

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2026 / n. 658 del 28-01-2026

CIG: B7824D1592

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale prot. n. 34107 del 09/07/25, con il quale si impegnava la spesa in favore di CSI PIEMONTE CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO per l'acquisto dei servizi cloud Nivola INDIRE per l'anno 2025;

VISTA la fattura elettronica emessa da CSI PIEMONTE CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO n. 5600002272 del 31-12-2025, relativa ai servizi cloud "Nivola" 2025 - IV trimestre 2025 (FOE);

VISTA la nota di credito emessa da CSI PIEMONTE CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO n. 5700000003 del 19-11-2026, relativa al conguaglio 2022;

VISTA la nota di credito emessa da CSI PIEMONTE CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO n. 5700000005 del 19-01-2026, relativa al conguaglio 2024;

VISTA la nota rendicontazione a costo servizi in regime di esenzione IVA al 31/12/2022 e relativo Conguaglio (nostro protocollo 26098 del 23/06/23);

VISTA la comunicazione rendicontazione a costo servizi e progetti in regime di esenzione IVA al 31/12/2023 (prot. 41744 del 04/09/2024);

VISTA la nota rendicontazione e successiva integrazione costo servizi in regime di esenzione IVA al 31/12/2024 e relativo conguaglio (nostri protocolli 722 del 13/01/2026 e 908 del 15/01/2026);

VISTO il documento SAL CTE INDIRE 2025 - valore avanzamento in dodicesimi, acquisito dall'Ente con protocollo n. 1741 del 20/01/2026;

DATO ATTO che il RUP e referente della Convenzione tra INDIRE e CSI, Dott. Antonio Ronca ha verificato la documentazione con il prospetto dei valori economici e nello specifico ha appurato la corrispondenza dei dati forniti con le attività effettivamente eseguite anche in relazione ai progetti in gestione/ affidamento all'Ente;

DATO ATTO della regolare esecuzione del servizio e della rispondenza dello stesso ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato a firma del Responsabile del Progetto (allegato);

ACQUISITO per via telematica il Documento Unico di Regolarità Contributiva in corso di validità, ai sensi dell'art. 31 del D.L. n. 69/2013 convertito, con modificazioni, nella L. n. 98/2013, dal quale risulta la regolarità contributiva della stessa in allegato;

CONSIDERATO che sulla base del rapporto in house intercorrente tra INDIRE e CSI Piemonte, non trovano applicazione gli obblighi in materia di tracciabilità dei flussi finanziari (ex art. 3 L 136/10 e s.m.i.) in ragione di quanto disposto dalla Deliberazione n. 556/2017 dell'ANAC - punto 2.5 (in vigore per il presente affidamento);

DATO ATTO di dover provvedere, nei casi previsti dalla normativa vigente, al controllo di cui al Decreto ministeriale n. 40 del 18/01/2008 pubblicato in G.U. n. 63 del 14/03/2008;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sui capitoli di bilancio:

capitolo	n. impegno	Importo impegno	quota aggancio fattura	Quota nota di credito n 5700000003	Quota nota di credito 5700000005	Totale a pagare Fattura+N.C.
113.4919	3506.1	€ 975.040,52	€ 243.760,13	-23.865,26 €	-109.878,17 €	€ 110.016,70
113.4941	3508.1	€ 180.000,00	€ 45.000,00	-4.405,71 €	-20.284,36 €	€ 20.309,93
113.4955	3510.1	€ 637,52	€ 159,38	-15,61	-71,84€	€ 71.93

CONSIDERATO che con nota prot. n. 8819 del 24/02/2025 INDIRE ha presentato la dichiarazione del possesso dei requisiti previsti dalle norme vigenti (art. 10, c. 2 del DPR 633/72) ai fini dell'applicazione del regime di esenzione IVA nel corso dell'anno, per le prestazioni erogate e fatturate dal CSI Piemonte – già agli atti dell'Amministrazione;

DISPONE

- la liquidazione della fattura emessa da CSI PIEMONTE CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO n. 5600002272 del 31-12-2025 per l'importo di € 288.919,51 (iva esente), tenendo conto delle note di credito n. 5700000003 del 19-11-2026 conguaglio 2022 di -28.286,58 (iva esente) e n. 5700000005 del 19-01-2026 conguaglio 2024 di -130.234,37€ (iva esente). Totale importo a pagare: € 130.398,56 (iva esente);
- di trasmettere il presente atto al Servizio Finanza, Pianificazione e Controllo con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento (€130.398,56 iva esente) nell' esercizio finanziario corrente sul conto corrente indicato in fattura: IBAN IT93G0306909217100000300043.

Il responsabile del servizio

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.