



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

DIRETTORE GENERALE/
DIRIGENTE UFFICIO/STRUTTURA
DIRIGENTE UNITA' OPERATIVA DIR. /
DIRIGENTE STAFF

ITALO GIULIVO

DECRETO N°	DEL	DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT.	UOD / STAFF
506	03/09/2025	5018	00

Oggetto:

Pr Fesr 2021/2027. Dgr 694/2023. "Servizio antincendio boschivo con elicotteri annualità 2024-2025". Liquidazione.

IL DIRIGENTE

Premesso che

- il Parlamento Europeo e il Consiglio dell'Unione Europea hanno adottato il Regolamento (UE) 2021/1060 del 24 giugno 2021, recante le disposizioni comuni applicabili al Fondo europeo di sviluppo regionale, al Fondo sociale europeo Plus, al Fondo di coesione, al Fondo per una transizione giusta, al Fondo europeo per gli affari marittimi, la pesca e l'acquacoltura, e le regole finanziarie applicabili a tali fondi e al Fondo Asilo, migrazione e integrazione, al Fondo Sicurezza interna e allo Strumento di sostegno finanziario per la gestione delle frontiere e la politica dei visti;
- il Parlamento Europeo e il Consiglio dell'Unione Europea hanno adottato il Regolamento (UE) 2021/1058 del 24 giugno 2021, relativo al Fondo europeo di sviluppo regionale e al Fondo di coesione;
- il Parlamento Europeo e il Consiglio dell'Unione Europea hanno adottato il Regolamento (UE) 2021/1059 del 24 giugno 2021, recante disposizioni specifiche per l'obiettivo "Cooperazione territoriale europea» (Interreg) sostenuto dal Fondo europeo di sviluppo regionale e dagli strumenti di finanziamento esterno";
- il Parlamento Europeo e il Consiglio dell'Unione Europea hanno adottato il Regolamento (UE) 2021/241 del 12 febbraio 2021 che istituisce il Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza; e) la Commissione Europea ha adottato il Regolamento delegato (UE) n. 240 della Commissione del 7 gennaio 2014, recante un codice europeo di condotta sul partenariato nell'ambito dei fondi strutturali e d'investimento europei;
- la Regione Campania ha avviato il processo di programmazione 2021-2027 istituendo, con Delibera 44 del 8 Febbraio 2021 del 28/01/2020, il Gruppo di Programmazione con il compito di provvedere alla redazione dei documenti di programmazione, sulla base degli indirizzi impartiti dal Presidente e dalla Giunta Regionale;
- la Regione Campania con DGR n. 489 del 12/11/2020 ha adottato il "Documento Regionale di Indirizzo Strategico" predisposto dal Gruppo di Programmazione di cui alla DGR 44/2020 e condiviso con le parti economico sociali ed amministrative coinvolte e che tale documento rappresenta lo schema generale di orientamento per l'elaborazione dei Programmi operativi FESR, FSE+, FEASR e FEAMP 2021-2027;
- con Decreto Dirigenziale n. 18 del 03/02/2021 l'Adg FESR ha adottato il "Documento Programmatico Regionale del POR CAMPANIA FESR 2021-2027", che rappresenta un approfondimento del Documento di Indirizzo Strategico della Campania e individua gli obiettivi e i principali interventi specifici del Fondo FESR che contribuiranno al perseguimento degli obiettivi prioritari della politica di coesione 2021-2027;
- con DGR n. 559 del 03/11/2022 la Giunta Regionale approvava la conclusione dell'iter di programmazione e dell'approvazione da parte della Commissione Europea, con Decisione di esecuzione n. C (2022)7879 del 26 ottobre 2022, del PR Campania FESR 2021-2027;
- con Delibera di Giunta Regionale n. 374 del 29 giugno 2023 è stato approvato il "Sistema di Gestione e di Controllo" (Si.Ge.Co.) del PR Campania FESR 2021-2027;
- con Decreto Dirigenziale n. 179 del 03/07/2023 è stato approvato il "Manuale di Attuazione" del PR Campania FESR 21/27 e il "Manuale delle procedure per i Controlli di I livello" del PR Campania FESR 21/27;
- il PR FESR 2021/2027 è articolato in Priorità, l'Asse prioritario 2 – "Promuovere l'adattamento ai cambiamenti climatici, la prevenzione dei rischi di catastrofe e la resilienza" e in particolare l'Obiettivo specifico RSO2.4 "Promuovere l'adattamento ai cambiamenti climatici, la prevenzione dei rischi di catastrofe e la resilienza, prendendo in considerazione approcci ecosistemici "che ha tra le priorità di investimento la prevenzione e gestione dei rischi da catastrofi;

- all'interno del suddetto Obiettivo Specifico, è prevista l'Azione 2.4.3 – “Promuovere un'impostazione sistemica e precauzionale migliorando la resilienza attraverso interventi mirati a ridurre il livello di esposizione ai rischi connessi al clima”, finalizzata a ridurre il livello di esposizione ai rischi connessi al clima e alla geomorfologia dei luoghi, migliorandone la resilienza, tra l'altro mediante interventi per la riduzione del rischio di incendi, attraverso azioni di prevenzione e gestione attiva del territorio, in linea con quanto previsto dal Settore d'Intervento 059 “Misure di adattamento ai cambiamenti climatici e prevenzione e gestione dei rischi connessi al clima: incendi (comprese le azioni di sensibilizzazione, la protezione civile, i sistemi e le infrastrutture di gestione delle catastrofi e gli approcci basati sugli ecosistemi)”;
- con Decreto Dirigenziale n. 238 del 15/09/2023 DG 50.18.00 è stato nominato ROS di parte dell'Obiettivo 2.4. - Azione 2.4.3;

Premesso altresì che

- con **DGR n. 380 del 29/06/2022** è stato approvato “Piano regionale per la programmazione delle attività di prevenzione e lotta attiva contro gli incendi boschivi nel triennio 2022-2025. Con allegati.”;
- con la medesima DGR si è disposto altresì di rinviare a successivo provvedimento la programmazione di risorse occorrenti per gli investimenti previsti dal “Piano regionale per la programmazione delle attività di prevenzione e lotta attiva contro gli incendi boschivi nel triennio 2022-2025”; a valere sulle risorse del PR Fesr 2021-2027 azione 2.4.3 per le annualità 2024-2025;
- la **DGR 694 del 28/11/2023**, in attuazione a quanto disposto dalla DGR 380/2023, ha previsto di programmare a valere sulle risorse Pr Fesr 2021/2027, la realizzazione del “Piano regionale per la programmazione per le attività di prevenzione, prevenzione e lotta attiva agli incendi boschivi 2023-2025”, per un importo di € 37.156.253,62, al fine di garantire gli obiettivi pianificati;
- tra gli interventi previsti si è disposto di programmare risorse pari ad € 3.500.000,00 per ciascuna annualità 2024/2025 oltre eventuale cofinanziamento regionale a valere sull'Obiettivo specifico 2.4.3 – Pr Fesr 2021/2027, per la realizzazione dell'operazione prevista all'interno del Piano AIB denominata “Servizio Antincendio boschivo di spegnimento con elicotteri”;
- con **Decreto Dirigenziale n. 627 del 12/12/2023** si è disposto di nominare il Responsabile Unico del Progetto dell'intervento e il gruppo di lavoro per la realizzazione del Progetto a titolarità regionale “Servizio Antincendio boschivo di spegnimento con elicotteri - annualità 2024-2025”;
- con successivo **Decreto Dirigenziale n. 4 del 15/01/2024** si è proceduto ad ammettere a finanziamento, in via provvisoria, l'intervento a titolarità regionale “Servizio Antincendio boschivo di spegnimento con elicotteri-annualità 2024/2025” CUP B29I23001360006 per un importo totale di € 8.256.000,00 a valere sulle risorse del PR FESR 2021/2027, Obiettivo specifico 2.4., Azione 2.4.3 e su Fondi regionali capitolo U01247 del bilancio gestionale 2023-2025;
- con **Decreto Dirigenziale n.47 del 7.2.2024** si disponeva di ammettere a finanziamento in via definitiva l'intervento a titolarità regionale “*Servizio Antincendio boschivo di spegnimento con elicotteri-annualità 2024/2025*” CUP B29I23001360006 per un importo totale di € 8.256.000,00 a valere sulle risorse del PR FESR 2021/2027, Obiettivo specifico 2.4, Azione 2.4.3 e su Fondi regionali capitolo U01247 del bilancio gestionale 2024-2026, con i relativi elaborati e di incaricare l'Ufficio Speciale Grandi Opere Staff 92 - Centrale Acquisti all'espletamento della procedura di gara da espletarsi ai sensi dell'art. 71 del D.Lgs 36/2023 con il criterio di aggiudicazione del minor prezzo ai sensi dell'art 108 comma 3 del medesimo D.Lgs 36/2023;
- con **Decreto Dirigenziale n. 139 del 18/04/2024**, all'esito di una prima gara andata deserta si è disposto tra l'altro di:
 - o riapprovare il progetto per l'acquisizione del servizio di spegnimento incendi boschivi a mezzo elicotteri annualità 2024-2025, per l'importo complessivo di € 8.453.000,00 di cui 6.354.880,00 per servizi, comprensivi di € 10.000,00 per l'applicazione delle misure di sicurezza (DUVRI) non soggetti a ribasso, ed € 2.098.120,00 per somme a disposizione dell'amministrazione;

- o di procedere alla nuova ammissione a finanziamento dell'intervento a titolarità regionale "Servizio Antincendio boschivo di spegnimento con elicotteri-annualità 2024/2025" CUP B29I23001360006 per un nuovo importo totale di € 8.453.000,00 a valere sulle risorse del PR FESR 2021/2027, Obiettivo specifico 2.4, Azione 2.4.3 e su Fondi regionali capitolo U01247 del bilancio gestionale 2024-2026;
- o di incaricare l'Ufficio Speciale Grandi Opere - Staff 60.06.92 "Centrale Acquisti e Ufficio Gare Procedure di Appalto PNRR" di avviare una nuova procedura di gara aperta telematica di rilevanza comunitaria, ai sensi degli artt. 14, 25 e 71 del D.Lgs. 36/2023, per l'affidamento del "Servizio antincendio boschivo con elicotteri annualità 2024-2025 ai sensi della D.G.R. n. 694/2023", da aggiudicarsi con il criterio del minor prezzo, ai sensi dell'art. 108 comma 3 del D.lgs. 36/2023, tenuto conto delle caratteristiche standardizzate dell'appalto in oggetto;
- **con Decreto Dirigenziale n. 360 del 24/04/2024** l'Ufficio Speciale Grandi Opere - Staff 60.06.92 "Centrale Acquisti e Ufficio Gare - Procedure di Appalto PNRR" ha indetto una nuova procedura di gara aperta telematica di rilevanza comunitaria (proc. n. 3820/AP/2024), ai sensi degli artt. 14, 25 e 71 del D.Lgs.36/2023, per l'affidamento del "Servizio antincendio boschivo con elicotteri annualità 2024- 2025 ai sensi della D.G.R. n. 694/2023", da aggiudicarsi con il criterio del minor prezzo, ai sensi dell'art. 108 comma 3 del D.lgs. 36/2023, per un importo a base di gara pari ad **€ 6.354.880,00 oltre IVA** (di cui € 10.000,00 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso) - CUP: B29I23001360006 - CIG: B17483FE9B;

Preso atto che

- con DD n. 551 del 21/06/2024 l'Ufficio Speciale Grandi Opere – Staff 60.06.92 "Centrale Acquisti e Ufficio Gare - Procedure di Appalto PNRR", all'esito della procedura di gara, ha disposto tra l'altro:
 - o di procedere all'aggiudicazione, ai sensi dell'art. 17 comma 5 del D.Lgs. 36/2023, della procedura di gara aperta telematica di rilevanza comunitaria n. 3820/AP/2024, ai sensi degli artt. 14, 25 e 71 del D.lgs. 36/2023, finalizzata all'affidamento del "Servizio antincendio boschivo con elicotteri annualità 2024-2025 ai sensi della D.G.R. n. 694/2023", (CUP: B29I23001360006 - CIG: B17483FE9B), in favore del costituendo RTI HELIWEST (mandataria) - E+S AIR SRL, sede legale della mandataria in Via Fiera n. 1 – 14057 Isola d'Asti (AT), P.IVA IT01070380058, che ha offerto un ribasso percentuale del 1,00% sull'importo posto a base di gara, per un importo contrattuale complessivo di € 6.291.431,20 (di cui € 10.000 per oneri della sicurezza) oltre IVA;

Considerato che

- **con Decreto Dirigenziale n. 291 del 09/07/2024**, si è disposto tra l'altro:
 - o di approvare il quadro economico post - gara con l'indicazione delle fonti di finanziamento così come disposto dalla Dgr 694/2024 e nello specifico:
 - o **€ 7.000.000,00** a valere sui Fondi PR Fesr 2021/2027 capitolo di spesa U10217;
 - o **€ 1.375.592,46** a valere sui Fondi regionali capitolo U01247;
 - o di prendere atto dell'aggiudicazione disposta con DD n. 551 del 21/06/2024 dell'Ufficio Speciale Grandi Opere Staff 60.06.92 "Centrale Acquisti e Ufficio Gare - Procedure di Appalto PNRR" in favore della **RTI HELIWEST (mandataria) - E+S AIR SRL**, sede legale della mandataria in Via Fiera n. 1 – 14057 Isola d'Asti (AT), P.IVA IT 01070380058 **per un importo di € 6.291.431,20 oltre IVA;**
 - o di impegnare in favore della costituenda **RTI HELIWEST (mandataria) - E+S AIR SRL**, incaricata per la realizzazione dell'intervento del "Servizio antincendio boschivo con elicotteri annualità 2024-2025" ai sensi della D.G.R. n. 694/2023, CUP: B29I23001360006 - CIG: B17483FE9B l'importo di **€ 7.675.546,1** comprensivo di IVA e oneri della sicurezza;
- sulla base di quanto disposto nel suddetto Decreto, il RUP con nota prot. n. 0310192 del 21/06/2024 ha autorizzato il Direttore di Esecuzione del Contratto a procedere all'avvio dell'esecuzione del servizio in via d'urgenza ai sensi dell'art.17 comma 8 e 9 del Dgls 36/2023;

- in data 25/06/2024 il DEC ha trasmesso verbale di avvio d'esecuzione del contratto in via d'urgenza, ai sensi dell'art 17 comma 8 e 9 del D.lgs 36//2023, con il quale l'appaltatore si impegna a rendere immediatamente operativo il servizio a decorrere dalla data del 25/06/2024;
- Il contratto per il servizio in oggetto è stato sottoscritto tra le parti e repertoriato con il numero Rep. CO/2024/000014808 del 01/08/2024- Registrato presso Agenzia delle Entrate di Napoli al n. 34543 del 1/08/2024 per un importo contrattuale di **€ 6.291.431,20** oltre IVA;
- Con i Decreti Dirigenziali di seguito indicati, sono stati già disposti pagamenti per il costo dell'intervento ammesso a finanziamento denominato "*Servizio Antincendio boschivo di spegnimento con elicotteri-annualità 2024/2025*" CUP B29I23001360006..." a valere sulle risorse PR Fesr 2021/2027 sul capitolo di spesa U10217 impegno n.3240007326/2024 e impegno 3240007328/2025 – SURF: 23073BP000000002, per un totale liquidato pari ad € 3.611.082,84 di cui:
 - DD 440 del 09/10/2024 per € 1.596.659,66 pagamento Sal 1 e SAL 2 anticipazione attività elicotteri bimotore e monomotore annualità 2024;
 - DD 565 del 25/11/2024 per € 1.307.787,71 pagamento SAL 3 – SALDO attività elicotteri monomotore annualità 2024;
 - DD 91 del 27/02/2025 per € 353.317,73 pagamento SAL 4 – ulteriore acconto 30 % attività elicottero bimotore annualità 2024;
 - DD 444 del 28/07/2025 per € 353.317,73 pagamento SAL 5 – SALDO attività elicottero bimotore annualità 2024;

Rilevato che

- l'art. 3 del contratto di appalto Rep. CO/2024/000014808 del 01/08/2024 definisce i tempi e i modi di erogazione del corrispettivo;
- con nota prot. n. 408159 del 19/08/2025 il Direttore dell'Esecuzione del Contratto ha trasmesso il **certificato di SAS n. 1/2025 annualità 2025** – attività dell'elicottero BIMOTORE relativo allo stato d'avanzamento dei servizi emesso in data 19/08/2025 per l'importo complessivo di € 388.080,00 al netto dell'IVA pari al 40% dell'importo dovuto per ogni anno (€ 970.200,00 oltre IVA);
- con nota prot. n. 413210 del 25/08/2025 il Direttore dell'Esecuzione del Contratto ha trasmesso il **certificato di SAS n.2/2025 annualità 2025** – attività elicotteri monomotore relativo allo stato d'avanzamento dei servizi emesso in data 25/08/2025 per l'importo complessivo di € 927.234,00 al netto dell'IVA;
- il Responsabile Unico del Procedimento ai sensi dell'articolo 125 del D.lgs. 31/03/2023, n.36, in data 22/08/2025, prot. n. 416487 del 26/08/2025 ha emesso il **certificato di Pagamento n.1 annualità 2025** per l'importo di € 388.080,0 oltre IVA diminuito della detrazione di € 1.940,40 per un importo a credito del RTI Heliwest S.r.l.- E+S AIR S.r.l pari a **€ 386.139,60** in relazione al SAS n.1-2025 del 19/08/2025;
- il Responsabile Unico del Procedimento ai sensi dell'articolo 125 del D.lgs. 31/03/2023, n.36, in data 28/08/2025, prot. n. 420248 del 28/08/2025 ha emesso il **certificato di Pagamento n. 2 annualità 2025** per l'importo di € 927.234,00 oltre IVA diminuito della detrazione di € 4.636,17 per un importo a credito della RTI Heliwest S.r.l.- E+S AIR S.r.l, pari a **€ 922.597,83** in relazione al SAS n.2 del 25/08/2025;
- in data 01/09/2025 è stata acquisita **la fattura n. 25/PA del 26/08/2025** (prot invoiceSmartBox n. FT/0005521/2025 del 01/09/2025) emessa dalla società Heliwest S.r.l., relativa al certificato di pagamento n. 1 del 22/08/2025 (pagamento acconto attività 40% attività elicottero bimotore) per l'importo di **€ 471.090,31** di cui € 386.139,60 per imponibile ed € 84.950,71 per IVA al 22%;
- in data 01/09/2025 è stata acquisita **la fattura n. 26/PA del 28/08/2025** (prot invoiceSmartBox n. FT/0005520/2025 del 01/09/2025) emessa dalla società Heliwest S.r.l., relativa al certificato di pagamento n. 2 del 28/08/2025 (pagamento acconto attività 60% attività elicottero monomotore) per l'importo di **€ 375.189,78** di cui € 307.532,61 per imponibile ed € 67.657,17 per IVA al 22%;
- in data 01/09/2025 è stata acquisita **la fattura n. 36/S del 28/08/2025** (prot invoiceSmartBox n. FT/0005522/2025 del 01/09/2025) emessa dalla società E+S AIR S.r.l., relativa al certificato di

pagamento n. 2 del 28/08/2025 (pagamento acconto attività 60% attività elicottero monomotore) per l'importo di € 750.379,57 di cui € 615.065,22 per imponibile ed € 135.314,35 per IVA al 22%;

- le somme andranno accreditate secondo le modalità indicate nella dichiarazione sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'articolo 3 della legge 136/2010 assunta al protocollo della Regione Campania in sede di presentazione della documentazione di gara e, secondo quanto indicato nell'atto costitutivo dell'RTI per notar Di Marino Rep 4918 del 11/07/2024 registrato a Salerno il 11/07/2024 al n. 22086;

Verificato che

- È stato acquisito:
 - a. il certificato INAIL-INPS in materia di regolarità contributiva prot. INPS 46276405 del 13/06/2025 con scadenza al 11/10/2025 dal quale si rileva il rispetto della normativa in materia di regolarità contributiva, della società Heliwest S.r.l.;
 - b. la visura camerale dell'impresa aggiudicataria estratta d'ufficio dal sistema on line Telemaco Infocamere, documento n. T 616490302 del 28/08/2025 da cui risulta che la società Heliwest S.r.l. è iscritta alla CCIAA di Alessandria-Asti dal 25.03.1993 n. REA AT-76967, codice fiscale e partita iva n.01070380058;
 - c. la visura camerale dell'impresa aggiudicataria estratta d'ufficio dal sistema on line Telemaco Infocamere, documento n. T 616490407 del 28/08/2025 da cui risulta che per la società Heliwest S.r.l. non sono presenti scioglimenti o procedure concorsuali;
 - d. il certificato INAIL-INPS in materia di regolarità contributiva prot. INPS 46098782 del 01/06/2025 con scadenza il 29/09/2025 dal quale si rileva il rispetto della normativa in materia di regolarità contributiva, della società E+S AIR S.r.l.;
 - e. la visura camerale dell'impresa aggiudicataria estratta d'ufficio dal sistema on line Telemaco Infocamere, documento n. T616490743 del 28/08/2025 da cui risulta che la società E+S AIR S.r.l. è iscritta alla CCIAA di Salerno dal 25.09.1993 n. REA SA-426558, codice fiscale e partita iva n.11940061002;
 - f. la visura camerale dell'impresa aggiudicataria estratta d'ufficio dal sistema on line Telemaco Infocamere, documento n. T 616490984 del 28/08/2025 da cui risulta che per la società E+S AIR S.r.l. non sono presenti scioglimenti o procedure concorsuali;

Ritenuto

- di dover approvare il **Certificato di Pagamento n. 1-2025 annualità 2025 del 22/08/2025** per l'importo di € 388.080,00 oltre IVA diminuito della detrazione di € 1.940,40 per un importo a credito della RTI Heliwest S.r.l.- E+S AIR S.r.l pari a € 386.139,60 in relazione al SAS n. 1 del 19/08/2025 (acconto 40% attività elicottero BIMOTORE);
- di dover approvare il **Certificato di Pagamento n. 2-2025 annualità 2025 del 28/08/2025** per l'importo di € 927.234,00 oltre IVA diminuito della detrazione di € 4.636,17 per un importo a credito della RTI Heliwest S.r.l.- E+S AIR S.r.l, pari a € 922.597,83 in relazione al SAL n. 2 del 25/08/2025 (acconto 60% attività elicotteri MONOMOTORE);
- di dover liquidare, ai sensi dell'art. 57 del D.lgs. n.118/2011:
 - a. **la fattura n. 25/PA del 26/08/2025** emessa dalla società Heliwest S.r.l., con sede in Isola d'Asti (AT), via Fiera, n.1 - C.F. e Partita IVA 01070380058, relativa al certificato di pagamento n. 1-2025 del 22/08/2025 per l'importo di € 471.090,31 di cui € 386.139,60 per imponibile ed € 84.950,71 per IVA al 22%;
 - b. **la fattura n. 26/PA del 28/08/2025** emessa dalla società Heliwest S.r.l., con sede in Isola d'Asti (AT), via Fiera, n.1 - C.F. e Partita IVA 01070380058, relativa al certificato di pagamento n. 2 del 28/08/2025 per l'importo di di € 375.189,78 di cui € 307.532,61 per imponibile ed € 67.657,17 per IVA al 22%;
 - c. **la fattura n. 36/S del 28/08/2025** emessa da E+S AIR S.r.l. con sede in Oggiastro Cilento (Sa), via Contrada Ficocelle snc - C.F. e Partita IVA 11940061002 relativa al certificato di pagamento n. 2 del 28/08/2025 per l'importo di € 750.379,57 di cui € 615.065,22 per imponibile ed € 135.314,35 per IVA al 22%,

Visti

- l'art. 6/bis della Legge 241/1990, nonché l'art. 6 del D.P.R. 62/2013 e la vigente normativa in materia di prevenzione della corruzione (Legge 190/2012 e ss.mm.ii.);
- il decreto legislativo 14.03.2013, n. 33, e ss.mm.ii. e le conseguenti circolari applicative adottate in ambito statale e regionale;
- la D.G.R.C. n. 655 del 23.12.2014 "Direttive in materia di pagamenti nelle transazioni commerciali tra Amministrazioni ed Imprese";
- la Dgr. n.188 del 04.05.2021 (BURC n. 50 del 17/05/2021);
- il Regolamento Regionale n.12 del 15.12.2011, concernente l'Ordinamento Amministrativo della Giunta Regionale della Campania;
- il D.lgs. 23 giugno 2011, n.118 e s.m.i.;
- la Dgr 773 del 27/12/2024: "Approvazione Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione per il Triennio 2025/2027 della Regione Campania";
- la Legge regionale 30 dicembre 2024, n. 25: "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027 della Regione Campania - Legge di stabilità regionale per il 2025";
- la Dgr n. 1 del 07/01/2025: "Approvazione Bilancio gestionale 2025/2027 - Determinazioni".

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dagli uffici della Direzione Generale 50.18 "Lavori Pubblici e Protezione Civile sulla base dei presupposti atti, richiamati in narrativa e delle conseguenti determinazioni, nonché sulla scorta della regolarità amministrativa del procedimento, dichiarata a mezzo di sottoscrizione del presente provvedimento dal Dirigente della stessa;

DECRETA

Per quanto riportato in narrativa che precede e che si intende integralmente di seguito trascritto e confermato:

1. di confermare la regolare esecuzione del "Servizio antincendio boschivo con elicotteri annualità 2024-2025 da parte del RTI Heliwest S.r.l.- E+S AIR S.r.l in riferimento al periodo di operatività degli elicotteri bimotore e monomotore per l'annualità 2025;
2. di approvare il **Certificato di Pagamento n. 1-2025 del 22/08/2025** (prot. n. 416487 del 26/08/2025) per l'importo di € 388.080,00 oltre IVA diminuito della detrazione di € 1.940,40 per un importo a credito della RTI Heliwest S.r.l.- E+S AIR S.r.l pari a € 386.139,60 in relazione al SAS n. 1 del 19/08/2025 (acconto 40% attività elicottero BIMOTORE);
3. di approvare il **Certificato di Pagamento n. 2-2025 del 28/08/2025** (prot. n. 420248 del 28/08/2025) per l'importo di € 927.234,00 oltre IVA diminuito della detrazione di € 4.636,17 per un importo a credito della RTI Heliwest S.r.l.- E+S AIR S.r.l, pari a € 922.597,83 in relazione al SAS n. 2 del 25/08/2025 (acconto 60% attività elicotteri MONOMOTORE);
4. di liquidare, ai sensi dell'art. 57 del D.lgs. n.118/2011:
 - a. **la fattura n. 25/PA del 26/08/2025** emessa dalla società Heliwest S.r.l., con sede in Isola d'Asti (AT), via Fiera, n.1 - C.F. e Partita IVA 01070380058, relativa al certificato di pagamento n. 1- 2025 del 22/08/2025 per l'importo di **€ 471.090,31** di cui **€ 386.139,60** per imponibile ed **€ 84.950,71** per IVA al 22%;
 - b. **la fattura n. 26/PA del 28/08/2025** emessa dalla società Heliwest S.r.l., con sede in Isola d'Asti (AT), via Fiera, n.1 - C.F. e Partita IVA 01070380058, relativa al certificato di pagamento n. 2 del 28/08/2025 per l'importo di **€ 375.189,78** di cui **€ 307.532,61** per imponibile ed **€ 67.657,17** per IVA al 22%;
 - c. **la fattura n. 36/S del 28/08/2025** emessa da E+S AIR S.r.l. con sede in Ogliastro Cilento (Sa), via Contrada Ficocelle snc - C.F. e Partita IVA 11940061002 relativa al certificato di pagamento n. 2 del 28/08/2025 per l'importo di **€ 750.379,57** di cui **€ 615.065,22** per imponibile ed **€ 135.314,35** per IVA al 22%;
5. di imputare a valere sulle risorse PR Fesr 2021/2027 sul capitolo di spesa U10217 impegno n.3240007328/2025 la spesa complessiva di **€ 1.596.659,66** e di indicare la corrispondenza alla

classificazione prevista dal D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, come indicato nell'allegato SAP che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

6. di dare atto che l'importo netto di **€ 1.308.737,43** quale compenso per l'espletamento del servizio e dei lavori, è assoggettato ad IVA ai sensi del DPR n. 633 del 26/10/1972 s.m.i e, pertanto, sono applicabili le disposizioni di cui all'art. 17 ter del DPR 633/1972, come introdotto dall'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23/12/2014, n. 190 (cd. split payment);
7. di autorizzare l'Ufficio di Staff 50-13-93 "Funzioni di supporto tecnico-operativo – Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa" ad emettere mandato di pagamento per l'importo di **€ 1.308.737,43** secondo le modalità riportate nell'allegato SAP;
8. di dare mandato l'Ufficio di Staff 50.13.93 "Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa..." al pagamento dell'IVA pari alla somma di **€ 287.922,23** in favore dell'Erario nei modi e nei tempi previsti dalla legge;
9. di dare atto che il debito è certo, liquido ed esigibile e che la presente liquidazione è necessaria in quanto rappresenta spesa urgente e indifferibile il cui mancato assolvimento potrebbe procurare un danno certo e grave all'ente;
10. di stabilire, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica, che l'impegno sul quale è imputata la presente liquidazione presenta la competenza economica dal 01/01/2025 al 31/12/2025;
11. di precisare che come da nota prot. n. 0465993 del 02/10/2023 dell'AdG POR FESR e della Direzione Generale per le risorse finanziarie "non si deve procedere alla verifica di cui all'art. 48 bis DPR n.602/73 in quanto trattasi di pagamenti/trasferimenti disposti per dare esecuzione a progetti cofinanziati dall'Unione Europea";
12. di dare atto che si è adempiuto agli obblighi di pubblicità di cui all'art. 37 del Decreto Lgs. n. 33/2013 a mezzo procedura E- Grammata DDD;
13. di inviare il presente Decreto per i successivi adempimenti di rispettiva competenza:
 - alla Segreteria di Giunta per l'archiviazione;
 - allo Staff 50.13.93 – Funzioni di supporto tecnico - operativo, Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio;
 - al sito istituzionale per la pubblicazione di cui all'art. 5 co. 1 lett. o) della L.R. n. 23/2017 (Regione Campania Casa di Vetro);
 - alla Società Heliwest S.r.l.

DOTT. ITALO GIULIVO