

ELENCO DEI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI (ART. 35 D.LGS. 33/2013)
AREA ECONOMICO FINANZIARIA - Settore Ragioneria - Personale – Tributi

Responsabile T.P.O.: Rag. Graziana DURANTI
Email: ragioneria@com-nimis.regione.fvg.it
Tel. 0432 790045 int. 4 - Fax 0432 790173

SOGGETTO TITOLARE DEL POTERE SOSTITUTIVO: SEGRETARIO COMUNALE dott. Tomaž MILIC

N.	Denominazione e /o oggetto del procedimento	Responsabile del procedimento	Responsabile dell'istruttoria	Normativa di riferimento	Termine di conclusione	Decorrenza del termine	Soggetti esterni o strutture interne coinvolte	Mezzi e modalità di comunicazione dell'esito dei procedimenti
1.	Predisposizione Bilancio di previsione e relativi allegati; DUP semplificato e nota di aggiornamento; PEG parte contabile; Riaccertamento residui; Rendiconto di gestione e relativi allegati; Salvaguardia equilibri di bilancio	Graziana Duranti	Graziana Duranti	D. L.gs. 267/2000 Regolamento di Contabilità	Bilancio di Previsione: 31/12 DUPS 31/12 Annuale Annuale Rendiconto 30/04 Salvaguardia equilibri 31/07 (salvo proroghe di legge)	Pubblicazione sul BUR della LR finanziaria e /o diverso termine stabilito dalla normativa di riferimento	Servizio Finanziario e tutti i servizi, Amministrazione comunale Revisore dei Conti	Messa a disposizione della Giunta comunale e del Consiglio comunale per l'approvazione
2.	Variazioni al bilancio di previsione ed al PRO	Graziana Duranti	Graziana Duranti	D. L.gs. 267/2000	Secondo l'esigenza - 30/11 termine ultimo – (31/12 termine ultimo per contributi) -	Dalla richiesta	Servizio Finanziario, tutti i servizi, Amministrazione comunale e Revisore dei Conti ,	Messa a disposizione della Giunta comunale per successiva ratifica del C.C. e Consiglio Comunale
3.	Assunzione di mutui e relativi adempimenti	Graziana Duranti	Graziana Duranti	D. L.gs. 267/2000 Norme di contabilità generale dello Stato – Decreti del Ministero del Tesoro	Scadenza da contratto	30/6 e 31/12 di ciascun anno	Servizio Finanziario – Cassa Depositi e Prestiti – Istituti bancari diversi – Tesoriere Comunale	Online e a mezzo delega al Tesoriere comunale
4.	Attività di controllo sugli atti deliberativi ai fini apposizione visto contabile	Graziana Duranti	Graziana Duranti	D. L.gs. 267/2000 Regolamento di contabilità	Entro la data seduta di approvazione atti	Dalla trasmissione della proposta deliberativa	Tutti i servizi	Attraverso il canale scelto

5.	Attività di controllo sugli atti di gestione al fine dell'apposizione del visto di copertura finanziaria	Graziana Duranti	Graziana Duranti	D. L.gs. 267/2000 Regolamento di Contabilità e regolamento sui Controlli Interni	Entro 3 gg dalla trasmissione dell'atto	Dalla trasmissione dell'atto	Tutti i servizi	Attraverso il canale scelto
6.	Ricognizione Società partecipate	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Art. 20 D.Lgs. 175/2016	31 dicembre		Servizio finanziario e Segreteria	Portale del Tesoro (MEF)
7.	Affidamento servizio di Tesoreria	Graziana Duranti	Graziana Duranti	D.L.gs 267/2000	Tempestivo	Dalla data di affidamento servizio	Servizio finanziario	PEC
8.	Emissione mandati di pagamento, reversali d'incasso	Graziana Duranti	Graziana Duranti	D.L.gs 267/2000 Regolamento di Contabilità – Capitolato d'appalto del servizio di Tesoreria - L.136/2010 Traccibilità dei flussi finanziari	Tempestivo		Servizio Finanziario – Tesoreria Comunale/ Verifiche Equitalia per pagamenti sup. € 5.000,00 Revisore dei Conti	Trasmissione online
9.	Copertura dei sospesi entrata - uscita	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Regolamento di Contabilità – Capitolato d'appalto di Tesoreria	Fine mese successivo	Dalla data di registrazione del sospeso di entrata	Servizio Finanziario – Tesoreria Comunale	Trasmissione online
10.	Caricamento fatture	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Regolamento di contabilità - Tempestivo	Tempestivo	Dalla consegna dei documenti protocollati	Servizio Finanziario e tutti i servizi interessati	=====
11.	Registrazioni IVA	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Legge IVA	Termini perentori di legge	Termini stabiliti dalla norma di riferimento	Servizio Finanziario, Revisore dei Conti	Liquidazione trimestrale IVA e Dichiarazione annuae IVA
12.	Gestione registrazione impegni liquidazioni	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Legge n. 488/99 art. 26 – Legge 388/00 art. 58 -MEPA - Convenzioni	R.I.D. alla data scadenza fatture	Dalla data di emissione della fattura	Servizio Finanziario	Mandato di pagamento a copertura

13.	Patto di stabilità e relativo monitoraggio	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Normativa regionale di riferimento	Stabilito dalla Regione FVG	Stabilito dalla Regione FVG	Servizio Finanziario - Regione FVG Corte dei Conti	Tramite portale della Regione FVG
14.	Adempimenti fiscali vari	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Circolari diverse Agenzia Entrate	Entro il giorno 16 del mese successivo ai pagamenti	Entro il giorno 16 del mese successivo ai pagamenti	Revisore dei Conti Tesorerie dell'ente	Canali previsti dalla normativa
15.	Comunicazione dati contabili - certificazioni	Graziana Duranti	Graziana Duranti	L. 241/90 e s.m.i.	30 giorni	Dalla richiesta di parte	Servizio Finanziario – Soggetti esterni diversi	Attraverso il canale scelto
16.	Gestione conto generale patrimonio	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Normativa di riferimento D.Lgs. 118/2011		D'ufficio	Servizio Finanziario – Soggetti esterni diversi	Canali previsti dalla normativa
17.	Gestione personale: (controllo presenze; adempimenti vari)	Graziana Duranti	Graziana Duranti	CCRL della Regione FVG	Mensile	D'ufficio	Servizio Finanziario e soggetti esterni diversi	Canali previsti dalla normativa
18.	Relazione e Conto annuale	Graziana Duranti	Graziana Duranti	D.lgs. 165/2001 e art. 95 D.Lgs. 267/2000	Annuale, stabilito dalla norma	D'ufficio	Servizio Finanziario e altri settori comunali	Ragioneria dello Stato (SICO)
19.	Trattamento Economico (elaborazioni stipendiali; indennità di carica e gettoni presenza amministratori comunali)	Graziana Duranti	Graziana Duranti	CCRL della regione FVG	Mensile	D'ufficio	Servizio Finanziario e Soggetti esterni diversi	Canali previsti dalla normativa
20.	Costituzione Fondo per salario accessorio	Graziana Duranti	Graziana Duranti	CCRL e contrattazione decentrata integrativa	90 gg.	D'ufficio	Servizio Finanziario Segretario Comunale Sindacati e RSU	PEC
21.	Rilascio e trasmissione Certificazione unica (CU – Gestione ed invio 770	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Normativa di riferimento	Annuale, stabilito dalla normativa	D'Ufficio	Servizio finanziario – soggetti esterni – Agenzia Entrate e	Agenzia delle Entrate attraverso i canali previsti
22.	Trattamento Previdenziale (versamenti mensili contributi previdenziali) Riliquidazione pensioni per applicazione contratto , Riliquidazione TFR/TFS	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Normativa di riferimento	Entro il 16 del mese successivo 30 gg. 30 gg.	D'ufficio	Servizio Finanziario e Soggetti esterni diversi	Canali previsti dalla normativa
23.	Gestione servizio Tributi	Graziana Duranti	Graziana Duranti	L. 147/2013 e s.m.i. / L. 296/2006 / D.lgs. 471-472-	Normativa di riferimento – Regolamenti interni IMU e	D'ufficio e dalla richiesta di parte	Servizio Finanziario e soggetti esterni	Canali previsti dalla normativa

473/1997 /-
Normativa di
riferimento /
Regolamenti
comunali IMU e
TARI

TARI

diversi

24.	Rimborso di somme erroneamente versate	Graziana Duranti	Graziana Duranti	Normativa di riferimento	30 giorni dalla richiesta ed accertamento erroneo versamento	D'ufficio e richiesta di parte	Servizio Finanziario e soggetti diversi	Canali previsti dalla normativa
-----	---	------------------	------------------	-----------------------------	--	-----------------------------------	---	------------------------------------