



Ministero
dell'Economia e delle Finanze
DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO
ISPETTORATO GENERALE DI FINANZA
UFFICIO II

Roma, 7 DIC. 2003

Prot. N. 0148044
Rif. Prot. Entrata N.
Allegati:
Risposta a nota del:

Ai Presidenti dei Collegi dei
Revisori dei conti nelle
Istituzioni scolastiche
Loro Sedi

Ai Direttori delle Ragionerie
Provinciali dello Stato
Loro Sedi

OGGETTO: Istituzioni scolastiche. Monitoraggio dei flussi di cassa.

L'art. 29 della legge 23 dicembre 1998, n. 448 disciplina il monitoraggio dei flussi di cassa delle Istituzioni scolastiche e prevede, tra l'altro, l'emanazione di un apposito regolamento per la regolazione degli stessi.

Nelle more dell'emanazione del suddetto regolamento si rende necessario acquisire taluni elementi di valutazione in ordine ai suddetti flussi.

Al riguardo, i Presidenti dei Collegi dei revisori contatteranno, anche nelle vie brevi, gli Istituti scolastici presso i quali svolgono le funzioni di revisione per la rilevazione dei seguenti dati che gli Istituti medesimi trasmetteranno, con la massima tempestività, alle Ragionerie Provinciali dello Stato territorialmente competenti:

- L'ammontare delle risorse finanziarie depositate, alla data del 31 ottobre 2003, presso il sistema bancario;
- L'ammontare di tutti i pagamenti effettuati al 31 dicembre 2002.

fm

Le Ragionerie Provinciali assembleranno i dati pervenuti sulla scheda allegata (all. n. 1) da trasmettere entro il 15 gennaio 2004 all'I.Ge.P.A. – Ufficio V- fax 0647614215-064826063 , che ha richiesto l'indagine in rassegna.

Eventuali inadempienze dovranno essere, invece, segnalate a quest'Ufficio al numero di fax 0647613045 per le opportune iniziative del caso.

I Presidenti dei Collegi dei revisori avranno cura di assicurare che le suddette Istituzioni scolastiche adempiano con la massima sollecitudine alla trasmissione dei dati richiesti alle R.P.S.. La verifica di tali dati non costituisce oggetto di apposita visita sindacale potendo gli stessi essere verificati nel corso della prima seduta utile del Collegio.

M

Il Ragioniere Generale dello Stato



All'I.Ge.P.A.
 Ufficio V
 Fax: 06 47614215
 06 4826063

Ragioneria Provinciale dello Stato di: _____

Istituzioni scolastiche presenti sul territorio N. _____

AMBITI SCOLASTICI	Pagamenti effettuati al 31/12/2002	Giacenze bancarie al 31/10/2003
Ambito scolastico n° 1		
1).....		
2).....		
.....		
n).....		
Totale ambito scolastico 1	€ -	€ -
Ambito scolastico n° 2		
1).....		
2).....		
.....		
n).....		
Totale ambito scolastico 2	€ -	€ -
.....		
.....		
Ambito scolastico n° n		
1).....		
2).....		
.....		
n).....		
Totale ambito scolastico n	€ -	€ -
TOTALE GENERALE	€ -	€ -

[Handwritten signature]