

Centro di responsabilità SERVIZIO FINANZIARIO
Ufficio GESTIONE BILANCIO
Responsabile del servizio ZANICHELLI GIANNA
Referente Amministrazione Comunale: Dr. Rubbiani Roberto Sindaco

Esercizio 2013
 Bilancio Pluriennale 2013- 2015

1.3.1

ATTIVITA' ORDINARIA E OBIETTIVI GESTIONALI

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO EROGATO

Il centro di Responsabilità *Servizio Finanziario* nell'ambito del Centro di costo omonimo effettua con la collaborazione delle risorse umane assegnategli (1 Collaboratore) le seguenti attività. Più specificatamente:

- Cura gli adempimenti fiscali e tributari del Comune , la raccolta e l'elaborazione dei dati necessari per la predisposizione periodica delle varie denunce fiscali ed atti connessi con la tenuta delle relative contabilità. Provvede ad assicurare idonea attività di supporto ai Servizi Comunali nell'ambito delle varie e molteplici incombenze contabili e fiscali anche con la collaborazione dello Studio Abaco Service di Modena.
- Cura tutte le fasi relative alla richiesta, alla gestione dei mutui passivi e delle altre forme di ricorso al mercato dei capitali
- Si occupa della gestione delle Polizze Assicurative e degli adempimenti conseguenti.

PROGETTI E LINEE GUIDA OPERATIVE/GESTIONALI			Stato di Attuazione al 31/12/2013
	ATTIVITA'	LINEE GUIDA OPERATIVE/GESTIONALI	
1	Supervisione e supporto all'attività dell'Ufficio Economato.	Il Centro di Responsabilità dovrà provvedere ad assicurare una costante ed idonea attività di supporto al Servizio Economato nell'ambito delle varie e molteplici funzioni alla stessa attribuite dalle disposizioni normative e regolamentari vigenti.	
2	Assunzione di Mutui/gestione mutui	Il centro di Responsabilità dovrà provvedere alla gestione delle pratiche relative alla assunzione o alla devoluzione di mutui per investimenti e alla gestione delle richieste di somministrazione dei mutui già contratti. Provvederà altresì al pagamento alle scadenze contrattuali delle rate di	

		ammortamento dei mutui.	
3	Polizze Assicurative	<p>Provvederà alla gestione di tutte le polizze assicurative in essere ed alla loro eventuale implementazione in relazione alla necessità di garantire adeguata copertura ai diversi rischi prestati presso l'Amministrazione Comunale. La struttura assicurerà inoltre:</p> <ul style="list-style-type: none"> • l'erogazione dei ratei polizze alle scadenze previste e l'eventuale revisione delle clausole contrattuali; • eventuali rinnovi delle polizze in essere • Il costante confronto con il Broker Assicurativo al fine degli adempimenti di cui sopra. 	
7	Adempimenti vari Adempimenti fiscali- Certificazioni- Rendicontazioni.	<p>Il centro di Responsabilità predisporrà tutti gli atti di Giunta e di Consiglio relativi al proprio servizio nonché le proprie determinazioni. Certificazioni Irpef dei liberi professionisti-Denuncia annuale IVA e IRAP. Rendicontazioni elettorali. Elaborazioni delle certificazioni relative alle Società partecipate da trasmettere a Consoc e al Mef (Portale Tesoro)</p>	
10	Acquisizione di beni e servizi diversi.	<p>In particolare tra le prestazioni di competenza della struttura si rileva l'affidamento delle prestazioni connesse all'elaborazione e trasmissione delle denunce fiscali alla Ditta Abaco Service di Modena, già individuata anche negli anni scorsi. Si dovrà tenere conto delle normative vigenti che impongono il ricorso a CONSIP, MEPA, Intercent- er</p>	
11	Servizio Gestione Bilancio	<p>Il Centro di Responsabilità assicurerà la corretta tenuta della contabilità dell'Ente attraverso le seguenti attività in collaborazione con l'unità di progetto programmazione finanziaria e bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Registrazione fatture - Registrazione impegni di spesa - Controllo delle liquidazioni dei vari servizi - Emissione mandati di pagamento - Registrazione accertamenti di entrata - Emissione reversali di incasso - Archiviazione atti contabili. - Collaborazione con il responsabile unità di progetto programmazione finanziaria e bilancio per quanto riguarda gli adempimenti previsti dal D.L. 35/2013 per il pagamento dei debiti. 	
12	Tenuta della contabilità IVA	<p>Il Centro di Responsabilità assicurerà la corretta tenuta della contabilità IVA , attraverso la registrazione mensile degli acquisti, vendite, corrispettivi dei servizi rilevanti ai fini IVA. Controllo mensile dell'eventuale debito d'imposta.</p>	

PROGETTI INNOVATIVI E DI MIGLIORAMENTO

Progetto n. 1**MIGLIORAMENTO DI ALCUNE PROCEDURE AL FINE DI OTTIMIZZARE LA QUALITÀ E L'EFFICIENZA DEL SERVIZIO ADEMPIMENTI DIVERSI. PUBBLICAZIONE DATI. ACQUISTO PROGRAMMA DI CONTABILITÀ'****LINEE GUIDA OPERATIVE/GESTIONALI****Linee guida operative/gestionali**

N°		Tempi	Stato attuazione al 31/12/2013
1	Codifica nei vari capitoli di spesa in conto capitale secondo le varie modalità di finanziamento. Modifiche delle codifiche di Bilancio in base al Progetto SIOPE. Codifica degli impegni di spesa con i codici CIG e CUP. Controllo e registrazione dei c/c dedicati in relazione alle nuove norme sulla tracciabilità dei pagamenti ai sensi della Legge 136/2010. Controllo per i pagamenti superiori a € 10.000,00 per la verifica di eventuali inadempienze verso l'Agenzia delle Entrate. Pubblicazione dei dati in relazione a quanto previsto dalla Legge 190/2012 e D.Lgs. 33/2013. Inserimento nella Piattaforma Certificazione dei Crediti dei debiti al 31/12/2012.	Attività da svolgersi nel corso di tutto l'anno. Attività da svolgersi entro i termini previsti dalla legge	

LINEE GUIDA OPERATIVE/GESTIONALI**Linee guida operative/gestionali**

N°		Tempi	Stato attuazione al 31/12/2013
2	Il servizio finanziario dovrà provvedere, compatibilmente con la disponibilità delle risorse finanziarie, all'acquisto dalla Ditta Datagraph di Modena, del programma di contabilità aggiornato in modo da poter gestire il nuovo sistema di contabilità che entrerà in vigore dal 2015	Attività da svolgersi entro l'anno.	

**Il responsabile del servizio
(Zanichelli Gianna)**