

Ricognizione attività di competenza del Settore Servizi Finanziari distinte per aree territoriali di riferimento

| Compiti/adempimenti | Atti formali da adottare | Carpi | Unione | Campogalliano, Novi , Soliera | note |
|---|---|--|--------------------------------------|---|---------------|
| predisposizione del progetto di bilancio di previsione, compresa la verifica dell'attendibilità delle previsioni di entrata e della compatibilità delle previsioni di spesa proposte dai servizi; | | dirigente | dirigente | resp. territoriale | |
| Proposta di delibera di approvazione del bilancio e relativi allegati | Delibera di Consiglio | dirigente | dirigente | resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | delega |
| Tariffe e aliquote tributarie: simulazioni di gettito, analisi comparativa tra i 4 comuni, predisposizione schema di deliberazione per approvazione aliquote e tariffe | | resp. Servizio Tributi | | resp. Servizio Tributi | |
| Proposta di deliberazione di aliquote e tariffe di natura tributaria, propedeutiche all'approvazione del bilancio | Delibera di Consiglio | dirigente | | resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | delega |
| Approvazione regolamenti di natura tributaria | Delibera di Consiglio | resp. Servizio Tributi (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | | resp. Servizio Tributi (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | delega |
| Proposta di delibera di approvazione del PEG (assegnazione risorse) | Delibera di Giunta | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| supporto alla predisposizione del DUP - sezioni comuni, impianto sezioni specifiche e schema deliberativo | | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | |
| supporto alla predisposizione del DUP - redazione sezioni specifiche di ciascun ente | | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | |
| proposte di variazione delle previsioni di bilancio e di PEG | delibera di Consiglio delibera di Giunta determina dirigenziale | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| salvaguardia degli equilibri e assestamento di bilancio | Delibera di Consiglio | dirigente | dirigente | resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | delega |
| variazione di assestamento generale del bilancio | Delibera di Consiglio | dirigente | dirigente | resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | delega |
| prelevamenti dal fondo di riserva | Delibera di Giunta | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| assunzione di mutui e prestiti già previsti nei documenti di bilancio | determina dirigenziale | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| proposta di deliberazione per riconoscimento debiti fuori bilancio | delibera di consiglio | dirigente | dirigente | resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | delega |
| autorizzazione all'assunzione di anticipazione di tesoreria e utilizzo di somme vincolate per esigenze di liquidità | Delibera di Giunta | dirigente | dirigente | resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | delega |
| determina per prevedere l'attivazione dell'anticipazione di tesoreria | determina dirigenziale | dirigente | dirigente | resp. Territoriale (sottoscrizione proposta) dirigente (attestazione copertura finanziaria) | delega |
| proposta di deliberazione di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi | Delibera di Giunta | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| predisposizione del rendiconto della gestione, della relazione illustrativa e dei documenti allegati | | dirigente | dirigente | resp. territoriale | |
| Proposta di delibera di approvazione del rendiconto e relativi allegati | Delibera di Consiglio | dirigente | dirigente | resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | delega |
| rilascio parere di regolarità contabile sulle proposte di deliberazione di Giunta o Consiglio avanzate da altri settori | delibera di Consiglio delibera di Giunta | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| rilascio parere di regolarità tecnica e contabile su altre proposte di deliberazione di Giunta o Consiglio avanzate dal servizio bilancio /contabilità | delibera di Consiglio delibera di Giunta | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| rilascio parere di regolarità tecnica e contabile su altre proposte di deliberazione di Giunta o Consiglio avanzate dal servizio tributi | delibera di Consiglio delibera di Giunta | resp. Servizio Tributi (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | | resp. Servizio Tributi (attestazione regolarità tecnica) resp. territoriale (parere regolarità contabile) | delega |
| rilascio parere di regolarità tecnica sulle proposte di deliberazione di Giunta o Consiglio avanzate dal servizio economato | delibera di Consiglio delibera di Giunta | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| apposizione visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria sui provvedimenti di impegno di spesa (determinazioni) proposti da altri settori | determina dirigenziale | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| sottoscrizione e apposizione visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria sui provvedimenti di impegno di spesa (determinazioni) proposti dal servizio finanziario | determina dirigenziale | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| sottoscrizione e apposizione visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria sui provvedimenti di impegno di spesa (determinazioni) proposti dal servizio tributi | determina dirigenziale | resp. Servizio Tributi (sottoscrizione) dirigente (visto copertura finanziaria) | | resp. Servizio Tributi (sottoscrizione) resp. territoriale (visto copertura finanziaria) | delega |
| acquisizione di beni e servizi - procedura di scelta del contraente e predisposizione schema di determina per gli affidamenti | | resp. Servizio economato | resp. Servizio economato | resp. Servizio economato | |
| sottoscrizione e apposizione visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria sui provvedimenti di impegno di spesa (determinazioni) proposti dal servizio economato | determina dirigenziale | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| tenuta dei registri e delle scritture contabili; | | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | |
| sottoscrizione ordinativi di incasso e mandati di pagamento | mandati /reversali | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | delega |

| Compiti/adempimenti | Atti formali da adottare | Carpi | Unione | Campogalliano, Novi , Soliera | note |
|---|---|--------------------------------------|---------------------------------------|--|-------------------|
| gestione delle fasi di entrata e di spesa per i servizi di competenza (previsione, accertamento/impegno, ordinazione, ...) | | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | |
| verifica periodica della disponibilità degli stanziamenti di bilancio, degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa | | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | |
| gestione verifiche di cassa | | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | |
| gestione rapporti con istituto tesoriere | | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | |
| assistenza all'organo di revisione contabile | | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | |
| gestione rapporti con agenti contabili e resa del conto | parificazione del conto | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | delega |
| adempimenti fiscali e tributari, versamenti dichiarazioni e denunce connesse (ad es. tenuta registri IVA, dichiarazioni IVA, IRAP, versamenti IRPEF, ritenute d'acconto, Certificazione Unica per professionisti e occasionali) | pagamenti mensili con F24 e dichiarazioni annuali | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa | | dirigente | dirigente | resp. territoriale | |
| segnalazione obbligatoria in caso di riscontro di situazioni di disequilibrio nelle verifiche di cui al punto precedente | segnalazione | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio dell'ente a causa dell'andamento economico-finanziario degli organismi gestionali esterni | | dirigente | dirigente | resp. territoriale | |
| segnalazione obbligatoria in caso di riscontro di situazioni di disequilibrio di cui al punto precedente | segnalazione | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| monitoraggio dei vincoli di finanza pubblica (patto di stabilità, pareggio di bilancio) | | dirigente | dirigente | resp. territoriale | |
| certificazione relativa al rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno /pareggio finanziario | certificazione ministeriale | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega (*) |
| certificato del bilancio di previsione e del rendiconto | modelli ministeriali | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega (*) |
| adempimenti connessi alla piattaforma di certificazione crediti | | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | |
| monitoraggio finalizzato al contenimento delle spese di cui all'art.6 del D.L. n. 78/2010 convertito con l. 122/2010 e all'art. 5 del D.L. n. 95/2012 convertito con l. 135/2012 e relativa attestazione | | P.O. Carpi e Unione | P.O. Carpi e Unione | resp. territoriale | |
| assistenza alle commissioni consiliari di riferimento | | dirigente | dirigente e responsabili territoriali | resp. territoriale | |
| predisposizione di certificazioni/attestazioni previste dalla normativa vigente o richieste da Corte dei Conti/altri enti | | dirigente | dirigente | resp. territoriale | |
| adempimenti in materia di trasparenza e pubblicità | | dirigente | dirigente | resp. territoriale | |
| sottoscrizione del bilancio e del rendiconto | sottoscrizione finale bilancio e rendiconto | dirigente | dirigente | dirigente | |
| altri atti / attestazioni / sottoscrizioni da effettuare nel corso della gestione riservati al responsabile del Servizio finanziario | | dirigente | dirigente | resp. territoriale | delega |
| attestazione relativa al tempo medio dei pagamenti dell'anno precedente e per l'anno in corso e del valore degli acquisti di beni e servizi | modelli ministeriali | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | delega (*) |
| supporto alla predisposizione della relazione di inizio mandato | | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | |
| supporto alla predisposizione della relazione di fine mandato | | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | |
| predisposizione relazione CONSIP sugli acquisti di beni e servizi ed invio alla Corte dei Conti | relazione CONSIP | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | delega |
| attività di controllo di gestione/monitoraggio report svolto in base a cadenza periodica stabilita dal regolamento di contabilità | | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | |
| predisposizione referto del controllo di gestione | referto del controllo di gestione | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | delega |
| predisposizione piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio; delle autovetture di servizio; dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio e relativa relazione consuntiva | deliberazione di giunta | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG (attestazione regolarità tecnica) responsabile territoriale (parere regolarità contabile) | delega |
| predisposizione bilancio consolidato esercizio 2016 (dal 2017) - sezioni comuni, impianto sezioni specifiche e schema deliberativo | | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | |
| predisposizione bilancio consolidato esercizio 2016 (dal 2017) - parte specifica di ciascun ente e proposta atto deliberativo | delibera Consiglio Comunale | dirigente | dirigente | resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile) | delega |
| predisposizione di analisi costi-benefici per progetti o servizi specifici | | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | |
| supporto nella redazione della relazione sui controlli interni | | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | |
| supporto nella predisposizione del referto relativo i controlli sulle società partecipate | | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | resp.. servizio Programmazione e CdG | |
| gestione inventario beni mobili | | resp. Servizio economato | resp. Servizio economato | resp. Servizio economato | |
| Tributi: controlli e predisposizione avvisi di accertamento - rettifiche - annullamenti | | resp. Servizio Tributi | | resp. Servizio Tributi | |
| Tributi: sottoscrizione avvisi di accertamento - rettifiche - annullamenti | accertamenti / rettifiche / annullamenti | dirigente | | dirigente | |
| Tributi: responsabile per i controlli e invio segnalazioni qualificate all'agenzia delle entrate | | resp. Servizio Tributi | | resp. Servizio Tributi | delega |
| Tributi: provvedimenti di concessione e revoca di rateizzazione | rateizzazioni | resp. Servizio Tributi | | resp. Servizio Tributi | delega |
| Tributi: provvedimenti di accoglimento / diniego di richieste di rimborso | rimborsi | resp. Servizio Tributi | | resp. Servizio Tributi | delega |

| Compiti/adempimenti | Atti formali da adottare | Carpi | Unione | Campogalliano, Novi , Soliera | note |
|---|--|------------------------|------------------------|--------------------------------------|---------------|
| Riscossione coattiva di entrate tributarie e entrate diverse (proventi dei servizi, entrate patrimoniali) | Solleciti di pagamento - Cartella di pagamento - Ingiunzione Fiscale | resp. Servizio Tributi | resp. Servizio Tributi | resp. Servizio Tributi | delega |
| Rilascio attestazioni localizzazione Zone Franche Urbane | attestazione ZFU | dirigente | | dirigente (solo Novi) | |

(*) salvo diverse disposizioni da parte degli enti /soggetti richiedenti la certificazione