

Tipologia procedimento	modalità adempimento procedimento	Atto/ provvedimento	riferimento normativo	unità organizzativa competente	responsabile procedimento	termine iniziale	termine finale	atto conclusivo
Bilancio di Previsione	Predisposizione Bilancio annuale di Previsione al Collegio dei Revisori	no	Art 4 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche	entro il 31 ottobre		Approvazione del Bilancio di Previsione da parte delle amministrazioni vigilanti
	Relazione del Collegio dei Revisori al Consiglio di Amministrazione	si	Art 4 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche			
	Trasmissione amministrazione vigilante e ministero delle economie e delle finanze	no	Art 40 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche	entro 15 gg dall'approvazione		Conferma acquisizione da parte del portale IGF - MEF
	Invio telematico dei dati del Bilancio di Previsione al Ministero Economia e Finanze - UFFICI IGF	si	art. 15, della legge 31 dicembre 2009, n.196.	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche	30 aprile anno successivo		
Bilancio consuntivo	Predisposizione schema rendiconto generale al Collegio dei revisori	no	Art 39 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	collegio dei revisori	collegio dei revisori	entro il 05 apr		Approvazione del Conto consuntivo da parte delle amministrazioni vigilanti
	Relazione del Collegio dei Revisori al Consiglio di Amministrazione	si	Art 39 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Presidente	Consiglio di Amministrazione	entro il 15 aprile		
	Trasmissione amministrazione vigilante e ministero delle economie e delle finanze	si	Art 40 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche	entro il 30 apr		
	Invio telematico dei dati del Conto consuntivo al Ministero Economia e Finanze - UFFICI IGF	no	art. 15, della legge 31 dicembre 2009, n.196	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche			Conferma acquisizione da parte del portale IGF - MEF
Assestamento al Bilancio di Previsione	Predisposizione assestamento al Bilancio di Previsione	no	Art 16 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche	entro il 31-luglio		Approvazione della assestamento da parte delle amministrazioni vigilanti
	Relazione del Collegio dei Revisori al Consiglio di Amministrazione	si	Art 16 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	collegio dei revisori			
	Trasmissione amministrazione vigilante e ministero delle economie e delle finanze	no	Art 16 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche	entro 15 gg dall'approvazione		

Variazioni al Bilancio di Previsione	Predisposizione variazione al Bilancio di Previsione	no	Art 16 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche	entro il 30 novembre		Approvazione della variazione da parte delle amministrazioni vigilanti
	Relazione del Collegio dei Revisori al Consiglio di Amministrazione	si	Art 16 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	collegio dei revisori			
	Trasmissione amministrazione vigilante e ministero delle economie e delle finanze	no	Art 16 - regolamento concernente la disciplina amministrativa-contabile dell'Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione / Direttore Risorse Umane Economiche	entro 15 gg dall'approvazione		
Controllo formale sugli accertamenti e sulle riscossioni dell'Istituto Superiore di Sanità	Verifica della documentazione attestante il credito dell'Ente	no	art 22-23-24-Regolamento Amministrazione, Contabilità e Finanza Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			
	Registrazione degli accertamenti in contabilità	no	art 22-23-24-Regolamento Amministrazione, Contabilità e Finanza Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			
	Emissione e sottoscrizione dell'ordinativo di incasso (c.d. reversale)	si	art 22-23-24-Regolamento Amministrazione, Contabilità e Finanza Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			emissione reversali
	Inoltro delle reversali all'Istituto cassiere	si	art 22-23-24-Regolamento Amministrazione, Contabilità e Finanza Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			invio presso l'Istituto Tesoriere
Controllo formale sugli impegni di spesa e pagamenti dell'Istituto Superiore di Sanità	Verifica della documentazione a supporto della liquidazione delle spese dell'Istituto	no	art 21 - Regolamento Amministrazione, Contabilità e Finanza Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			
	Emissione dei mandati di pagamento	no	art 21 - Regolamento Amministrazione, Contabilità e Finanza Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			
	Verifica degli eventuali inadempimenti ex art. 48-bis D.P.R. n. 602/73 relativa ai beneficiari di pagamenti di importo superiore ai 5.000 Euro (c.d. verifica Equitalia)	no	ex 48-bis DPR 602/73	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			
	Ordinazione e pagamento sul conto corrente dell'Istituto aperto presso l'Istituto Tesoriere	si	art 21 - Regolamento Amministrazione, Contabilità e Finanza Istituto Superiore di Sanità	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			
	Adempimenti relativi ai tempi di pagamento e gestione dello stock dei debiti	si	art. 10 del DPCM del 22/9/2014	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione		pubblicazione trimestrale	pubblicazione in amministrazione trasparente e dichiarazione a Mef-RGS
Gestione tesoreria	verifica trimestrale della gestione della cassa da parte del collegio dei revisori	si		Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	ogni trimestre		verbale del collegio dei revisori
	adempimenti articolo 18 - dipartimento del Tesoro - Mef - sistema informatico gestione dati	si	art. 18 del decreto-legge 78/2009, convertito, con modificazioni, dalla legge 102/2009 e del relativo decreto attuativo del Ministro dell'economia e delle finanze, DM 25 febbraio 2010.	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	mensile		rilascio notifica di inserimento da parte del portale del dipartimento del Tesoro - Mef
Adempimenti SIOPE+	dichiarazione di allineamento codice SIOPE agli ordinativi di pagamento e alle reversali di incasso	si	articolo 77-quater, comma 11, del Decreto Legge 25 giugno 2008, n. 112 convertito, con modificazioni, dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione		annuale	dichiarazione a firma del rappresente legale sull'allineamnto dei conti

Adempimenti di ente previsti dalla normativa fiscale	Comunicazioni e Dichiarativi periodici ed annuali Iva (Mod.IVA e Intra12 e Intra13), dei sostituti d'imposta (Mod. 770) dei Redditi (Mod.ENC) Dichiarazione IRAP e del Bollo Virtuale	si	Normativa nazionale relativa agli adempimenti dis					dichiarazioni e versamenti
	Determinazione IRES	si	Dlgs 344/2003	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione		annuale	dichiarazione e versamento
	Liquidazione e versamento delle imposte, tasse, tributi e contributi dell'ente	no		Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Direttore Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione		mensile / trimestrale	dichiarazione e versamento
Gestione fondo economale	verifica trimestrale della gestione del fondo economale	si	Regolamento esecutivo per la gestione del fondo economale	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	cassiere	ogni trimestre		verbale collegio dei revisori
	resa del conto giudiziale	si	Regolamento esecutivo per la gestione del fondo economale	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	cassiere	entro 60 gg dalla chiusura dell'esercizio finanziario		Resa Conto Giudiziale
Adempimenti di ente in materia di Conti Giudiziali	Raccolta e ricevimento Conti Giudiziali da parte degli Agenti Contabili dell'Ente	si	Decreto Legislativo 26 agosto 2016 n. 174, Codice di Giustizia Contabile, commi 1,2,3	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	RUP: Responsabile del Procedimento	Entro il 28 febbraio di ogni anno		Resa Conto Giudiziale
	Parifica Conto Giudiziale	si	Decreto Legislativo 26 agosto 2016 n. 174, Codice di Giustizia Contabile, commi 1,2,3	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Il Responsabile del Procedimento; il Responsabile del Servizio Finanziario	28 Febbraio di ogni anno	30 aprile di ogni anno	Resa Conto Giudiziale
	Approvazione Conti Giudiziale da parte del Cdr	si	Decreto Legislativo 26 agosto 2016 n. 174, Codice di Giustizia Contabile, commi 1,2,3	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Il Responsabile del Procedimento; il Responsabile del Servizio Finanziario	30 aprile di ogni anno	30 giugno di ogni anno	Resa Conto Giudiziale
	Caricamento Conti Giudiziali applicativo SIRECO	si	Decreto Legislativo 26 agosto 2016 n. 174, Codice di Giustizia Contabile, commi 1,2,3	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	RUP: Responsabile del Procedimento	Entro 30 giorni dalla Verifica ed approvazione da parte del Cdr		Resa Conto Giudiziale
Adempimenti collegati alla performance dell'Istituto Superiore di Sanità	Redazione annuale della sezione del PIAO collegata alla Performance	no	articolo 6 del decreto legge n. 80/2021 convertito legge 6 agosto 2021, n. 113.	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	entro il 31 gennaio		Delibera del Consiglio di Amministrazione
	Redazione della Relazione annuale della Performance dell'Istituto	si	art. 10 c. 1 lett. b) d.lgs. 150/2009	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	entro il 30 giugno		Relazione sulla performance unitamente alla relazione di validazione OIV
	Predisposizione Sistema di Valutazione della Performance dell'Istituto	si	art. 7 c. 1 D.Lgs. n. 150 del 2009 novellato dal D.Lgs. n. 74 del 2017	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	revisione annuale		Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance
	Supporto all'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV)	no		Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			
Rilevazioni periodiche ISTAT	Predisposizione e invio dati per le rilevazioni statistiche operate da parte dell'ISTAT inerenti il bilancio di previsione	si	Regolamento UE 2019/2152	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione			
Servizi a pagamento	Gestione del Tariffario dell'Istituto	si	Regolamento di organizzazione dell'Istituto	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	Ufficio bilancio, ragioneria, affari fiscali, controllo digestione	revisione periodica		Tariffario revisionato da pubblicare sul sito ISS