|  |
| --- |
| **S.C. ECONOMICO – FINANZIARIA** |
|   | **A) MACROAREA PROCEDIMENTO.** | **B) SINGOLI PROCEDIMENTI** |  **C) TIPO DI PROVVEDIMENTOCONCLUSIVO PROCEDIMENTO(delibera, lettera, etc.)** | **D) RIFERIMENTINORMATIVI** | **E) TERMINE DI CONCLUSIONE DEL PROCEDIMENTO (N°GIORNI)** | **F) NOMINATIVO DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO** | **G) MODULISTICA** |
| 1 | BILANCIO PREVENTIVO ANNUALE | Redazione documentazione BPE(Bilancio "solo conto economico", Nota integrativa, Relazione D.G, Piano degli investimenti, Budget di cassa, altri allegati richiesti da Regione Lombardia) | Delibera | DGR, Decreti e linee guida specificatamente emessi da DG Welfare e Presidenza – Area Finanza per la redazione del BPE | Specifico termine stabilito di volta in volta da Regione Lombardia. Il D.Lgs n.118/2011 fissa la scadenza al 31.12. | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 2 | BILANCIO D'ESERCIZIO | Redazione documentazione BES (Bilancio, Nota integrativa, Relazione sulla gestione, Rendiconto Finanziario, altri allegati richiesti da Regione Lombardia) | Delibera | DGR, Decreti e linee guida specificatamente emessi da DG Welfare e Presidenza – Area Finanza per la redazione del Bilancio d’Esercizio | Specifico termine stabilito di volta in volta da Regione Lombardia (da D.Lgs. n.118/2011 la scadenza dovrebbe essere il 30 aprile di ogni anno) | dr. Toni Genco tel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 3 | RENDICONTAZIONE TRIMESTRALE(CET) | Redazione documentazione CET(Conto Economico trimestrale, Nota Integrativa, Relazione DG, altri allegati richiesti da Regione Lombardia) | Certificazione Direttore Generale | Legge Regione Lombardia n.33/2009, art.21, c.10. | Entro il 15 del mese successivo alla chiusura di ciascun trimestre | dr. Toni Genco tel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 4 | TESORERIA | Redazione della deliberazione per la determinazione dell'anticipazione di cassa annuale del tesoriere | Delibera | D.Lgs n.502/1992, art.2, c.2, punto G.1 | Entro il 31 Dicembre di ogni anno | dr. Toni Genco tel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 5 | ANAGRAFE DELLE PRESTAZIONI(COMPENSI AD ESTERNI) | Comunicazione agli enti di appartenenza dei compensi erogati a dipendenti pubblici per attività extra lavorativa non compresa nei doveri d'ufficio | Lettera | Art. 53 D. Lgs 165/2001; art. 1 comma 42 Legge 190/2012 | Entro 15 giorni dal pagamento del compenso | dr. Toni Genco tel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it | Modello autorizzazione ente |
| 6 | ANAGRAFE DELLE PRESTAZIONI(COMPENSI AD ESTERNI) |  Pubblicazione sul sito della Funzione Pubblica per.la.gov. dei compensi erogati a persone fisiche o società per incarichi libero professionali, prestazioni occasionali e collaborazioni coordinate e continuative e derivanti da Convenzioni con Enti Pubblici e Privati | Report e lettera di Accompagnamento | Art. 53 D. Lgs 165/2001; art. 1 comma 42 Legge 190/2012 | FINO ANNO COMPETENZA 2017Entro il 30 giugno ed il 31 dicembre del semestre successivo a quello di erogazione dei compensiDAL 2018Entro 3 mesi dalla data incarico | dr. Toni Genco tel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 7 | CERTIFICAZIONE DEI SOSTITUTI D'IMPOSTA | Trasmissione delle certificazioni dei redditi erogati nell'anno precedente dai Sostituti d'imposta agli interessati, previo controllo delle ritenute trattenute e versate per persone fisiche, studi professionali e società tenuti alla dichiarazione dei redditi | Trasmissione delle certificazione dei compensi erogati dal sostituto d'imposta tramite lettera RR | DPR 22/07/1998 n.322 e successive modificazioni | Entro il 28 febbraio di ogni anno | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it | Certificazione compensi |

|  |
| --- |
| **S.C. ECONOMICO - FINANZIARIA** |
|   | **A) MACROAREA PROCEDIMENTO** | **B) SINGOLI PROCEDIMENTI** |  **C) TIPO DI PROVVEDIMENTOCONCLUSIVO PROCEDIMENTO****(decreto, determina, lettera, etc.)** | **D) RIFERIMENTINORMATIVI** | **E) TERMINE DI CONCLUSIONE DEL PROCEDIMENTO (N°GIORNI)** | **F) NOMINATIVO DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO** | **G) MODULISTICA** |
| 8 | FATTURAZIONE ATTIVA  |  Emissione delle fatture attive nell’ambito di rapporti convenzionali con altre strutture sanitarie, privati e nell’ambito dello svolgimento dell’attività commerciale |  Fattura |  Codice civile; DPR 633/72 | Entro 30 giorni dal ricevimento della documentazione di riferimento | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 9 | GESTIONE INCASSI | Regolazione contabile delle posizioni creditorie aziendali mediante l’accertamento dei provvisori d’incasso accreditati dal Tesoriere o dei versamenti effettuati sul C/C postale |  Ordinativi di incasso |  Codice civile, D.lgs. 633/42,L.R. 33/2009; Circolare n. 15 del 10/06/2008 Ministero dell’Economia e delle Finanze; D.M. 0128211 dell’/02/2010 | 5/10 giorni ricevimento carta contabile | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 10 | PAGAMENTO A FORNITORI | Gestione contabile delle fatture di forniture di beni e servizi lavori e relativa istruttoria per il pagamento entro i termini di legge e contrattuali | Ordinativo di pagamento | 1. Rispetto dei termini di legge contrattuali |  30-60-90 giorni dalla data di ricevimento della fattura nel rispetto dei termini contrattuali | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it | modulo accensione Anagrafica fornitore.modulo conto corrente dedicato fornitori |
| 11 | INADEMPIENZA EQUITALIA | Verifica, per i beneficiari di pagamenti della P.A: superiori ad euro 10.000,00 della posizione di morosità derivanti dalla notifica di una o più cartelle di pagamento di importo superiore ad euro 10.000,00 | 1. Rilascio “Liberatoria” in caso di soggetto non moroso;2. Sospensione del pagamento in caso di soggetto moroso; | D.P.R. n. 602/1973, ex art. 48 bis | Ad avvenuto rilascio della certificazione di norma entro 5 gg lavorativi dalla data di richiesta nel caso della liberatoria; o in caso di sospensione del pagamento entro 60 gg. dalla notifica dell’atto di pignoramento | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 12 | CERTIFICAZIONE DEL CREDITO DA PARTE DELLA P.A. | Certificazione del Credito | Certificazione firmata digitalmente, utilizzando l'apposita piattaforma informatica del MEF | D.L. n.16/2012, convertito, con modificazioni, dalla Legge n.44/2012 | Entro 30 giorni dal ricevimento dell'istanza di certificazione | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 13 | MONITORAGGIO DEBITI DELLE P.A.  | Pubblicazione sulla PCC delle fatture o richieste equivalenti di pagamento emesse dal 1 luglio 2014 e dei dati relativi ai debiti non estinti entro il giorno 15 del mese successivo alla scadenza | Pubblicazione delle fatture ricevute e dei pagamenti sulla Piattaforma della certificazione dei crediti |  Art. 27 del decreto legge 24/04/14 n.66 | Entro il giorno 15 del mese successivo alla scadenza  | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 14 |  ADEMPIMENTI FISCALI  |  Rilevazione delle imposte sui redditi da fabbricati, da impresa, sulle attività produttive e sui versamenti dell’imposta sul valore aggiunto per le transazioni effettuate nell’arco dell’esercizio |  Modello UNICO |  Codice civile, artt. 2423 e succ., DPR 600/73 e s.m.i., DPR 633/72 |  Termini di legge per la presentazione della Dichiarazione dei redditi | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |   |
| 15 | FLUSSI DI CASSA | Rilevazione flussi di cassa in entrata e in uscita | Prospetto flussi prospettici di cassa | D.Lgs.118/2011, Linee guida specificatamente emessi da Regione Lombardia | Specifico termine stabilito di volta in volta da Regione Lombardia  | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |  |
| 16 | INDICATORE DI TEMPESTIVITA’ DEI PAGAMENTI | Pubblicazione sul sito internet istituzionale e sul portale Regionale SCRIBA dell’indicatore trimestrale e annuale di tempestività dei pagamenti relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture | Pubblicazione sul sito internet istituzionale e sul portale Regionale SCRIBA dell’indicatore trimestrale/annuale di tempestività dei pagamenti | DPCM del 22/09/2014 | Annuale entro il 31 Gennaio dell’anno successivo a quello di riferimento; Trimestrale entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre a cui si riferisce | dr. Toni Gencotel. 039/2339805mail: t.genco@asst-monza.it |  |
| **Ai sensi dell'art. 2 c. 9-bis e 9-ter della Legge n. 241/1990 è stato individuato quale soggetto con potere sostitutivo in caso di inerzia del responsabile del procedimento afferente al Dipartimento Amministrativo il Direttore del Dipartimento stesso.****Il privato potrà rivolgersi al predetto responsabile, Email:** **protocollo.generale@@asst-monza.it** **n. di tel. 039 2331, affinché entro un termine pari alla metà di quello originariamente previsto, concluda il procedimento attraverso le strutture competenti e con la nomina di un commissario.**  |
| **Avverso i provvedimenti adottati da questa Azienda Socio Sanitaria Territoriale l'interessato può proporre impugnativa mediante ricorso giurisdizionale avanti il giudice amministrativo o il giudice ordinario competente per materia e territorio ovvero proporre ricorso amministrativo al Presidente della Repubblica nei casi previsti dalla legge.** |