

ATTO DI LIQUIDAZIONE
Direzione Performance, Innovazione; ICT

n. 650/2023

**OGGETTO: ADEGUAMENTO INFRASTRUTTURA DI RETE. PAGAMENTO A CSI PIEMONTE (COD. CRED. 380) DELLE FATTURE N. 5600000253 E N. 5600000254 DEL 27/02/2023.
(U.L. EURO 284.009,60)(E. R. EURO 45.100,00)**

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;

Viste le seguenti Proposte Tecnico Economiche, in atti, riferite alle forniture e alle conseguenti attività in oggetto:

data PTE	prot. PTE	OGGETTO	data	Ns. prot.	Importo (euro)
09/12/2020	18727	EVOLUZIONE LAN	09/12/2020	92406	205.000,00 (iva esclusa)
09/12/2020	18728	RIFACIMENTO LAN.	09/12/2020	92404	33.909,60 (esente iva)

Ritenuta l'offerta adeguata e vista la conseguente lettera d'ordine n. 95104/2020 del 15/12/2020, con la quale fu autorizzata l'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**;

di cui:

- in regime di IVA ordinaria (listini Convenzione CONSIP " Reti locali 7 "):

OGGETTO	Importo (euro)
EVOLUZIONE RETE LAN WIFI VOIP FORNITURA APPARATI E WIFI	95.000,00
SOLUZIONE DI TELEFONIA FULL IP (ATTIVITA' DI INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE)	205.000,00
TOTALE IVA ESCLUSA (COMPRESIVO DI ONERI PER LA SICUREZZA)	300.000,00
IVA AL 22%	66.000,00
TOTALE COMPLESSIVO	366.000,00

- in regime di esenzione IVA:

OGGETTO	Importo (euro)
EVOLUZIONE LAN WIFI VOIP FORNITURA APPARATI E WIFI	19.390,50
SOLUZIONE DI TELEFONIA FULL IP ATTIVITÀ DI INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE	14.519,10
(importi esenti IVA ex. art.10 comma 2 DPR 633/72)	33.909,60

Viste le rendicontazioni di conclusione a saldo delle attività di cui alle note CSI n. 3457/2023 (ns. prot. n. 28825/2023) e n. 3486/2023 (ns. prot. n. 28980/2023) del 24/02/2023, in atti;

In esecuzione delle attività sopra richiamate è stata effettuata la spesa sotto elencata, di cui si attesta la regolarità:

Fattura n. 5600000253	del 27/02/2023	Euro 33.909,60	Nr. Protocollo 30296	Nr. registro 1172
Fattura n. 5600000254	del 27/02/2023	Euro 250.100,00	Nr. Protocollo 30293	Nr. registro 1173

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;

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. 23245/2023 del 13/02/2023, che ne ha attestato il permanere dei requisiti anche sul corrente esercizio;

Dato atto che, con Deliberazione Consigliere n. 7 del 14/02/2023, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2023/2025 con relativi allegati;

Dato altresì atto che, con Decreto Sindacale n. 69 del 10/3/2023, è stato approvato il PEG finanziario 2023/2025;

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;

Dato atto che i movimenti contabili originali (n. 6984/2020 e n. 6986/2020) 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. 54 del 26/04/2021 e poi con Decreto della Consigliera Delegata n. 29/22 del 14/04/2022 e che i nuovi movimenti contabili su cui imputare la spesa risultano al momento i seguenti: **n. 4591/2022 e n. 4592/2022;**

Detto che la spesa in oggetto trova pertanto copertura nel seguente modo:

- **euro 250.100,00** sulla Missione/Programma 01/11, Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap. 21042; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; codice V livello: U.2.02.01.09.009 dei RR PP 2022 (*operazione contabile n. 2022/4591*);

- **euro 33.909,60** sulla Missione/Programma 01/11, Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap. 21042; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; codice V livello: U.2.02.01.09.009 dei RR PP 2022 (*operazione contabile n. 2022/4592*);

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 284.009,60** 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

nel seguente modo:

- **euro 250.100,00** sulla Missione/Programma 01/11, Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap. 21042; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; codice V livello: U.2.02.01.09.009 dei RR PP 2022 (*operazione contabile n. 2022/4591*);

- **euro 33.909,60** sulla Missione/Programma 01/11, Titolo II - "*Spese in conto capitale*" dei RR PP 2022; cap. 21042; Macroaggregato 02; COFOG: 01.3; Transazione europea: 8; codice V livello: U.2.02.01.09.009 dei RR PP 2022 (*operazione contabile n. 2022/4592*);

RISCUOTE

con conseguente emissione di reversale di incasso di **euro 45.100,00** 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 previsione 2023* - capitolo **16126/2023** - Codice V livello 9.01.01.02.001 del *PEG 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 **45.100,00** 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**