

Art. 32 comma 2 lettera B D. Lgs. N. 33/2013 TEMPI MEDI DI DEFINIZIONE PRATICA E/O RILASCIO DOCUMENTI DI COMPETENZA DEL SERVIZIO FINANZIARIO RIFERITI ALL'ANNO 2012

Responsabile: Dr.ssa Elena Lagostina

Telefono: 0323/848386 E-MAIL: [ragioneria@comune.gravellonatoce.vb.it](mailto:ragioneria@comune.gravellonatoce.vb.it)

| Settore              | Oggetto del procedimento                                                                                                                                                                                      | Normativa di riferimento                                                                                     | Termine finale                                | Decorrenza del termine | Note |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------|------|
| Contabilità generale | Predisposizione del bilancio di previsione e dei relativi allegati                                                                                                                                            | D.Lgs. 267/2000 art.226 e 233                                                                                | 31/12                                         |                        |      |
| Contabilità generale | Parifica conto del Tesoriere e degli agenti contabili                                                                                                                                                         | D.Lgs. 267/2000 art.226 e 233                                                                                | 31/01                                         |                        |      |
| Contabilità generale | Predisposizione del rendiconto all'esercizio precedente - documenti consuntivi                                                                                                                                | D.Lgs. 267/2000 art.227 comma 2                                                                              | 30-apr                                        |                        |      |
| Contabilità generale | Trasmissione alla sezione giurisdizionale della Corte dei conti del conto del Tesoriere e degli agenti contabili                                                                                              | D.Lgs. 267/2000 art.226 e 233                                                                                | entro 60 gg dalla approvazione del rendiconto |                        |      |
| Contabilità generale | Trasmissione dell'allegato al Consuntivo afferente le spese di rappresentanza alla Sezione Regionale di Controllo della C.Conti ed all'ufficio di Segreteria Comunale per la pubblicazione sul Sito dell'Ente | Decreto M.I. 23/01/2012 art. 2                                                                               | entro 10 gg dalla approvazione del rendiconto |                        |      |
| Contabilità generale | Certificato Bilancio preventivo                                                                                                                                                                               | D.Lgs. 267/2000 art.227 comma 6                                                                              | tempistica fissata con decreto ministeriale   |                        |      |
| Contabilità generale | Referto del controllo di gestione - invio al Sindaco, agli Assessori, ai Responsabili dei Servizi, al Revisore dei Conti, all'Organismo Indipendente di Valutazione e alla Corte dei Conti                    | D.Lgs. 267/2000 art. 198 bis - Regolamento Comunale per la disciplina sui controlli interni - art. 5 comma 7 | 30/06                                         |                        |      |
| Contabilità generale | Invio telematico in formato XML del Rendiconto alla Corte dei Conti                                                                                                                                           | D.Lgs. 267/2000 art.227 comma 6                                                                              | tempistica fissata con decreto ministeriale   |                        |      |

|                      |                                                                                 |                                       |                                                                            |                                                           |  |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--|
| Contabilità generale | Salvaguardia degli equilibri di bilancio                                        | D.Lgs. 267/2000 art. 193 comma 2      | 30/09                                                                      |                                                           |  |
| Contabilità generale | Certificato Conto Consuntivo                                                    | D.Lgs. 267/2000 art.227 comma 6       | tempistica fissata con decreto ministeriale                                |                                                           |  |
| Contabilità generale | Assestamento del bilancio                                                       | D.Lgs. 267/2000 art. 175, comma 8     | 30/11                                                                      |                                                           |  |
| Contabilità generale | Liquidazione trimestrale IVA                                                    | DPR 542/1999 art. 7                   | entro il 16 del secondo mese successivo                                    | dalla fine del trimestre per i primi tre trimestri solari |  |
| Contabilità generale | Versamento mensile dell'IRAP e dei contributi previdenziali e assistenziali     |                                       | entro il 16 del mese successivo                                            |                                                           |  |
| Contabilità generale | Versamento mensilmente delle ritenute                                           | DPR 600/1973 artt. 23/25              | entro il 16 del mese successivo                                            |                                                           |  |
| Contabilità generale | Certificazione delle ritenute effettuate come sostituto d'imposta e modelli CUD | DPR 322/1998 art. 4 commi 6bis e 6ter | entro il 28 febbraio dell'anno successivo                                  |                                                           |  |
| Contabilità generale | Delibera anticipazione di tesoreria                                             | D.Lgs. 267/2000 art. 222              | inizio anno/fine anno prec.                                                |                                                           |  |
| Contabilità generale | Delibera utilizzo somme a specifica destinazione                                | D.Lgs. 267/2000 art. 195              | inizio anno/fine anno prec. dopo la delibera di anticipazione di tesoreria |                                                           |  |

|                      |                                                                                                                                  |                                                                                                                        |            |                                                                                                |                                  |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Contabilità generale | Delibera semestrale impignorabilità                                                                                              | D.Lgs. 267/2000 art. 159                                                                                               | semestrale | dall'inizio dell'anno                                                                          | Deliberazione di Giunta comunale |
| Finanziario          | Visto attestante la copertura finanziaria                                                                                        | Regolamento contabilità - art 16 comma 5                                                                               | 5 gg.      | Dal ricevimento del provvedimento di impegno                                                   |                                  |
| Finanziario          | Il parere di regolarità tecnica sulle proposte di deliberazione, sulle ordinanze e decreti adottati dal Sindaco                  | Regolamento Comunale per la disciplina sui controlli interni - art. 2 commi 3 e 4                                      | entro 3 g  | Dal ricevimento della proposta di deliberazione o degli atti                                   |                                  |
| Finanziario          | Parere di regolarità contabile e visto attestante la copertura finanziaria su proposte di deliberazioni di Giunta e di Consiglio | Regolamento contabilità - art 17 comma 4 - Regolamento Comunale per la disciplina sui controlli interni art. 3 comma 4 | 3 gg.      | Dal ricevimento della proposta di deliberazione                                                |                                  |
| Finanziario          | Liquidazione fatture                                                                                                             | D.L. 78/2009 - art. 9 e misure organizzative adottate per il suo rispetto                                              | 30 giorni  | Dal ricevimento della fattura                                                                  |                                  |
| Finanziario          | Emissione Mandati                                                                                                                | Regolamento contabilità - art. 19                                                                                      |            | la tempistica è gestita in funzione del rispetto dei termini per la liquidazione delle fatture |                                  |

|                                  |                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                   |                                                  |                                  |  |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|--|
| Finanziario                      | Avvio pratica cessione del quinto e piccolo prestito                                                                                                                                                          |                                                                                                   | 10 giorni                                        | Dalla presentazione dell'istanza |  |
| Gestione contabile del personale | Relazione al conto annuale                                                                                                                                                                                    | D.Lgs. n.165/2001 art. 60, comma 2                                                                | Scadenza fissata anno per anno con circolare MEF |                                  |  |
| Gestione contabile del personale | Conto annuale del personale                                                                                                                                                                                   | D.Lgs. n.165/2001 art. 60, comma 2                                                                | Scadenza fissata anno per anno con circolare MEF |                                  |  |
| Gestione contabile del personale | Rilascio di certificati di servizio ad uso previdenziale                                                                                                                                                      | Regolamento comunale sul procedimento amm.vo - art. 4 comma 3                                     | 30 gg                                            | dal ricevimento della richiesta  |  |
| Altri                            | Trasmissione telematica al Ministero Funz. Pubblica dati afferenti società partecipate e consorzi                                                                                                             | Art.1 c. 587 L. 296/2006                                                                          | 30/04                                            |                                  |  |
| Altri                            | Comunicazione all'Autorità per le garanzie nelle comunicazioni delle somme impegnate per l'acquisto, ai fini di pubblicità istituzionale, di spazi sui mezzi di comunicazione di massa.                       | Art. 41 del decreto legislativo 31 luglio 2005, n. 177<br>Circolare MEF n. 13 del 28 aprile 2011. | entro il 31 marzo di ogni anno                   |                                  |  |
| Altri                            | Comunicazione semestrale anagrafe dei consulenti                                                                                                                                                              | Dlgs 165/2001 art. 53 c.14                                                                        | 30-giu - 31-dic                                  |                                  |  |
| Altri                            | Comunicazione anagrafe dei dipendenti                                                                                                                                                                         | L.412/91 art. 24 -<br>D.lgs.165/2011 art. 53 c.11                                                 | 30/06                                            |                                  |  |
| Altri                            | Aggiornamento semestrale dei dati pubblicati sul sito istituzionale dell'Ente afferenti incarichi di amministratore delle società di cui ai commi da 725 a 734 conferiti da soci pubblici e relativi compensi | Art.1 c. 735 L. 296/2006                                                                          | 06/04-06/10                                      |                                  |  |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                               |       |  |  |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|--|--|
| Altri | <p>Aggiornamento periodico dei dati pubblicati sul sito istituzionale dell'Ente afferenti le quote di partecipazione anche minoritaria in società, l'entità delle quote, la rappresentazione grafica che evidenzia i collegamenti tra l'ente, le società e le società controllate</p> | <p>Art. 8 DL 98/2011 (prima scad 3 mesi dal DL 5/10/2011)</p> | 06/10 |  |  |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|--|--|