

ORIGINALE



*Determinazione n. 39 del 28/12/2023*

**OGGETTO: CONFERENZA D'AMBITO REGIONALE AI SENSI DELLA LEGGE REGIONALE 1/2018. SERVIZIO DI TESORERIA. APERTURA DEL NUOVO CONTO CORRENTE DI AR PIEMONTE. IMPEGNI DI SPESA ANNO 2024 E ANNO 2025 (CIG: Z2D2E8E5B1)**

### **IL SEGRETARIO DI ATO-R**

VISTA la deliberazione n. 17 del 27/12/2023 con cui l'Assemblea di ATO-R ha autorizzato, ai sensi dell'art. 120 comma 1 del D. Lgs. n. 36/2023, l'integrazione dei rapporti contrattuali in essere con l'Istituto Credit Agricole, con sede legale in Parma, Via La Spezia, 138/A, CF/P.IVA 02886650346, al fine di prevedere l'apertura di un nuovo conto corrente intestato all'Autorità Rifiuti Piemonte (A.R. Piemonte), tenendo conto delle condizioni concordate tra ATO-R e l'Istituto Credit Agricole nelle rispettive note del 15/11/2023, prot. n. 705 e del 16/11/2023 (ns. prot. n. 713 del 16/11/2023), demandando agli uffici gli atti amministrativi e contabili derivanti dal provvedimento.

#### **DATO ATTO CHE:**

- il conto corrente di ATO-R sarà mantenuto attivo fino alla completa liquidazione e chiusura dell'Ente e che il rapporto contrattuale ad oggi vigente tra Credit Agricole e ATO-R verrà ceduto nel corso della fase di liquidazione di quest'ultimo, e comunque entro il 31/12/2024, al nuovo ente A.R. Piemonte proseguendo sino alla sua naturale scadenza (30/09/2025).
- l'importo previsto a favore di Credit Agricole per lo svolgimento del servizio di tesoreria anche per A.R. Piemonte, ad oggi pari a €2.500,00/anno, è integrato dell'importo di €500,00/anno, per una spesa complessiva pari a €3.000,00/anno
- la competenza economica dell'intera retribuzione della prestazione sarà a carico di ATO-R, fino alla data di cessione del rapporto contrattuale ad A.R. Piemonte, e che da tale data sarà quest'ultima a sostenere il costo della prestazione a favore dell'Istituto Credit Agricole.
- i rapporti contabili tra ATO-R e A.R. Piemonte per il rimborso delle spesa sostenuta dalla prima per il servizio di tesoreria svolto a favore di A.R. Piemonte, e viceversa, saranno regolati fra gli stessi nel corso del 2024 e comunque entro la chiusura definitiva di ATO-R.

#### **RILEVATO, inoltre, CHE:**

- gli impegni di spesa registrati sulla base della determina n. 43/2020, di affidamento del servizio di tesoreria per la durata di n. 5 anni, includevano l'importo IVA (pari al 22%);
- ad oggi, invece, alla luce dell'ultimo parere in materia dell'Agenzia delle Entrate n. 188/2023, il Servizio fiscale di Credit Agricole ha autorizzato l'esenzione IVA del compenso, come si evince dalla fattura pervenuta ad ATO-R per il servizio di tesoreria anno 2023.

RITENUTO, pertanto, alla luce di quanto sopra e ai fini del presente provvedimento:

- di dare atto che l'impegno di spesa a favore di Credit Agricole per lo svolgimento del servizio di tesoreria per l'anno 2024, anche per l'Autorità Rifiuti Piemonte (A.R. Piemonte), pari a €500,00, trova capienza nell'impegno di spesa n. 74/2024;
- di eliminare l'impegno di spesa n.1/2025 registrato per l'esercizio finanziario 2025 al cap. 14407 "Oneri per servizio di tesoreria", dal momento che la fase di liquidazione e chiusura di ATO-R si concluderà nel corso del 2024 e che nel corso del medesimo anno si realizzerà la cessione del rapporto contrattuale ad A.R. Piemonte;
- demandare ad A.R. Piemonte l'impegno di spesa per il servizio di tesoreria anno 2025

RITENUTO di modificare il CIG codice identificativo di gara attribuito dall'AVCP (Autorità di Vigilanza sui Contratti pubblici di lavori, servizi e forniture): Z013D7C27E, adeguando l'importo previsto.

ACQUISITO d'ufficio il Certificato di regolarità contributiva da parte dell'Inail (DURC) mediante accesso al sistema DURC on line messo a disposizione da INPS e INAIL, per l'Istituto Credit Agricole, con sede legale in Parma, Via La Spezia, 138/A, CF/P.IVA 02886650346, con scadenza di validità prevista per la data del 8/03/2024.

Visti:

- il vigente Regolamento di contabilità di ATO-R, esteso ad A.R. Piemonte con deliberazione di Assemblea d'Ambito n. 3 del 04/10/2023;
- il vigente Regolamento per la disciplina dei contratti e delle spese in economia, esteso ad A.R. Piemonte con deliberazione di Assemblea d'Ambito n. 3 del 04/10/2023;
- il vigente "Codice dei contratti pubblici".

Atteso che la competenza all'adozione del presente provvedimento spetta al Dirigente ai sensi dell'art. 107 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18/8/2000 n. 267.

Visto l'art. 26 dello Statuto, ai sensi del quale il Segretario è il responsabile dell'Amministrazione Generale dell'ente

In esecuzione della deliberazione di CDA n. 6 del 15/05/2023 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025.

#### **DETERMINA**

- 1) Di dare atto che l'impegno di spesa a favore di Credit Agricole per lo svolgimento del servizio di tesoreria per l'anno 2024, anche per l'Autorità Rifiuti Piemonte (A.R. Piemonte), pari a €500,00, trova capienza nell'impegno di spesa n. 74/2024 registrato nella contabilità di ATO-R.
- 2) Di eliminare, invece, l'impegno di spesa n.1/2025 registrato per l'esercizio finanziario 2025 al cap. 14407 "Oneri per servizio di tesoreria", dal momento che la fase di liquidazione e chiusura di ATO-R si concluderà nel corso del 2024 e che nel corso del medesimo anno si realizzerà la cessione del rapporto contrattuale ad A.R. Piemonte.
- 3) Di demandare ad A.R.Piemonte l'impegno di spesa per il servizio di tesoreria anno 2025.
- 4) Di dare atto che il CIG codice identificativo di gara attribuito dall'AVCP (Autorità di Vigilanza sui Contratti pubblici di lavori, servizi e forniture): Z013D7C27E, sarà modificato adeguando l'importo previsto.
- 5) Di procedere alla pubblicazione del presente provvedimento nella sezione "Amministrazione Trasparente" del portale di ATO-R, in adempimento all'art. 29 comma 1 del D.lgs. 50/2016.

Il Segretario  
Dott. Gerlando Luigi Russo  
(f.to in originale)

**Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (art. 151, comma 4 del D.Lgs 267/2000)**

Torino, 28/12/2023

Il Segretario  
Dott. Gerlando Luigi Russo  
(f.to in originale)