



FINANCE - ALLOCAZIONE STIPENDI IN COGE E COAN

Introduzione processo elaborazione DG Stipendio CoGe&CoAn

Leonardo Lauri

Ultimo aggiornamento: Novembre 2023

FLUSSO PER L'ALLOCAZIONE DEI COSTI DEL PERSONALE

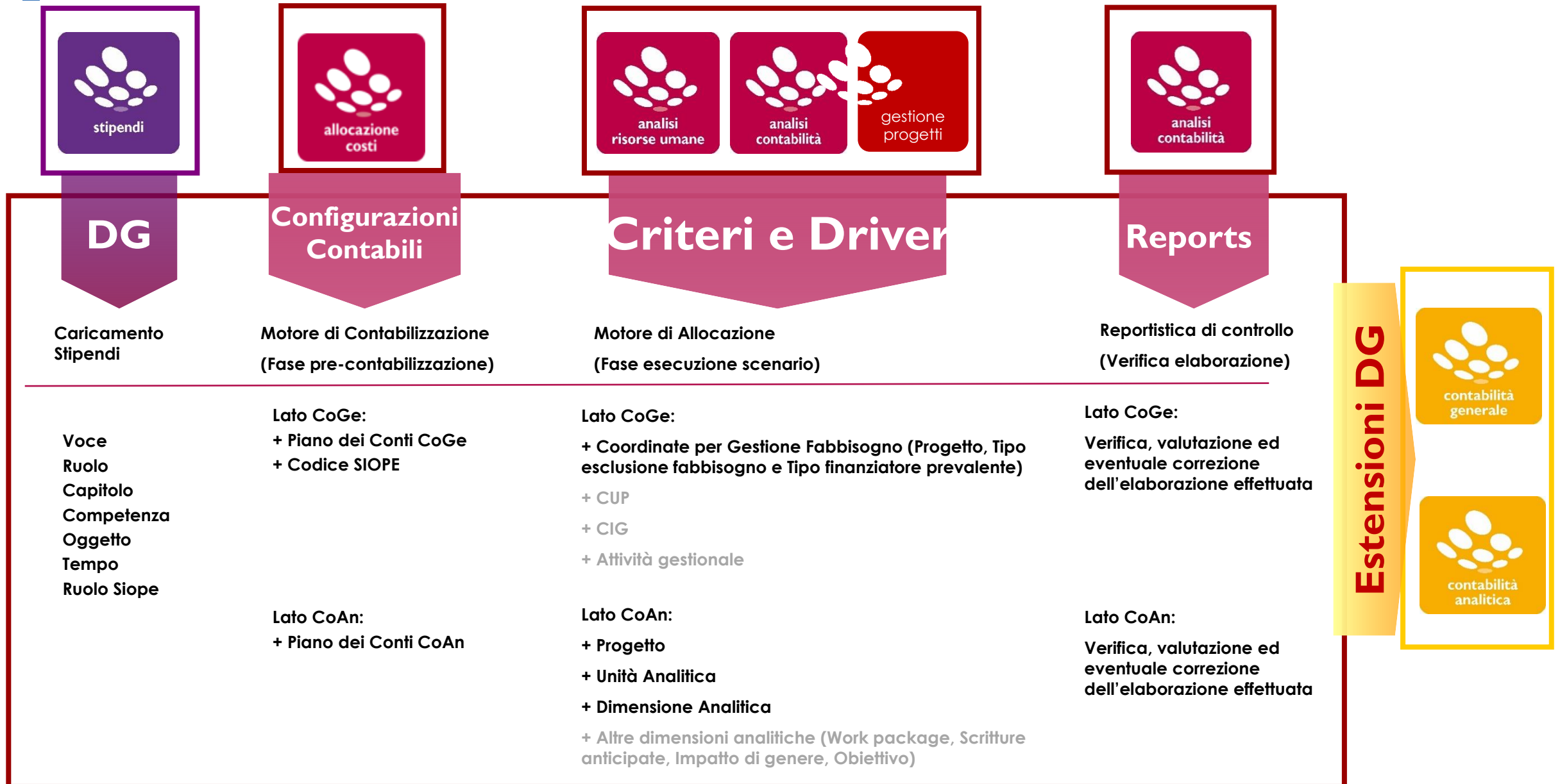


Una volta scelta la fonte dei dati (le informazioni stipendiali provenienti da CSA) il motore di Allocazione procede ad effettuare in modo automatico, secondo le configurazioni impostate, il lavoro di riclassificazione e imputazione dei costi del personale sulle voci di contabilità generale ed analitica.

L'elemento che transita da CSA a U-Gov Contabilità, attraverso Allocazione è il "Documento Gestionale Stipendi" (DG).

Allocazione provvede ad aggiungere delle informazioni a quelle già contenute nel DG, senza effettuare modifiche ai dati originali.

PROCESSO DI ELABORAZIONE COGE & COAN



INTERFACCIA WEB



Attraverso l'interfaccia web l'utente interagisce con le funzioni di base del sistema Allocazione Costi:

❑ Gestione Criteri e Driver:

- creazione, gestione e memorizzazione dei Criteri;

❑ Allocazione Costi:

- recupero dei dati (DG Stipendi) da CSA;
- applicazione delle configurazioni contabili per arrivare alle coordinate di contabilità generale e analitica;
- applicazione dei diversi scenari di imputazione dei costi stipendiali, utilizzando i criteri creati in precedenza;
- invio dei risultati dell'elaborazione in U-GOV Contabilità.

❑ Configurazioni Utente:

- realizzazione delle configurazioni contabili (es. Gruppi, Effetti e Associazioni).

GLOSSARIO

1. Scenario

Allocazione Costi fornisce la possibilità di creare diversi scenari di imputazione dei Costi: ad esempio a seconda che si stiano allocando costi in CoGe o in CoAn oppure in base all'anno. Ad ogni scenario corrisponde un'unica sorgente dati (es. dati stipendiali di CSA). Ogni scenario è indipendente e può essere calcolato separatamente.

Uno scenario è composto da uno o più step di allocazione per mezzo dei quali si vuole effettuare una determinata imputazione dei costi.

2. Step di allocazione

Uno step consiste in un insieme di criteri di allocazione con un specifica logica di applicazione; ogni step lavora per una sola dimensione di output (es. UA, progetto, etc.) che costituisce la destinazione di imputazione del costo (o del ricavo).

3. Criterio

Un criterio costituisce la regola di calcolo dei driver di allocazione formata da dimensioni di INPUT, dimensioni di OUTPUT e Driver. Le dimensioni di INPUT sono le "caratteristiche" (es. matricola, codice UA, codice progetto, etc.) che un costo (o un ricavo) deve avere per soddisfare il criterio e quindi per essere imputato sulla dimensione di OUTPUT.

4. Driver

Il driver rappresenta il valore percentuale di ripartizione dell'oggetto di costo.

COGE: CONFIGURAZIONI UTENTE



Il processo di correzione degli scarti ha come obiettivo all'aggiornamento delle configurazioni "Gruppi, Effetti ed Associazione" tenendo conto che:

- 1) Le Associazioni definiscono la regola con la quale ciascuna riga di liquidato del DG Stipendi viene assegnata ad un Gruppo;
- 2) I Gruppi guidano il comportamento delle voci stipendiali e ne determinano l'Effetto contabile CoGe e CoAn;
- 3) Gli Effetti definiscono la voce del Piano dei Conti CoGe e CoAn ed il codice SIOPE su cui imputare le righe di liquidato identificate da ciascun Gruppo.

Il processo descritto è applicabile sia in caso di sola pre-contabilizzazione CoGe, che in caso di pre-contabilizzazione CoGe-CoAn simultanea: per quest'ultima garantisce l'applicazione delle configurazioni integrate ad entrambe le elaborazioni CoGe-CoAn.

COGE: CONFIGURAZIONI UTENTE

Nell'attività di configurazione, si identificano 4 tipi di **GRUPPI**:

1. '**COMPETENZA (LORDO/PRINCIPALE)**': per la registrazione del costo a carico dell'Ateneo o dell'Ente, comprensivo degli oneri a carico del percipiente;
2. '**ONERI CARICO ENTE (OPPOSTA)**': per la registrazione degli oneri a carico dell'Ateneo o dell'Ente e del corrispondente debito v/istituti vari (INPS, INAIL, Erario, ... c/liquidazione) in quanto tali oneri verranno poi versati dall'Ateneo o dell'Ente;
3. '**ONERI CARICO PERCIPIENTE (CUMULATA)**': per la registrazione del debito v/istituti vari (INPS, INAIL, Erario, ... c/liquidazione) da parte dell'Ateneo o dell'Ente in virtù del suo ruolo di sostituto di imposta ed in quanto il relativo costo è già stato iscritto con un *gruppo di tipo competenza*;
4. '**IGNORA**': per la gestione di voci riepilogative o fittizie che non rappresentano un costo per l'Ateneo o dell'Ente.

Con riferimento agli **EFFETTI** occorre tener conto, in particolare, che ogni effetto contabile è configurabile in modo da poter gestire sia importi della riga di liquidato attivi (segno negativo) che passivi (segno positivo):

- imputando il costo o il debito su una data combinazione di conto CoGe e codice SIOPE di Spesa (Effetto Passivo);
- imputando il minor costo o il minor debito su una data combinazione di conto CoGe e codice SIOPE di Entrata (Effetto Attivo).

Le **ASSOCIAZIONI** sono definite utilizzando gli attributi delle righe di liquidato di CSA presenti nel DG Stipendi (Voce, Ruolo, Capitolo, Oggetto, Competenza, etc.).

Il sistema processa le righe di liquidato partendo dalle associazioni che hanno il maggior numero di attributi (cioè il dettaglio maggiore) andando via via a scalare fino ad arrivare alle associazioni che hanno specificata solo la voce stipendiale, che deve essere presente obbligatoriamente.

Una riga di liquidato può e deve essere elaborata da una sola associazione perché il processo si concluda con esito positivo, cioè senza scarti.

COGE: RELAZIONE TIPO GRUPPO – TIPO VOCE

Il rispetto della relazione Tipo Gruppo-Tipo Voce è una condizione essenziale per la validità del processo di configurazione e quindi per ottenere un'elaborazione corretta dei DG stipendi:

Tipo Gruppo	Tipo Voce
A – LORDO (COMPETENZA/PRINCIPALE) Es. STIPENDI.RICERCATORI.TD INDENNITA.POSIZIONE.DIRIGENTI.TI MISSIONI.TRASFERTE.CDA	Arrotondamenti Competenza IVA Trattenuta
B – ONERI CARICO ENTE (OPPOSTA) Es. IRAP.STIPENDI.RICERCATORI.TD CONTROBBL.STIPENDI.RICERCATORI.TD CONTRCOMPL.STIPENDI.RICERCATORI.TD CONTRTFR.STIPENDI.RICERCATORI.TD ALTRI.CONTROBBL.STIPENDI.RICERCATORI.TD	IRAP IRAP commerciale Oneri carico ente Oneri pensionistici Oneri prev. complem. Oneri TFR/TFS Oneri altro
C – ONERI CARICO PERCIPIENTE (CUMULATA) Es. RITENUTE.PREVIDENZIALI.DIPENDENTE RITENUTE.FISCALI RITENUTE.EXTRAERARIALI	Ritenute previdenziali carico dip. Ritenute fiscali Detrazioni Ritenute deducibili Ritenute sul netto Trattenute varie Rit. L662/96
D – IGNORA	Accantonamenti Fittizie - con cambio segno (fondo TFR) Fittizie - senza cambio segno (Ratei, acc. TFR) Netto

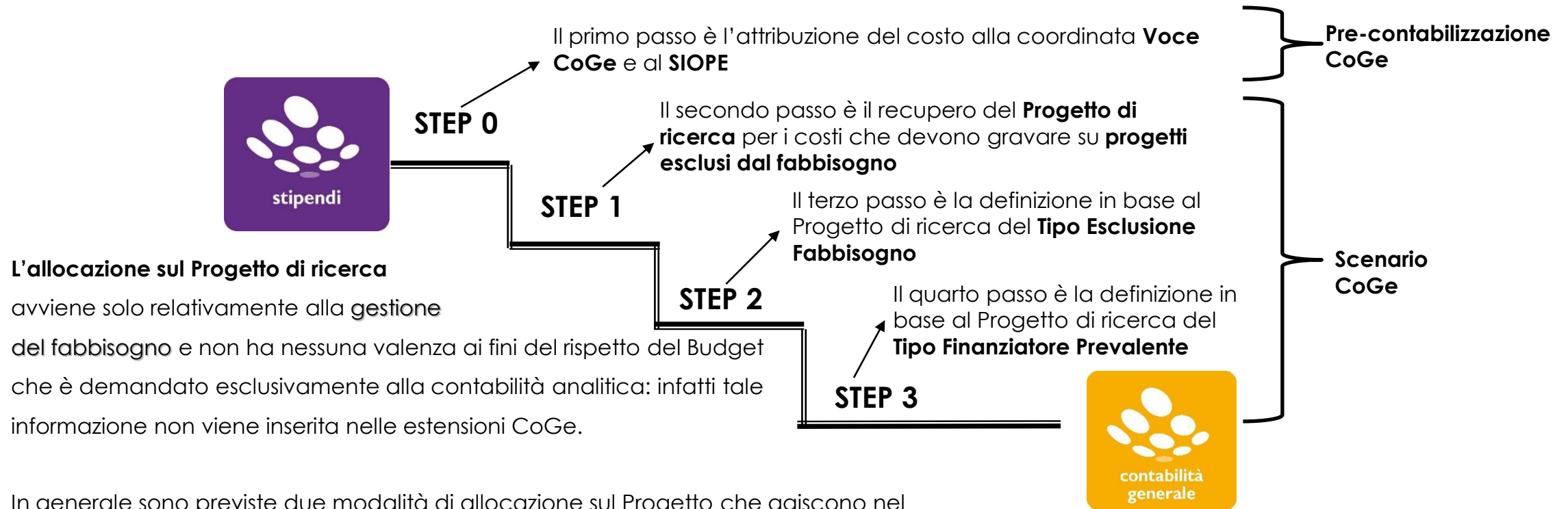
Non direttamente classificabili in una delle suddette ritenute, va fatta una valutazione voce per voce.

COGE: ATTRIBUTI CSA ↔ CONFIGURAZIONI UTENTE

Il processo di Configurazione CoGe porta all'associazione di una determinata combinazione degli **attributi di CSA** ad un **Gruppo** e pertanto alla definizione degli **Effetti contabili** (voci CoGe, codice Siope) come nell'esempio sottostante:

Ruolo	Ds Ruolo	Capitolo	Ds Capitolo	Cd Voce	Ds Voce	Competenza	Gruppo Coge	Cd Voce Coge	Ds Voce Coge	Codice Siope	Ds Codice Siope
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	00050	Retribuzione lorda	C	STIPENDI.DOCENTI.RICERCATORI.TI	CG.04.43.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore	SX.U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	02901	Ritenuta Tesoro c.E.	C	CONTROBBL.STIPENDI.DOCENTI.RICERCATORI.TI	CG.04.43.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore	SX.U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	02901	Ritenuta Tesoro c.E.	C	CONTROBBL.STIPENDI.DOCENTI.RICERCATORI.TI	CG.02.22.12.02	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale c/liquidazione	SX.E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	02902	Ritenuta Opera Previdenza c.E.	C	CONTRTRFR.STIPENDI.DOCENTI.RICERCATORI.TI	CG.04.43.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore	SX.U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	02902	Ritenuta Opera Previdenza c.E.	C	CONTRTRFR.STIPENDI.DOCENTI.RICERCATORI.TI	CG.02.22.12.02	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale c/liquidazione	SX.E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	02970	Ritenuta IRAP	C	IRAP.STIPENDI.DOCENTI.RICERCATORI.TI	CG.04.43.01.03	Oneri IRAP su assegni fissi personale docente e ricercatore	SX.U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	02970	Ritenuta IRAP	C	IRAP.STIPENDI.DOCENTI.RICERCATORI.TI	CG.02.22.11.07	Erario IRAP c/liquidazione	SX.E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	00851	Piccolo prestito	C	RITENUTE.EXTRAERARIALI	CG.02.22.13.05	Ritenute extraerariali c/liquidazione	SX.E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	00901	Ritenuta Tesoro	C	RITENUTE.PREVIDENZIALI.DIPENDENTE	CG.02.22.12.02	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale c/liquidazione	SX.E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi
PO	Professore Ordinario	000100	Stipendio personale universitario	00961	Ritenute IRPeF I scaglione	C	RITENUTE.FISCALI	CG.02.22.11.09	Erario ritenute c/liquidazione	SX.E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi

COGE: GLI STEP DI ALLOCAZIONE (PER GESTIONE FABBISOGNO)



L'allocazione sul Progetto di ricerca

avviene solo relativamente alla gestione del fabbisogno e non ha nessuna valenza ai fini del rispetto del Budget che è demandato esclusivamente alla contabilità analitica: infatti tale informazione non viene inserita nelle estensioni CoGe.

In generale sono previste due modalità di allocazione sul Progetto che agiscono nel seguente ordine:

1. Allocazione in base al Codice Progetto definito nel Campo Oggetto (Centro di Costo in CSA):
 - il costo viene imputato automaticamente sul Progetto in base ad un criterio automatico.
2. Allocazione in funzione di criteri esterni (file excel) inseriti nello step del Progetto:
 - per ciascuno di essi sarà possibile utilizzare le dimensioni di input che più si ritengono valide (cioè una o più fra matricola, ruolo, capitolo CSA, etc.) per arrivare ad attribuire le matricole sui progetti di ricerca (alla stregua di quanto avviene lato CoAn).

COGE: REPORTISTICA DI CONTROLLO



Login

Benvenuto nell'area di Reportistica.

Login eseguito con l'utente CMONITOR

Reportistica Dati da DG

• Analisi Dati da DG

- Analisi Dati di dettaglio da DG
- Analisi del Netto da DG per matricola
- Analisi del Netto da DG
- Analisi Configurazioni COGE e COAN Stipendi
- Analisi voci CSA (art. 150 DL 34 del 2020)

• Analisi Dati da CSA

- Elenco matricole per afferenza organizzativa per anno e mese

• Analisi Dati da DG (dati archiviati)

- Analisi Dati di dettaglio da DG (storico)
- Analisi del Netto da DG per matricola (storico)
- Analisi del Netto da DG (storico)

Reportistica COGE

• Configurazioni COGE

- Pdc COGE
- Gruppi COGE
- Effetti COGE e COAN
- Associazioni COGE
- Controllo Versamenti
- Quadratura Liquidato Versato

• Controlli Fase pre-contabilizzazione COGE

- Analisi Pre-Contabilizzato COGE
- Analisi Pre-Contabilizzato COGE (matricola)
- Analisi Scarti (Associazioni) (Precontabilizzazione simultanea)
- Analisi Scarti (Associazioni) senza OGGETTO
- Analisi Scarti (Associazioni) per molteplice associazione
- Analisi Scarti (Effetti) (Precontabilizzazione simultanea)
- Gruppi COGE non Associati
- Associazioni completate (test)
- Controllo univocità Contropartita
- Analisi Ignora COGE
- Controllo Tipologia Voce - Gruppo COGE
- Differenza Netto DG - Netto COGE

• Analisi coordinate, criteri e scarti Fase esecuzione scenario COGE

- Analisi Criteri CUP
- Analisi Scarti CUP
- Analisi Criteri ATTIVITA GESTIONALE SIOPE
- Analisi Scarti ATTIVITA GESTIONALE SIOPE
- Analisi Conti SIOPE di Entrata associati a ATTIVITA GESTIONALE SIOPE
- Controllo codici Attività Gestionale Siope non presenti in associazione CO
- Analisi Criteri Progetto in Coge
- Analisi Scarti Progetto in Coge
- Analisi Criteri Tipo Esclusione Fabbisogno
- Analisi Criteri Tipo Finanziamento Esterno
- Analisi Coerenza fra Tipo Esclusione Fabbisogno e Tipo Finanziamento Esterno

• Controlli Fase esecuzione scenario COGE

- Estensioni COGE (per Conto COGE)
- Estensioni COGE (dettaglio associazioni)
- Estensioni COGE (dettaglio matricola)
- Estensioni COGE (dettaglio per esercizio e matricola)
- Estensioni COGE (dettaglio matricola e Afferenza organizzativa)
- Estensioni COGE (per anno competenza)
- Estensioni COGE (per DG e Ruolo)
- Estensioni COGE (per Attività gestionale)
- Quadratura COGE
- Netto COGE
- Netto COGE per matricola
- Analisi del Netto da DG e del Netto COGE, per matricola
- Scrittura COGE (verifica compensazione importi per Siope e Attività gestionale Siope) per Sezioni Dare e Avere
- Controllo esistenza CUP in anagrafica CO e coerenza A/P fra CUP ed estensione COGE
- Elenco CUP con associativa ID_UO e CD_UE di riferimento del dg non valida e CUP NON di Ateneo
- Elenco CUP di Ateneo non associati a UO
- Analisi CUP di progetto scaduti per ID_DG

Report sui DG stipendi

Report Elaborazione CoGe

COGE: REPORTISTICA DI CONTROLLO

Reportistica COGE

• Configurazioni COGE

- Pdc COGE
- Gruppi COGE
- Effetti COGE e COAN
- Associazioni COGE
- Controllo Versamenti
- Quadratura Liquidato Versato

• Controlli Fase pre-contabilizzazione COGE

- Analisi Pre-Contabilizzato COGE
- Analisi Pre-Contabilizzato COGE (matricola)
- Analisi Scarti (Associazioni) (Precontabilizzazione simultanea)
- Analisi Scarti (Associazioni) senza OGGETTO
- Analisi Scarti (Associazioni) per molteplice associazione
- Analisi Scarti (Effetti) (Precontabilizzazione simultanea)
- Gruppi COGE non Associati
- Associazioni completate (test)
- Controllo univocità Contropartita
- Analisi Ignora COGE
- Controllo Tipologia Voce - Gruppo COGE
- Differenza Netto DG - Netto COGE

• Analisi coordinate, criteri e scarti Fase esecuzione scenario COGE

- Analisi Criteri CUP
- Analisi Scarti CUP
- Analisi Criteri ATTIVITA GESTIONALE SIOPE
- Analisi Scarti ATTIVITA GESTIONALE SIOPE
- Analisi Conti SIOPE di Entrata associati a ATTIVITA GESTIONALE SIOPE
- Controllo codici Attività Gestionale Siope non presenti in associazione CO
- Analisi Criteri Progetto in Coge
- Analisi Scarti Progetto in Coge
- Analisi Criteri Tipo Esclusione Fabbisogno
- Analisi Criteri Tipo Finanziamento Esterno
- Analisi Coerenza fra Tipo Esclusione Fabbisogno e Tipo Finanziamento Esterno

• Controlli Fase esecuzione scenario COGE

- Estensioni COGE (per Conto COGE)
- Estensioni COGE (dettaglio associazioni)
- Estensioni COGE (dettaglio matricola)
- Estensioni COGE (dettaglio per esercizio e matricola)
- Estensioni COGE (dettaglio matricola e Afferenza organizzativa)
- Estensioni COGE (per anno competenza)
- Estensioni COGE (per DG e Ruolo)
- Estensioni COGE (per Attività gestionale)
- Quadratura COGE
- Netto COGE
- Netto COGE per matricola
- Analisi del Netto da DG e del Netto COGE, per matricola
- Scrittura COGE (verifica compensazione importi per Siope e Attività gestionale Siope) per Sezioni Dare e Avere
- Controllo esistenza CUP in anagrafica CO e coerenza A/P fra CUP ed estensione COGE
- Elenco CUP con associativa ID_UO e CD_UE di riferimento del dg non valida e CUP NON di Ateneo
- Elenco CUP di Ateneo non associati a UO
- Analisi CUP di progetto scaduti per ID_DG

CONTROLLO
CONFIGURAZIONI
ESISTENTI AL MOMENTO

Consultazione e Verifica

CONTROLLI FASE
PRE-CONTABILIZZAZIONE COGE

Individuazione, Verifica e
Correzione degli ERRORI

CONTROLLI FASE
ESECUZIONE SCENARIO COGE
(CONTABILIZZATO)

Individuazione, Verifica e Correzione degli ERRORI
Verifica e Valutazione dell'elaborazione effettuata

COGE: REPORTISTICA DI CONTROLLO



Home Page COGE

Home Page > Home Page COGE > Estensioni COGE (per Conto COGE)

Parametri di filtro

Anno

Mese

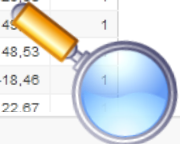
Cerca

Estensioni COGE (per Conto COGE)

- Num Registrazione non è nullo
- Storico = 0
- Anno
- Mese
- Id Dg
- Num Registrazione

Anno : 2023, Mese : 01, Id Dg : 282216, Num Registrazione : 1

Nome Tipo Dg	Cd Voce Coge	Ds Voce Coge	Ammontare	Storico
STIPENDIO	CG.04.43.01.03	Oneri IRAP su assegni fissi personale docente e ricercatore	25.629,53	1
STIPENDIO	CG.04.43.03.01	Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	131.145,53	1
STIPENDIO	CG.04.43.15.06	Oneri previdenziali a carico Ente su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	4.148,53	
STIPENDIO	CG.04.43.15.04	Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato della categoria EP	-18,46	
STIPENDIO	CG.04.46.04.12	Oneri IRAP carico ente su spese per il funzionamento degli organi istituzionali	22,67	




Anno : 2023, Mese : 10, Id Dg : 316938, Num Registrazione : 30

Nome Tipo Dg	Capitolo	Ruolo	Comp	Gruppo Coge	A/P	Storico	Cd Voce	Ds Voce	Ds Capitolo	Oggetto	Ds Oggetto	Cd Voce Coge	Ds Voce Coge	Codice Siope	Ds Codice Siope	Cd Voce Coge Contropartita	Ds Voce Coge Contropartita	Progressivo Liquidazione	Ammontare
STIPENDIO	000100	PO	C	STIPENDI.DOCENTI.RICERCATORI.TI	P	1	00051	Retrib. assenze-assegni 100%	Stipendio personale universitario	000000	Non assegnato	CG.04.43.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore	SX.U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	CG.02.22.08.01	Debiti vs dipendenti	001	3.261,7900
STIPENDIO	000100	PO	C	STIPENDI.DOCENTI.RICERCATORI.TI	P	1	00056	IIS su assenze - assegni 100%	Stipendio personale universitario	000000	Non assegnato	CG.04.43.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore	SX.U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	CG.02.22.08.01	Debiti vs dipendenti	001	982,2400
STIPENDIO	000100	PO	C	RITENUTE.PREVIDENZIALI.DIPENDENTE	A	1	00901	Ritenuta Tesoro	Stipendio personale universitario	000000	Non assegnato	CG.02.22.12.02	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale o liquidazione	SX.E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	CG.02.22.08.01	Debiti vs dipendenti	001	-11.088,3200

COGE: DALLO STIPENDIO ALLA SCRITTURA

Anno : 2010, Mese : 09, Id Dg : 127047

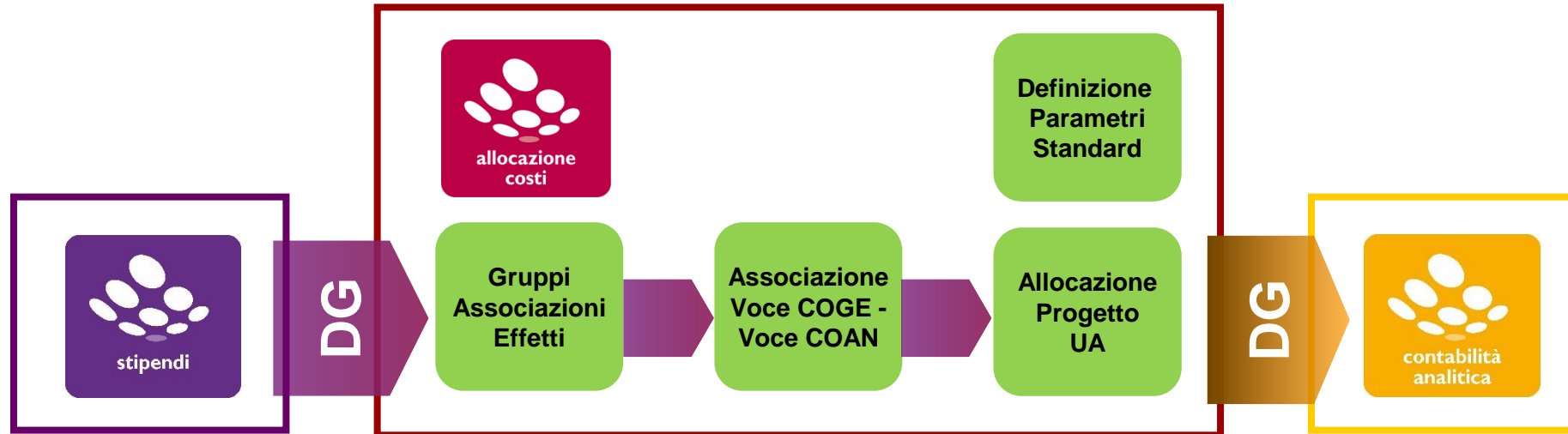
	Matricola	Ruolo	Voce	Capitolo	Importo	
3.	022977	BS	00961 - Ritenute IRPeF I scaglione	000722	690,00	} ONERI CARICO PERCIPIENTE
4.	022977	BS	01372 - Detrazioni art.13 T.U.I.R.	000722	-421,34	
2.	022977	BS	02970 - Ritenuta IRAP	000722	255,00	} ONERI CARICO ENTE
5.	022977	BS	03003 - Memorizzazione del netto	000722	2.731,34	} IGNORA
1.	022977	BS	09758 - Borsa di studio Erasmus Mundus (tassata)	000722	3.000,00	} LORDO
					Somma: 6.255,00	



	DARE			AVERE		
1.	G.C.A.A.03.010	Borse	3.000			
2.	G.C.A.A.03.010	Borse	255	C.F.D.M.06	Erario IRAP c/liquidazione	255
4.	C.F.D.M.04	Erario ritenute c/liquidazione	421,34			
3.				C.F.D.M.04	Erario ritenute c/liquidazione	690
5.				G.F.D.J	Debiti v/dipendenti	2.731,34
	Totale		3.676,34	Totale		3.676,34

In U-Gov Contabilità, sulla base dei dati elaborati da Allocazione Costi, si crea la scrittura contabile aggregando gli importi in Dare ed Avere in base al Conto CoGe. La differenza tra il totale delle scritture in Dare ed in Avere deve coincidere con l'importo del Netto. A quell'importo verrà associata la voce di Contropartita impostata (Debiti vs. dipendenti).

COAN: CONFIGURAZIONI UTENTE



Il processo di contabilizzazione COAN si basa sulla definizione dei seguenti elementi:

- 1) Gli stipendi vengono elaborati secondo le stesse configurazioni utilizzate in COGE al fine di individuare, per ciascun emolumento, il relativo Effetto Contabile.
- 2) Nell'effetto contabile viene definita anche la Voce COAN, mediante la relazione impostata in U-Gov CO tra il PdC COGE e il PdC COAN.
- 3) All'interno di uno scenario vengono definiti uno o più step di allocazione, per allocare il costo sulle Dimensioni Analitiche (UA, Progetto, etc.) sulla base dei DRIVER e CRITERI.

COAN: GLI STEP DI ALLOCAZIONE (STRUTTURA BASE)



L'**allocazione sulle Unità Analitiche** (obbligatoria) avviene con l'obiettivo di rispettare i vincoli di Budget configurati in UGOV Contabilità. In generale sono previsti **due criteri** di allocazione sulle UA che agiscono nel seguente ordine:

1. Allocazione in base al Codice Progetto definito nel Campo Oggetto (Centro di Costo in CSA):
 - il costo viene imputato sull'Unità Analitica relativa all'Unità Organizzativa principale che gestisce quello specifico Progetto.
2. Allocazione in funzione della Voce CoAn:
 - quando il Campo Oggetto risulta non valorizzato, il costo viene imputato sull'Unità Analitica in funzione della Voce di Costo.

Un'alternativa all'utilizzo del Campo Oggetto è quella di costruire dei criteri esterni (file excel) per attribuire una matricola ad una dato progetto da caricare in Allocazione Costi.

COAN: REPORTISTICA DI CONTROLLO



Reportistica COAN

• Configurazioni COAN

- Pdc COAN
- Pdc COGE / COAN

• Controlli Fase pre-contabilizzazione COAN

- Analisi Scarti COAN (Associazioni) (Precontabilizzazione simultanea)
- Analisi Scarti COAN (Effetti) (Precontabilizzazione simultanea)
- Analisi Pre-Contabilizzato COAN
- Analisi Pre-contabilizzato COAN (matricola)
- Analisi Pre-contabilizzato COAN (dettaglio matricola, Afferenza organizzativa)
- Analisi Pre-contabilizzato COAN (dettaglio matricola, Afferenza organizzativa, mese)
- Quadratura COAN
- Analisi Squadrature COGE-COAN per Rielaborazione COAN da Precontabilizzazione simultanea
- Analisi Squadrature COGE-COAN per Rielaborazione COAN da Precontabilizzazione simultanea (dettaglio per voce csa, capitolo, ruolo, matricola, oggetto, anno_competenza, ti_competenza)

• Analisi coordinate, criteri e scarti Fase esecuzione scenario COAN

- Analisi Complessiva Step
- Analisi Allocazione UA
- Analisi Criteri UA
- Analisi Scarti UA
- Analisi UA non coerente con Progetto
- Analisi Allocazione Progetti
- Analisi Criteri Progetti
- Analisi Scarti Progetti
- Analisi Allocazione Dimensione Analitica
- Analisi Criteri Dimensione Analitica
- Analisi Scarti Dimensione Analitica
- Analisi Allocazione COFOG
- Analisi Criteri COFOG
- Analisi Scarti COFOG
- Analisi Conti di Ricavo associati a COFOG
- Analisi Criteri IMPATTO GENERE
- Analisi Scarti IMPATTO GENERE
- Analisi Conti di Ricavo associati a IMPATTO GENERE
- Analisi Allocazione OBIETTIVO
- Analisi Criteri OBIETTIVO
- Analisi Scarti OBIETTIVO
- Analisi Conti di Ricavo associati a OBIETTIVO
- Analisi Allocazione RICL L_240
- Analisi Criteri RICL L_240
- Analisi Scarti RICL L_240
- Analisi Allocazione WP
- Analisi Criteri WP
- Analisi Scarti WP
- Analisi Allocazione Scrittura Predecessore
- Analisi Criteri Scrittura Predecessore
- Analisi Scarti Scrittura Predecessore
- Analisi DG STIPENDIO NEGATIVO Scrittura Predecessore
- Estrazione per definire Scrittura Anticipata per id_dg (id_ab dettagliato per MATRICOLA)
- Estrazione per definire Scrittura Anticipata per id_dg (id_ab DIVERSI)
- Analisi Matricole

• Controlli Fase esecuzione scenario COAN

- Progetti con WP obbligatorio, non configurati
- Controllo obbligatorietà COFOG
- Controllo obbligatorietà RICL L_240
- Estensioni COAN
- Estensioni COAN (dettaglio)
- Estensioni COAN (matricola)
- Estensioni COAN (matricola, progetto)
- Estensioni COAN (matricola, afferenza organizzativa)
- Estensioni per Scrittura Anticipata per id_dg (id_ab dettagliato per MATRICOLA)
- Estensioni con Scrittura Anticipata per id_dg (id_ab DIVERSI)
- Saldi COAN
- Controllo codici Rid_L240 non presenti in associazione CO
- Controllo codici Cofog non presenti in associazione CO
- Controllo codici Impatto genere non presenti in associazione CO
- Analisi OBIETTIVI non coerenti con UA
- Controllo disponibile budget (DG) esclusi Arrotondamenti
- Controllo disponibile budget (DG) inclusi Arrotondamenti
- Controllo disponibile budget (totale estensioni) esclusi Arrotondamenti
- Controllo disponibile budget (totale estensioni) inclusi Arrotondamenti
- Controllo disponibile budget per totale estensioni (con controllo analitico budget progetti) inclusi Arrotondamenti
- Controllo disponibile budget VOCI PROGETTO per esercizio (DG) inclusi Arrotondamenti
- Controllo disponibile budget VOCI PROGETTO per esercizio (Totale estensioni) inclusi Arrotondamenti
- Controllo disponibile budget VOCI PROGETTO PLURIENNALE (DG) inclusi Arrotondamenti
- Controllo disponibile budget VOCI PROGETTO PLURIENNALE (Totale estensioni) inclusi Arrotondamenti
- Verifica capienza quota aperta scritture coan anticipate (DG)
- Verifica capienza quota aperta scritture coan anticipate (totale estensioni)

Report Elaborazione COAN

COAN: REPORTISTICA DI CONTROLLO

Reportistica COAN

- Configurazioni COAN
 - Pdc COAN
 - Pdc COGE / COAN

- Controlli Fase pre-contabilizzazione COAN
 - Analisi Scarti COAN (Associazioni) (Precontabilizzazione simultanea)
 - Analisi Scarti COAN (Effetti) (Precontabilizzazione simultanea)
 - Analisi Pre-Contabilizzato COAN
 - Analisi Pre-contabilizzato COAN (matricola)
 - Analisi Pre-contabilizzato COAN (dettaglio matricola, Afferenza organizzativa)
 - Analisi Pre-contabilizzato COAN (dettaglio matricola, Afferenza organizzativa, mese)
 - Quadratura COAN
 - Analisi Squadrature COGE-COAN per Rielaborazione COAN da Precontabilizzazione simultanea
 - Analisi Squadrature COGE-COAN per Rielaborazione COAN da Precontabilizzazione simultanea (dettaglio per voce csa, capitolo ruolo, matricola, oggetto, anno_competenza, ti_competenza)

- Analisi coordinate, criteri e scarti Fase esecuzione scenario COAN
 - Analisi Complessiva Step
 - Analisi Allocazione UA
 - Analisi Criteri UA
 - Analisi Scarti UA
 - Analisi UA non coerente con Progetto
 - Analisi Allocazione Progetti
 - Analisi Criteri Progetti
 - Analisi Scarti Progetti
 - Analisi Allocazione Dimensione Analitica
 - Analisi Criteri Dimensione Analitica
 - Analisi Scarti Dimensione Analitica
 - Analisi Allocazione COFOG
 - Analisi Criteri COFOG
 - Analisi Scarti COFOG
 - Analisi Conti di Ricavo associati a COFOG
 - Analisi Criteri IMPATTO GENERE
 - Analisi Scarti IMPATTO GENERE
 - Analisi Conti di Ricavo associati a IMPATTO GENERE
 - Analisi Allocazione OBIETTIVO
 - Analisi Criteri OBIETTIVO
 - Analisi Scarti OBIETTIVO
 - Analisi Conti di Ricavo associati a OBIETTIVO
 - Analisi Allocazione RICL L_240
 - Analisi Criteri RICL L_240
 - Analisi Scarti RICL L_240
 - Analisi Allocazione WP
 - Analisi Criteri WP
 - Analisi Scarti WP
 - Analisi Allocazione Scrittura Predecessore
 - Analisi Criteri Scrittura Predecessore
 - Analisi Scarti Scrittura Predecessore
 - Analisi DG STIPENDIO NEGATIVO Scrittura Predecessore
 - Estrazione per definire Scrittura Anticipata per id_dg (id_ab dettagliato per MATRICOLA)
 - Estrazione per definire Scrittura Anticipata per id_dg (id_ab DIVERSI)
 - Analisi Matricole

- Controlli Fase esecuzione scenario COAN
 - Progetti con WP obbligatorio, non configurati
 - Controllo obbligatorietà COFOG
 - Controllo obbligatorietà RICL L_240
 - Estensioni COAN
 - Estensioni COAN (dettaglio)
 - Estensioni COAN (matricola)
 - Estensioni COAN (matricola, progetto)
 - Estensioni COAN (matricola, afferenza organizzativa)
 - Estensioni per Scrittura Anticipata per id_dg (id_ab dettagliato per MATRICOLA)
 - Estensioni con Scrittura Anticipata per id_dg (id_ab DIVERSI)
 - Saldi COAN
 - Controllo codici RicL240 non presenti in associazione CO
 - Controllo codici COfog non presenti in associazione CO
 - Controllo codici Impatto genere non presenti in associazione CO
 - Analisi OBIETTIVI non coerenti con UA
 - Controllo disponibile budget (DG) esclusi Arrotondamenti
 - Controllo disponibile budget (DG) inclusi Arrotondamenti
 - Controllo disponibile budget (totale estensioni) esclusi Arrotondamenti
 - Controllo disponibile budget (totale estensioni) inclusi Arrotondamenti
 - Controllo disponibile budget per totale estensioni (con controllo analitico budget progetti) inclusi Arrotondamenti
 - Controllo disponibile budget VOCI PROGETTO per esercizio (DG) inclusi Arrotondamenti
 - Controllo disponibile budget VOCI PROGETTO per esercizio (Totale estensioni) inclusi Arrotondamenti
 - Controllo disponibile budget VOCI PROGETTO PLURIENNALE (DG) inclusi Arrotondamenti
 - Controllo disponibile budget VOCI PROGETTO PLURIENNALE (Totale estensioni) inclusi Arrotondamenti
 - Verifica capienza quota aperta scritture coan anticipate (DG)
 - Verifica capienza quota aperta scritture coan anticipate (totale estensioni)

CONTROLLO CONFIGURAZIONI ESISTENTI AL MOMENTO

Verifica e Consultazione

CONTROLLI FASE PRE-CONTABILIZZAZIONE COAN

Individuazione, Verifica e Correzione degli ERRORI
Verifica e Valutazione

CONTROLLI FASE ESECUZIONE SCENARIO COAN (CONTABILIZZATO)

Individuazione, Verifica e Correzione degli ERRORI
Verifica e Valutazione

COAN: REPORTISTICA DI CONTROLLO

Parametri di filtro

Anno 2017
Mese 01

Cerca

Go Rows 15 Actions

- Nome Tipo Dg = 'STIPENDIO'
- Num Registrazione is not null
- Storico = 0
- Anno Calc
- Mese Calc
- Num Registrazione
- Id Dg
- Nome Tipo Dg
- Cd Progetto

Anno Calc : 2017, Mese Calc : 01, Num Registrazione : 1, Id Dg : 103057, Nome Tipo Dg : STIPENDIO, Cd Progetto : 999999

Cd Ua	Cd Voce Coan	Ds Voce Coan	Cd Dim Ana	Ds Dim Ana	Importo	Storico
UA.00.00	CA.04.43.16.01	T.F.R. collaboratori ed esperti linguistici	999999	non definito	3311,72	1
UA.00.00	CA.04.43.15.01.07	Oneri IRAP su competenze accessorie al personale tecnico amministrativo	999999	non definito	2533,79	1
UA.00.00	CA.04.43.01.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi al personale docente e ricercatore	999999	non definito	774514,98	1
UA.00.00	CA.04.43.01.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi personale docente e ricercatore	999999	non definito	221806,15	1
UA.00.00	CA.04.43.01.01.03	Oneri IRAP su assegni fissi personale docente e ricercatore	999999	non definito	64518,81	1
UA.00.00	CA.04.43.03.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	999999	non definito	369340,24	1
UA.00.00	CA.04.43.03.01.02	Oneri previdenziali a carico Ente su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	999999	non definito	107578,87	1
UA.00.00	CA.04.43.03.01.03	Oneri IRAP su assegni fissi dirigenti e personale tecnico-amministrativo	999999	non definito	30713,96	1

Anno Calc : 2017, Mese Calc : 01, Num Registrazione : 1, Id Dg : 103057, Nome Tipo Dg : STIPENDIO, Cd Progetto : 999999

Anno Competenza	Voce	Ruolo	Capitolo Csa	Ds Capitolo Csa	Oggetto	Cd Gruppo Voce	Cd Ua	Cd Voce Coan	Ds Voce Coan	Ds Progetto
2017	00003	DC	000100	Stipendio personale universitario	000000	STIPENDI.DIRIGENTI.TD	UA.00.00	CA.04.43.09.02.01	Direttore e dirigenti a tempo determinato	non definito
2017	00003	DC	000100	Stipendio personale universitario	000000	STIPENDI.DIRETTORE.AMMINISTRATIVO	UA.00.00	CA.04.43.09.02.01	Direttore e dirigenti a tempo determinato	non definito
2016	00003	ND	000100	Stipendio personale universitario	000000	STIPENDI.PTA.TI	UA.00.00	CA.04.43.03.01.01	Stipendi ed altri assegni fissi ai dirigenti e personale tecnico-amministrativo	non definito

3 COSE DA RICORDARE



I ticket vanno sulla
coda **SDPC**



Il manuale si trova su wiki:
**[https://wiki.u-
gov.it/confluence/display/
/UGOVHELP/Allocazione+
Costi](https://wiki.ugov.it/confluence/display/UGOVHELP/Allocazione+Costi)**



Se la domanda è
complessa chiedete
una consulenza.

Buon lavoro!



GRAZIE

Leonardo Lauri