

ATTO DI LIQUIDAZIONE
Direzione Performance, Innovazione; ICT

n. 2805/2022

**OGGETTO: SERVIZI IN CONTINUITA' PER LA GESTIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO DELL'ENTE. MAGGIORI COSTI IN CONSEGUENZA EMERGENZA COVID-19. PAGAMENTO A CSI PIEMONTE (COD. CRED. 380) DELLA FATTURA N. 5600001103 DEL 31/08/2022.
(U.L. EURO 451.752,93)**

IL DIRIGENTE

Richiamata la propria Determinazione n. 3915/2022 del 29/07/2022 con cui - al fine di garantire la continuità dei servizi ICT ed in generale il servizio di gestione del sistema informativo dell'Ente - venne disposto di integrare la prenotazione di spesa già disposta a favore CSI Piemonte per l'anno 2022 con propria Determinazione n. 6864/2021 del 17/12/2021, per un ammontare di euro 677.629,39 (esenti IVA) comprensivi degli extracosti COVID;

Considerato che, in esecuzione di tali attività legate al mantenimento in esercizio dei servizi specificamente attivati in conseguenza dell'Emergenza COVID, è stata effettuata la seguente spesa:

Fattura n. 5600001103	del 31/8/2022	Euro 451.752,93	Nr. Protocollo 113343/2022	Nr.registro 4584
------------------------------	----------------------	------------------------	--------------------------------------	-----------------------------

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. 43331/2022 del 29/03/2022, che ne ha attestato il permanere dei requisiti anche sul corrente esercizio;

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;

Dato atto che, con Deliberazione Consigliare n. 5 del 30/03/2022, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2022/2024 con relativi allegati e che, con Decreto del Sindaco Metropolitano n.58 del 24 maggio 2022, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2022 ;

Dato altresì atto che, con Deliberazione Consigliare n. 30/2022, è stata approvata la seconda variazione di Bilancio e che, con Decreto del Sindaco Metropolitano n. 99/2022, è stata approvata la terza variazione al PEG 2022;

Detto che la spesa in oggetto trova pertanto copertura sulla Missione/Programma: 01/11 Titolo I - "*Spese correnti*" del bilancio di previsione 2022 - Macroaggregato 03, **capitolo 22042** COFOG: 01.3; Transazione europea: 08; Codice del piano dei conti integrato: 1.03.02.19.001 del PEG 2022 (*operazione contabile n. 2022/6473*);

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 451.752,93** (IVA esente) a favore di:

C.S.I. PIEMONTE
C.SO UNIONE SOVIETICA 216 - TORINO - 10134 - TO
Codice Fiscale: 01995120019; Partita IVA: 01995120019
Codice beneficiario: 380

Modalità pagamento:

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

con applicazione della spesa Missione/Programma: 01/11 Titolo I - "*Spese correnti*"
del bilancio di previsione 2022 - Macroaggregato 03, **capitolo 22042** COFOG: 01.3;
Transazione europea: 08; Codice del piano dei conti integrato: 1.03.02.19.001 del
PEG 2022 (*operazione contabile n. 2022/6473*);

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**