



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

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

DARIO FONZO

| DECRETO N° | DEL | DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT. | UOD / STAFF |
|------------|-------------------|----------------------------------------|----------------|
| 60 | 30/07/2025 | 4003 | 03 |

Oggetto:

Liquidazione di Euro 10.611,44 in favore della AB Comunicazione s.r.l. - Servizi di progettazione organizzazione ed allestimento degli eventi di comunicazione istituzionale - CIG B211807834.

IL DIRIGENTE

PREMESSO

- a. che l'Ufficio Stampa della Giunta regionale, con nota prot. n. 10865/UDCP/Ufficio Stampa del 09/05/2024 ha chiesto alla UOD 40.03.03. di attivare tutte le procedure amministrative necessarie per l'affidamento dei "Servizi di progettazione, organizzazione ed allestimento degli eventi di comunicazione istituzionale";
- b. che con Decreto Dirigenziale n. 45 del 29.05.2024, l'Ufficio III della Segreteria di Giunta "Ufficio Affari Generali – Atti sottoposti a registrazione e contratti-URP Adempimenti amministrativi e contabili in materia di contratti, comunicazione e stampa" - 40.03.03, ha incaricato la UOD/STAFF 60.06.92 "Centrale Acquisti e Ufficio Gare- Procedure di Appalto PNRR", di avviare una procedura di gara finalizzata alla stipula di un accordo quadro per l'affidamento dei "Servizi di progettazione, organizzazione ed allestimento degli eventi di comunicazione istituzionale", per la durata di 24 mesi;
- c. che con Decreto Dirigenziale n. 960 del 06.11.2024 della U.O.D. 60-06-00 la gara è stata aggiudicata alla società **AB Comunicazioni S.r.l.** con sede legale in Milano alla Via Dei Valtorta n. 44, P.IVA 11929530159;
- d. che con Decreto Dirigenziale n. 80 del 19/11/2024 della UOD 400303 si è proceduto all'assunzione dei seguenti impegni contabili:
 - n. 3240010010 per l'Esercizio Finanziario 2024 sul capitolo di spesa U3005 di € 250,00 in favore dell'ANAC;
 - n. 3240010011 per l'Esercizio Finanziario 2024 sul capitolo di spesa U00265 di € 61.000,00 a favore di AB Comunicazioni s.r.l.
 - n. 3240010012 per l'Esercizio Finanziario 2025 sul capitolo di spesa U00265 di € 137.860,00 a favore di AB Comunicazioni s.r.l.
 - n. 3240010013_1 per l'Esercizio Finanziario 2026 sul capitolo di spesa U00265 di € 3.408,00 in favore del personale dipendente (incentivi per funzioni tecniche, quota 80%, stabilendo di non utilizzare la quota del 20%) di cui all'art. 45 del D.lgs. 36/2023;
 - n. 3240010013_2 per l'Esercizio Finanziario 2026 sul capitolo di spesa U00265 di € 61.000,00 a favore di AB Comunicazioni s.r.l.
- a. che, al fine di garantire la copertura finanziaria dei servizi resi dalla **AB Comunicazioni S.r.l.** nell'anno 2025, la quota parte pari ad € 61.000,00, relativa all'impegno assunto al n. 3240010011, è stata reimputata sul capitolo di spesa U00265 Esercizio Finanziario 2025, assumendo il n. 3250002851, come da riaccertamento ordinario approvato con D.G.R. n. 122 del 17/03/2025.

ATTESO

- a. che con Legge regionale 30 dicembre 2024, n. 25 sono state approvate le "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027 della Regione Campania – Legge di stabilità regionale per il 2025";
- b. che con Legge regionale 30 dicembre 2024, n. 26 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario della Regione Campania per il triennio 2025-2027;
- c. che la Giunta regionale con deliberazione n. 1 del 07/01/2025 ha approvato il Bilancio Gestionale 2025-2027 della Regione Campania";

CONSIDERATO

- a. che il Direttore dell'esecuzione, ha attivato i servizi riportati nella lettera ordinativo n. 11 del 24/07/2025 pari ad € 10.611,44 (IVA inclusa);
- b. che l'art. 19 del Capitolato Speciale di Appalto prescrive il pagamento degli ordinativi attivati dietro presentazione di regolare fattura elettronica;
- c. che la Società AB Comunicazioni S.r.l. ha trasmesso - in accordo alla normativa vigente in materia di fatturazione elettronica per il tramite del sistema interscambio SdI dell'Agenzia delle Entrate – la fattura elettronica n. 368/PA del 25/07/2025, acquisita al protocollo regionale n. FT/0005005/2025

del 29/07/2025, relativa ai servizi di cui alla lettera ordinativo n. 11 del 24/07/2025 per un totale pari ad **€ 10.611,44** IVA inclusa (di cui 8.697,90 di imponibile ed € 1.913,54 di IVA);

- d. che, nei confronti della AB Comunicazioni S.r.l. P.IVA 11929530159, sono stati effettuati i controlli di regolarità previsti dalla normativa vigente ed in particolare:
- è stata verificata la regolarità della visura camerale (documento n. T613821263 del 29/07/2025) da cui risulta l'iscrizione nel registro delle imprese al n. MI 1510913;
 - è stata verificata l'assenza di procedure di scioglimento e concorsuali tramite sistema telematico (documento n. T613821661 del 29/07/2025);
 - è stata verificata la regolarità del Documento Unico di regolarità contributiva INAIL INPS rilasciato dall'INPS protocollo n. 46141467 in corso di validità fino al 02/10/2025, acquisito al protocollo regionale in data 05/06/2025 al n. 280127;

PRESO ATTO

- a. che il codice CIG (codice identificativo gara) risulta essere il seguente: B211807834;
- b. dell'iscrizione della suddetta fattura al Registro Unico della Fattura (RUF) **n. 2110005047**;
- c. dell'attestazione della regolare esecuzione delle prestazioni contrattuali, di cui alle fatture sopra indicate, resa dal direttore dell'esecuzione del contratto, ai sensi dell'art. 116 del D.lgs. 36/2023;

RITENUTO

- a. di dover procedere alla liquidazione della fattura n. 368/PA del 25/07/2025 emessa dalla Società **AB Comunicazioni s.r.l.** con sede legale in Milano alla Via Dei Valtorta n. 44, P.IVA 11929530159, per un importo complessivo di **€ 10.611,44** IVA inclusa (di cui 8.697,90 di imponibile ed € 1.913,54 di IVA);
- b. di dover imputare l'onere, di quanto al punto a., sul capitolo di spesa n. U00265 "Promozione delle azioni politiche del governo regionale (D.G.R.C. n. 78 del 01/03/2016)" in conto competenza del Bilancio 2025-2027 E.F. 2025 a valere sui seguenti impegni definitivi:
 - **€ 4.667,12** sull'impegno n. **3240010012**;
 - **€ 5.944,32** sull'impegno n. **3250002851**;
- c. di dover autorizzare la D.G. per le Risorse Finanziarie 50.13.00 al pagamento della somma di **€ 8.697,90** in favore della società indicata al punto a. mediante accredito sul c/c bancario (regolarmente citato nella dichiarazione di conto corrente dedicato);
- d. di dover autorizzare la D.G. Risorse Finanziarie a versare la quota IVA pari ad **€ 1.913,54** all'Erario con le modalità dello "split payment" ai sensi dell'art. 1, co. 629 della L. n. 190/2014;
- e. di dover stabilire, ai fine dell'applicazione del principio di competenza economica di cui all'art. 2 del Dlgs. 118/2011, che la presente liquidazione presenta la seguente competenza economica: 01/01/2025 - 31/12/2025;
- f. di dover stabilire che la fattispecie non rientra tra quelle soggette agli obblighi di pubblicazione di cui agli art. 26 e 27 del decreto legislativo n. 33 del 14/03/2013, bensì alle forme di pubblicità previste dall'art. 37 del medesimo decreto;
- g. di dover stabilire, altresì, che sulla base della circolare del MEF n. 13/2018 e degli atti in possesso di questo ufficio è dovuta la verifica ex art. 48-bis del D.P.R. n. 602 del 29/09/1973;
- h. di dover precisare che al presente procedimento non si applicano le previsioni di cui al Regolamento (UE) 2016/679 e, pertanto, non è stata fornita l'informativa di cui all'art.13 del G.D.P.R.;

RILEVATO che gli elementi informativi relativi al progetto/prestazione, al creditore (beneficiario), contabili e la codificazione della transazione elementare di Bilancio sono riportati nell'allegato contabile che forma parte integrante al presente provvedimento;

VISTI

- 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";

- il D.lgs. 118/2011 “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”;
- il D.P.G.R.C. 04/02/2013, n. 37 e ss.mm.ii
- la DGR 01/03/2016, n. 78;
- il Decreto del Ministero Economia e Finanze del 09/06/2016 (SIOPE);
- la L.R. 23/2017 “Regione Campania Casa di Vetro. Legge annuale di semplificazione 2017”;
- il D.P.G.R.C. n°67 del 08/05/2018;
- Regolamento di contabilità n. 5 del 07/06/2018;
- D.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 “Codice dei contratti pubblici”;
- la Delibera ANAC n. 610 del 19/12/2023;
- 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 Legge regionale 30 dicembre 2024, n. 26 "Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027 della Regione Campania;
- la D.G.R. n. 1 del 07/01/2025 approvazione del “Bilancio Gestionale 2025-2027 della Regione Campania”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale della Campania n. 466 del 27/07/2023;
- la Deliberazione della Giunta Regionale della Campania n. 122 del 17/03/2025.

ALLA STREGUA di tutto quanto espresso in premessa e che si intende qui di seguito riportato:

DECRETA

Per tutto quanto esposto in narrativa che qui si intende integralmente ripetuto e trascritto:

1. **di procedere** alla liquidazione della fattura n. 368/PA del 25/07/2025 emessa dalla Società **AB Comunicazioni s.r.l.** con sede legale in Milano alla Via Dei Valtorta n. 44, P.IVA 11929530159, per un importo complessivo di **€ 10.611,44** IVA inclusa (di cui 8.697,90 di imponibile ed € 1.913,54 di IVA);
2. **di imputare** l'onere, di quanto al punto 1., sul capitolo di spesa n. U00265 “Promozione delle azioni politiche del governo regionale (D.G.R.C. n. 78 del 01/03/2016)” in conto competenza del Bilancio 2025-2027 E.F. 2025 a valere sui seguenti impegni definitivi:
 - **€ 4.667,12** sull'impegno n. **3240010012**;
 - **€ 5.944,32** sull'impegno n. **3250002851**;
3. **di autorizzare** la D.G. per le Risorse Finanziarie 50.13.00 al pagamento della somma di **€ 8.697,90** in favore della società indicata al punto 1. mediante accredito sul c/c bancario (regolarmente citato nella dichiarazione di conto corrente dedicato);
4. **di autorizzare** la D.G. Risorse Finanziarie a versare la quota IVA pari ad **€ 1.913,54** all'Erario con le modalità dello “split payment” ai sensi dell'art. 1, co. 629 della L. n. 190/2014;
5. **di stabilire**, ai fine dell'applicazione del principio di competenza economica di cui all'art. 2 del Dlgs. 118/2011, che la presente liquidazione presenta la seguente competenza economica: 01/01/2025 - 31/12/2025;
6. **di stabilire** che la fattispecie non rientra tra quelle soggette agli obblighi di pubblicazione di cui agli art. 26 e 27 del decreto legislativo n. 33 del 14/03/2013, bensì alle forme di pubblicità previste dall'art. 37 del medesimo decreto;

7. **di stabilire**, altresì, che sulla base della circolare del MEF n. 13/2018 e degli atti in possesso di questo ufficio è dovuta la verifica ex art. 48-bis del D.P.R. n. 602 del 29/09/1973;
8. **di precisare** che al presente procedimento non si applicano le previsioni di cui al Regolamento (UE) 2016/679 e, pertanto, non è stata fornita l'informativa di cui all'art.13 del G.D.P.R.;
9. **di trasmettere** il presente provvedimento:
 - 9.1 alla Direzione Generale per le Risorse Finanziarie per gli adempimenti di propria competenza;
 - 9.2 al Responsabile del sito istituzionale dell'Ente, per la pubblicazione nella sottosezione "*Regione Casa di Vetro*" della sezione "*Opengov*" ai sensi dell'art. 5, co. 1 e 2, L.R. 28/07/2017, n.23, e nella sezione Amministrazione trasparente ai sensi dall'art. 37 del D.lgs. n. 33/2013.

DOTT. DARIO FONZO