



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

DIRETTORE GENERALE/
DIRIGENTE UFFICIO/STRUTTURA
DIRIGENTE SETTORE
DIRIGENTE UOS

Valeria ESPOSITO

| DECRETO N° | DEL | DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT. | SETTORE | UOS |
|------------|-------------------|--|-----------|-----------|
| 79 | 31/03/2026 | 104 | 01 | 01 |

Oggetto:

Liquidazione di € 7.160,40 in favore de Il Sole 24 ORE S.p.A., - Servizi di informazione giornalistica a mezzo di agenzie di stampa, di rassegna stampa telematica quotidiana e di noleggio di una piattaforma per la consultazione dei notiziari delle agenzie di stampa – Lotto 6 - Notiziario nazionale con focus su Agricoltura e Ambiente - CIG A01C41638A.

IL DIRIGENTE

PREMESSO che

- a. il Capo Ufficio Stampa, con nota del 05/10/2023, acquisita al Protocollo Generale al n. 19619 in pari data, ha richiesto l'attivazione delle procedure amministrative necessarie all'affidamento dei servizi di informazione giornalistica a mezzo di agenzie di stampa, di rassegna stampa telematica quotidiana e di noleggio di una piattaforma per la consultazione dei notiziari delle agenzie di stampa;
- b. in attuazione della predetta richiesta, con D.D. n. 63 del 17/10/2023, l'Ufficio III della Segreteria di Giunta (40.03.03) ha incaricato l'Ufficio Speciale "Grandi Opere" – "STAFF - Centrale Acquisti e Ufficio Gare – Procedure di Appalto PNRR" (60-06-92) dell'attivazione di una procedura aperta, ai sensi dell'art. 71 del D.Lgs. n. 36/2023, da aggiudicare secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, di cui all'art. 108, comma 2, del medesimo decreto, finalizzata all'affidamento dei servizi in parola;
- c. per la suddetta procedura di affidamento, l'Autorità Nazionale Anticorruzione ha rilasciato il Codice Identificativo Gara (CIG) **A01C41638A**;
- d. all'esito della procedura, l'Ufficio Speciale "Grandi Opere" – "STAFF - Centrale Acquisti e Ufficio Gare – Procedure di Appalto PNRR" ha comunicato l'avvenuto affidamento, disposto con D.D. n. 492 del 06/06/2024, del servizio di informazione giornalistica – Lotto n. 6 "Notiziario nazionale con focus su Agricoltura e Ambiente" – in favore de **Il Sole 24 ORE S.p.A.**, con sede legale in Viale Sarca n. 223, 20126 Milano, C.F. e P.I. 00777910159, per un importo di € 55.080,00 oltre IVA;
- e. in data 29/07/2024 è stato sottoscritto il contratto n. 510 con il predetto operatore economico;
- f. con D.D. n. 50 del 07/06/2024 dell'Ufficio III della Segreteria di Giunta si è proceduto ad impegnare, in favore de **Il Sole 24 ORE S.p.A.**, le seguenti somme sul capitolo U00512 del bilancio gestionale triennio 2025-2027:
 - € **16.707,60** (impegno contabile n. 3240006702) competenza economica 01/01/2024 – 31/12/2024;
 - € **28.641,60** (impegno contabile n. 3240006703) competenza economica 01/01/2025 – 31/12/2025;
 - € **26.254,80** (impegno contabile n. 3240006704) competenza economica 01/01/2026 – 31/12/2026;

PREMESSO, altresì, che

- a. con D.P.G.R.C. n. 8 del 30/01/2025, recante "Disposizioni di attuazione dell'articolo 21 della legge regionale 15 maggio 2024, n. 6" e ss.mm.ii., è stata definita l'organizzazione degli Uffici di diretta collaborazione del Presidente, nonché l'assetto degli uffici di livello dirigenziale;
- b. in tale ambito, le competenze già attribuite all'Ufficio III della Segreteria di Giunta (40.03.03), unitamente alla titolarità gestionale, tra gli altri, del capitolo di spesa U00512, sono state trasferite alla UOS 104.01.01 "Adempimenti amministrativi e contabili a supporto degli organi di indirizzo politico e degli uffici di diretta collaborazione" (di seguito UOS 104.01.01);

CONSIDERATO

- a. che la Società **Il Sole 24 ORE S.p.A.** ha trasmesso la fattura elettronica n. 1410000564 del 26/03/2026, acquisita al protocollo regionale n. FT/0001666/2026 del 27/03/2026, per un importo complessivo di € 7.160,40, di cui € 6.885,00 per imponibile ed € 275,40 per IVA;
- b. che il Direttore dell'esecuzione del contratto (DEC) ha attestato la regolare esecuzione delle prestazioni contrattuali di cui alla predetta fattura, ai sensi dell'art. 116 del D.Lgs. n. 36/2023;
- c. che l'art. 19 del Capitolato Speciale di Appalto prescrive il pagamento degli ordinativi attivati dietro presentazione di regolare fattura elettronica;

DATO ATTO

- a. che la fattura elettronica n. 1410000564 del 26/03/2026 è stata registrata nel "Registro Unico delle Fatture" (RUF) con codice identificativo n. 2110001886;
- b. che nell'ambito del procedimento di affidamento, sono stati assolti gli obblighi di informativa di cui agli artt. 13 e 14 del Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR);

- c. che ai sensi dell'art. 6-bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 6, comma 2, del D.P.R. n. 62/2013, non sussistono situazioni di conflitto di interessi, anche potenziale, in capo al dirigente competente e ai dipendenti coinvolti nelle diverse fasi del procedimento;
- d. dell'avvenuta pubblicazione delle spese nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale dell'Ente, ai sensi degli art. 23 del D.lgs. 14/03/2013 n. 33 e ss.mm.ii.;

VERIFICATE

- a. la regolarità della visura camerale della CCIAA di Milano, Monza, Brianza e Lodi (documento n. T644835590 del 27/03/2026), attestante l'iscrizione nel registro delle imprese al n. MI-694938;
- b. l'assenza di procedure di scioglimento o concorsuali, accertata mediante sistema telematico (documento n. T644835790 del 27/03/2026);
- c. la regolarità del Documento Unico di regolarità contributiva (DURC), rilasciato dall'INAIL protocollo n. 52413246, in corso di validità fino al 16/05/2026, acquisito al protocollo regionale in data 28/01/2026 al n. 0069012/2026;

PRESO ATTO

- a. che il presente provvedimento rientra tra gli atti soggetti agli obblighi di pubblicità di cui all'art. 37 del decreto legislativo n. 33 del 14/03/2013 e ss.mm.ii.;
- b. che lo stesso è soggetto a pubblicazione nella sottosezione "Regione Casa di Vetro" della sezione "Opengov" del sito istituzionale, ai sensi dell'art. 5, commi 1 e 2, della L.R. n. 23/2017;

RITENUTO

- a. di dover procedere alla liquidazione della fattura n. 1410000564 del 26/03/2026, per l'importo complessivo di € 7.160,40 (settemilacentosessanta/40), di cui € 6.885,00 per imponibile ed € 275,40 per IVA, emessa dalla Società **Il Sole 24 ORE S.p.A.** - C.F. e P.I. 00777910159, come identificata nella scheda "Beneficiario", allegata al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;
- b. di dover autorizzare la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie a ordinare il pagamento della somma netta di € 6.885,00 (seimilaottocentottantacinque/00) in favore de **Il Sole 24 ORE S.p.A.** mediante accredito sul conto corrente distinto dal codice iban, come indicato nell'allegato SAP;
- c. di dover autorizzare, altresì, la medesima Direzione Generale a versare all'Erario la quota IVA pari ad € 275,40 (duecentosettantacinque/40), secondo il meccanismo dello "split payment" di cui all'art. 1, comma 629, della L. n. 190/2014;
- d. di dover imputare la spesa complessiva di € 7.160,40 sull'impegno n. 3240006704, in conto competenza e cassa, a valere sul capitolo U00512 del bilancio gestionale triennio 2025-2027, esercizio finanziario 2026, secondo la codificazione della transazione elementare di cui al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., come analiticamente indicato nell'allegato SAP;
- e. di dover precisare che, ai fini dell'applicazione dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973 e del D.MEF n. 40/2008 e ss.mm.ii., il pagamento in oggetto, in quanto derivante da obbligazione contrattuale, è soggetto alla preventiva verifica di inadempienza fiscale;
- f. di dover stabilire, ai fini del principio di competenza economica, che l'impegno cui si riferisce la presente liquidazione è relativo al periodo 01/01/2026 – 31/12/2026;

VISTI

- a. il D.lgs. del 23/06/2011 n. 118 e ss.mm.ii.;
- b. il D.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 "Codice dei contratti pubblici";
- c. la L.r. del 30/12/2024, 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";
- d. la L.r. del 30/12/2024, n. 26 "Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027 della Regione Campania";
- e. la L.R. del 06/10/2025 n. 15 "autorizzazione all'esercizio provvisorio del Bilancio di previsione della Regione Campania per l'anno 2026";
- f. il Regolamento regionale n. 7/2010 "Attuazione della Legge regionale n. 3 del 27 febbraio 2007 - Disciplina dei lavori pubblici, dei servizi e delle forniture in Campania";

- g. il Regolamento di contabilità regionale 07/06/2018, n. 5;
- h. la D.G.R. del 27/12/2024, n.773 “Approvazione Documento tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione Finanziario per il Triennio 2025-2027 della regione Campania”;
- i. la D.G.R. del 07/01/2025, n. 1 “Bilancio Gestionale 2025-2027- Determinazioni”;
- j. il D.P.G.R.C. 04/02/2013, n. 37 e ss.mm.ii.;
- k. il D.P.G.R.C. del 12/01/2015, n°7 e ss.mm.ii.;
- l. il D.P.G.R.C. del 30/01/2025 n. 8 e ss.mm.ii.;
- m. la Circolare della D.G. 202.00.00 prot. N. 0683429 del 04/12/2025 (disposizioni per la fase gestionale dell’esercizio provvisorio);
- n. la nota prot. n° 0312923/2026 del 27/03/2026 (regolare esecuzione);

Alla stregua dell’istruttoria compiuta dalla UOS 104.01.01, delle risultanze degli atti richiamati e degli allegati contabili, che formano parte integrante del presente provvedimento, della espressa dichiarazione di regolarità resa dal Dirigente e per tutto quanto espresso in premessa e che si intende qui di seguito riportato

DECRETA

1. **di procedere** alla liquidazione della fattura n. 1410000564 del 26/03/2026, per l’importo complessivo di € 7.160,40 (settemilacentosessanta/40), di cui € 6.885,00 per imponibile ed € 275,40 per IVA, emessa dalla Società **Il Sole 24 ORE S.p.A.** - C.F. e P.I. 00777910159, come identificata nella scheda “Beneficiario”, allegata al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;
2. **di autorizzare** la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie a ordinare il pagamento della somma netta di € 6.885,00 (seimilaottocentottantacinque/00) in favore de **Il Sole 24 ORE S.p.A.** mediante accredito sul conto corrente distinto dal codice iban, come indicato nell’allegato SAP;
3. **di autorizzare**, altresì, la medesima Direzione Generale a versare all’Erario la quota IVA pari ad € 275,40 (duecentosettantacinque/40), secondo il meccanismo dello “split payment” di cui all’art. 1, comma 629, della L. n. 190/2014;
4. **di imputare** la spesa complessiva di € 7.160,40 sull’impegno n. 3240006704, in conto competenza e cassa, a valere sul capitolo U00512 del bilancio gestionale triennio 2025-2027, esercizio finanziario 2026, secondo la codificazione della transazione elementare di cui al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., come analiticamente indicato nell’allegato SAP;
5. **di precisare** che, ai fini dell’applicazione dell’art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973 e del D.MEF n. 40/2008 e ss.mm.ii., il pagamento in oggetto, in quanto derivante da obbligazione contrattuale, è soggetto alla preventiva verifica di inadempienza fiscale;
6. **di stabilire** ai fini del principio di competenza economica, che l’impegno cui si riferisce la presente liquidazione è relativo al periodo 01/01/2026 – 31/12/2026;
7. **di inviare** il presente provvedimento:
 - alla Direzione Generale per le Risorse Finanziarie (202.00.00) e per competenza al Settore Gestione delle Entrate e della Spesa (202.04.00) e alla UOS Gestione dei procedimenti della Spesa regionale (202.04.02);
 - all’U.D.C.P. Segreteria di Giunta;
 - al Responsabile del sito istituzionale dell’Ente per la pubblicazione nella sezione “Opengov”, sottosezione “Regione Casa di Vetro”, ai sensi dell’art. 5, commi 1 e 2, della L.R. 28/07/2017, n. 23, in seguito alla regolare annotazione contabile delle operazioni disposte.

Valeria ESPOSITO

Firmato digitalmente ai sensi del CAD e normativa connessa