



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

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

Dott. Mauro Ferrara

DECRETO N°	DEL	DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT.	UOD / STAFF
189	25/06/2025	4003	01

Oggetto:

Decreto dirigenziale n. 56 del 19/06/2025 CIG: B67E461859 dell'Ufficio IX "Rappresentanza Istituzionale e relazioni esterne del Presidente" del Gabinetto del Presidente. Adempimenti.

IL DIRIGENTE

PREMESSO che

- a. la Giunta regionale della Campania, con deliberazione del 27/12/2024 n. 773, ha approvato il *“Documento Tecnico di Accompagnamento al Bilancio di Previsione Finanziario della Regione Campania per il triennio 2025-2027”*;
- b. la Giunta regionale della Campania, con deliberazione del 07/01/2025, n. 1, ha approvato il *“Bilancio gestionale 2025-2027 della Regione Campania - Indicazioni Gestionali”*, con contestuale aggiornamento dei residui e della cassa;
- c. all'Ufficio I *“Adempimenti amministrativi e contabili”* della Segreteria di Giunta (di seguito Ufficio SDG1) è attribuita la titolarità gestionale, tra gli altri, del capitolo di spesa n. U00012 *“Spese di rappresentanza per il Presidente della Giunta Regionale”* del Bilancio gestionale 2025-2027;

VISTO il decreto dirigenziale n. 56 del 19/06/2025 dell'Ufficio GAB9 *“Rappresentanza Istituzionale e relazioni esterne del Presidente”* del Gabinetto del Presidente (di seguito Ufficio GAB9), allegato al presente provvedimento, formandone parte integrante e sostanziale, a mezzo del quale è stato dato mandato all'Ufficio SDG1 di adottare il decreto dirigenziale di liquidazione della somma di € 244,00 (IVA al 22% inclusa pari ad € 44,00), in favore di Flora Napoli s.r.l. via Fracanzano,15 – Napoli - P. iva IT 04673210631, operatore economico individuato con affidamento diretto in economia, ai sensi del D.lgs. n. 36/2023, contraddistinto dal CIG n. B67E461859 rilasciato dall'ANAC;

PRESO ATTO, come attestato nel decreto dirigenziale n. 56/2025 dell'Ufficio GAB9:

- a. dell'avvenuta pubblicazione della presente spesa nella sezione *“Amministrazione Trasparente”* del sito istituzionale dell'Ente ai sensi degli artt. 23 e 37 del D.lgs. 14/03/2013, n. 33 e ss.mm.ii. da parte dell'Ufficio **GAB9** con il decreto dirigenziale n. 41/2025 e che con l'adozione del presente provvedimento, si debba provvedere all'aggiornamento del dato contabile;
- b. che il presente provvedimento è soggetto agli obblighi di pubblicazione nella sottosezione *“Regione Casa di Vetro”* della sezione *“Opengov”* del sito istituzionale dell'Ente ai sensi dell'art. 5, co. 1 e 2, L.R. 28/07/2017, n. 23;

PRECISATO che la documentazione amministrativo-contabile relativa al presente provvedimento è in possesso dell'Ufficio GAB9;

ACQUISITI

- a il D.U.R.C. risultante regolare;
- b la visura camerale acquisita d'ufficio, risultante regolare;
- c la visura fallimentare acquisita d'ufficio, risultante regolare;

RITENUTO

- a. di dover autorizzare, la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie la liquidazione della somma lorda di € 244,00 (IVA al 22% inclusa pari ad € 44,00), in favore di Flora Napoli s.r.l. via Fracanzano,15 – Napoli - P. iva IT 04673210631, così come analiticamente riportato nell'allegato SAP, che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- b. di dover autorizzare, la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie il pagamento della somma netta di € 200,00 in favore della ditta indicata al punto a, mediante accreditamento sul c/c bancario, alla stessa ditta intestato, contraddistinto dal codice IBAN riportato nell'allegato SAP;
- c. di dover imputare l'onere di € 244,00 in conto cassa del capitolo di spesa n. U00012 del Bilancio gestionale 2025-2027, esercizio finanziario 2025, giusto impegno della spesa assunto con decreto dirigenziale n. 128 del 17/04/2025 (impegno definitivo n. 3250004792), secondo la specifica codificazione della transazione elementare, ai sensi del D.lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., così come analiticamente riportato nell'allegato SAP;
- d. di dover autorizzare la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie a versare all'Erario la quota IVA pari ad € 44,00, con le modalità dello *“Split payment”*, ai sensi dell'art. 1, co. 629, L. n. 190/2014, prendendo atto che tale importo sarà trattenuto dall'Ente, quale sostituto d'imposta, e che l'adempimento fiscale sarà evaso nei modi e nei termini previsti dalla vigente normativa;

- e. di dover stabilire che, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica di cui all'art. 2 dell'allegato 4/3 al D.lgs. n. 118/2011, l'impegno su cui è imputata la presente liquidazione riporta la seguente competenza: 01/01/2025 - 31/12/2025 (Spesa);
- f. di dover attestare che, in merito alla presente liquidazione, l'operatore economico, di cui al punto a, ha presentato la fattura elettronica n. 58/PA del 04/06/2025, acquisita agli atti con nota prot. n. FT/3850/2025 del 11/06/2025, e registrata con il sistema "Registro Unico delle Fatture" (RUF) con il codice identificativo n. 2110004126;

VISTI

- a. il D.lgs. 23/06/2011, n. 118 e ss.mm.ii.;
- b. il D.lgs. 14/03/2013, n. 33 e ss.mm.ii.;
- c. il D.lgs. 31/03/2023, n. 36;
- d. il Regolamento di contabilità regionale 07/06/2018, n. 5;
- e. le LL.RR. 30/12/2024, nn. 25 e 26;
- f. la D.G.R. 27/12/2024, n. 773;
- g. la D.G.R. 07/01/2025, n. 1
- h. il decreto dirigenziale n. 56 del 19/06/2025 dell'Ufficio GAB9;

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dall'Ufficio GAB9 nonché dell'espressa dichiarazione di regolarità della stessa resa dal dirigente del medesimo Ufficio a mezzo della sottoscrizione del decreto dirigenziale n. 56 del 19/06/2025:

DECRETA

1. **di autorizzare**, la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie la liquidazione della somma lorda di € 244,00 (IVA al 22% inclusa pari ad € 44,00), in favore di Flora Napoli s.r.l. via Fracanzano, 15 – Napoli - P. iva IT 04673210631, così come analiticamente riportato nell'allegato SAP, che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. **di autorizzare**, la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie il pagamento della somma netta di € 200,00 in favore della ditta indicata al punto 1, mediante accreditamento sul c/c bancario, alla stessa ditta intestato, contraddistinto dal codice IBAN riportato nell'allegato SAP;
3. **di imputare** l'onere di € 244,00 in conto cassa del capitolo di spesa n. U00012 del Bilancio gestionale 2025-2027, esercizio finanziario 2025, giusto impegno della spesa assunto con decreto dirigenziale n. 128 del 17/04/2025 (impegno definitivo n. 3250004792), secondo la specifica codificazione della transazione elementare, ai sensi del D.lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., così come analiticamente riportato nell'allegato SAP;
4. **di autorizzare** la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie a versare all'Erario la quota IVA pari ad € 44,00, con le modalità dello "Split payment", ai sensi dell'art. 1, co. 629, L. n. 190/2014, prendendo atto che tale importo sarà trattenuto dall'Ente, quale sostituto d'imposta, e che l'adempimento fiscale sarà evaso nei modi e nei termini previsti dalla vigente normativa;
5. **di stabilire** che, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica di cui all'art. 2 dell'allegato 4/3 al D.lgs. n. 118/2011, l'impegno su cui è imputata la presente liquidazione riporta la seguente competenza: 01/01/2025 - 31/12/2025 (Spesa);
6. **di attestare** che, in merito alla presente liquidazione, l'operatore economico, di cui al punto 1, ha presentato la fattura elettronica n. 58/PA del 04/06/2025, acquisita agli atti con nota prot. n. FT/3850/2025 del 11/06/2025, e registrata con il sistema "Registro Unico delle Fatture" (RUF) con il codice identificativo n. 2110004126;
7. **di inviare** il presente provvedimento a:
 - 7.1. Segreteria di Giunta, Ufficio III, per la gestione dell'archivio;
 - 7.2. Direzione Generale per le Risorse Finanziarie (50.13.00 e 50.13.93), per gli adempimenti di propria competenza;
 - 7.3. Ufficio GAB9, per opportuna conoscenza;
 - 7.4. Sito istituzionale per la pubblicazione nella sottosezione "Regione Casa di Vetro" della sezione "Opengov" ai sensi dell'art. 5, co. 1 e 2, della L.R. 28/07/2017, n. 23.

DOTT. MAURO FERRARA