

CONTROLLO PREVENTIVO

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

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

ESERCIZIO FINANZIARIO: 2019

SCHEDA N. 2

TIPOLOGIA ATTO	UFFICIO CHE HA EMANATO L'ATTO	OGGETTO DEL PROVVEDIMENTO	DESCRIZIONE DEL RILIEVO
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGROB	Richiesta riassegnazione somme da capitolo di entrata	Somme versate in entrata non riassegnabili
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGROB	Prelievo fondo obbligatorie	Cronoprogramma dei pagamenti non aggiornato che comporta il mancato accesso ai fondi di riserva di cui all'art. 34, comma 10, della legge 196/2009
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGAI	Richiesta riassegnazione somme da capitolo di entrata	Richiesta inviata tramite Pec non firmata digitalmente e priva della caratteristica dei documenti informatici aventi efficacia giuridica
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGROB	Richiesta riassegnazione somme da capitolo di entrata su capitoli di cedolino unico	Mancata osservanza alle norme di contenimento sul trattamento accessorio al personale circa l'importo attribuito per le medesime finalità nell'anno 2016, ai sensi dell'art. 23, comma 2, del d.lgs n. 75/2017
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGPICPMI	DDG variazione compensativa in termini di sola cassa	DDG proposto prima della registrazione da parte della Corte dei conti del decreto di conferimento di incarico di funzione dirigenziale
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGAECE	Prelievo fondo procedure arbitrali internazionali	Mancanza documentazione giustificativa; mancata chiarezza circa la quantificazione delle risorse richieste; dubbia esigibilità dell'obbligazione
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGIAI	DDG di variazione compensativa in termini di cassa: capitoli vari	La cassa richiesta sul capitolo ricevente supera la massa spendibile disponibile.

lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGAT	DDG di variazione compensativa di competenza e cassa tra vari p.g. dello stesso capitolo	Il capitolo cedente oggetto del decreto presenta debiti pregressi senza specificazioni da parte dell'amministrazione dell'eventuale opportuno ripianamento.
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGIAI	Richiesta riassegnazione risorse sul capitolo di spesa da vari capitoli di entrata	Discrepanza tra somme accertate in entrata dall'amministrazione e quelle risultanti dai sistemi informativi contabili in possesso dell'UCB
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGPCI	DDG di variazione compensativa di cassa tra vari p.g. dello stesso capitolo	La richiesta è avvenuta con un provvedimento non previsto dalla legge.
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGS- UNMIG	Richiesta di autorizzazione ad assumere un impegno pluriennale	Tipo di richiesta non più prevista dalla normativa in vigore
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGROB	Richiesta istituzione capitolo/pg	Richiesta non firmata dal Ministro
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGROB	Richiesta di autorizzazione ad assumere un impegno pluriennale	Mancata copertura finanziaria per le singole annualità
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGROB-DGPICPMI-DGMCCVNT	Richieste di riassegnazione somme perenti	Proposizione prima della chiusura delle scritture contabili
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGIAI	Richieste di riassegnazione somme perenti	Giustificativo non presente nell'anagrafe dei residui passivi perenti
lett. g): variazioni di bilancio, atti di gestione della spesa	DGSCERP	Richieste di riassegnazione somme perenti	Errore contabile
lett. c)	DGROB	Bando di procedura per comandi obbligatori	Osservazione ex articolo 7-in quanto atto non rientrante tra quelli soggetta controllo preventivo ex art. 5 d.lgs 123/2011

lett. c)	DGROB	Bando per l'assegnazione temporanea a Struttura per le crisi di impresa presso il Mise	Osservazione ex articolo 7-in quanto atto non rientrante tra quelli soggetta controllo preventivo ex art. 5 d.lgs 123/2011
lett. c)	DGROB	PTFP	n. 1 richiesta chiarimenti sulle modalità di calcolo del limite potenziale di spesa massima
lett. c)	DGROB	APPROVAZIONE GRADUATORIE TRASFERIMENTO AL MAECI	Richiesta chiarimenti in merito all'individuazione del personale da trasferire
lett. c)	Gabinetto	Nomina vice capo di Gabinetto	Errata citazione nelle premesse del decreto
lett. c)	UNMIG	n. 3 provvedimenti di conferimento reggenza	Carenza di documentazione
lett. c)	DGROB	bando di procedura per comandi obbligatori presso l'OIV	Non soggetto a controllo
lett. c)	DGMEREN	determinazione indennità lorda	Mancanza della dichiarazione del rispetto dei limiti retributivi
lett. c)	Segretario Generale	risoluzione contratto economico	Mancanza del provvedimento di revoca dell'incarico
lett. d)	DGROB	Assegnazione temporanea	L'atto non comporta effetti finanziari sul bilancio dello Stato (circ. 8/2017 RGS)
lett. d)	DGROB	Assegnazione temporanea	Errata indicazione del capitolo relativo al versamento dell'IRAP

lett. d)	DGROB	Assegnazione temporanea	Richiesta chiarimenti - Il rinnovo del comando supera i dodici mesi
lett. d)	DGMEREN	DDG sostituzione componente commissione CIRM	n. 1 richiesta chiarimenti su aggiornamento componenti commissione
lett. d)	DGLUIBM	5 DDG nomina ESAMINATORI ATTI DI OPPOSIZIONE	n.5 chiarimenti sul capitolo di spesa ai fini dell'imputabilità dei costi per l'attività svolta
lett. e)	DGROB	IPOTESI DI ACCORDO confluenza fondi trattamenti accessorio RIMBORSI PROGETTI PON	mancata certificazione per mancata allocazione risorse in bilancio dei progetti PON
lett. e)	DGROB	FRD 2019-ipotesi di accordo	chiarimenti su mancata coincidenza con assestamento 2019 di alcune voci tabella costitutiva nonché sulla mancata riconduzione al limite certificato 2016 delle risorse di parte variabile
lett. e)	DGROB	IT QUOTA FUA 2018	n. 1 chiarimento per IT TOSCANA: indennità sportello esterno (n° giornate); indennità assunzione specifiche responsabilità (prov. di incarico); produttività individuale (valutazione criterio presenza)
lett. e)	DGROB	IT QUOTA FUA 2018	n. 1 chiarimento per IT PUGLIA sul numero dei destinatari effettivi Ipotesi di accordo rispetto ai presenti al 31/12
lett. e)	DGROB	IT QUOTA FUA 2018	n. 1 chiarimento per IT FRIULI sul numero dei destinatari effettivi Ipotesi di accordo rispetto ai presenti al 31/12
lett. e)	DGROB	IT QUOTA FUA 2018	n. 1 chiarimento per IT mise centrale sul numero dei destinatari effettivi Ipotesi di accordo rispetto ai presenti al 31/12 e sui costi dei progetti
lett. e)	DGROB	Fondo dirigenti anno 2018-Ipotesi di accordo	Chiarimenti su entrate relative a incarichi aggiuntivi dirigenti

lett. g bis)	DGPICPMI	Convenzione 27 luglio 2017 per l'erogazione dei servizi di supporto specialistico e assistenza tecnica alle Autorità di gestione e di certificazione per l'attuazione dei programmi operativi 2014-2020	Mancata stipulazione del contratto
lett. g bis)	DGPICPMI	CONVENZIONE Piano Imprese e competitivit FSC 2014-2020- space economy	Osservazione ex articolo 7-mancanza DDG di approvazione del contratto attuativo Convenzione