



**Ministero per i Beni e le
Attività Culturali**
Ufficio del Segretario Generale
Area Ricerca Innovazione e Organizzazione

Roma, - 7 DIC. 2007

Alle Direzioni Regionali
Agli Istituti centrali e periferici

Loro SEDI

Prot. N. 56299 Allegati
22.07.22/2

Risposta al Foglio del.....

Div. Sez. N.

OGGETTO: Contabilità speciali. Chiusura contabilità anno finanziario 2007. Direttiva

Con riferimento alla prossima chiusura dell'anno finanziario, si invitano le SS.LL. a voler disporre affinché vengano prodotti gli atti necessari alla liquidazione delle somme accreditate in contabilità speciale.

Le SS.LL. disporranno affinché le operazioni di liquidazione non si effettuino immediatamente a ridosso della data di scadenza fissata per la trasmissione alle Tesorerie Provinciali dei Titoli di pagamento; ciò al fine evitare titoli inestinti.

In presenza di disponibilità di cassa che non consentano di far fronte, sia alle operazioni di compensazione fra capitoli diversi finalizzate alla presentazione dei rendiconti, sia al pagamento dei creditori, le SS.LL. disporranno di utilizzare in via prioritaria la disponibilità di cassa per il pagamento dei creditori, ciò al fine di evitare eventuali danni all'Erario.

IL SEGRETARIO GENERALE
Giuseppe Proietti


RS/cm