

SCHEDA RIEPILOGATIVA PRINCIPALI IRREGOLARITA' - ART. 5, COMMA 2 DEL D.LGS. N. 123/2011

SCHEDA N. 1

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

ESERCIZIO FINANZIARIO: 2017

1		2	3	4	5
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 E ART. 10, COMMA 3 (Vedere per dettaglio le schede 4 e 1B)
Lettera a)	Atti soggetti al controllo preventivo di legittimità della Corte dei Conti (controllo contabile) - Art. 33 D.L. 91/2014	DATI INSERITI NELLA SCHEDA 1B			
Lettera b)	Decreti di approvazione di contratti o atti aggiuntivi, atti di cottimo e affidamenti diretti, atti di riconoscimento di debito				
Lettera c)	Provvedimenti o contratti di assunzione di personale a qualsiasi titolo				
Lettera d)	Atti relativi alle modifiche della posizione giuridica o della base stipendiale del personale statale in servizio				
Lettera e)	Accordi in materia di contrattazione integrativa di qualsunque livello	160	23		
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				
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.				
<b>T O T A L E</b>		160	23	0	0

## Uffici Scolastici Regionali

**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: 2017**

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	16	
ATTI NORMATIVI A RILEVANZA ESTERNA, ATTI DI PROGRAMMAZIONE COMPORTANTI SPESE ED ATTI GENERALI ATTUATIVI DI NORME COMUNITARIE		
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.		
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		
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		
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 PERIODO 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>	16	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: 2017**

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	AMBITO TERRITORIALE PROVINCIALE DI TERNI	IPOTESI DI ACCORDO INTEGRATIVO PER IL FONDO UNICO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ATP DI TERNI	SEGNALAZIONE DI DISCORDANZA TRA QUANTO DISPOSTO DAL CCNI 1/2016 E QUANTO OPERATO IN MERITO ALLA RIPARTIZIONE DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA PRODUTTIVITA' COLLETTIVA
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR TOSCANA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2015/2016	ERRATA DETERMINAZIONE RETRIBUZIONE DI POSIZIONE PARTE FISSA E ERRATA APPLICAZIONE FASCIA MEDIA PER DETERMINAZIONE RETRIBUZIONE DI RISULTATO PER I DIRIGENTI ALL'ESTERO - REFUSI VARI
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR PUGLIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2013/2014	ERRATA DETERMINAZIONE IMPORTI INCARICHI AGGIUNTIVI E ERRATA IMPUTAZIONE DELL'ECONOMIE ANNO PRECEDENTE
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR PUGLIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2014/2015	LA MANCATA REGISTRAZIONE DELL'IPOTESI DI C.I.R. A.S. 2013/2014 HA DETERMINATO LA RESTITUZIONE DELL'IPOTESI IN OGGETTO
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR PUGLIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2015/2016	LA MANCATA REGISTRAZIONE DELL'IPOTESI DI C.I.R. A.S. 2013/2014 HA DETERMINATO LA RESTITUZIONE DELL'IPOTESI IN OGGETTO
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR MARCHE	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2015/2016	ERRATA DETERMINAZIONE IMPORTI INCARICHI AGGIUNTIVI, ERRATA IMPUTAZIONE DELL'ECONOMIE ANNO PRECEDENTE E ERRATA DETERMINAZIONE RETRIBUZIONE DI RISULTATO PER I DIRIGENTI ALL'ESTERO - REFUSI VARI

**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: 2017**

LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR SARDEGNA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2016/2017	ERRATA DETERMINAZIONE DELLA MISURA DI LIMITAZIONE DEL FONDO DA APPLICARE ALLA RETRIBUZIONE DI PARTE VARIABILE E ERRATA APPLICAZIONE FASCIA MEDIA PER DETERMINAZIONE RETRIBUZIONE DI RISULTATO PER I DIRIGENTI ALL'ESTERO - VERIFICA RAPPRESENTATIVITÀ SINDACALE -REFUSI VARI
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR MARCHE	UTILIZZAZIONE STRAORDINARIA A SEGUITO DI EVENTI SISMICI REGIONI CENTRO ITALIA - A.S. 2017/2018	MANCANO GLI ATTI PRESUPPOSTI ALL'IPOTESI IN OGGETTO - REFUSI VARI
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. FRIULI VENEZIA GIULIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2015/2016	ERRATO IL CALCOLO PER LA DETERMINAZIONE DEI VALORI DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, PARTE VARIABILE, RELATIVI ALLE FASCE DI COMPLESSITÀ.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. FRIULI VENEZIA GIULIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2016/2017	ERRATO IL CALCOLO PER LA DETERMINAZIONE DEI VALORI DELLA RETRIBUZIONE DI POSIZIONE, PARTE VARIABILE, RELATIVI ALLE FASCE DI COMPLESSITÀ.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. CAMPANIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2012/2013	RILEVATE ULTERIORI CRITICITÀ RISPETTO ALLE OSSERVAZIONI PRECEDENTI. ERRATO COMPUTO DELLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO SU FASCIA. ERRATA INDICAZIONE DEGLI IMPORTI REGGENZE DI 2° E 3° FASCIA. DISCORDANZA DEI CONTENUTI DELLE DUE RELAZIONI RISPETTO ALL'IPOTESI E AL FOGLIO DI CALCOLO.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. CAMPANIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2013/2014	RILEVATE ULTERIORI CRITICITÀ RISPETTO ALLE OSSERVAZIONI PRECEDENTI. DIFFORMITÀ NEL NUMERO TOTALE DEI DIRIGENTI IN SERVIZIO A SCUOLA PER ERRATA INDICAZIONE DI UN D.S. IN 3° FASCIA. ERRATA DETERMINAZIONE DELL'IMPORTO PER LA "MEDIA ESTERO" DISCORDANZA DEI CONTENUTI DELLE DUE RELAZIONI RISPETTO ALL'IPOTESI E AL FOGLIO DI CALCOLO.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. CAMPANIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2014/2015	RILEVAZIONE ECONOMIE DERIVANTI DALL'UTILIZZO DELLE RISORSE AA.SS. 12/13 E 13/14 RIPARTITE CON PRECEDENTI IPOTESI RESTITUITE CON OSSERVAZIONI. REFUSO NEL NUMERO TOTALE DEI DIRIGENTI IN SERVIZIO.

**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: 2017

LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. CAMPANIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2015/2016	RILEVATE ULTERIORI CRITICITÀ RISPETTO ALLE OSSERVAZIONI PRECEDENTI. ERRATO CALCOLO DEL NUMERO TOTALE DEI DIRIGENTI IN SERVIZIO A SCUOLA, DISCORDANZA DEI CONTENUTI DELLE DUE RELAZIONI RISPETTO ALL'IPOTESI E AL FOGLIO DI CALCOLO.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. LAZIO	UTILIZZAZIONE PERSONALE DOCENTE, EDUCATIVO E A.T.A. - A.S. 2017/2018	L'ATTO PRESUPPOSTO - IPOTESI DI CCNI 21/07/2017- NON HA COMPLETATO L'ITER DI CONTROLLO (ART. 40-BIS D.L.VO 165/2001). DISCORDANZA DI DECORRENZE TRA TRA IPOTESI DI CCNI E IPOTESI DI CIR. REFUSI VARI.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. EMILIA - ROMAGNA	UTILIZZAZIONE PERSONALE DOCENTE, EDUCATIVO E A.T.A. - A.S. 2017/2018	L'ATTO PRESUPPOSTO - IPOTESI DI CCNI 21/07/2017- NON HA COMPLETATO L'ITER DI CONTROLLO (ART. 40-BIS D.L.VO 165/2001). REFUSO SUL MANCATO INSERIMENTO NELLA RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA UIL FIRMATARIA. NELLE RELAZIONI È OMESSO IL TERMINE EDUCATIVO, FATTISPECIE PREVISTA NELL'IPOTESI DI CCDR.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. EMILIA - ROMAGNA	CRITERI ABBINAMENTO II.SS. SOTTODIMENSIONATE E L'AFFIDAMENTO, A DSGA DI II.SS. NORMODIMENSIONATE, DI INCARICO PRESSO II.SS. SOTTODIMENSIONATE	L'ATTO PRESUPPOSTO - IPOTESI DI CCNI 21/07/2017- NON HA COMPLETATO L'ITER DI CONTROLLO (ART. 40-BIS D.L.VO 165/2001).
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. EMILIA - ROMAGNA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2016/2017	INVITO AD ATTENERSI ALLA RIPARTIZIONE CONVENUTA NELLA CONFERENZA DI SERVIZI DEL 25/9/2017 IN QUANTO LE REGGENZE SONO STATE RETRIBuite A VALERE SULL'85% DEL FONDO REGIONALE.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. LOMBARDIA	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2015/2016	ERRATA DETERMINAZIONE DELLA RETRIBUZIONE COMPLESSIVA PER ERRATO CONTEGGIO DEL NUMERO DEI DIRIGENTI IN SERVIZIO SCUOLA. REFUSI VARI, DIFFORMITÀ NEL TOTALE DEGLI IMPORTI INDICATI E QUANTO RISULTANTE DALLE SOMME. DISCORDANZA TRA QUANTO RIPORTATO NELL'IPOTESI E IL RESTO DELLA DOCUMENTAZIONE.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	U.S.R. PIEMONTE	RETRIBUZIONE POSIZIONE E RISULTATO DIRIGENTI SCOLASTICI - A.S. 2015/2016	RIPARTIZIONE DEL FONDO REGIONALE CONTRARIA AI VINCOLI PERCENTUALI TASSATIVAMENTE PREVISTI DAGLI ARTT. 26 E 27 DEL VIGENTE CCNL. INVITO AD ATTENERSI ALLA CONFERENZA DI SERVIZI. DELUCIDAZIONI SULLA VARIAZIONE DEL NUMERO DEI DIRIGENTI PER EFFETTO DEI CAMBI DI FASCIA IN "AUMENTO" E IN "DECREMENTO" PER VERIFICA CONSISTENZA NUMERICA.

CONTROLLO PREVENTIVO

## Uffici Scolastici Regionali

**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: 2017**

LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR SARDEGNA	AREE A RISCHIO A.S. 2016/2017	SOTTOSCRIZIONE ANTECEDENTE ALLA SOTTOSCRIZIONE DEFINITIVA DEL CCNI. ERRATA RIASSEGNAZIONE DELLE ECONOMIE IN ASSENZA DI PROGETTUALITA' COMPLETE.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR VENETO	AREE A RISCHIO A.S. 2016/2017	SOTTOSCRIZIONE ANTECEDENTE ALLA SOTTOSCRIZIONE DEFINITIVA DEL CCNI. ERRATA RIASSEGNAZIONE DELLE ECONOMIE IN ASSENZA DI PROGETTUALITA' COMPLETE. DELEGHE DI FIRMA A SOGGETTO DIVERSO DAL DIRETTORE DELL'USR IN SEDE DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA. OMESSA INDICAZIONE DEI CRITERI SEGUITI PER LA VALUTAZIONE DELLE PROGETTUALITA' PRESENTATE DALLE ISTITUZIONI SCOLASTICHE.
LETTERA E) ACCORDI IN MATERIA DI CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA DI QUALUNQUE LIVELLO	USR FRIULI VENEZIA GIULIA	AREE A RISCHIO A.S. 2012/2013	SOTTOSCRIZIONE ANTECEDENTE ALLA SOTTOSCRIZIONE DEFINITIVA DEL CCNI. E' STATO CONTRATTATO UN IMPORTO NON RIMODULATO A SEGUITO DEL C.C.N.L. 13 MARZO 2013. RELAZIONI ILLUSTRATIVE E TECNICO FINANZIARIA NON REDATTE IN CONFORMITA' ALLA CIRCOLARE MEF RGS N. 25/2012.