

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Prot. n. 24758

Torino, lì 21 marzo 2018

Ai Dirigenti Responsabili
di Struttura Complessa

Ai Dirigenti Responsabile
di Struttura Semplice in staff

e, p.c. Al Direttore Generale
di Arpa Piemonte

Oggetto: *disposizioni in materia di incassi e di giacenze di cassa.*

Come noto, ai fini di concentrare i flussi di cassa originati dai pagamenti dei corrispettivi previsti dai tariffari per le attività istituzionali e per altre attività a pagamento è stata data attuazione nel corso dell'anno 2017 alla prima fase di chiusura di alcuni conti correnti postali in un'ottica di quadrante dipartimentale.

Sono stati infatti chiusi i conti correnti postali attivi presso le sedi di Asti, Biella e Vercelli mentre sono da tempo inattivi e di prossima chiusura i conti correnti postali presso le sedi di Novara e Ivrea nonché il conto corrente bancario attivato per la gestione degli incassi della SC *Sistemi previsionali*.

Sono state fornite alcune prime indicazioni con la nota prot. n. 86218 del 6.10.2017 -che per completezza si allega- finalizzate all'accelerazione dei trasferimenti di fondi dai conti correnti postali al conto bancario di tesoreria nonché per l'accredito diretto sul conto bancario di tesoreria di trasferimenti da altri enti ovvero di corrispettivi oggetto di contratti e convenzioni.

In prosecuzione a quanto sopra richiamato, si dispone ora che a far data dal secondo trimestre 2018 in tutte le fatture di pagamento emesse nei confronti di privati siano indicate le sole coordinate del **conto corrente di tesoreria** come qui riportato:

ISTITUTO: **Unicredit S.p.A.**

AGENZIA: **Via Garibaldi, 14 – Torino**

INTESTATARIO: **AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE AMBIENTE - ARPA PIEMONTE**

IBAN: **IT 19 W 02008 01033 000040783853**

Con l'occasione si invita a verificare l'indicazione del termine di pagamento riportato in fattura che -salvo deroga per espresso patto contrario- è di trenta giorni ai sensi di quanto in via generale previsto dal D.Lgs. 192_2012.

Arpa Piemonte

Codice Fiscale – Partita IVA 07176380017

Direzione Generale

Via Pio VII, 9 - 10135 Torino - Tel. 01119681120

Direzione.generale@arpa.piemonte.it - PEC protocollo@pec.arpa.piemonte.it – www.arpa.piemonte.gov.it

Rimangono ferme le disposizioni in essere per il pagamento sul **conto dedicato agli enti pubblici** per i quali vale il conto corrente bancario come qui riportato:

ISTITUTO: **Unicredit S.p.A.**
AGENZIA: **Via Garibaldi, 14 – Torino**
INTESTATARIO: **AGENZIA REGIONALE PER LA PROTEZIONE AMBIENTE - ARPA PIEMONTE**
IBAN: **IT 57 D 02008 01152 000104136930**

Al fine di consentire alle Strutture un efficace utilizzo dell'applicativo *Easyfatt* e la gestione di eventuali fatture non pagate nei tempi contrattualmente previsti, sarà attivata la modalità in sola consultazione del conto corrente di tesoreria e del conto corrente dedicato agli enti pubblici ad un solo nominativo per struttura che si prega di voler comunicare all'indirizzo contabilità@arpa.piemonte.it.

Stante la possibilità delle strutture di consultare gli incassi sul conto corrente di tesoreria e sul conto corrente enti pubblici, per le fatture emesse in data successiva al 31 marzo 2018 l'obbligo di indicare su *Easyfatt* nell'apposito campo l'avvenuto saldo è di pertinenza delle SC stesse e con riferimento a questi incassi non è richiesta alcuna rendicontazione in quanto le fasi di incasso dei pagamenti ricevuti restano in capo alla SS Ufficio Contabilità.

Alla regola generale di cui sopra si stabiliscono, allo stato e in attesa della definizione di modalità alternative a quelle in essere, le seguenti eccezioni:

- A. sino al 31 dicembre 2018, le fatture emesse per lo svolgimento delle attività di verifica effettuate dalla SC *Rischio industriale ed Energia* continueranno a riportare il CCP n. 56766686; la deroga viene giustificata in ragione dell'importo e del numero delle fatture annue (980 fatture emesse nel 2017 su un totale di Agenzia di 2412, per un importo imponibile medio unitario di circa 1.300 euro); per contro, la frequenza di rendicontazione fissata con la citata nota prot. n. 86218 in due volte al mese, viene elevata a tre, prevedendo che i consuntivi abbiano di norma luogo ogni dieci giorni; successivamente a tale data le fatture in questione seguiranno la regola generale;
- B. continueranno ad essere oggetto di pagamento ed incasso sui CCP attivi alla data odierna:
 1. tutte le fatture emesse sino al 31 marzo 2018 e per le quali sono state riportate le indicazioni di pagamento precedentemente in essere;
 2. le sanzioni versate dai contravventori nell'ambito di procedimenti disciplinati dalla Legge 68/2015, da introitarsi, come già previsto, sui conti correnti postali attivi presso le sedi di:
 - a. Alessandria, CCP 13073150;
 - b. Cuneo, CCP 12410122;
 - c. Grugliasco, CCP 37121100;
 - d. Omegna, CCP 15425135;
 3. i rimborsi delle spese di notifica, da effettuarsi sui conti correnti postali di cui ai punti precedenti;
 4. i pareri su scarichi civili sul CCP di Grugliasco 37121100;

Le rendicontazioni degli incassi di cui al punto B continueranno ad avere luogo al termine di ogni mese (da far pervenire entro il 10 del mese successivo alla SS Ufficio Contabilità) al fine di consentirne il tempestivo trasferimento sul conto corrente di tesoreria.

Al fine poi di contenere le giacenze sui conti correnti bancari a supporto delle casse economali, si provvederà alla graduale riduzione delle disponibilità secondo modalità già attivate a cura della SS Ufficio Contabilità mentre, come già anticipato dall'Economo ai cassieri, al termine di ogni trimestre dovrà esser fornita la chiusura di cassa in modo da poter integrare anche di questi importi la rendicontazione trimestrale delle complessive giacenze di cassa dell'Agenzia da portare all'attenzione e alla firma del Collegio dei Revisori.

Nel ringraziare per la collaborazione si porgono distinti saluti.

Mauro Porta
(Firmato digitalmente)

Allegati:

- nota prot. 86218 del 06.10.2017

Prot. n° 86218

Torino, lì 6.10.2017

Al responsabile SC Rischio industriale e energia
Al responsabile SC Radiazioni
Al responsabile SC Sistemi previsionali
Al responsabile Dipartimento Piemonte Nord ovest
Al responsabile Dipartimento Piemonte Sud ovest
Al responsabile Dipartimento Piemonte Nord est
Al responsabile Dipartimento Piemonte Sud est
E p. c. Al Direttore Amministrativo

Loro sedi

Oggetto: modifica modalità di riscossione dai conti correnti postali decentrati

A seguito del permanere di consistenti risorse finanziarie giacenti nei conti correnti postali deputati alla riscossione di entrate per attività svolte da dipartimenti territoriali e dipartimenti tematici – complessivamente comprese tra 400 e 500 mila euro – si rendono necessarie misure volte a contenere tali immobilizzi.

In primo luogo è necessario intensificare la frequenza dei consuntivi delle strutture con maggior volume di incassi, riconducibili all'S.C. Rischio industriale e energia e SC Dipartimento territoriale Piemonte Nord ovest che a partire dal mese di novembre affiancheranno una rendicontazione di metà mese a quella ordinaria mantenendo le modalità attuali modalità di rendicontazione implicanti l'adozione dei corrispondenti atti di rendicontazione entro dieci giorni dalla scadenza medesima. In seguito ci si riserva di estendere ad altre strutture analoga impostazione.

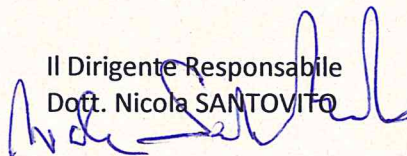
E' altresì allo studio una diversa modalità di prelievo delle c.d. "sanzioni" che stante la loro natura prettamente di cassa potrebbero consentire modalità di riscossione più snelle delle attuali. Infine, pare opportuno ricordare che le riscossioni relative a contratti e convenzioni accertate con atto ad hoc devono esclusivamente transitare sul conto corrente di tesoreria

Unicredit S.p.A. – Tesoreria Arpa Piemonte
Via Garibaldi, 2 – 10122 TORINO
IBAN: IT 22 Z 02008 01044 000040783853
BIC: UNCRITM1GC2

Si ringrazia anticipatamente per l'attenzione e si resta a disposizione per ogni ulteriore approfondimento.

Cordiali saluti.

Il Dirigente Responsabile
Dott. Nicola SANTOVITO



CONTO TESORERIA

ISTITUTO: UNICREDIT S.p.A. – Tesoreria ARPA Piemonte

AGENZIA: Via Garibaldi, 2 – TORINO

IBAN: IT 22 Z 02008 01044 000040783853

BIC: UNCRITM1GC2