



Roma, 28 MAR. 1997 19.

Ministero del Tesoro

RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO
ISPettorato GENERALE PER LA FINANZA
DEL SETTORE PUBBLICO ALLARGATO

IGSSM - Div. VI

Divisione VI
Prot. N. 13311.0 Allegati 1

Alle Ragionerie Provinciali
e Regionali dello Stat

LORO SED

Risposta a nota del

OGGETTO : ~~Legge 5 agosto 1978, n. 468. Art. 30 - Istruzioni per l'inserimento al Sistema Informativo della R.G.S. dei nuovi prospetti contenenti i dati periodici della gestione di cassa degli Enti locali.~~

Sulla Gazzetta Ufficiale n. 292 del 13 dicembre 1996 sono stati pubblicati i Decreti del Ministro del Tesoro del 28 ottobre 1996 (n. 196171 per le province e i comuni e n. 196172 per le comunità montane) con cui sono stati determinati i nuovi schemi-tipo dei prospetti per la rilevazione dei flussi trimestrali di cassa. I nuovi schemi-tipo si sono resi necessari per tener conto delle modifiche e innovazioni introdotte in materia di ordinamento finanziario e contabile degli enti locali dal Decreto Legislativo 25 febbraio 1995, n. 77, come modificato dal Decreto Legislativo 11 giugno 1996, n. 336.

Sulla Gazzetta Ufficiale n. 299 del 21 dicembre 1996 è stata pubblicata la circolare della scrivente n. 223057 del 16 dicembre 1996, indirizzata per conoscenza anche a codesti Uffici, in cui si forniscono istruzioni circa le modalità di compilazione dei nuovi prospetti. In detta circolare è, tra l'altro, precisato che le Ragionerie Provinciali e Regionali dello Stato dovranno seguire procedure diverse per l'inserimento al S.I.R.G.S. dei flussi di cassa a seconda gli Enti locali utilizzino i vecchi o i nuovi prospetti (facoltà concessa dall'art. 1, comma 168, della legge 23 dicembre 1996, n. 662).

Si prega di leggere con attenzione il testo allegato e di indirizzare nelle risposte il r. di riferimento. Le Divisioni si curano di rispondere.

Ciò premesso, si forniscono le seguenti indicazioni:

- a) in caso di invio del vecchio prospetto: le procedure di trasmissione al Sistema Informativo rimangono quelle utilizzate sino ad ora;
- b) in caso di invio del nuovo prospetto: le procedure da utilizzare sono quelle che vengono analiticamente individuate nell'allegata nota tecnica;

In ordine alla data di attivazione delle procedure per inserire il nuovo prospetto di cui al precedente punto b), codesti Uffici ne riceveranno comunicazione attraverso un messaggio via terminale predisposto dall'Ispettorato Generale per i Servizi Speciali e la Meccanizzazione, con il quale questa circolare è stata concordata.

Si rappresenta, infine, che per ogni eventuale chiarimento potranno essere presi contatti con l'I.G.E.S.P.A. - Div. VI - (Dott.ssa Managò: tel. 06/47613790; fax: 06/47613593), per le problematiche di natura amministrativa, e con l'I.G.S.S.M. - Div. VI - (Sig.ra Tiziana SARMATI: tel. 06/22930676; fax 06/22930700) per le problematiche di natura informatica.

IL RAGIONIERE GENERALE DELLO STATO

Manardi

NOTA TECNICA

RILEVAZIONE DEI BILANCI DI CASSA DI COMUNI, PROVINCE E COMUNITA' MONTANE A PARTIRE DAL 1997/2 MODALITA' OPERATIVE PER L'UTILIZZO DELLA FUNZIONE

- l'acquisizione dei bilanci sarà effettuabile sotto il nodo di instradamento JMAA anche per i bilanci rilevati con la nuova struttura;
- l'acquisizione con la nuova struttura richiede la digitazione del tipo ente:

- * "CC" per i COMUNI
- * "PP" per le PROVINCE
- * "NN" per le COMUNITA' MONTANE

mentre per l'acquisizione con la vecchia struttura resta inalterata la digitazione del tipo ente:

- * "C" per i COMUNI
- * "P" per le PROVINCE
- * "N" per le COMUNITA' MONTANE

- il numero dell'ente e la denominazione rimangono inalterati per l'acquisizione con la nuova struttura. Ad esempio per acquisire il bilancio del comune di Roma con la vecchia struttura occorre digitare:
tipo ente: C numero ente: H5014

e con la nuova:

tipo ente: CC numero ente: H5014

- esclusivamente per i tipi ente COMUNI, PROVINCE e COMUNITA' MONTANE si dovranno acquisire solo i bilanci consuntivi, sia per il vecchio che per il nuovo prospetto. Verrà quindi impedita l'acquisizione dei bilanci preventivi ed il Sistema invierà opportuno messaggio sull'impossibilità di trasmettere il bilancio preventivo per il tipo di ente digitato. Per tutti gli altri tipi di ente rimane inalterata la possibilità di trasmettere sia il bilancio preventivo che quello consuntivo.

Le schermate proposte per effettuare l'acquisizione presenteranno entrambe le colonne, ma quella relativa agli importi di preventivo non sarà digitabile;

- se il periodo 1997/2 sarà trasmesso con la vecchia struttura non sarà consentita l'adozione della nuova struttura nel corso di tutti i rimanenti periodi del 1997 fino al periodo 1998/1;
- viceversa se un ente avrà trasmesso il proprio bilancio con la nuova struttura non potrà effettuare gli invii successivi con la vecchia.