



CIRCOLARE N. 10

*Ministero  
dell'Economia e delle Finanze*

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO

ISPETTORATO GENERALE PER LA FINANZA DELLE PUBBLICHE  
AMMINISTRAZIONI  
UFFICIO XII

Roma, 01-04-2004

Prot. Nr. 0030690

Allegati:

- Alle Amministrazioni Centrali e Periferiche dello Stato
- Ai Titolari di conti correnti e contabilità speciali di tesoreria
- Al Consorzio Nazionale dei Concessionari della Riscossione
- Ai Concessionari della riscossione
- Alla Banca d'Italia
- All' Associazione Bancaria Italiana
- All' Associazione Nazionale dei Comuni d'Italia
- Alla Poste Italiane S.p.A.
- Alla Corte dei Conti
- All' Amministrazione Autonoma dei Monopoli di Stato
- Alle Ragionerie Provinciali
- Agli Uffici Centrali di Bilancio

OGGETTO: dematerializzazione quietanze mod.80 T

L'articolo 2 del Decreto del Ragioniere Generale dello Stato del 11 dicembre 2001 (G.U. n.257 del 22 dicembre 2001), emanato in attuazione, tra l'altro, dei commi 20 e 21 dell'articolo 19 della legge 22 dicembre 1984, n.887, prevede, nell'ambito del processo di avvio della tesoreria telematica, che le Tesorerie dello Stato, in deroga agli articoli 241 e 589 del Regolamento di Contabilità dello Stato (R.D. 23 maggio 1924, n.827), non rilascino più le quietanze mod.80T.

Con la Banca d'Italia è stata fissata al prossimo 3 maggio la data di avvio del processo di dematerializzazione delle quietanze e sono stati definiti i casi in cui, in luogo dell'attuale quietanza mod.80T, verrà rilasciata una ricevuta contenente le stesse informazioni.

Considerata l'innovazione che verrà introdotta, si forniscono i seguenti elementi informativi con riferimento alle diverse modalità di afflusso delle somme sui conti correnti e sulle contabilità speciali di tesoreria e alle specificità degli adempimenti cui sono tenuti alcuni soggetti:

- a) operazioni regolate agli sportelli delle tesorerie, compresi i versamenti effettuati mediante prelevamenti dai conti di tesoreria unica:

le sezioni di tesoreria rilasceranno la ricevuta di versamento di cui sopra che avrà potere liberatorio per il debitore;

- b) versamenti su conti correnti postali di tesoreria :

in questo caso non verrà rilasciata la ricevuta di versamento in quanto la ricevuta di c/c postale fa fede dell'avvenuto pagamento ( art.1 D.M. Tesoro 4/4/1995, n.334);

- c) versamenti con commutazione di titoli di spesa:

alle Amministrazioni che versano su c/c o contabilità speciali di tesoreria con commutazione di titoli di spesa verrà inviata la ricevuta di versamento;

- d) smarrimento o distruzione della ricevuta emessa dalla Tesoreria o della ricevuta di conto corrente postale:

in questi casi, la Tesoreria competente, su richiesta dell'interessato, rilascia un'attestazione di versamento. Pertanto, limitatamente ai versamenti affluiti sulle contabilità speciali, le Tesorerie non rilasceranno più il certificato mod.128 T sostitutivo della quietanza, previsto dall'art.294 delle Istruzioni Generali sui Servizi del Tesoro;

- e) agenti contabili dello Stato obbligati alla resa del conto giudiziale di cui all'art.621 del Regolamento per l'Amministrazione del Patrimonio e per la Contabilità Generale dello Stato:

qualora disposizioni legislative o regolamentari prevedano di allegare al conto giudiziale la quietanza mod. 80T, i soggetti sopraindicati produrranno, a dimostrazione dei versamenti effettuati nelle contabilità speciali aperte presso le Tesorerie, la ricevuta di conto corrente postale ovvero la ricevuta o l'attestazione di versamento rilasciata dalla Tesoreria;

f) informazioni ai titolari di conti correnti e contabilità speciali di tesoreria:

in luogo dell'estratto di quietanza i titolari di contabilità speciale riceveranno dalla competente sezione di tesoreria provinciale una documentazione giornaliera dimostrativa dei movimenti di entrata del conto, con l'indicazione del soggetto versante e della causale di versamento.

I titolari di conto corrente di tesoreria centrale continueranno a ricevere dalla Tesoreria Centrale l'elaborato mod.68 TP contenente tutti i movimenti che hanno interessato il proprio conto, come già indicato nella circolare n.41 del 29 settembre 2003 di questo Dipartimento.

A completamento delle informazioni ai titolari dei conti di tesoreria continuerà ad essere inviato mensilmente il mod.56 T, opportunamente integrato con i dati relativi al versante e alla causale di versamento.

IL RAGIONIERE GENERALE DELLO STATO

