INDICAZIONE DEI BENEFICIARI TRA IL DISPOSITIVO DEL D.D. ED IL DISPOSITIVO DEL DECRETO DI IMPEGNO
N. 2 DECRETI DI IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER GLI INTERVENTI IN MATERIA DI EDILIZIA SCOLASTICA, PER LA GESTIONE DEI FONDI STRUTTURALI, PER L'ISTRUZIONE E L'INNOVAZIONE DIGITALE	CAP. 7105/12 € 45.380.000,00 E € 2.934.581,34 SOMME DA DESTINARE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI DI EDILIZIA SCOLASTICA SULLE PALESTRE	LE PREVISIONI DI PAGAMENTO ASSOCIATE ALL'IPE NON SONO COERENTI CON QUANTO INDICATO ALL'ART.3, PUNTO 1 LETT. A) E B) DECRETO MINISTERIALE DELL'11 FEBBRAIO 2019, N.94
DECRETO DI IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP. 1194/81 REISCRIZIONE RESIDUI PASSIVI PERENTI	LA SOMMA RICHIESTA CON L'IMPEGNO N. 369 È LA SOMMA DI DUE REISCRIZIONI IN BILANCIO CHE DEVONO INVECE ESSERE PAGATE SINGOLARMENTE
DECRETO DI IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP. 1194/81 SPESA PRIMARIA SENZA CONTRATTO	LA REISCRIZIONE IN BILANCIO È STATA RICHIESTA PER € 2.181,82, MENTRE CON IL DECRETO SI CHIEDE L'IMPEGNO PER € 2.181,88

DECRETO DI IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP. 1196/13 DDG 2335/2019	L'IMPORTO DELL'ACCORDO TRANSATTIVO AMMONTA A € 43,812,216,05, IN QUANTO E' STRALCIATA LA POSIZIONE DELL DITTA MANITAL CHE NON HA FIRMATO LA TRANSAZIONE
N. 6 DECRETO DI RIPARTO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	D.D.G. DI RIPARTIZIONE DELLE SOMME DERIVANTI DALLE ECONOMIE DELL'A.S. 2016/2017	RIPARTIZIONE DI IMPORTI SENZA D.D.G. DI QUANTIFICAZIONE DELLE ECONOMIE SOTTOPOSTO A CERTIFICAZIONE
N.8 DECRETO DI RIPARTO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	D.D.G. DI RIASSEGNAZIONE GIACENZE	DISALLINEAMENTO TRA I SISTEMI INFORMATIVI "SICOGE" E "SPESE"
ORDINE DI ACCREDITAMENTO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP. 1194/01 DDG N. 331/2019 € 30.000,00	L'IMPORTO IN BUONI NON CORRISPONDE CON LA RICHIESTA DEL FUNZIONARIO DELEGATO
N.9 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER GLI INTERVENTI IN MATERIA DI EDILIZIA SCOLASTICA, PER LA GESTIONE DEI FONDI STRUTTURALI, PER L'ISTRUZIONE E L'INNOVAZIONE DIGITALE	CAP. 7105/9 FONDO COMMA 140 LEGGE 232/2016 COMUNE DI MONTEVAGO, ZAVATTARELLO, MILIS, MACOMER. BUJA, MARONE,MONTEVAGO, COMUNITA' MONTANA GARDONE VAL TROMPIA	NON RISULTA ALLEGATO L'ELENCO DEI PAGAMENTI PARTE INTEGRANTE DEL DECRETO DI AUTORIZZO E NON RISULTA AGGIORNATO IL CRONOPROGRAMMA DEI PAGAMENTI IN RELAZIONE AGLI IMPEGNI ASSUNTI E ALLE RELATIVE SCADENZE DI PAGAMENTO
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER GLI INTERVENTI IN MATERIA DI EDILIZIA SCOLASTICA, PER LA GESTIONE DEI FONDI STRUTTURALI, PER L'ISTRUZIONE E L'INNOVAZIONE DIGITALE	CAP. 1194/81 PAGAMENTO ACCONTO SU SOMMA REISCRITTA	IL DECRETO DI AUTORIZZAZIONE AL PAGAMENTO RECA UN BENEFICIARIO DIVERSO
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER I CONTRATTI, GLI ACQUISTI E PER I SISTEMI INFORMATIVI E LA STATISTICA	CAP. 1202/01 PAGAMENTO FATTURA BT ITALIA SPA	CIG ERRATO
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER I CONTRATTI, GLI ACQUISTI E PER I SISTEMI INFORMATIVI E LA STATISTICA	CAP. 1202/01 PAGAMENTO TELECOM SCP CLOUD 2018 TIM SPA € 5.920,92	CIG ERRATO SU OP E NUMERO ERRATO NELLA FATTURA DEL DECRETO
N. 2 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER I CONTRATTI, GLI ACQUISTI E PER I SISTEMI INFORMATIVI E LA STATISTICA	CAP. 1202 PAGAMENTO FATTURE LEONARDO SPA	NELLE FATTURE E' RIPORTATO IL PERIODO SERVIZIO 1 SEMESTRE, MENTRE LA SPESA È STATA FATTA GRAVARE SULL'IMPEGNO RELATIVO AL SECONDO SEMESTRE

ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER I CONTRATTI, GLI ACQUISTI E PER I SISTEMI INFORMATIVI E LA STATISTICA	PAGAMENTO CAP. 1202 FATTURE SIA SPA	CONTO CORRENTE INDICATO SULLA TRACCIABILITÀ DIVERSO DA QUELLO INDICATO SULL'O.P.
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP. 1170/18 SALDO FATTURA DITTA REALTIME SYSTEM SRL	NUMERO E DATA FATTURA ERRATI
N. 2 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP.1274/1 "PIANO TRIENNALE DELLE ARTI" SALDO FINALE LICEO ARTISTICO R. COTTINI E I.C. GAGLIANICO	IMPORTO ERRATO
N. 2 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP 1204/10SALDO FATTURA CARTA SERVIZI IO STUDIO -SOC. ENTERPRISE SERVICES ITALIA S.R.L.	CIG NON INDICATO NELLA CAUSALE PAGAMENTO
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP. 1195/12 SERVIZIO HDAC 2018 MIUR PROT.1357 DEL 24/01/2018 ENTERPRISE SERVICES ITALIA S.R.L. € 138.875,65	SI RISCONTRA LA MANCANZA DEL CIG NELLA CAUSALE DI PAGAMENTO DELL'OP (CAMICIA SICOGE). INOLTRE IL NUMERO DELLA FATTURA, CITATO NEL DECRETO DI AUTORIZZAZIONE DEL PAGAMENTO, RISULTA ERRATO
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP. 1204/10 € 28.856,00 ENTERPRISE SERVICE ITALIA S.R.L. - PROGETTO IO STUDIO	CIG NON INDICATO NELLA CAUSALE PAGAMENTO
N. 2 ORDINI DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP. 2373/18 € 211,27 CAP.1683/22 € 668,58	IL TITOLO DI VERSAMENTO IVA E' GIA' STATO REGISTRATO (DUPLICATO RITENUTA IVA)
DECRETO DI IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAPITOLO 1170	INCONGRUENZA TRA IL BENEFICIARIO INDICATO NEL SICOGE ED IL BENEFICIARIO INDICATO NEL DECRETO
DECRETO DI IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAPITOLO 1043/08	INCONGRUENTE INDICAZIONE DELL'IBAN TRA IL DECRETO E LA DICHIARAZIONE DI TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAPITOLO 1043/11	CARENZA DEI REQUISITI PER IL RIMBORSO DEL TAXI



ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAPITOLO 1043/11	CARENZA DEI REQUISITI PER IL RIMBORSO DEL TAXI
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAPITOLO 1043/11	MANCATA RISPOSTA AD UNA PRECEDENTE OSSERVAZIONE ENTRO LA DATA DI CHIUSURA DEL SISTEMA
ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAPITOLO 1043/11	MANCATA RISPOSTA AD UNA PRECEDENTE OSSERVAZIONE ENTRO LA DATA DI CHIUSURA DEL SISTEMA

**NB: INSERIRE SOLO GLI ATTI NON RICOMPRESI NELLA SCHEDA 2, RELATIVA AL DETTAGLIO ART. 5, COMMA 2.**

**UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO presso il MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA****ESERCIZIO FINANZIARIO: 2019**

TIPOLOGIA ATTO	UFFICIO CHE HA EMANATO L'ATTO	OGGETTO DEL PROVVEDIMENTO	DESCRIZIONE DEL RILIEVO
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	D.D.G. 850 DEL 29 MAGGIO 2019 FUN DIRIGENTI SCOLASTICI A.S. 2017/2018	MANCATO RISPETTO DEL LIMITE PER IL CONFRONTO FUN A.S. 2016/2017, IN QUANTO INCLUDE LE RISORSE UNA TANTUM. NON E' STATA APPLICATA LA DECURTAZIONE PERMANENTE (ART. 1, CO. 456, L. 147/2013). GLI INCREMENTI DELL'IPOTESI CCNL DIRIGENTI NON POSSONO ESSERE INCLUSI IN QUANTO MANCA LA SOTTOSCRIZIONE DEFINITIVA DEL CCNL.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	D.D.G. 1124 DEL 11 LUGLIO 2019 FUN DIRIGENTI SCOLASTICI A.S. 2017/2018	GLI INCREMENTI CONTRATTUALI (€ 37.000.000,00 ANNO 2018), SONO STATI INCLUSI AL LORDO DEGLI ONERI RIFLESSI , ANZICHE' AL NETTO. RIDETERMINAZIONE DELLE RITENUTE PARI AL 38,38%. REFUSI VARI NEL DECRETO E NEGLI ALLEGATI.

**UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO presso il MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**
**ESERCIZIO FINANZIARIO: 2019**

TIPOLOGIA ATTO	UFFICIO CHE HA EMANATO L'ATTO	OGGETTO DEL PROVVEDIMENTO	DESCRIZIONE DEL RILIEVO
N. 20 DECRETI DI VARIAZIONE COMPENSATIVA	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	ASSEGNAZIONE FONDI ART 34 QUATER LEGGE 196/2009	L'ASSEGNAZIONE SU ESERCIZI FINANZIARI FUTURI PUO' ESSERE EFFETTUATA SOLO A FRONTE DI UNA SPECIFICA PROGRAMMAZIONE DELLE SPESE DA PARTE DEGLI UFFICI SCOLASTICI REGIONALI
DECRETO IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	CAP 1204/81 DDG 376/2019 I. C. M.K.GANDHI € 14,993,67	LA SPESA ECCEDE LO STANZIAMENTO DEL CAPITOLO DI BILANCIO
N. 12 DECRETO IMPEGNO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	D.D.G. N. 2337 E N. 2339 CAPP. 1227/01_1227/02_1228/01_1228/02_1229/01_1229/02_1230/01_1230/02_2527/03_2528/03_2540/03_2545/03	DISPONIBILITA' DI COMPETENZA INSUFFICIENTE SUI CAPITOLI
N. 16 DECRETO DI RIPARTO	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	RIASSEGNAZIONE POS PER A.S. 2018/2019 RELATIVO AD ORE ECCEDENTI, ATTIVITA' COORDINATORI EDUCAZIONE FISICA, M.O.F., INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO E TURNO FESTIVO E AREE A RISCHIO	MANCATA COERENZA TRA QUANTO DISPOSTO CON DECRETO DI RIPARTO E QUANTO VERSATO IN CONTO ENTRATA TESORO A FINE E.F. 2018
N. 12 ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER LE RISORSE UMANE E FINANZIARIE	DECRETO 141/2019 CAPP. 1227/01_1227/02_1228/01_1228/02_1229/01_1229/02_1230/01_1230/02_2527/03_2528/03_2540/03_2545/03 VERSAMENTO CONTO ENTRATA DI CEDOLINO UNICO	TITOLI PERVENUTI OLTRE I TERMINI DI CHIUSURA DI BANCA ITALIA

N. 3 ORDINE DI PAGARE	DIREZIONE GENERALE PER I CONTRATTI, GLI ACQUISTI E PER I SISTEMI INFORMATIVI E LA STATISTICA	CAP. 1202 PAGAMENTO FATTURE FASTWEB S.P.A.	L'IMPUTAZIONE DELLA SPESA È ERRATA RISPETTO AL CAPITOLO DI BILANCIO O ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO, O ALLA COMPETENZA PIUTTOSTO CHE AI RESIDUI - SI RESTITUISCE IL TITOLO DI PAGAMENTO IN QUANTO GLI IMPORTI RELATIVI ALLO SPLIT PAYMENT DELL'OP NON CORRISPONDONO AL NETTO INDICATO NELL'OP.
-----------------------	--	---	--

**NB: INSERIRE SOLO GLI ATTI NON RICOMPRESI NELLA SCHEDA 4, RELATIVA AL DETTAGLIO ART. 5, COMMA 2.**

**UFFICIO CENTRALE DEL BILANCIO presso il MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA**
**ESERCIZIO FINANZIARIO: 2019**

1		2	3	4	5
TIPOLOGIA DEL RENDICONTO/C. GIUDIZIALE ART. 11, COMMA 1 DEL D.LGS. N. 123/2011		NUMERO RENDICONTI ESAMINATI	NUMERO <u>PRINCIPALI</u> <u>IRREGOLARITA'</u> <u>RISCONTRATE</u>	NUMERO RENDICONTI NON AMMESSI A DISCARICO E SEGNALATI ALL'AMM.NE E ALLA CORTE DEI CONTI - ART. 14, COMMI 6 E 8	NUMERO RENDICONTI NON PRESENTATI PER CUI E' STATA FATTA SEGNALAZIONE ALL'AMM.NE E ALLA CORTE DEI CONTI - ART. 14, COMMI 7 e 8
Lettera a)	Rendiconti amministrativi relativi alle aperture di credito alimentate con fondi di provenienza statale resi dai funzionari delegati titolari di contabilità ordinaria e speciale				
Lettera b)	Rendiconti amministrativi resi dai commissari delegati titolari di contabilità speciale di cui all'art. 5, comma 5-bis, della legge 24 febbraio 1992, n. 225, e successive modificazioni, nonché da ogni altro soggetto gestore, comunque denominato				
Lettera c)	Rendiconti amministrativi afferenti a un'unica contabilità speciale alimentata con fondi di provenienza statale e non statale per la realizzazione di accordi di programma				
Lettera d)	Ogni altro rendiconto previsto da specifiche disposizioni di legge	1			
Lettera e)	Conti giudiziali	2			
Lettera e bis)	Ordini collettivi di pagamento relativi alle competenze fisse ed accessorie del personale centrale e periferico dello Stato ( NOI PA)	DATI DA INSERIRE NELLA SCHEDA 5A			
<b>T O T A L E</b>		3	0	0	0