

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

<b>Compiti/adempimenti</b>	<b>Atti formali da adottare</b>	<b>Carpi</b>	<b>Unione</b>	<b>Campogalliano, Novi , Soliera</b>	<b>note</b>
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)	<b>delega</b>
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)	<b>delega</b>
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)	<b>delega</b>
Proposta di delibera di approvazione del PEG (assegnazione risorse)	Delibera di Giunta	dirigente	dirigente	resp. territoriale	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
salvaguardia degli equilibri e assestamento di bilancio	Delibera di Consiglio	dirigente	dirigente	resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile)	<b>delega</b>
variazione di assestamento generale del bilancio	Delibera di Consiglio	dirigente	dirigente	resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile)	<b>delega</b>
prelevamenti dal fondo di riserva	Delibera di Giunta	dirigente	dirigente	resp. territoriale	<b>delega</b>
assunzione di mutui e prestiti già previsti nei documenti di bilancio	determina dirigenziale	dirigente	dirigente	resp. territoriale	<b>delega</b>
proposta di deliberazione per riconoscimento debiti fuori bilancio	delibera di consiglio	dirigente	dirigente	resp. Territoriale (attestazione regolarità tecnica) dirigente (parere regolarità contabile)	<b>delega</b>
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)	<b>delega</b>
determina per prevedere l'attivazione dell'anticipazione di tesoreria	determina dirigenziale	dirigente	dirigente	resp. Territoriale (sottoscrizione proposta) dirigente (attestazione copertura finanziaria)	<b>delega</b>
proposta di deliberazione di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi	Delibera di Giunta	dirigente	dirigente	resp. territoriale	<b>delega</b>
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)	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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)	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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)	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>

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	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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	<b>delega (*)</b>
certificato del bilancio di previsione e del rendiconto	modelli ministeriali	dirigente	dirigente	resp. territoriale	<b>delega (*)</b>
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	<b>delega</b>
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	<b>delega (*)</b>
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	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
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)	<b>delega</b>
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)	<b>delega</b>
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	<b>delega</b>
Tributi: provvedimenti di concessione e revoca di rateizzazione	rateizzazioni	resp. Servizio Tributi		resp. Servizio Tributi	<b>delega</b>
Tributi: provvedimenti di accoglimento / diniego di richieste di rimborso	rimborsi	resp. Servizio Tributi		resp. Servizio Tributi	<b>delega</b>

<b>Compiti/adempimenti</b>	<b>Atti formali da adottare</b>	<b>Carpi</b>	<b>Unione</b>	<b>Campogalliano, Novi , Soliera</b>	<b>note</b>
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	<b>delega</b>
Rilascio attestazioni localizzazione Zone Franche Urbane	attestazione ZFU	dirigente		dirigente (solo Novi)	

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