



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

DIRETTORE GENERALE/
DIRIGENTE UFFICIO/STRUTTURA
DIRIGENTE SETTORE
DIRIGENTE UOS

Roberto VACCA

DECRETO N°	DEL	DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT.	SETTORE	UOS
22	25/03/2026	303	01	03

Oggetto:

FESR 21/27 - Riqualificazione e messa in sicurezza di aree verdi, aree naturali, giardini storici e foreste di proprietà regionale - CUP: B71G22000230006 CIG: 98014078EC LOTTO 1 - FATTURA N.35/2026 EUROGIARDINAGGIO NICOLA MAISTO SRL

IL DIRIGENTE

PREMESSO CHE

a) con DGR n. 710 del 20/12/2022, a valere sulle risorse dell'Obiettivo specifico 2.4 - Azione 2.4.3 PR Campania FESR 2021/2027, la Regione Campania ha programmato di finanziare nel biennio 2023-2024, in continuità con gli interventi di riqualificazione di cui alla DGR n. 257/2020, il programma di "Riqualificazione e messa in sicurezza di aree verdi, aree naturali, giardini storici e foreste di proprietà regionale", per un importo complessivo pari a € 39.500.000,00;

b) con D.D. n. 1018 del 30/12/2022 è stata indetta una gara europea, in modalità telematica, denominata procedura ristretta ai sensi dell'art. 61 del D.lgs. 50/2016 e ss.mm.ii., per l'affidamento, con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, dei servizi, forniture e lavori dell'intervento "RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DI AREE VERDI, AREE NATURALI, GIARDINI STORICI E FORESTE DI PROPRIETÀ REGIONALE", CUP: B71G22000230006;

c) con DGR 181 del 04.04.2023 sono state acquisite risorse PR Campania FESR 2021/2027 per complessivi euro 39.500.000,00 di cui euro 19.500.000,00 in termini di competenza e cassa nell'esercizio finanziario 2023 ed euro 20.000.000,00 in termini di sola competenza nell'esercizio finanziario 2024, mediante istituzione dei seguenti capitoli di spesa **U10222** (Missione 9 – Programma 9 – Titolo 2 – macroaggregato 202 – IV Livello piano dei Conti U.2.02.02.02.000 – Cofog 05.6 - UE 3 – Ricorrente 4 – Perimetro Sanità 3 – Correlazione Cap E03500 – E03502, E03504 - UOD Assegnatario 60_06_04) Denominazione "PR Campania FESR 2021/2027 – Riqualificazione e messa in sicurezza di aree verdi, aree naturali, giardini storici e foreste di proprietà regionale - Lavori" e U10223 (Missione 9 – Programma 9 – Titolo 2 – macroaggregato 202 – IV Livello piano dei Conti U.2.02.03.05.000 – Cofog 05.6 - UE 3 – Ricorrente 4 – Perimetro Sanità 3 – Correlazione Cap E03500 – E03502, E03504 - UOD Assegnatario 60_06_04) Denominazione "PR Campania FESR 2021/2027 – Riqualificazione e messa in sicurezza di aree verdi, aree naturali, giardini storici e foreste di proprietà regionale – Compensi professionali";

d) con Decreto Dirigenziale n. 41 del 23/05/2023 dell'US 60-06-04 è stata effettuata la prenotazione di impegno contabile sul capitolo U10222 del Bilancio regionale 2023/2024 per l'importo di € 19.300.000,00 per lavori e servizi anno 2023 ed € 200.000,00 sul capitolo U10223 per servizi professionale dell'intervento in parola;

e) con Decreto Dirigenziale n.42 del 24/05/2023 sono stati approvati gli atti della procedura di gara n. 3564/AP/2022 "RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DI AREE VERDI, AREE NATURALI, GIARDINI STORICI E FORESTE DI PROPRIETÀ REGIONALE" e all'esito della valutazione delle richieste pervenute sono stati invitati n. 22 operatori economici alla suddetta procedura ristretta di gara n. 3564/AP/2022;

f) sono stati acquisiti il CUP B71G22000230006 e i seguenti CIG

Lotto 1: Area Intervento: FORESTA REGIONALE DI CUMA E DELLE AREE CONTERMINI. **CIG: 98014078EC;**

Lotto 2: Area Intervento: RISERVA DEGLI ASTRONI (Napoli), PARCO DEGLI UCCELLI (Giugliano), PARCO SARTANIA (Napoli). CIG: 9801590FEE;

Lotto 3: Area Intervento: FORESTE DI ROCCARAINOLA (Roccarainola). CIG: 980169783D;

g) con DD n.742 del 04/10/2023 dell'US 60-06-00 è stata aggiudicato il LOTTO 1 all'operatore economico, ai sensi dell'art.32 comma 5 e comma 7 del D.lgs. 50/2016 e ss.mm: ISAM S.R.L. con sede legale in via DEI TAMARINDI n. 21 Comune ROMA, cap. 00134 Prov. RM, C.F. e partita IVA 11665510159;

h) con **Decreto dirigenziale n. 404 del 09/05/2024** al fine di conformarsi alla sentenza del Tribunale Amministrativo Regionale della Campania (Sezione Terza) n. 741/2024, pubblicata in data 29/01/2024, la quale ha ribadito che l'iscrizione nell'albo regionale delle imprese forestali – suddiviso in due sezioni in base all'ubicazione o meno nel territorio campano della sede legale dell'impresa – è prevista quale "condizione necessaria" al fine di consentire la partecipazione degli operatori economici interessati "alle procedure ad evidenza pubblica per l'affidamento di lavori e servizi relativi alla gestione del patrimonio silvo-pastorale pubblico" si è provveduto ad annullare in autotutela l'aggiudicazione di cui al Decreto Dirigenziale n. 742 del 04/10/2023 dell'US 60.06.00 limitatamente al LOTTO 1 aggiudicato a ISAM S.R.L. con sede legale in via DEI TAMARINDI n. 21 Comune ROMA, C.F. e partita IVA 11665510159 e non ancora contrattualizzato, in quanto trattasi di caso analogo a quello di cui alla citata sentenza n. 741/2024, afferente ad altro lotto della medesima procedura di gara;

i) con decreto dirigenziale n. 445 del 22/05/2024, preso atto della nota di scorrimento di graduatoria del responsabile della Centrale Acquisti e Ufficio Gare - Procedure di Appalto PNRR PG/2024/0252900 del 21/05/2024, di aggiudicare il **lotto 1** della gara in oggetto, in via definitiva, ai sensi dell'art. 32, comma 5 e 7 del D.lgs. n. 50/2016, all'operatore economico **RTI Eurogiardinaggio Nicola Maisto SRL /Pianeta Verde con sede legale in Via Ripuarìa , 4 – 80010 Villaricca (NA) C.F. 01792850 636 partita IVA 01270931213**, che ha offerto un ribasso economico del **5,11%** atteso l'esito positivo della verifica dei requisiti ex art. 32 del D. Lgs. 50/2016, giusta attestazione del RUP;

PREMESSO, ALTRESÌ CHE

- a) in data 23/09/2025 è stato sottoscritto Contratto REP. N. 14901 tra la Regione Campania nella persona del Direttore Generale dell'Ufficio Opere Pubbliche e Interventi Strategici e l'appaltatore RTI EUROGIARDINAGGIO DI NICOLA MAISTO SRL/PIANETA VERDE SRL relativamente al LOTTO 1

CONSIDERATO che:

- a) con D.D. n.01 del 03/10/2025 l'Ufficio Speciale Opere pubbliche e interventi strategici – UOS 303.01.03 ha disposto l'impegno per l'anno 2025 sul capitolo U10222 EF 2025 in favore dell'appaltatore RTI: EUROGIARDINAGGIO DI NICOLA MAISTO SRL, Capogruppo Mandatario del Lotto 1 in relazione alla sua quota d'appalto pari al 51%.
PIANETA VERDE SRL Mandante del Lotto 1 in relazione alla sua quota d'appalto pari al 49% per l'intervento "riqualificazione e messa in sicurezza di aree verdi, aree naturali, giardini storici e foreste di proprietà regionale", CUP: B71G22000230006 CIG: 98014078EC lotto 1 - FORESTA REGIONALE DI CUMA E DELLE AREE CONTERMINI (n. Impegno **325 000 8621**)
- b) occorre liquidare il canone di servizio relativo al mese di FEBBRAIO 2026;

RILEVATO CHE

- a) in data 09/03/2026 l'appaltatore ha trasferito via mail copia dei Cedolini paga relativi alla mensilità di Febbraio 2026 acquisiti al protocollo n.0211812/2026 del 10/03/2026;
- b) a seguito della rendicontazione dei costi dei cedolini paga sostenuti dall'appaltatore, l'Ufficio del RUP con nota protocollo n. 0224294/2026 del 11/03/2026 propone l'autorizzazione alla fatturazione del canone mensile di servizio relativo alle mensilità di Febbraio 2026; € 126.806,44 oltre IVA per il canone di servizio di Febbraio 2026 per la Capogruppo Mandataria EUROGIARDINAGGIO NICOLA MAISTO SRL;
- c) Il Dirigente della UOS 303.01.03 "Opere Pubbliche e Interventi Strategici di rilevanza ambientale", con la nota protocollo n.0284537/2026 del 19/03/2026 ha autorizzato l'operatore economico EUROGIARDINAGGIO DI NICOLA MAISTO SRL all'emissione della fattura relativa al canone di servizio della mensilità di febbraio 2026. Pertanto, sussistono le condizioni atte a poter liquidare l'importo complessivo pari a € **154.703,86 IVA inclusa** per il quale è stata emessa la rispettiva fattura relativa alla quota del 51% della RTI;
- d) con nota protocollo n. 0298103/2026 del 24/03/2026 – REP. 294/2026 del 24/03/2026 è stata acquisita in atti la relativa Checklist ROS in relazione ai controlli effettuati in merito alla liquidabilità della fattura autorizzata dal Dirigente.
- e) La scadenza della fattura oggetto del presente provvedimento, alla luce, anche, delle sanzioni di cui all'articolo 1, commi da 858 a 863, della Legge di stabilità nazionale (Legge 145/2018 come modificata dall'art. 1, comma 854, lettera a) della Legge n. 160/2019 e dall'articolo 50, comma 1, lettera c) del Decreto-legge. n.124/2019 convertito con modificazioni dalla Legge n. 157/2019, è riportata secondo il seguente prospetto:

Fattura	Del	Data Notifica ISB	Data Scadenza	Tot Fattura	Prot.	RUF
35/26	19/03/2026	19/03/2026	19/04/2026	€ 154.703,86	FT/0001559/2026 del 20/03/2026	2110001759

DATO ATTO, INOLTRE, CHE

- a) è stata verificata dall'Ufficio Speciale Grandi Opere per la società **EUROGIARDINAGGIO DI NICOLA MAISTO SRL**:
- i. **la visura camerale** agli atti dell'ufficio, estratta in data 20/02/2026 con numero T.639847420 **con scadenza il 19/08/2026**;
 - ii. **il certificato attestante l'assenza di procedure concorsuali** in capo al Beneficiario, estratto in data 20/02/2026 con numero T.639849336 **con scadenza il 19/08/2026**;
 - iii. il DURC attestante la regolarità contributiva **con prot. INAIL_52113685** del 16/12/2025 **con scadenza 15/04/2026**;
 - iv. l'informativa ai sensi dell'Art. 91 del D.Lgs 06/09/2011, n.159 e successive modifiche ed integrazioni prot.PR_NAUTG_Ingresso_0322217_20250808 **con scadenza il 07/08/2026**;

DATO ATTO, altresì, che

- a) con Legge Regionale n. 6 del 15.05.2024 è stato disciplinato, nel rispetto dell'articolo 117 della Costituzione, in conformità ai principi del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche), l'ordinamento amministrativo degli uffici della Giunta regionale e degli uffici di diretta collaborazione degli organi di indirizzo politico;
- b) con DGR n. 408 del 31.07.2024 è stata approvata, in attuazione della Legge Regionale n.6 del 15 maggio 2024, l'articolazione in Settori e Unità operative delle strutture amministrative di cui agli allegati A e B, parte integrante e sostanziale della medesima deliberazione, contenenti le denominazioni e le competenze degli Uffici ordinamentali della Giunta regionale;
- c) con D.G.R. n. 590 del 6 agosto 2025 è stato disposto il conferimento degli incarichi dirigenziali relativi alle Unità Operative Semplici. In tale ambito, l'ing. Roberto Vacca è stato individuato quale Dirigente della U.O.S. 303.01.03 "Opere Pubbliche e Interventi Strategici di rilevanza ambientale";
- d) con DGR n. 620 del 11.09.2025, è stata modificata la titolarità gestionale dei capitoli di entrata e di spesa come definita con la Deliberazione di Giunta n.519 del 1° agosto 2025 "Approvazione Bilancio Gestionale 2025/2027 Assestato in esecuzione della Legge regionale n. 14 del 31.07.2025 recante "Assestamento del Bilancio di previsione 2025/2027 e Variazione al Bilancio della regione Campania", assegnandoli alla Ufficio Opere Pubbliche ed Interventi Strategici;
- e) con Decreto Presidenziale n. 236 del 22.09.2025 è stato conferito all'ing. Roberto Vacca l'incarico di Dirigente della U.O.S. 303.01.03 "Opere Pubbliche e Interventi Strategici di rilevanza ambientale";
- f) con la legge regionale n. 15 del 6 ottobre 2025 il Consiglio Regionale ha autorizzato l'esercizio provvisorio del bilancio di previsione per l'anno 2026 ai sensi dell'articolo 43 del decreto legislativo giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42) e dell'articolo 61, comma 6 dello Statuto;
- g) ai sensi del paragrafo 8 del principio 4/2, allegato al d.lgs. 118/2011, l'esercizio provvisorio è effettuato sulla base degli stanziamenti di spesa previsti per il secondo esercizio dell'ultimo bilancio di previsione approvato e perciò nei limiti degli stanziamenti di spesa previsti per l'esercizio finanziario 2026 del bilancio di previsione 2025-2027, approvato con legge regionale n. 26 del 30 dicembre 2024 ed assestato con legge regionale n. 14 del 31 luglio 2025 come modificato da tutti i provvedimenti di variazione adottati nel corso dell'esercizio 2025 (previsioni definitive);
- h) con nota prot. 0683429 del 04.12.2025, la Direzione Generale Risorse Finanziarie ha comunicato le indicazioni per la fase gestionale dell'Esercizio Provvisorio, ponendo l'attenzione particolare sulle spese di investimento e a tutti i contributi a rendicontazione finanziati con risorse POR, PNRR, FSC che potranno essere liquidate solo nei limiti degli impegni assunti al 31.12.2025. Gli impegni assunti negli esercizi precedenti, in quanto "già assunti", non sono soggetti ai limiti dei dodicesimi e comprendono gli impegni cancellati nell'ambito delle operazioni di riaccertamento dei residui e reimputati alla competenza dell'esercizio in gestione.

RITENUTO, per tutto quanto sopra esposto, di dover

- a) liquidare la fattura di seguito indicata a favore dell'operatore **EUROGIARDINAGGIO NICOLA MAISTO SRL** appaltatrice dell'intervento "Riqualificazione e messa in sicurezza di aree verdi, aree naturali, giardini storici e foreste di proprietà regionale - CIG: 98014078EC LOTTO 1:

Fattura	del	Imponibile	IVA	Tot Fattura	Descrizione	RUF
35/26	19/03/2026	€ 126.806,44	€ 27.897,42	€ 154.703,86	Canone di Servizio Febbraio 2026	2110001759

- b) imputare l'importo complessivo di **€ 154.703,86 IVA inclusa**, a valere sulle risorse **FESR 2021-2027, sul capitolo di spesa U10222, impegno di spesa n. 3250008621, in conto residui 2025**, secondo quanto riportato nel modello SAP di liquidazione, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, con la seguente articolazione:
- b.1) **€ 126.806,44** a ristoro della Fattura n.35/26 a favore della società **EUROGIARDINAGGIO NICOLA MAISTO SRL** (dati identificativi in Allegato SAP Liquidazione, che allegato al presente provvedimento, ne forma parte integrante e sostanziale);
- b.2) **€ 27.897,42** alla Regione Campania per il versamento dell'IVA in split payment all'Erario relativa alla fattura di cui sopra;
- c) di autorizzare la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie a disporre il pagamento a favore della società **EUROGIARDINAGGIO NICOLA MAISTO SRL** sul conto corrente a lui intestato come da allegato SAP Liquidazione per l'importo pari a **€ 126.806,44**;
- d) di autorizzare, altresì, la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie a disporre il pagamento dell'IVA pari alla somma di **€ 27.897,42** a favore dell'Erario nei tempi e nei modi previsti dalla legge;
- e) di prelevare l'importo complessivo pari a **€ 154.703,86 IVA compresa**, sul capitolo **U10222 impegno di spesa n.3250008621**, come da allegato SAP Liquidazione, allegato al presente provvedimento;
- f) di stabilire che la spesa è esigibile nell'anno 2026 ai sensi del principio della competenza finanziaria potenziata;
- g) di dover dare atto che la spesa oggetto del presente provvedimento è correlata al finanziamento soggetto a rendicontazione;
- h) precisare che in relazione al presente procedimento non sussistono ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/90, così come integrata con L.190/2012, situazioni di conflitto di interessi, in atto o potenziali, in capo a tutti i titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali ed il provvedimento finale;
- i) dare atto che, sussiste l'obbligo delle verifiche previste dall'art. 48 bis DPR 602/73 (verifica inadempimenti) per i pagamenti effettuati dalla P.A. superiori ad € 5.000,00 il beneficiario del presente provvedimento;
- j) di dare atto che la fattispecie in argomento rientra ai sensi dell'art.37 del D.lgs. n.33/2013 negli adempimenti relativi alla trasparenza e, pertanto, si procederà alla pubblicazione dello stesso nell'apposita sezione dell'Amministrazione Trasparente" del portale istituzionale della Regione Campania;

VISTI:

- il D. Lgs. n. 50 del 18/4/2016 e ss.mm.ii.;
- la DGR n.710 del 20/12/2022;
- il D.D. n. 1018 del 30/12/2022;
- La DGR 181 del 04.04.2023;
- Il DD n. 41 del 23/05/2023;
- Il DD n.42 del 24/05/2023;
- Il DD n.742 del 04/10/2023;
- Il DD n.852 del 25/10/2023;
- Il D.D. n. 404 del 09/05/2024

- Il D.D. n. 445 del 22/05/2024
- Verbale di Consegna del servizio in via d'urgenza del 17/06/2024;
- D.G.R. n.612 del 14.11.2024 – Codice di Comportamento dei dipendenti G.R.C;
- La DGR n. 773 del 27 dicembre 2024;
- La Legge Regionale n.25 del 30 dicembre 2024;
- La Legge Regionale n. 26 del 30 dicembre 2024;
- La DGR n.1 del 07 gennaio 2025;
- D.G.R. n. 408 del 31 luglio 2024;
- D.G.R. n. 590 del 6 agosto 2025;
- D.G.R. n.620 del 11 settembre 2025;
- Contratto REP.14901 del 23/09/2025;
- D.D. n.01 del 03/10/2025.
- la legge regionale n. 15 del 6 ottobre 2025;
- Circolare prot. 0683429 del 04.12.2025 della Direzione Generale Risorse Finanziarie;

alla stregua dell'istruttoria compiuta dall'ufficio del RUP, nonché dell'espressa attestazione di regolarità resa dal Dirigente dell'UOS 303-01-03 a mezzo del presente provvedimento

DECRETA

1. **di liquidare** la fattura di seguito indicata a favore dell'operatore **EUROGIARDINAGGIO NICOLA MAISTO SRL** appaltatrice dell'intervento "Riqualficazione e messa in sicurezza di aree verdi, aree naturali, giardini storici e foreste di proprietà regionale - CIG: 98014078EC LOTTO 1:

Fattura	del	Imponibile	IVA	Tot Fattura	Descrizione	RUF
35/26	19/03/2026	€ 126.806,44	€ 27.897,42	€ 154.703,86	Canone di Servizio Febbraio 2026	2110001759

2. **di imputare** l'importo complessivo di **€ 154.703,86 IVA inclusa, a valere sulle risorse FESR 2021–2027, sul capitolo di spesa U10222, impegno di spesa n. 3250008621, in conto residui 2025**, secondo quanto riportato nel modello SAP di liquidazione, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, con la seguente articolazione:
 - 2.1) **€ 126.806,44** a ristoro della Fattura n.35/26 a favore della società **EUROGIARDINAGGIO NICOLA MAISTO SRL** (dati identificativi in Allegato SAP Liquidazione, che allegato al presente provvedimento, ne forma parte integrante e sostanziale);
 - 2.2) **€ 27.897,42** alla Regione Campania per il versamento dell'IVA in split payment all'Erario relativa alla fattura di cui sopra;
3. **di autorizzare** la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie a disporre il pagamento a favore della società **EUROGIARDINAGGIO NICOLA MAISTO SRL** sul conto corrente a lui intestato come da allegato SAP Liquidazione per l'importo pari a **€ 126.806,44**;
4. **di autorizzare**, altresì, la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie a disporre il pagamento dell'IVA pari alla somma di **€ 27.897,42** a favore dell'Erario nei tempi e nei modi previsti dalla legge;
5. **di prelevare** l'importo complessivo pari a **€ 154.703,86 IVA compresa**, sul capitolo **U10222 impegno di spesa n.3250008621** come da allegato SAP Liquidazione, allegato presente provvedimento;
6. **di stabilire** che la spesa è esigibile nell'anno 2026 ai sensi del principio della competenza finanziaria potenziata;
7. **di dare atto** che la spesa oggetto del presente provvedimento è correlata a finanziamento soggetto a rendicontazione;
8. **di precisare** che in relazione al presente procedimento non sussistono ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/90, così come integrata con L.190/2012, situazioni di conflitto di interessi, in atto o potenziali, in capo a tutti i titolari degli uffici competenti ad adottare i pareri, le valutazioni tecniche, gli atti endoprocedimentali ed il provvedimento finale;

9. **di dare atto** che, sussiste l'obbligo delle verifiche previste dall'art. 48 bis DPR 602/73 (verifica inadempimenti) per i pagamenti effettuati dalla P.A. superiori ad € 5.000,00 il beneficiario del presente provvedimento;
10. **di dare atto** che la fattispecie in argomento rientra ai sensi dell'art. 37 D.lgs. n.33/2013 negli adempimenti relativi alla trasparenza e, pertanto, si procederà alla pubblicazione dello stesso nell'apposita sezione dell'Amministrazione Trasparente" del portale istituzionale della Regione Campania;
11. **di trasmettere** il presente atto:
 - all'UDCP - Segreteria di Giunta, per l'archiviazione e pubblicazione – 104.00.00;
 - alla Direzione Generale per le Risorse Finanziarie – Settore 202.04.00 – UOS 202.04.02;
 - all'Ufficio speciale Autorità di Gestione FESR -308.00.00
 - al sito istituzionale Casa di Vetro.

Roberto VACCA

Firmato digitalmente ai sensi del CAD e normativa connessa