

ATTO DI LIQUIDAZIONE
Direzione Performance, Innovazione; ICT

n. 662/2022

**OGGETTO: SUPPORTO GESTIONE ILLECITI AMMINISTRATIVI AMBIENTALI.
PAGAMENTO A CSI PIEMONTE (COD. CRED. 380) DELLA FATTURA
N. 560000120 DEL 22/02/2022.
(U.L. EURO 49.840,00)**

IL DIRIGENTE

Richiamata la propria Determinazione n. 12-3572/2021 del 16/07/2021 con cui vennero affidate a CSI Piemonte le attività in oggetto, alle condizioni riportate nella Proposta Tecnico Economica - in atti - qui di seguito riepilogata:

data PTE	prot. PTE	OGGETTO	data	Ns. prot.	Importo (euro)
03/03/21	4121	Supporto gestione illeciti amministrativi ambientali	03/03/2021	26098	49.840,00

(importi esenti IVA ex. art.10 comma 2 DPR 633/72)

Vista la conseguente lettera d'ordine n. 77506/2021 del 20/07/2021;

Tenuto conto che, come da rendicontazione ns. prot. n. 25529/2022 del 18/02/2022, in atti, è stata conclusa l'attività prevista, di cui si attesta la regolarità e per la quale è stata effettuata la seguente spesa:

fattura n.	del	prot. n.	del	Reg.	IMPORTO
560000120	22/02/2022	27947/2022	23/2/2022	901	€ 49.840,00

(in regime di esenzione IVA, articolo 10 comma 2 DPR 633/72)

Vista la Deliberazione della Giunta Provinciale del 16/2/2010, n. 131-5870/2010 ad oggetto: "Indirizzi in ordine all'applicazione della nuova normativa IVA sulle prestazioni rese dal CSI-Piemonte" con la quale si è convenuto di poter far rientrare i servizi offerti da CSI in regime di esenzione IVA e vista a tal proposito la comunicazione prot. n. 36527 del 30/03/2021, che ne ha attestato il permanere dei requisiti *soggettivi* sull'esercizio 2021;

Dato atto che, con Deliberazione Consiliare n. 5 del 30/3/2022, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2022-2023-2024 con relativi allegati;

Detto che le spese sopra richiamate trovano copertura sulla Missione/Programma: 01/11 Titolo I - “*Spese correnti*” dei RR.PP. 2021; cap. **20959**; Macroaggregato 03; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.1.03.02.99.999 dei RR.PP. 2021 (*movimento contabile n. 2021/6126*);

Ravvisato che L’AVCP, con Determinazione n. 4 del 7 luglio 2011 avente ad oggetto “*Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell’articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136*” (pubblicata in Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana – Serie Generale – n. 171 del 25-7-2011), ribadisce la non necessarietà degli adempimenti nell’ipotesi in cui l’affidamento sia qualificabile come *in house* e che pertanto, data la natura della prestazione, si ritiene di aderire a tale interpretazione per il servizio di cui all’oggetto;

Preso atto di aver ottemperato ai requisiti di trasparenza dell’azione amministrativa, così come disposti dall’art. 23 del d.lgs 33 del 2013, attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale dell’ente - al link “*trasparenza amministrativa*” - dell’atto che autorizza la spesa oggetto del presente provvedimento;

Rilevato che le operazioni contabili collegate al presente provvedimento non rientrano fra le disposizioni del cosiddetto “*split payment*” di cui all’art. 1 comma 629 lettera b) della legge 190/2014 (legge di stabilità 2015), trattandosi di prestazioni fornite in regime di esenzione IVA;

Vista la Legge 7 aprile 2014 n. 56 recante “Disposizioni sulle Città metropolitane, sulle Province, sulle Unioni e fusioni dei Comuni”, così come modificata dalla Legge 11 agosto 2014, n. 114, di conversione del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90;

Visto l’art. 1 comma 50 Legge 7 aprile 2014 n. 56, in forza del quale alle Città Metropolitane si applicano, per quanto compatibili, le disposizioni in materia di comuni di cui al testo unico, nonché le norme di cui all’art. 4 Legge 5 giugno 2003, n. 131;

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. 18.08.2000 n. 267 e dell’art. 45 dello Statuto Metropolitano;

Visto l’articolo 48 dello Statuto Metropolitano;

Visto l’art. 184, comma 4, del citato Testo Unico;

LIQUIDA

con conseguente emissione di mandato di pagamento di **Euro 49.840,00** a favore di:

C.S.I. PIEMONTE

C.SO UNIONE SOVIETICA 216 - TORINO - 10134 - TO

Codice Fiscale/Partita IVA: **01995120019**

Codice beneficiario: **380**

Modalità pagamento:

ccb 100000300043 presso **BANCA INTESA SANPAOLO S.P.A. - RETE BANCA INTESA**
cab/dip 09217 IBAN **IT93 G 03069 09217 100000300043**

con applicazione della spesa sulla Missione/Programma: 01/11 Titolo I - "*Spese correnti*" dei RR.PP. 2021; cap. **20959**; Macroaggregato 03; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.1.03.02.99.999 dei RR.PP. 2021 (*movimento contabile n. 2021/6126*);

ATTESTA

per i servizi oggetto del presente provvedimento, il rispetto dell'art.26 comma 3 della Legge 488/1999 e s.m.i. per mancanza di Convenzioni Quadro, e che fino all'espletamento dei servizi cui si riferisce l'atto di liquidazione non sono intervenute convenzioni CONSIP più convenienti rispetto all'affidamento originario.

DÁ ATTO

che la regolarità contributiva del contraente è stata accertata con esito favorevole tramite *Durc On Line*, come risulta dalla documentazione agli atti della Direzione Centrale Unica Appalti e Contratti.

**Il Dirigente del Servizio
(dott. Filippo DANI)**