



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TRIESTE

Sezione Affari Finanziari  
Ripartizione Entrate - Bilancio Tesoreria  
P.le Europa, 1 - I - 34127 - TRIESTE

Tel. +39 040 5587107 Fax +39 040 5587909 e-mail [tesoreria@amm.units.it](mailto:tesoreria@amm.units.it)

REP N° 24-2006

Prot. 14533  
Trieste, 04/05/2006

Titolo VIII Classe 6

Ai Direttori dei Dipartimenti  
Ai Segretari dei Dipartimenti  
Ai Direttori dei Centri Servizi Autonomi  
Ai Segretari dei Centri Servizi Autonomi

Loro Sedi

Oggetto: richiesta previsioni bimestrali di cassa

In occasione dell'avvio della sperimentazione ministeriale denominata SIOPE – Sistema Informativo delle Operazioni degli Enti Pubblici - l'Ateneo è uscito dal sistema di Tesoreria Unica, che prevedeva l'accredito dei fondi ministeriali nel conto infruttifero presso la Banca d'Italia, acquisendo così la facoltà di una più incisiva gestione delle proprie risorse finanziarie.

L'effettiva concretizzazione di tale opportunità richiede una gestione della disponibilità di cassa secondo regole gestionali di coordinamento fra le Strutture dell'Ateneo, necessarie ad attivare una prassi di programmazione delle spese e previsione delle entrate, che renda concretamente conveniente praticare forme di valorizzazione delle giacenze mediante investimenti a breve termine.

Richiamando anche quanto in proposito espresso dal Consiglio di Amministrazione nella adunanza del 29 marzo scorso, si comunica che i trasferimenti di fondi dal Centro Principale ai CSA avverranno bimestralmente, a cura del servizio di Tesoreria, sulla base della rilevazione delle liquidità corrente, comparata con il dato statistico della spesa del singolo Dipartimento nel bimestre di riferimento dell'anno precedente. Saranno sempre possibili deroghe su richieste motivate da inviarsi a cura dei Dipartimenti interessati alla Ripartizione Entrate Bilancio Tesoreria via mail all'indirizzo [tesoreria@amm.units.it](mailto:tesoreria@amm.units.it) entro la fine del mese precedente al bimestre di riferimento.

Si comunica, inoltre, che le restituzioni al Centro Principale di somme anticipate in nome e per conto dei CSA, quali tributi, spese telefoniche, premi di assicurazione, devono avvenire, almeno inizialmente, su base bimestrale. In prima applicazione, le somme derivanti da esercizi precedenti al 2006 per le stesse finalità dovranno essere versate inderogabilmente entro il 30.06.2006.

Le restituzioni di somme anticipate dal Centro Principale in nome e per conto dei CSA a favore di terzi assimilati a dipendenti, quali assegnisti, borsisti, personale a tempo determinato, lavoratori a progetto, dottori di ricerca, avverranno a scadenza trimestrale e comunque entro l'anno di competenza per l'ammontare corrispondente alla prima annualità del contratto. In prima applicazione, le somme derivanti da esercizi precedenti al 2006 per le stesse finalità dovranno essere versate entro il 30.06.2006.

Il servizio di Tesoreria resta a disposizione per qualsiasi chiarimento in merito.

Ringraziando per la collaborazione, si porgono cordiali saluti.

IL RETTORE