

Attività (a) Processo (P) Procedimento (p)	Denominazione del procedimento	Riferimenti normativi	Unità organizzativa responsabile istruttoria	Responsabile procedimento	Responsabile provvedimento finale	Modalità avvio del procedimento	Modalità per avere info relative ai procedimenti in corso	Decorrenza / Termine di conclusione	Note	Soggetto a cui è attribuito il potere sostitutivo
a	Definizione obiettivi strategici - operativi e gestionali dell'Agenzia. Monitoraggio		Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie Dirigenti Aree/Direttore	Direttore		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	Tempistiche come da ciclo di programmazione e bilancio		Direttore
P	Bilancio di previsione e Documento unico di programmazione - DUP	D.lgs. n. 267/2000 - Ordinamento finanziario e contabile D.lgs 118/11 Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Direttore Consiglio d'Ambito	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	entro il 31 dicembre di ogni esercizio Processo di formazione ed approvazione dei documenti di bilancio definito dal Regolamento di contabilità		Direttore
P	Piano esecutivo di gestione - PEG/PdO/Performance	D.lgs. n. 267/2000 - Ordinamento finanziario e contabile D.lgs 118/11 Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Direttore	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
P	PIAO	DL 80/2021 art.6 DPR 24/6/2022 n. 81 DM 30/6/2022 n. 132	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Direttore	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	A regime: entro il 31 gennaio dell'esercizio successivo		Direttore
P	Riaccertamento ordinario residui	D.lgs. n. 267/2000 - Ordinamento finanziario e contabile D.lgs 118/11 Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Direttore	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	entro il 31 marzo dell'esercizio successivo	Processo che coinvolge Dirigenti Aree/Direttore (verifica mantenimento / eliminazione / reimputazione residui) Approvato con determina del Direttore, previo parere del Collegio dei revisori	Direttore
P	Rendiconto della gestione	D.lgs. n. 267/2000 - Ordinamento finanziario e contabile D.lgs 118/11 Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Direttore Consiglio d'Ambito	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	entro il 30 aprile dell'esercizio successivo		Direttore
P	Verifica equilibri di bilancio (salvaguardia) Assestamento di bilancio	D.lgs. n. 267/2000 - Ordinamento finanziario e contabile D.lgs 118/11 Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Consiglio d'Ambito	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	entro il 31 luglio di ogni esercizio		Direttore
p	Bilancio consolidato	D.lgs 118/11 art. 11bis principio contabile applicato (All. 4/4)	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Consiglio d'Ambito	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	entro il 30 settembre dell'esercizio successivo		Direttore
p	Variazioni di bilancio	D.lgs. n. 267/2000 art.175 Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione Direttore Consiglio d'Ambito	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	entro il 30 novembre di ogni esercizio, fatte salve quelle che possono essere effettuate sino al 31 dicembre	A seconda della tipologia sono approvate con determina del Dirigente ASR, del Direttore o con delibera del Consiglio d'Ambito (previo parere del Collegio dei Revisori)	Direttore
a	Verifiche di cassa	D.lgs. n. 267/2000 Ordinamento finanziario e contabile Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	trimestrali	Verbali Collegio dei revisori	Direttore

Attività (a) Processo (P) Procedimento (p)	Denominazione del procedimento	Riferimenti normativi	Unità organizzativa responsabile istruttoria	Responsabile procedimento	Responsabile provvedimento finale	Modalità avvio del procedimento	Modalità per avere info relative ai procedimenti in corso	Decorrenza / Termine di conclusione	Note	Soggetto a cui è attribuito il potere sostitutivo
p	Revisione periodica delle partecipazioni detenute	D.lgs. 175/2016, art. 20	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Consiglio d'Ambito	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	31 dicembre di ogni esercizio		Direttore
P	Nomina Collegio dei revisori	L.R. 23/2011 art. 9 D.lgs. 267/2000, artt. 234 e ss. Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Consiglio d'Ambito	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
p	Nomina OIV - Organismo individuale di valutazione	D.lgs. 150/2009 artt. 14 e 14bis DPR 105/2016	Responsabile Servizio Gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Consiglio d'Ambito	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
a	Inventariazione dei beni mobili acquisiti dall'Ente	D.lgs. 77/1995, art. 116; D.lgs. 267/2000, artt. 229, 230 e 233; Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
p	Dismissione beni inventariati	D.lgs. 77/1995, art. 116; D.lgs. 267/2000, artt. 229, 230 e 233; Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e supporto alla regolazione	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
a	Resa del conto	D.lgs. 267/2000 Codice di giustizia contabile - D.Lgs. 174/2016 Circolari Corte dei Conti	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
p	Controlli interni (del Revisore)	D.lgs. 267/2000, artt. 124-148bis	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione	Revisori dei conti	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it		Verbali	Direttore
a	Assunzione degli impegni di spesa	D.lgs. 267/2000 Ordinamento finanziario e contabile D.lgs. n.118/2011; Regolamento di contabilità	Responsabile/personale appartenente al Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it		Parere/visto di regolarità contabile - art. 183 TUEL	Direttore
a	Registrazione fatture	D.lgs. 267/2000 Ordinamento finanziario e contabile D.lgs. n.118/2011; Regolamento di contabilità	Responsabile/personale appartenente al Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	5gg (fatture elettroniche tramite il Sistema di Interscambio - SDI)		Direttore
p	Liquidazione della spesa	D.lgs. 267/2000 Ordinamento finanziario e contabile D.lgs. n.118/2011; Regolamento di contabilità	Responsabile/personale appartenente al Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e supporto alla regolazione Dirigenti Aree tecniche Direttore	di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it		Verifica regolarità prestazione del Dirigente/Direttore competente - art. 184 TUEL Visto di regolarità contabile del Dirigente ASR	Direttore

Attività (a) Processo (P) Procedimento (p)	Denominazione del procedimento	Riferimenti normativi	Unità organizzativa responsabile istruttoria	Responsabile procedimento	Responsabile provvedimento finale	Modalità avvio del procedimento	Modalità per avere info relative ai procedimenti in corso	Decorrenza / Termine di conclusione	Note	Soggetto a cui è attribuito il potere sostitutivo
a	Pagamenti fatture e note (emissione mandati)	D.lgs. 267/2000 Ordinamento finanziario e contabile D.lgs. n.118/2011 Regolamento di contabilità	Responsabile/personale appartenente al Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
a	Accertamento delle entrate	D.lgs. 267/2000 Ordinamento finanziario e contabile D.lgs. n.118/2011; Regolamento di contabilità	Responsabile/personale appartenente al Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
a	Riscossione (emissione reversali)	D.lgs. 267/2000 Ordinamento finanziario e contabile D.lgs. n.118/2011; Regolamento di contabilità	Responsabile/personale appartenente al Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
a	Gestione fiscale (pagamenti, imposte dovute, presentazione delle dichiarazioni e certificazioni)		Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	In base alla tempistica prevista dalle norme di legge		Direttore
a	Tempestività dei pagamenti (indicatore)		Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it	trimestrali e annuale		Direttore
a	Comunicazioni sulla piattaforma dei crediti commerciali - PCC		Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
a	Tesoreria - rapporti con	D.lgs. 267/2000 Ordinamento finanziario e contabile Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e supporto alla regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
a	Giornale di cassa	D.lgs. 267/2000 Ordinamento finanziario e contabile Regolamento di contabilità	Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e supporto alla regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
a	Polizze assicurative		Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di ufficio	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia-Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore

Attività (a) Processo (P) Procedimento (p)	Denominazione del procedimento	Riferimenti normativi	Unità organizzativa responsabile istruttoria	Responsabile procedimento	Responsabile provvedimento finale	Modalità avvio del procedimento	Modalità per avere info relative ai procedimenti in corso	Decorrenza / Termine di conclusione	Note	Soggetto a cui è attribuito il potere sostitutivo
a	Rilevazioni ISTAT		Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di parte	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia- Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore
a	Conti pubblici territoriali		Responsabile Servizio gestione risorse umane e finanziarie	Dirigente Area Amministrazione e Supporto alla Regolazione		di parte	ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia- Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti Via Cairoli 8/F - 40121 Bologna (3° piano) centralino: 051 63.73.411 fax: 051 95 25 150 dgatersir@pec.atersir.emr.it			Direttore