

ATTO DI LIQUIDAZIONE
Direzione Performance, Innovazione; ICT

n. 57/2023

**OGGETTO: EVOLUZIONE LAN WIFI VOIP. PAGAMENTO A CSI PIEMONTE
(COD. CRED. 380) DELLA FATTURA N. 5600001881 DEL 29/12/2022.
(U.L. EURO 115.900,00) (E.R. 20.900,00)**

IL DIRIGENTE

Richiamata la Determinazione n. 35-5617/2020 del 14/12/2020 con la quale venne disposto l'affidamento a CSI Piemonte di quanto in oggetto;

Vista la seguente Proposta Tecnico Economica, in atti, riferita alla fornitura e alle conseguenti attività in oggetto:

data PTE	prot. PTE	OGGETTO	data	Ns. prot.	Importo (euro)
07/12/2020	18727	EVOLUZIONE LAN WIFI VOIP	09/12/2020	92406	366.000,00

Ritenuta l'offerta adeguata e vista la conseguente lettera d'ordine n. 95104/2020 del 15/12/2020, con la quale furono autorizzate le attività in oggetto;

Preso atto della successiva rimodulazione dell'offerta, formulata in data 23/06/2021 con nota prot. CSI n. 11479/2021 (ns. prot. n. 68195/2021), in atti, con la quale venne formalizzato che anche le prestazioni, così come la fornitura, sono da assoggettare ad IVA, per un corrispettivo complessivo totale (IVA compresa) pari ad euro **366.000,00**;

Vista la rendicontazione di conclusione di una parte delle attività (SAL) di cui alla nota CSI n. 23689/2022 del 14/12/2022 (ns. prot. n. 163937/2022), in atti;

In esecuzione delle attività sopra richiamate sono state effettuate le spese sotto elencate, di cui si attesta la regolarità:

Fattura n. 5600001881	del 29/12/2022	Euro 115.900,00	Nr. Protocollo 171155/2022	Nr. registro 7612/2022
---------------------------------	--------------------------	---------------------------	--------------------------------------	----------------------------------

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, in applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti (C.D. "Split payment") introdotto dall'art. 1, comma 629, lettera b) della legge 23 dicembre 2014, n.190 (legge stabilità 2015) per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti delle pubbliche amministrazioni, i cessionari o committenti non sono debitori di imposta e l'imposta è versata dai medesimi enti, occorre procedere, per le quadrature contabili, all'accertamento ed alla riscossione dei relativi importi IVA liquidati a favore c/erario;

Appurato che, con Deliberazione Consiliare n. 8 dell'8/4/2020, venne approvato il Bilancio di Previsione 2020/2022 con relativi allegati e che, con Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 46 del 4/11/2020, venne approvata la "VI variazione al bilancio";

Dato atto che, con Decreto Sindacale n. 45 del 28/4/2020, venne approvato il PEG 2020 e che, con Decreto Sindacale n.182/2020 del 6/11/2020, venne approvata la "VIII variazione di PEG";

Dato altresì atto che il movimento contabile originale (n. 6984/2020) fu oggetto di riaccertamento ordinario dei residui ai sensi dell'art. 228, comma 3 del d.lgs. 267/2000 e dell'art. 3, comma 4 d.lgs. 118/2011 e s.m.i., prima con Decreto della Sindaca n. 54 del 26/04/2021 e poi con Decreto della Consigliera Delegata n. 29/22 del 14/04/2022 e che il nuovo numero di movimento contabile su cui imputare la spesa risulta al momento il **n. 4591/2022**;

Detto che la spesa in oggetto trova pertanto copertura sulla Missione/Programma 01/11, Titolo II - "Spese in conto capitale" dei RR PP 2022; cap. 21042; Macroaggregato 02; COFOG: 03; Transazione europea: 8; codice V livello: U.2.02.01.09.009 dei RR PP 2022 (*operazione contabile n. 2022/4591*);

Dato ancora atto che l'Ente opera in regime di "esercizio provvisorio" ai sensi dell'articolo 163 comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

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 **115.900,00** a favore di:

C.S.I. PIEMONTE

C.SO UNIONE SOVIETICA, 216 - TORINO 10134

Codice Fiscale/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

a saldo della fattura di cui in premessa, con applicazione della spesa sulla Missione/Programma 01/11, Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap. 21042; Macroaggregato 02; COFOG: 03; Transazione europea: 8; codice V livello: U.2.02.01.09.009 dei RR PP 2022 (*operazione contabile n. 2022/4591*);

RISCUOTE

con conseguente emissione di reversale di incasso di euro **20.900,00** intestata a:

C.S.I. PIEMONTE

C.SO UNIONE SOVIETICA, 216 - TORINO 10134

Codice Fiscale/Partita IVA: 01995120019;

Codice beneficiario: 380

a valere sull'accertamento n. **247/2023**, Titolo IX (*Entrate per partite di giro*), Tipologia 100, Categoria 9.01.01.00 del bilancio di esercizio provvisorio 2023 - capitolo **16126/2023** - Codice V livello 9.01.01.02.001 delle dotazioni finanziarie provvisorie 2023, quale commutazione parziale del mandato di pagamento di cui al precedente punto (per IVA '*Split payment*');

RINVIA

Alla “*Direzione Finanza e Patrimonio*” la liquidazione e la conseguente emissione di mandato di pagamento dell’IVA da versare all’Erario per euro **20.900,00** con imputazione all’impegno assunto dalla medesima;

ATTESTA

che il tipo di servizio oggetto del presente provvedimento rispetta l’art. 26 comma 3 della l. 488/1999 e s.m.i. per mancanza di contratti quadro e che, fino a data di esecuzione del servizio 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 del Servizio.

**Il Dirigente
dott. Filippo DANI**