



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

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

Arch. MARIO BRUNO

DECRETO N°	DEL	DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT.	UOD / STAFF
30	20/06/2025	7005	02

Oggetto:

Procedura n. 2892/A-T/19 per il servizio di rimozione, trasporto e conferimento in ambito nazionale e comunitario, nonché ad impianti di smaltimento in ambito comunitario dei rifiuti stoccati in balle presso siti dedicati nel territorio della Regione Campania suddivisa in n. 6 Lotti - Lotto n. 14B. CIG 7968662BE6, CUP B25C19000070001. Liquidazione certificato di pagamento n. 8.

IL DIRIGENTE

Premesso che

- a. con decreto dirigenziale n. 24 del 09.07.2019 del Responsabile Generale della Struttura di Missione per lo smaltimento dei RSB, sono stati approvati gli elaborati progettuali inerenti la procedura n. 2892/A-T/19 per l'appalto del servizio di trasporto e smaltimento presso impianti esteri, nonché recupero presso impianti italiani e/o esteri, di 297.127 tonnellate di rifiuti stoccati nei lotti 11, 12, 13 e 14 del Piano Stralcio operativo ed incaricata la UOD 600601 "Centrale Acquisti e Procedure di Finanziamento di progetti relativi ad infrastrutture" di espletare la relativa gara d'appalto, dall'indizione all'aggiudicazione definitiva;
- b. con decreto dirigenziale n. 281 del 08.08.2019 la citata UOD 600601 ha aggiudicato in via definitiva, tra gli altri, il lotto 14b - costituito dai siti di stoccaggio di Persano settore sud, comune di Serre (SA) e Beton Cave, comune di Nocera Inferiore (SA) - all'ATI costituita dalla SARIM s.r.l.(mandataria) e ENKI s.p.a. (mandante), per un importo complessivo di € 8.744.327,63 comprensivo degli oneri della sicurezza non soggetti a ribasso pari ad € 88.762,20, oltre IVA;
- c. con decreto dirigenziale n. 51 del 09.07.2019 è stato nominato DEC per il lotto 14B l'arch. Alessandro Scialoja;
- d. in data 19.11.2019, con n.14583 di repertorio, è stato stipulato il contratto del lotto di che trattasi;
- e. con i verbali di consegna prot. n. 0714104 e n. 0714113 sottoscritti in data 25.11.20219, si è dato avvio all'esecuzione del servizio rispettivamente presso le aree di Persano settore sud e Beton Cave;
- f. con decreto dirigenziale n. 34 del 12.09.2022 l'ing. Massimo Tedesco è stato incaricato quale Responsabile Unico del Procedimento, in sostituzione temporanea dell'arch. Giuseppe Luongo nominato con decreto dirigenziale n. 25 del 16.11.2020, e definitivamente confermato nel ruolo con nota prot. n. PG/2023/0021864 del 16.01.2023;
- g. con Legge Regionale n. 26 del 30.12.2024 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027;
- h. con DGR n. 1 del 07.01.2025 è stato approvato il Bilancio Gestionale 2025-2027;

Considerato che

- a. con nota prot. n. 0226134 del 12.05.2020 è pervenuto l'atto notarile rep. n. 9963 del 11.05.2020 sottoscritto tra il RTP SARIM S.r.l. ed ENKI S.r.l. e la International Factors Italia S.p.A. abbreviabile in "IFITALIA" con sede in Milano (MI), Corso Italia n. 15, iscritta presso la C.C.I.A.A. di Milano con il numero d'iscrizione, coincidente con il codice fiscale 00455820589 e partita Iva 09509260155, R.E.A. n. 683665, per la cessione in favore di quest'ultima dei crediti derivanti dall'esecuzione dei servizi appaltati dalla Regione Campania, tra i quali il contratto di appalto rep. n.14583 sottoscritto in data 19/11/2019 relativo al lotto 14B;
- b. con nota prot. n. 259567 del 03.06.2020, la Struttura di Missione, a seguito di avvenute verifiche di legge, ha comunicato l'accettazione dell'atto di cessione dei crediti;

Considerato, altresì, che

- a. con Decreto Dirigenziale n. 25 del 09/05/2025, è stato approvato il Conto finale del servizio, nonché la perizia di variante relativa all'adeguamento prezzi e alla rimozione dei rifiuti pericolosi;
- b. con Decreto Dirigenziale n. 28 del 05/06/2025, è stato approvato il Certificato di Verifica di Conformità, accertando un credito a saldo in favore dell'ATI pari a € 964.966,98 oltre IVA, comprensivo degli oneri della sicurezza e delle ritenute di legge;
- c. con prot. n. PG/2025/0261640 del 26/05/2025 è stata posta in atti la garanzia fideiussoria assicurativa emessa ai sensi dell'art. 103 comma 6 del D.lgs. 50/2016, di importo pari alla rata di saldo maggiorata del tasso di interesse legale applicato per il periodo intercorrente tra la data di emissione del certificato di verifica di conformità e l'assunzione di carattere di definitività dello stesso;
- d. con i protocolli n. PG/2025/0289406 e n. PG/2025/0288029 entrambi del 10.06.2025 sono state acquisite le verifiche di cui all'art. 48 bis del DPR 602/73, inerenti la regolarità contributiva (DURC Numero Protocollo INAIL_48618424 Data richiesta 08/04/2025 Scadenza validità 06/08/2025 e Numero Protocollo INAIL_47955459 Data richiesta 24/02/2025 Scadenza validità 24/06/2025) e dell'inesistenza di procedure fallimentari a carico dell'ATI stessa;

- e. con prot. n. PG/2024/0286143 del 09.06.2025 è stato emesso il certificato di pagamento n. 8, a saldo delle prestazioni discendenti dal contratto d'appalto rep. n. 14583 del 19.11.2019;
- f. in data 11.06.2024 la SARIM S.r.l. ha trasmesso la fattura n. 174/PA del 10.06.2025 relativa al certificato di pagamento n. 8 per l'importo di € 1.061.463,68 di cui € 964.966,98 per servizi ed € 96.496,70 per IVA al 10%;

Dato atto che

- a. con decreto dirigenziale n. 19 del 08.04.2025 è stato assunto l'impegno di euro 1.061.463,68 in favore della SARIM S.R.L., con sede in Salerno (SA) corso Vittorio Emanuele 171 CAP 84122, c.f. 04089200630 e p. IVA 02596800652, ai fini della liquidazione del conto finale per il servizio di cui al lotto 14 B - CIG 7968662BE6 - CUP B25C19000070001 della procedura n. 2892/A-T/19, sul capitolo di spesa n. U01600 - esercizio finanziario 2025 competenza economica 01.01.2025 - 31.12.2025 avente la seguente transazione elementare:

CODIFICAZIONE DELLA TRANSAZIONE ELEMENTARE DI BILANCIO									
Cap. spesa	Missione	Progr.	COFOG	Titolo	Marcoagg.	V Livello Piano dei Conti	Cod. Transazione U.E.	Ricorrenti	Perim Sanità
U01600	09	03	05.01	1	103	1.03.02.15.999	8	3	3

- b. per effetto del decreto dirigenziale di cui al punto precedente, è stato attribuito il numero di impegno 3250004160, posizione 1;

Verificato che

- c. il creditore, con nota acquisita agli atti con PG/2022/0463937 del 22.09.2022, ha comunicato, ai sensi dell'art. 3 della legge n.136 del 2010 e s.m.i., gli estremi del conto corrente dedicato e generalità e codice fiscale delle persone delegate ad operare su di esso;
- d. la ATI SARIM S.r.l. ed ENKI S.r.l. risulta in regola con la verifica di cui all'art. 48 bis del DPR 602/73, nonché con gli adempimenti contributivi e l'inesistenza di procedure fallimentari, come da documentazione agli atti prot. n. PG/2025/0289406 del 10.06.2025 e PG/2025/0288029 del 10.06.2025;
- e. la liquidazione rispetta i limiti dell'impegno di riferimento;
- f. i documenti di spesa prodotti sono conformi alla legge, che le prestazioni rispondono ai requisiti quali/quantitativi richiesti e che la prestazione è esigibile, ai sensi di quanto previsto dalle lettere a), b) e c) del paragrafo 6, Allegato 4/2 del D. Lgs. n. 118/2011;

Rilevato che

- a. gli elementi informativi relativi alla prestazione sono:

PROGETTO		
Denominazione	CIG	CUP
"Procedura aperta telematica n. 2892/A-T/19 per il servizio di rimozione, trasporto e conferimento in ambito nazionale e comunitario, nonché ad impianti di smaltimento in ambito comunitario dei rifiuti stoccati in balle presso siti dedicati nel territorio della Regione Campania suddivisa in n. 6 Lotti" Lotto n. 14B	7968662BE6	B25C19000070001

- b. gli elementi informativi relativi al beneficiario sono:

PROGETTO			
Nominativo	Indirizzo	Comune	C.F./Iva
SARIM S.R.L. e per esso a Ifitalia S.p.A.	Corso Italia, 15	Milano	00455820589 - 09509260155

PAGAMENTO SARIM S.R.L. /IFITALIA S.R.L.								
D.D. Impegno	n. Impegno	Fattura	Modalità Pagamento	Causale Pagamento	Importo €	Ritenuta d'acconto	Di cui Iva €	Eserc. Finanz.
n. 19 del 08.04.2025	3250004160 posizione 1	174/PA	Bonifico Bancario	VIII SAS	1.061.463,68		96.496,70	2025

CODIFICAZIONE DELLA TRANSAZIONE ELEMENTARE DI BILANCIO									
Cap. spesa	Missione	Progr.	COFOG	Titolo	Macroagg.	V Livello Piano dei Conti	Cod. Transazione U.E.	Ricorrenti	Perim Sanità
U01600	09	03	05.06	1	103	1.03.0215.999	8	3	3

c. la fattura n. 174/PA del 10.06.2025 acquisita al protocollo n. FT/3851/2025 del 11.06.2025 è stata registrata al numero 2110003900 del Registro Unico delle Fatture (RUF);

Ritenuto

- a. di dover liquidare, a fronte del certificato di pagamento n. 8 emesso con prot. n. PG/2025/0286143 del 09.06.2025 a saldo delle prestazioni discendenti dal contratto d'appalto rep. n. 14583 del 19.11.2019, in favore della cessionaria International Factors Italia S.p.A "IFITALIA", la fattura n. 174/PA del 10.06.2025, emessa dalla cedente mandataria SARIM S.r.l. - CIG 7968662BE6 CUP B25C19000070001 - registrata sul RUF al n. 2110003900, dell'importo complessivo di € 1.061.463,68 a valere sull'impegno n. 3250004160/1 assunto sul capitolo di spesa U01600, del bilancio triennale 2025/2027 competenza economica 01/01/2025 - 31/12/2025, correlato al capitolo E01151 accertamento n. 4240001040;
- b. di dover autorizzare la UOD 50.13.93 "STAFF - Funzioni di supporto tecnico-operativo - Gestione coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" ad accreditare:
 - l'importo di € 964.966,98 quale imponibile risultante dalla già menzionata fattura alla cessionaria International Factors Italia S.p.A abbreviabile in "IFITALIA" con sede in Milano (MI), Corso Italia n. 15, codice fiscale 00455820589 e partita Iva 09509260155, mediante bonifico su Codice IBAN IT2210100501612000000002000;
 - l'importo di € 96.496,70 quale IVA al 10% risultante dalla già menzionata fattura ai sensi dell'art.1, comma 629, lettera b) della legge n.190 del 23.12.2014 (c.d. split payment), all'Erario dello Stato, nei modi e nei termini previsti dalla legge;
- c. di dover demandare, secondo i dettami della circolare PG/2023/0358375 del 13/07/2023, la verifica ex art. 48 bis del DP 602/73 alla Direzione Generale delle Risorse Finanziarie relativamente alla sola cessionaria;
- d. di dover dare atto che il presente provvedimento rientra nella fattispecie di cui all'art. 37 del D.Lgs. n. 33/2013 e, pertanto, si dovrà procedere alla pubblicazione dello stesso nell'Area "Amministrazione Trasparente" del portale istituzionale;

Visti

il d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i.
la L.R. n. 26 del 30.12.2024;
il d.lgs. n. 33/2013 e s.m.i.;

sulla scorta dell'istruttoria compiuta dal Responsabile Unico del Procedimento ing. Massimo Tedesco e su proposta dello stesso, acquisito il visto contabile con prot. n. PG/2025/0307695 del 19.06.2025;

DECRETA

1. di liquidare, a fronte del certificato di pagamento n. 8 emesso con prot. n. PG/2025/0286143 del 09.06.2025 a saldo delle prestazioni discendenti dal contratto d'appalto rep. n. 14583 del 19.11.2019, in favore della cessionaria International Factors Italia S.p.A "IFITALIA", la fattura n. 174/PA del 10.06.2025, emessa dalla cedente mandataria SARIM S.r.l. - CIG 7968662BE6 CUP B25C19000070001 - registrata sul RUF al n. 2110003900, dell'importo complessivo di € 1.061.463,68 a valere sull'impegno n. 3250004160/1 assunto sul capitolo di spesa U01600, del bilancio triennale 2025/2027 competenza economica 01/01/2025 - 31/12/2025, correlato al capitolo E01151 accertamento n. 4240001040;
2. di autorizzare la UOD 50.13.93 "STAFF - Funzioni di supporto tecnico-operativo - Gestione coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento dei debiti fuori bilancio" ad accreditare:
 - l'importo di € 964.966,98 quale imponibile risultante dalla già menzionata fattura alla cessionaria International Factors Italia S.p.A abbreviabile in "IFITALIA" con sede in Milano (MI), Corso Italia

n. 15, codice fiscale 00455820589 e partita Iva 09509260155, mediante bonifico su Codice IBAN *****OMISSIS*****;

- l'importo di € 96.496.70 quale IVA al 10% risultante dalla già menzionata fattura ai sensi dell'art.1, comma 629, lettera b) della legge n.190 del 23.12.2014 (c.d. split payment), all'Erario dello Stato, nei modi e nei termini previsti dalla legge;
3. di demandare, secondo i dettami della circolare PG/2023/0358375 del 13/07/2023, la verifica ex art. 48 bis del DP 602/73 alla Direzione Generale delle Risorse Finanziarie relativamente alla sola cessionaria;
 4. di dare atto che il presente provvedimento rientra nella fattispecie di cui all'art. 37 del D.Lgs. n. 33/2013 e, pertanto, si dovrà procedere alla pubblicazione dello stesso nell'Area "Amministrazione Trasparente" del portale istituzionale;
 5. di notificare il presente provvedimento alla mandataria SARIM S.r.l. e al RUP Ing. Massimo Tedesco;
 6. di trasmettere il presente provvedimento, alla U.O.D. 50.13.93 "Gestione e coordinamento dei procedimenti di spesa e del riconoscimento di debiti fuori bilancio", all'ufficio competente per la pubblicazione nell'Area "Trasparenza Regione Campania Casa di Vetro, nonché per opportuna conoscenza all'Assessore all'Ambiente, On. Fulvio Bonavitacola, e al Responsabile Generale della Struttura di Missione, Dott. Antonello Barretta.

ARCH. MARIO BRUNO