



CIRCOLARE N. 20

*Ministero
dell'Economia e delle Finanze*

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

ISPETTORATO GENERALE DI FINANZA UFFICI XII E XIII

ISPETTORATO GENERALE PER L'INFORMATICA E L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA - UFFICIO VIII

Agli Uffici centrali del bilancio
presso le Amministrazioni
centrali dello Stato

Alle Ragionerie territoriali dello
Stato

Allegati: 1

LORO SEDI

OGGETTO: Iter amministrativo per la gestione e l'invio in Banca d'Italia degli ordini di pagare e degli speciali ordini di pagamento – Novità.

Si porta a conoscenza di codesti Uffici che è stata realizzata l'implementazione del sistema informatizzato delle fasi della spesa, prevista dalla circolare RGS n. 30 del 2019.

L'implementazione in parola, in esercizio dal 1° gennaio 2021, consiste unicamente nell'eliminazione della firma digitale del responsabile del controllo sul documento di trasmissione alla Banca d'Italia.

Di conseguenza gli ordini di pagamento (OP) e gli speciali ordini di pagamento in conto sospeso (SOP) saranno firmati digitalmente dal dirigente responsabile nel sistema contabile dell'Amministrazione ed inviati agli Uffici di controllo per la successiva fase della registrazione nel sistema informatico Spese e della convalida ai fini dell'invio alla Banca d'Italia.

E' appena il caso di ricordare che la funzione di firma sull'evidenza informatica trasmessa alla Banca d'Italia per conto dell'amministrazione titolare, derivava esclusivamente dal precedente iter non completamente informatizzato che non prevedeva la firma digitale su tutti i titoli da parte dell'Amministrazione.

Con l'eliminazione della firma del responsabile dell'Ufficio di controllo sul documento di trasmissione alla Banca d'Italia, è stato assicurato il pieno allineamento della procedura di spesa alle norme vigenti, eliminando nel contempo ogni possibile incertezza sulle funzioni svolte da ciascun Ufficio.

L'attuale modifica procedurale, ovviamente, lascia in vigore la funzione di validazione del titolo da parte dell'Ufficio di ragioneria, con la quale si intende superato con esito positivo il controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile.

In questa ottica nulla è innovato rispetto alle attività svolte ed alle conseguenti responsabilità, rispettivamente, dell'Amministrazione e degli UCB/RTS nell'ambito della complessa procedura di spesa.

Si allega la nota operativa che illustra la nuova funzionalità relativa alla trasmissione dei titoli di pagamento in oggetto alla Banca d'Italia e si invitano gli Uffici centrali del bilancio ad interessare le rispettive Amministrazioni controllate, le quali avranno cura di rendere note le novità procedurali in argomento anche ai propri uffici periferici titolari di poteri di spesa decentrata ai sensi dell'articolo 34-quater della legge 31 dicembre 2009, n.196.

La predetta nota operativa, come di consueto, verrà pubblicata nella home page del sistema Spese.

Il Ragioniere Generale dello Stato

