



SAPIENZA
UNIVERSITÀ DI ROMA

Università degli Studi di Roma
"LA SAPIENZA"
Amministrazione Centrale
INTERNO
prot. n. 0062344
del 03/10/2011
classif. <CLASSIF>

- Al Dirigente la Ripartizione I Affari Generali
- Al Dirigente la Ripartizione II Personale
- Al Dirigente la Ripartizione III Affari Patrimoniali
- Al Dirigente la Ripartizione IV Studenti
- Al Dirigente la Ripartizione V Supporto Organi Governo
- Al Dirigente la Ripartizione VII Attività Edilizie
- Al Dirigente la Ripartizione IX Relazioni Internazionali
- Al Dirigente del Centro di Spesa InfoSapienza
- Al Dirigente Coordinatore Strutture di Supporto alle Attività del Rettore
- Al Coordinatore Ufficio Stipendi
- Al Coordinatore U.V.R.S.I.
- Al Responsabile Ufficio Amministrativo per la Sicurezza
- Al Responsabile Ufficio Ispettorato Pensioni
- Al Responsabile Ufficio Economato

L O R O S E D I

Oggetto: Linee di indirizzo ai sensi dell'art. 4 del Decreto Ministeriale del 13 luglio 2011 del Ministro dell'Economia e delle Finanze, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n°178 del 2 agosto 2011, attuativo dell'articolo n°22 del Decreto Legge del 6 luglio 2011, n°98. Comunicazioni.

In data 19 settembre 2011 con Circolare n°26 prot. n°0098891 il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale per la Contabilità e la Finanza Pubblica ha comunicato che l'articolo n°47 della Legge 321 dicembre 2009, n°196 "Legge di Contabilità e Finanza Pubblica", ha modificato la disciplina del conto disponibilità che il Dicastero medesimo ha presso la Banca d'Italia sul quale sono regolati tutti gli incassi e i pagamenti della Tesoreria dello Stato.

Tale modifica ha previsto che, attraverso la stipula di una Convenzione tra il Ministero dell'Economia e delle Finanze e la Banca d'Italia, che è stata attuata con il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 29 luglio

Università degli Studi di Roma "La Sapienza"
Settore VII Gestione Flussi Documentali di Cassa,
Trasferimenti ai Centri di Spesa
Responsabile del Procedimento: Rag. Florindo Graziani
Mail: Florindo.Graziani@uniroma1.it
Piazzale Aldo Moro n. 5, 00185 Roma
T (+39) 06 49910592 - 229 - 922 - 832 F (+39) 06 49910523
www.uniroma1.it

PK

LOW



2011, venissero stabilite le condizioni di tenuta del conto ed il saldo massimo su cui la Banca d'Italia corrisponde un tasso di interesse di mercato. La liquidità in eccesso rispetto a tale saldo, non essendo più remunerata dalla Banca d'Italia, deve essere investita sul mercato.

Tale riforma, impone, la necessità di effettuare previsioni di flussi di cassa giornalieri sempre più puntuali che richiedono una programmazione finanziaria di breve/medio periodo, al fine di assicurare da un lato la massimizzazione della redditività degli impieghi, dall'altro la liquidità sufficiente per il servizio di Tesoreria Statale.

L'articolo n°46 della Legge, come modificato dall'articolo n°22 del Decreto Legge del 6 luglio 2011, n°98 e il Decreto di Attuazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 13 luglio 2011, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n°178 del 2 agosto 2011, hanno previsto obblighi di comunicazione a carico delle Amministrazioni che movimentano flussi finanziari nell'ambito della Tesoreria Statale ritenuti di importo significativo.

E' stato stabilito, altresì, che per rendere cogenti le disposizioni sono previste sanzioni a carico dei soggetti tenuti alla comunicazione in caso di mancata ottemperanza dell'obbligo.

I titolari dei conti correnti di tesoreria sono tenuti, quindi, ad inviare telematicamente al Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, la comunicazione mensile relativa ai movimenti finanziari (sia di prelievo che di versamento) previsti per il mese successivo, a partire dal mese di settembre 2011 (relativamente al mese di ottobre) entro il 25 di ogni mese per importi superiori a 10 milioni di euro.

Ogni settimana entro la giornata di venerdì, deve essere comunicato l'aggiornamento riferito alla settimana successiva.

Non sono oggetto di comunicazione i prelievi e i versamenti sul conto derivanti da movimenti interni alla Tesoreria Statale (girofondi e movimenti da/verso il Bilancio dello Stato).

PC

UW



Nel caso in cui le Amministrazioni non abbiano previsto alcuna movimentazione in un determinato periodo, sono tenute ad inviare comunque la comunicazione con importo zero.

Poiché tale adempimento, in capo alla Ripartizione VI Ragioneria, richiede una puntuale programmazione dei flussi di cassa, si invitano le SS.LL. a comunicare al Settore VII Gestione Flussi Documentali di Cassa, Trasferimenti ai Centri di Spesa, all'indirizzo di posta elettronica Florindo.Graziani@Uniroma1.it, tutte le spese che singolarmente nel mese successivo comportino un fabbisogno superiore al milione di euro, indicando, anche il giorno in cui si prevede la trasmissione degli atti propedeutici all'emissione del mandato di pagamento.

Tutte le comunicazioni dovranno pervenire entro e non oltre il giorno 15 di ciascun mese per la programmazione del mese successivo.

Nel caso dovessero verificarsi eventi che comportino spese impreviste, le SS.LL. sono invitate a darne tempestiva comunicazione al fine di aggiornare la programmazione settimanale.

In particolare l'Ufficio Stipendi dovrà effettuare una programmazione su base annuale al termine di ciascun Esercizio, per quello successivo, di tutti i pagamenti connessi alle retribuzioni stipendiali (e assimilate) nonché gli aggiornamenti periodici che comportino significativi scostamenti rispetto alla programmazione medesima da comunicarsi anch'essi, entro e non oltre il giorno 15 di ciascun mese.

Cordiali saluti.

IL DIRETTORE GENERALE

24