

ATTO DI LIQUIDAZIONE
Direzione Performance, Innovazione; ICT

n. 58/2023

**OGGETTO: DEMATERIALIZZAZIONE ATTI AMMINISTRATIVI. PAGAMENTO A CSI PIEMONTE (COD. CRED. 380) DELLA FATTURA N. 5600001790 DEL 19/12/2022.
(U.L. EURO 36.406,00).**

IL DIRIGENTE

Richiamata la propria Determinazione n. 37-7653/2019 del 26/07/2019 con cui, tra le altre, venne affidata a CSI Piemonte l'attività in oggetto, sulla base delle condizioni riportate nella Proposta Tecnico Economica, in atti, qui di seguito riepilogata:

data PTE	prot. PTE	OGGETTO	data	Ns. prot.	Importo (euro)
19/07/19	12741	"Dematerializzazione atti amministrativi" - Integrazione applicative	19/07/19	63392	36.406,00

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

Vista la conseguente lettera d'ordine n. 65857/2019 del 30/07/2019;

Tenuto conto che all'interno dell'ambito "Dematerializzazione atti amministrativi" sono state concluse le attività inerenti la fase 3.1 della sopra richiamata PTE, come da stato avanzamento lavori agli atti (ns. prot. n. 158610/2022 del 1/12/2022);

In esecuzione dell'attività in oggetto è stata effettuata la seguente spesa, di cui si attesta la regolarità :

fattura n.	5600001790	del 19/12/2022	prot. 166408 del 20/12/2022	Reg. 7475	€ 36.406,00
-------------------	-------------------	-----------------------	------------------------------------	------------------	--------------------

(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. 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 necessità 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;

Appurato che, con Deliberazione Consiliare n. 1890/2019 del 27/02/2019, venne approvato il Bilancio di Previsione 2019/2021 con relativi allegati e che, con Decreto sindacale n. 144-3895/2019 del 30/04/2019, venne approvato il PEG 2019;

Detto che i movimenti contabili originali furono 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. 65/2020, poi con Decreto della Sindaca n. 54 del 26/04/2021 e infine con Decreto della Consigliera Delegata n. 29/22 del 14/04/2022 e che i nuovi numeri di movimento su cui imputare la spesa in questione risultano ora quelli sotto riportati:

- per euro **3.064,00** sulla Missione/Programma: 01/01 Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap.20303; Macroaggregato 02; COFOG: 01.1; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.2.02.03.02.001 dei RR PP 2022 (*movimento contabile n. 2022/4442*);
- per euro **38,00** sulla Missione/Programma: 01/01 Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap.20304; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.2.02.03.02.001 dei RR PP 2022 (*movimento contabile n. 2022/4443*);
- per euro **32.947,00** sulla Missione/Programma: 01/01 Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap.20305; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.2.02.03.02.001 dei RR PP 2022 (*movimento contabile n. 2022/4444*);
- per euro **357,00** sulla Missione/Programma: 01/01 Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap.20351; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.2.02.03.02.001 dei RR PP 2022 (*movimento contabile n. 2022/4445*);

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

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 36.406,00** a:

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 imputazione:

- per euro **3.064,00** sulla Missione/Programma: 01/01 Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap.20303; Macroaggregato 02; COFOG: 01.1; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.2.02.03.02.001 dei RR PP 2022 (*movimento contabile n. 2022/4442*);
- per euro **38,00** sulla Missione/Programma: 01/01 Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap.20304; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.2.02.03.02.001 dei RR PP 2022 (*movimento contabile n. 2022/4443*);
- per euro **32.947,00** sulla Missione/Programma: 01/01 Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap.20305; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.2.02.03.02.001 dei RR PP 2022 (*movimento contabile n. 2022/4444*);
- per euro **357,00** sulla Missione/Programma: 01/01 Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap.20351; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; Codice V livello: U.2.02.03.02.001 dei RR PP 2022 (*movimento contabile n. 2022/4445*);

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)**