



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

DIRETTORE GENERALE/
DIRIGENTE UFFICIO/STRUTTURA

DIRIGENTE UNITA' OPERATIVA DIR. / DIRIGENTE
STAFF

Avv. Cesario Bruno

DECRETO N°	DEL	DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT.	UOD / STAFF
45	12/05/2025	1	9

Oggetto:

Capitolo 12 Fattura n. 42.PA del 06.05.2025 di Flora Napoli srl Adempimenti

	Data registrazione	
	Data comunicazione al Presidente o Assessore al ramo	
	Data dell'invio al B.U.R.C.	
	Data invio alla Dir. Generale per le Risorse Finanziarie (Entrate e Bilancio)	
	Data invio alla Dir. Generale per le Risorse Strumentali (Sist. Informativi)	

PREMESSO

- a. che il Consiglio regionale ha approvato il testo del disegno di legge avente ad oggetto *“Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027 della Regione Campania - Legge di stabilità regionale per il 2025”*, promulgato dal Presidente della Giunta con Legge regionale 30/12/2024, n. 25;
- b. che il Consiglio regionale ha approvato il testo del disegno di legge avente ad oggetto *“Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2024-2026 della Regione Campania”*, promulgato dal Presidente della Giunta con Legge regionale del 30/12/2024, n.26;
- c. che la Giunta regionale, 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”*;
- d. che la Giunta regionale, con deliberazione del 07/01/2025, n. 1 ha approvato il *“Bilancio gestionale 2025-2027 della Regione Campania”*, con contestuale aggiornamento dei residui e della cassa;
- e. che con decreto del Presidente della Giunta regionale 04/02/2013, n. 37 è stato istituito l'Ufficio I della Segreteria di Giunta *“Adempimenti amministrativi e contabili”*, a cui è stata affidata, tra gli altri, la titolarità del capitolo n. U00012 *“Spese di rappresentanza per il Presidente della Giunta regionale”* del Bilancio gestionale;
- f. che con Decreto del Presidente della Giunta Regionale 08/05/2018 n. 67 sono state disposte le funzioni di cui all'art. 6 del DPRG n. 37/2013:
 - f1) all'Ufficio I *“Adempimenti amministrativi e contabili”* della Segreteria di Giunta, è demandata la *“... Adozione degli atti di impegno e liquidazione di competenza dell'Ufficio, nonché, sulla base delle determinazioni degli uffici di diretta collaborazione non titolari di capitoli di spesa ed entrata, a valle dei procedimenti istruttori e dei provvedimenti posti in essere dagli stessi...”*
 - f2) all'Ufficio I *“Adempimenti amministrativi e contabili”* della Segreteria di Giunta è stata ribadita l'attribuzione della titolarità del capitolo n. U00012 *“Spese di rappresentanza per il Presidente della Giunta Regionale”* del Bilancio gestionale;
- g. che con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 141 del 30.11.2020 sono state individuate le competenze dell'Ufficio IX *“Rappresentanza Istituzionale e relazioni esterne del Presidente”*, tra cui: *“Cura dell'istruttoria delle spese di rappresentanza del Presidente della Giunta Regionale e degli Assessori, per le quali adotta i relativi provvedimenti amministrativi di impegnabilità e liquidabilità propedeutici all'adozione dei provvedimenti di spesa”*;

CONSIDERATO

- a. che con il Decreto Dirigenziale n. 128 del 17.04.2025 dell'Ufficio I della S.d.G. Adempimenti Amministrativi e Contabili è stata impegnata la somma di Euro 1.561,60= a favore della società Flora Napoli srl Via Fracanzano 15 Napoli P.IVA IT 04673210631 impegno definitivo n. 3250004792 per far fronte alla fornitura dell'anno 2025 di corone istituzionali di alloro e di un fascio di fiori istituzionale;
- b. che la fornitura di n. 2 corone istituzionali di alloro è stata regolarmente eseguita in data 25 aprile u.s. in occasione della Festa della Liberazione dal Nazifascismo;
- c. che con prot. n. FT/2988/2025 del 06.05.2025 è pervenuta la fattura elettronica n. 42/PA del 06.05.2025 di euro 488,00 della società Flora Napoli srl Via Fracanzano 15 Napoli P.IVA IT 04673210631 relativa alla suddetta fornitura;

ATTESTATO

- a. che la suddetta fornitura è stata regolarmente eseguita in data 25.04.2024;
- b. che la spesa di euro 488,00 (IVA al 22% inclusa pari ad euro 88,00) per la fornitura e consegna di n. 2 corone istituzionali di alloro risulta congrua;
- c. che la fattura elettronica n. 42/PA del 06.05.2025 di euro 488,00 della società Flora Napoli srl Via Fracanzano 15 Napoli P.IVA IT 04673210631 risulta regolare ai fini della prosecuzione dei successivi adempimenti previsti dal Registro Unico delle Fatture (RUF) posti a carico dell'Ufficio I della SdG;
- d. che il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) è stato acquisito con nota prot. n. 10103/UDCP/GAB/GAB del 06.05.2025 con scadenza 29.05.2025 e risulta regolare;
- e. che l'ANAC per tale affidamento ha rilasciato il seguente codice CIG: B67E461859;
- f. che il tardivo o mancato pagamento potrebbe comportare nocumento all'Amministrazione;

STABILITO, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica, che tale disposizione contabile presenta la seguente competenza economica: **01/01/2025 - 31/12/2025 (Spesa)**;

ATTESTATO altresì

- a. che ai fini della “*Trasparenza amministrativa*”, si è provveduto con Decreto Dirigenziale n. 41 del 15.04.2025 dell'ufficio IX UDCP “Rappresentanza istituzionale e Relazioni esterne del Presidente” alla pubblicazione dei dati e delle informazioni della spesa in oggetto nella sezione “*Amministrazione Trasparente*” del sito istituzionale, ai sensi degli artt.23 e 37 del D.lgs. 14/03/2013, n. 33 e ss.mm.ii e che l'Ufficio I “Adempimenti Amministrativi e contabili” della SdG, per il seguito di competenza, provvederà all'aggiornamento del dato contabile riferito all'importo liquidato con l'adozione di un proprio atto monocratico;
- b. che, in osservanza all'obbligo di pubblicazione previsto dell'art. 5, co. 1 e 2, L.R. 28/07/2017, n. 23, è stata disposta la pubblicazione del presente atto nella sottosezione “Regione Casa di Vetro” della sezione “Opengov” del sito istituzionale dell'Ente;
- c. che sono stati assolti gli obblighi di informativa di cui agli artt. 13 e 14 del Regolamento UE 2016/679 (GDPR);
- d. che è agli atti di questo Ufficio la comunicazione dell'azienda circa il conto corrente dedicato, così come stabilito dall'art. 3 comm. 1 e 7 della L.136/2010, ai fini degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari.

RITENUTO

- a. **che si debba attestare** la liquidabilità della somma di € 488,00= (IVA al 22% inclusa pari ad euro 88,00);
- b. **che si debba autorizzare e conferire mandato** all'Ufficio I Adempimenti amministrativi e contabili alla liquidazione della somma netta di euro 400,00= a favore della società Flora Napoli srl Via Fracanzano 15 Napoli P.IVA IT 04673210631 mediante accreditamento sul c/c bancario alla stessa intestato come specificato in fattura;
- c. **che si debba autorizzare e conferire mandato** all'Ufficio I Adempimenti amministrativi e contabili alla liquidazione della quota IVA di euro 88,00= a favore dell'Erario 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, per il versamento all'Erario nei modi e nei termini previsti dalla vigente normativa;
- d. **che si debba imputare** la somma di € **488,00=** (IVA al 22% inclusa pari ad euro 88,00) sul capitolo di spesa n. U00012 del Bilancio gestionale 2025/2027, giusto impegno della spesa assunto con DD n. 128 del 17.04.2025 dell'Ufficio I della S.d.G. Adempimenti Amministrativi e Contabili – 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 anche nell'**allegato A**”;

VISTI

- la L.R. 05/12/2017, n. 37;
- il D.lgs. 23/06/2011, n. 118 e ss.mm.ii.;
- il Decreto del Ministero Economia e Finanze dal 09/06/2016 (SIOPE);
- il D.P.G.R.C. 04/02/2013, n. 37 e ss.mm.ii.;
- il D.lgs. 14/03/2013, n. 33, così come modificato ed integrato dal D.lgs. 25/05/2016, n. 97;
- il D. Lgs 36/2023
- le LL.RR. 30/12/2024, nn. 25-26;
- la D.G.R.C. 27/12/2024, n. 773;
- la D.G.R.C. 07/01/2025, n.1;
- la L.R. 28/07/2017, n. 23;
- il regolamento di contabilità regionale 07/06/2018 n. 5;

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dall'Ufficio IX UDCP “Rappresentanza istituzionale e Relazioni Esterne del Presidente” e delle risultanze e degli atti tutti richiamati nelle premesse, costituenti istruttoria a tutti gli effetti di legge, nonché dell'espressa dichiarazione di regolarità della stessa resa dal Dirigente a mezzo di sottoscrizione del presente atto

DECRETA

1. **la liquidabilità** della somma di € **488,00=** (IVA al 22% inclusa pari ad euro 88,00);
2. **di autorizzare e conferire mandato** all'Ufficio I Adempimenti amministrativi e contabili alla liquidazione della somma netta di euro **400,00=** a favore della società Flora Napoli srl Via Fracanzano 15 Napoli P.IVA IT 04673210631 mediante accreditamento sul c/c bancario, alla stessa intestato come riportato in fattura;
3. **che si debba autorizzare e conferire mandato** all'Ufficio I Adempimenti amministrativi e contabili alla liquidazione della quota IVA di euro **88,00=** a favore dell'Erario 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, per il versamento all'Erario nei modi e nei termini previsti dalla vigente normativa;

4. **di imputare** la somma di € **488,00=** (IVA al 22% inclusa pari ad euro 88,00) sul capitolo di spesa n. U00012 del Bilancio gestionale 2025/2027, giusto impegno assunto con DD 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 anche nell'**allegato A**;
5. **di stabilire**, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica, che tale disposizione contabile presenta la seguente competenza economica: **01/01/2025 - 31/12/2025 (Spesa)**;
6. **di attestare** che ai fini della "*Trasparenza amministrativa*", si è provveduto con Decreto Dirigenziale n. 41 del 15.04.2025 dell'ufficio IX UDCP "Rappresentanza istituzionale e Relazioni esterne del Presidente" alla pubblicazione dei dati e delle informazioni della spesa in oggetto nella sezione "*Amministrazione Trasparente*" del sito istituzionale, ai sensi degli artt.23 e 37 del D.lgs. 14/03/2013, n. 33 e ss.mm.ii e che l'Ufficio I "Adempimenti Amministrativi e contabili" della SdG, per il seguito di competenza, provvederà all'aggiornamento del dato contabile riferito all'importo liquidato con l'adozione di un proprio atto monocratico;
7. **di attestare** che sono stati assolti gli obblighi di informativa di cui agli artt. 13 e 14 del Regolamento UE 2016/679 (GDPR);
8. **di attestare** che, in osservanza all'obbligo di pubblicazione previsto dell'art. 5, co. 1 e 2, L.R. 28/07/2017, n. 23, è stata disposta la pubblicazione del presente atto nella sottosezione "Regione Casa di Vetro" della sezione "Opengov" del sito istituzionale dell'Ente;
9. **di attestare** che è agli atti di questo Ufficio la comunicazione dell'azienda circa il conto corrente dedicato, così come stabilito dall'art. 3 comm. 1 e 7 della L.136/2010, ai fini degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari.
10. **di inviare** il presente provvedimento a:
 - 9.1 Segreteria di Giunta, per l'archiviazione;
 - 9.2 Ufficio I della Segreteria di Giunta (40.03.01), per gli adempimenti di propria competenza;

- CESARIO -