

Comune di Simaxis - Provincia di Oristano

SERVIZIO FINANZIARIO *Allegato C) alla deliberaz. G.C. n°04 del 01/02/2021*

N.	PROCEDIMENTO AMMINISTRATIVO	UFFICIO COMPETENTE	RESPONSABILE PROCEDIMENTO	RESPONSABILE SERVIZIO	LEGGE/ REGOLAMENTO DI RIFERIMENTO	TERMINE CONCLUSIVO PROCEDIMENTO
1	Accertamento Entrate	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro 5 gg dalla trasmissione della documentazione
2	Liquidazione di spese preventivamente impegnate	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro 30 giorni dalla data della fattura
3	elaborazione fatture elettroniche pervenute da SDI- Assegnazione ai vari uffici comuanli					
4	Pagamento fatture	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro 30 giorni dalla data della fattura
5	Emissione mandati di pagamento	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro 3 giorni dalla trasmissione della documentazione
6	Questionario al Bilancio di Previsione da inviare alla Corte dei Conti	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11-	Entro il termine fissato dalla Corte dei Conti
7	Invio del Bilancio di Previsione e Rendiconto di Gestione - Salvaguardia equilibri di Bilancio al sistema di monitoraggio predisposto dalla Regione Sardegna	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11-	Entro il termine fissato dalla normativa
8	elaborazione e invio richieste contributi assegnati dallo Stato attraverso la piattaforma TBEL del Ministero cdegli interni - Monitoraggio dei finanziamenti concessi	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda/ Geom Giorgio Pianu	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11-	Entro il termine fissato dalla normativa
9	Questionario al Rendiconto di gestione da inviare alla Corte die Conti	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- r	Entro il termine fissato dalla Corte dei Conti
10	Denunce fiscali: modello 770 - IVA - IRAP	Ufficio Personale	Dott.ssa Ignazia Sedda - Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	DPR 600/1973	Entro il termine stabilito con D.M.

11	Denuncia mensile DMA2 (contributi INPDAP)	Ufficio Personale	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	d.Lgs. 314/97	Entro il giorno 5 del mese successivo
12	Modello F24EP mensile-vers. Rit. Fiscali	Ufficio Personale	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	DPR 600/1973	Entro il giorno 16 del mese successivo
13	Autoliquidazione premio INAIL	Ufficio Personale	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	d.Lgs. 314/97	Entro il 16 febbraio dell'anno successivo
14	Uniemens (denuncia mensile contributi INPS)	Ufficio Personale	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	d.Lgs. 314/97	Entro il mese successivo
15	Rendiconto della gestione e allegati	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro il 30 aprile anno successivo
16	Bilancio di previsione/DUP e allegati	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro i termini di legge
17	Proposta variazioni al bilancio	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro 15 giorni dal ricevimento della richiesta e comunque entro il 20/11 .
18	Emmissione mandati rate ammortamento mutui	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro il termine di scadenza di ciascun semestre
19	Liquidazioni delle utenze elettriche, idriche,	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro i termini di scadenza indicati in fattura
20	Sgravi e rimborsi TARSU/TARI non dovute	Ufficio Tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda - Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	L.267/2000 e leggi tributarie	Entro 30 giorni dall'istanza
21	Adozione determinazione del responsabile accertamento entrata e impegno spesa	Uff. Finanziario e tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	
22	Tariffa occupazione suolo pubblico - Rimborso somme non dovute	Ufficio Tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L.296/06, c. 164	Entro 180 giorni dalla richiesta
23	Conto della gestione dell'Economo	Ufficio Finanziario	Economo Comunale Meloni Annarita / Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	30 gennaio anno successivo
24	Elaborazione e invio CUD dipendenti, amministratori e professionisti	Ufficio Finanziario	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	Contratto lavoro e disposizioni MEF	entro 28 febbraio anno successivo
25	Conto annuale del personale-parte economica	Ufficio Finanziario	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11-	Entro maggio anno successivo
26	Sgravi e rimborsi ICI e IMU non dovute	Ufficio Tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda - Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	L.296/06, c. 164	Entro 180 giorni dalla richiesta

27	Gestione IMU	Ufficio Tributi	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	L. n.147 del 27.12.2013	Entro 7 giorni dalla richiesta
28	Accertamenti I.C.I.	Ufficio Tributi	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	L.296/06, c. 164	Entro ilm 31/12 del 5° anno successivo all'anno di imposta
29	Accertamenti IMU	Ufficio Tributi	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	L. n.147 del 27.12.2013	Entro ilm 31/12 del 5° anno successivo all'anno di imposta
30	Accertamento con adesione tributi	Ufficio Tributi	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs.19.6.1997 n.218	Entro 15 giorni dalla richiesta
31	Applicazione sanzioni e interessi su tributi	Ufficio Tributi	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs.19.6.1997 n.218	Entro 15 giorni dall' accertamento
32	Contabilizzazione e pagamento fatture in piattaforma certificazione crediti	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	Disposizioni MEF	tutti i mesi
33	Tempi medi pagamento	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.P.C.M. 26/9/14 art. 9 e Circ MEF 22/15	trimestrale e annuale
34	Verifica presentazione della Dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	LEGGE 136 del 13.08.2010;	prima di liquidare le fatture
35	Parere regolarità contabile su provvedimenti amministrativi	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro 2 giorni dalla richiesta
36	Registrazione impegni di spesa	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro 3 giorni dalla richiesta
37	Verifica documentazione e liquidazione x serv.sociali contributi L. 162/98 Gestione Indiretta	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 162/98	mensilmente
38	Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Entro 8 giorni lavorativi dalla segnalazione del responsabile
39	Emissione reversali incassi bancoposta	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Ogni 15 giorni -entro il 31/12
40	emissione reversali incassi e mandati provvisori banca	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Tutti i giorni - entro il 31/12
41	Emissione ruolo coattivo di riscossione entrate patrimoniali ed assimilate.	Ufficio Tributi	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	Decreto Legislativo del 13/04/1999 n. 112 e succ modif	180 gg Conteggiando periodo attesa fornitura liste soggetti debitori vari settori.
42	Verifica e controllo di tutti i pagamenti di somme superiori ai 10.000 euro.Informazioni ai creditori	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D. M. n.40/2008;circolari ministero n.28/07,n.22/08, n.29/09	ogni qualvolta una fattura supera 10.000 euro
43	Imposta Comunale Pubblicità e pubbliche affissioni: gestione istruttoria e calcoli tributo.	Ufficio Tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D. L. n. 507/1993, Regolamento	5gg

44	Pubblicità - Rimborso diritti pubbliche affissioni	Ufficio Tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	art. 1, co 164 L. 296/06 D. 507/93	15gg
45	Iscrizione, variazione e cancellazione da ruolo TARES/TARI	Ufficio Tributi	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 507/93 - ART. 14 D.L. 201/11 e succ. modif	15 gg
46	Affidamento per la gestione del Servizio di Tesoreria	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D. L.267/2000 art 210	ogni 5 anni
47	Affidamento incarico organo di revisione	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D. L.267/2000	
48	Redazione proposte delibere tariffe: TARI-Add.Irpef-IMU-TASI-Tosap-publ.	Ufficio Tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11-regolamento	Prima della redazione del bilancio di previsione
49	Elaborazione stipendi personale, cantieri e ind.amministratori	Ufficio Finanziario	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	Contratto lavoro	tutti i mesi
50	Verifiche di cassa con Revisore e Tesoriere;	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11-regolamento	trimestrale e annuale
51	Pubblicazione sito della BDAP consuntivi, bilanci, variazioni	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 50/2017	entro 30 gg da scadenze
52	Monitoraggio saldo finanza pubblica sul sito del Ministero	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	Gennaio-marzo-luglio
53	salvaguardia equilibri di bilancio	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	Tutto l'anno
54	Aggiornamento procedure Datagraph	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda/Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda		Mensilmente
55	Richiesta spazi finanziari sul sito Ministero	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L.232/2016	annuale
56	Approvazione annuale conto giudiziale	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11-regolamento	gennaio anno successivo
57	Calcolo Avanzo presunto proposta delibera	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	entro 30 gg da scadenze
58	Determina riaccertamento residui	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	entro marzo anno successivo
59	Calcolo Fondo crediti dubbia esigibilità	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	Annualmente Prima dell'elaborazione del bilancio e del consuntivo
	determinazione del Fondo di garanzia debiti commerciali	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda		scadenza di legge
	Invio dati alla Piattaforma dei certificazione dei crediti commerciali	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda		scadenza di legge
60	Calcolo Fondo pluriennale vincolato	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	Prima del consuntivo

61	Elaborazione regolamenti del servizio	Ufficio Finanziario e tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda/Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	L 267/2000 D.Lgs. 118/11- regolamento	Ad ogni variazione di legge ed esigenze
62	Verifica rispetto limiti di spesa	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 78 e 112/2016	annualmente per bilancio e consuntivo
63	Verifica rispetto limiti spesa personale	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	annuale
64	Comunicazione nel sito del Ministero (tbel) e RAS approvazione consuntivi,bilanci ed equilibri	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	entro le scadenze di legge
65	Certificazioni al bilancio previsione e consuntivo con trasmissione tramite TBEL	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	entro le scadenze di legge
66	Questionario debiti fuori bilancio da inviare alla corte dei conti	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	Annualmente
67	Richiesta all' AVCP cod. CIG per impegni di spesa ufficio	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	Prima di ogni fornitura
68	Contabilità economico patrimoniale e Bilancio consolidato	Ufficio Finanziario e tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	annuale
69	Liquidazione rimborsi elettori AIRE in occasione di elezioni, invio rendiconto allaRAS	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda/ Giulia Fais	Dott.ssa Ignazia Sedda	L. R. 12.3.1984, n. 9	in occasione di elezioni
70	Split Payment	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	Su tutte le fatture
71	Emissione e registrazione in contabilità finanziaria e nei registri IVA documenti contabili aventi rilevanza IVA	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	giornalmente
72	Estrazione dati necessari alla elaborazione dei registri IVA con liquidazione trimestrale invio dati Agenzia Entrate	Ufficio Finanziario e tributi	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	Disposizioni Ministeriali	entro il 16 del mese successivo alla chiusura del trimestre
73	Aggiornamento inventario	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	annualmente
74	Utenza Portale federalismo fiscale: per la comunicazione delle delibere di approvazione regolamenti e aliquote tributi	Ufficio Tributi	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	annualmente
75	Comunicazione annuale relativa:Partecipazioni-Concessioni-immobili al Portale Dipartimento Tesoro	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	annualmente

76	Piano degli indicatori e risultati attesi-invio BDAP	Ufficio Finanziario	Dott.ssa Ignazia Sedda	Dott.ssa Ignazia Sedda	D.Lgs. 118/11	entro 30 gg da approvazione bilancio e consuntivo
77	Gestione giuridica e d economica del personale - applicazione dei CCNL e dei CCDIA - Erogazione trattamenti stipendi ordinari e straordinari	Ufficio Personale	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda		27 di ogni mese
78	Erogazione tredicesima mensilita'	Ufficio Personale	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda		10 del mese di dicembre
79	Denunce infortuni del personale	Ufficio Personale	Annarita Meloni Annarita	Dott.ssa Ignazia Sedda		48 ore dalla consegna del certificato

80

Amministrazione trasparente - Accesso agli atti

1	Adempimenti di competenza Amministrazione trasparente per la pubblicazione e/o aggiornamento dati del settore	- D. Lgs. n.33/2013 - D. Lgs. n.97/2016- Linee guida Anac	Report al Segretario Comunale	Costante - entro i termini di legge
2	Accesso agli atti-civico-generalizzato	L. 241/1990 - D. Lgs. n.33/2013 - D. Lgs. n.97/2016	Report al Segretario Comunale	Entro i termini di legge e di regolamento comunale

