



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

DIRETTORE GENERALE/
DIRIGENTE UFFICIO/STRUTTURA
DIRIGENTE SETTORE
DIRIGENTE UOS

ANTONELLO BARRETTA
ANGELO FERRARO

DECRETO N°	DEL	DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT.	SETTORE	UOS
35	05/11/2025	216	00	00

Oggetto:

Liquidazione di euro 165.339,42 a titolo di II acconto dell'operazione denominata "Realizzazione di un impianto per il disassemblaggio e recupero rifiuti ingombranti C.E.R. con annesso centro del riuso – Via Pontone" nel Comune di Massa Lubrense (NA), in attuazione della DGR n. 397 del 28/07/2020, a favore EdA Napoli 3 su risorse PSC - CUP C11B21002930002 – Codice SURF OP 24244 20032CP000000005

IL DIRIGENTE

PREMESSO CHE:

- a. il decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152 “Norme in materia ambientale”, agli artt. 196 e 199 affida alle Regioni la competenza per la predisposizione, adozione e aggiornamento dei Piani regionali di gestione dei rifiuti;
- b. la Legge Regionale del 26 maggio 2016, n. 14 “Norme di attuazione della disciplina europea e nazionale in materia di rifiuti e dell'economia circolare” all'art. 9 prevede che è di competenza della Regione, nel rispetto della normativa statale vigente la predisposizione, l'adozione e l'aggiornamento del piano regionale di gestione dei rifiuti di cui al successivo articolo 11;
- c. la succitata Legge Regionale, anche sulla base della distribuzione degli impianti di Trattamento Meccanico biologico (cosiddetti STIR) ripartisce il territorio regionale nei seguenti sette Ambiti Territoriali Ottimali (ATO): Ambito territoriale ottimale Avellino, Ambito territoriale ottimale Benevento, Ambito territoriale ottimale Caserta, Ambito territoriale ottimale Napoli 1, Ambito territoriale ottimale Napoli 2, Ambito territoriale ottimale Napoli 3 e Ambito territoriale ottimale Salerno;
- d. la programmazione regionale unitaria in materia di rifiuti, in coerenza con il Piano Regionale di gestione dei Rifiuti Urbani (PRGRU), prevede attività d'investimento per la realizzazione di impianti di trattamento dei rifiuti urbani, per colmare il gap impiantistico regionale, in ragione del principio di autosufficienza e di prossimità degli Ambiti Territoriali Ottimali, con l'obiettivo di conformarsi alla sentenza della Corte di Giustizia Europea del 16/07/2015 – Commissione/Italia (C-297/08) e per il superamento della sanzione ad essa collegata;
- e. con DGR n. 737 del 13/11/2018 è stato programmato il finanziamento delle seguenti azioni: a) stazioni ecologiche di stoccaggio a servizio degli STIR, per garantire l'ordinato flusso del ciclo dei rifiuti a valle del trattamento effettuato all'interno degli stessi e b) centri di stoccaggio e trattamento delle frazioni secche differenziate dei rifiuti solidi urbani;
- f. con successiva DGR n. 397 del 28/07/2020 è stata programmata, tra l'altro, una somma pari a € 5.000.000,00 a valere sulle risorse del Fondo per la Coesione e lo Sviluppo (FSC) 2014/2020 per il finanziamento dei Centri di stoccaggio e trattamento delle frazioni secche differenziate dei rifiuti solidi urbani a servizio dei Comuni, attraverso gli Enti d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani;
- g. in attuazione delle previsioni di cui alla DGR n. 397/2020 con decreto dirigenziale n. 77 del 19/05/2021 si è provveduto all'ammissione provvisoria a finanziamento dell'operazione denominata *Realizzazione di un impianto per il disassemblaggio e recupero rifiuti ingombranti C.E.R. con annesso centro del riuso – Via Pontone* nel Comune di Massa Lubrense (NA) con soggetto attuatore l'Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani di Napoli 3 a valere sulle risorse del FSC 2014-2020;
- h. con il succitato DD n. 77/2021 si è altresì dato atto dell'esito positivo della verifica del rispetto delle regole di ammissibilità previste per il FSC in ordine all'operazione de qua;
- i. in data 24/05/2021 è risultata sottoscritta digitalmente la convenzione, allegata come schema al suddetto D.D. n. 77/2021, regolante i rapporti tra l'Amministrazione regionale ed il Beneficiario e, in particolare, le reciproche obbligazioni e le condizioni di erogazione del finanziamento;
- j. la succitata convenzione è stata notificata al beneficiario con comunicazione prot. n. 279645 del 24/05/2021;
- k. in base alla succitata convenzione, nonché sulla base della regolamentazione definita dal Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (FSC), veniva prevista l'ammissione definitiva a finanziamento e l'assunzione dell'impegno contabile di spesa all'atto della trasmissione da parte del beneficiario della documentazione relativa all'aggiudicazione dei lavori e del quadro economico post gara;
- l. con decreto dirigenziale n. 225 del 16/05/2022 si è provveduto ad ammettere in via definitiva l'operazione de qua e al contestuale impegno di spesa per complessivi € 826.697,05;
- m. in base all'art. 9 comma 1 della Convenzione tra le parti *non appena registrato nelle scritture contabili regionali l'impegno si spesa, allo scopo di assicurare la disponibilità finanziaria necessaria per un tempestivo avvio dell'esecuzione dei lavori, il RUA dispone l'erogazione di un'anticipazione pari al 10% dell'importo del quadro economico post-gara dell'intervento finanziato;*

- n. con decreto dirigenziale n. 239 dell'11/07/2022 per l'operazione de qua si è provveduto alla liquidazione del primo acconto di € 82.669,71 a favore dell'Ente d'Ambito Napoli 3 a valere sulle risorse del FSC 2014-2020;
- o. con Decreto Dirigenziale n. 274 del 08/09/2022, di modifica del DD n. 30 del 26/01/2022, si è provveduto ad istituire il Team di supporto al RUA per l'Area tematica "Ambiente e Risorse Naturali" Settore di intervento "Rifiuti", relativo all'attuazione della spesa Piano per lo sviluppo e la coesione (PSC), integrando il DD n. 30/2022, attraverso un aggiornamento delle operazioni assegnate;

CONSIDERATO CHE:

- a. con nota prot. n. 132662 del 13/03/2024, la Direzione Generale per le risorse finanziarie, nell'ambito dell'attività di riaccertamento ordinario - rendiconto della Gestione anno 2023, ha comunicato l'impossibilità di procedere alla conferma di alcuni residui passivi, tra cui la somma di € 95.318,17 riconducibile all'operazione in oggetto, per il mancato rispetto delle previsioni di cui gli artt. 53 e 56 del D. Lgs n. 118/2011;
- b. con decreto dirigenziale n. 31 del 20/03/2024 recante "Rendiconto della Gestione anno 2023. Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2023, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D.Lgs 23/06/2011 n. 118 - Integrazione DDR n. 18/2024" la DG 501700 ha conseguentemente provveduto a cancellare i residui passivi su cui è stato verificato mancato rispetto delle previsioni di cui gli artt. 53 e 56 del D. Lgs n. 118/2011;
- c. per effetto di quanto riportato alle lettere precedenti la somma residua € 95.318,17 impegnata per il finanziamento del progetto denominato "*Realizzazione di un impianto per il disassemblaggio e recupero rifiuti ingombranti C.E.R. con annesso centro del riuso – Via Pontone*" nel Comune di Massa Lubrense (NA) è stata cancellata, determinando l'esigenza di una nuova programmazione di risorse in variazione di bilancio;
- d. conseguentemente, con nota prot. n. 201087 del 19/04/2024 della DG 501700 è stato richiesto alla DG 500100 in qualità di Autorità responsabile del PSC e dotato della titolarità dei relativi capitoli di entrata di bilancio, di procedere ad una richiesta, tra le altre somme, di iscrizione per l'importo complessivo di € 757.825,25, in termini di competenza e cassa per l'esercizio finanziario 2024 sul capitolo U04922, nel Bilancio Gestionale 2024/2026;
- e. con nota prot. n. 208629 del 24/04/2024 la DG 500100, sulla scorta della comunicazione prot. n. 201087/2024 richiamata alla lettera precedente, ha richiesto alla DG 501300 Risorse Finanziarie, l'iscrizione in bilancio sul capitolo di spesa U04922 per l'importo complessivo di € 757.825,25, in termini di competenza e cassa per l'esercizio finanziario 2024 nel Bilancio Gestionale 2024/2026;
- f. con DGR n. 210 del 02/05/2024, recante "*Variazioni al Bilancio di Previsione al DTA ed al Bilancio Gestionale 2024/2026*", sono state acquisite risorse PSC 2014/2020 sul capitolo di spesa U04922 per complessivi di € 757.825,25, in termini di competenza e cassa per l'esercizio finanziario 2024 con riferimento a vari interventi, tra cui anche quello relativo alla *Realizzazione di un impianto per il disassemblaggio e recupero rifiuti ingombranti C.E.R. con annesso centro del riuso – Via Pontone*" nel Comune di Massa Lubrense (NA), per un ammontare pari a € 95.318,17;
- g. con nota dell'EdA Napoli 3 prot. n. 805/2024 del 03/09/2024, acquista in pari data al prot. reg. n. 411502, sono state trasmesse varie integrazioni documentali, tra cui il cronoprogramma aggiornato dell'operazione, che ha dato evidenza di ritardi procedurali in capo al Soggetto Attuatore tali da richiedere il trasferimento al 2025 dell'assunzione all'impegno integrativo di € 95.318,17 originariamente previsto sull'E.F. 2024;
- h. in conseguenza di quanto richiamato alla lettera precedente, con nota prot. n. 417321 del 06/09/2024 è stato richiesto alla DG 500100, per l'operazione de qua di *voler provvedere ad una riallocazione, nel Bilancio di previsione 2025/2027 della somma pari a € 95.318,17 sul capitolo U04922 da iscrivere per l'EF 2025*, per cui tale somma in termini di disponibilità di impegno di spesa, con DGR n. 1 del 07/01/2025, è stata trasferita sul Bilancio Gestionale 2025/2027;
- i. con la succitata nota dell'EdA Napoli 3 prot. n. 805/2024, è risultato trasmesso anche il QE aggiornato alla luce di una perizia di variante e assestamento approvato con determinazione del Direttore Generale n. 86 del 02/09/2024, *derivata dall'esigenza di una modifica contrattuale ex art. 106, comma 7, del D. Lgs n. 50/2016*, di cui si è preso atto con nota prot. n. 412207 del 04/09/2024;

- j. con nota prot. n. 178/2025 del 10/03/2025, acquista al protocollo regionale n. 123148 dell'11/02/2025, come integrata dalla nota prot. n. 635/2025 del 08/10/2025, acquista in pari data al prot. regionale n. 510721, l'Ente d'Ambito di Napoli 3, ha trasmesso la rendicontazione di spesa che ha fornito evidenza di un valore quietanzato ammissibile superiore al 100% del valore liquidato a titolo di I acconto con DD n. n. 239/2022, tale da consentire di procedere alla liquidazione del II acconto nella misura del 20% dell'impegno di spesa, conformemente alle previsioni di cui all'art. 9 della Convezione tra le Parti;
- k. con Decreto Dirigenziale n. 73 del 17/03/2025, si è provveduto all'impegno integrativo a favore dell'Ente d'Ambito di Napoli 3 per un ammontare pari € 95.318,17 sul capitolo U04922 sull'EF 2025;
- l. con la succitata nota prot. n. 635/2025 del 08/10/2025, integrativa della nota prot. n. 178/2025 del 10/03/2025, l'Ente d'Ambito di Napoli 3 ha altresì formulato una richiesta di proroga di 90 giorni con la presentazione di cronoprogramma aggiornato chiarendo che, *"viste le criticità rilevate durante l'esecuzione dell'intervento, conseguenti alla ordinanza di messa in sicurezza per dissesti strutturali della strada che costeggia il cantiere, emessa dal Comune di Massa Lubrense n° 172 del 19.08.2024, si è reso necessario ordinare la sospensione dei lavori alla Ditta Appaltatrice in attesa che fossero ripristinate le condizioni di sicurezza dell'adiacente strada"*;
- m. con nota prot. n. 0518070/2025 del 10/10/2025 a riscontro della richiesta sopra richiamata è stata accordata la proroga di 90 giorni evidenziando al Soggetto Attuatore *"che di tale proroga si darà evidenza nel primo provvedimento utile di liquidazione e di cui il cronoprogramma aggiornato costituirà allegato"* e richiedendo allo stesso di approvare il cronoprogramma attualizzato con provvedimento formale;
- n. con successiva nota prot. n. 654/2025 del 14/10/2025, acquista in pari data al protocollo regionale n. 0527541/2025, l'Ente d'Ambito di Napoli 3 ha altresì trasmesso un Q.E. di progetto rettificato in ordine ad alcune voci di spesa, ricomprese tra quelle riconducibili alle somme a disposizione, in quanto, come si legge, per le *"forniture ed attrezzature si è riscontrato che a causa delle fluttuazioni economiche e altri fattori come l'aumento delle materie prime e l'andamento del mercato, hanno fatto sì che i costi stimati in origine non riflettano più i prezzi attuali, rendendo necessaria una revisione della stima dell'epoca. Questa discrepanza, verificatasi in circa quattro anni, implica che le stime originali sono obsolete rispetto agli attuali prezzi di mercato a causa dei fattori congiunturali sopra indicati"*.
- o. a riscontro della succitata comunicazione prot. n. 654/2025 dell'Ente d'Ambito Napoli 3, con nota regionale prot. n. 536211/2025 del 16/10/2025 è stato comunicato che *nel prendere atto dei chiarimenti forniti e delle esigenze che hanno determinato la definizione del nuovo QE si richiede la trasmissione dello stesso, approvato con provvedimento formale da trasmettere allo scrivente, evidenziando che di esso si darà evidenza nel primo provvedimento utile di liquidazione*;
- p. con nota prot. n. 679/2025 del 21/10/2025, acquista in pari data al protocollo regionale n. 546970/2025, l'Ente d'Ambito di Napoli 3, ha trasmesso il QE aggiornato approvato con Determinazione del Direttore Generale n. 33 del 20/10/2025 come di seguito riportato:

VOCI DI Q.E.	IMPORTI
a.1 Lavori a misura, a corpo ante aggiudicazione	€ 424.591,21
a.2 Oneri della sicurezza, non soggetti a ribasso d'asta ante aggiudicazione	€ 3.000,00
a.3 Onorario per progettazione esecutiva ante aggiudicazione	€ 15.000,00
a.4 Sommano gli importi ante aggiudicazione	€ 442.591,21
a.5 Importo post aggiudicazione e post perizia di variante, comprensivo degli oneri della sicurezza non soggetti a ribasso	€ 649.942,67
- di cui per lavori e progettazione esecutiva	€ 646.942,67
- di cui per costi della sicurezza non soggetti a ribasso	€ 3.000,00
b. somme a disposizione della stazione appaltante per:	€ 281.494,73
b1) lavori in economia, previsti in progetto ed esclusi dall'appalto	€ 0,00
b2) Rilievi, accertamenti e indagini	€ 0,00

b3.1) allacciamenti ai pubblici servizi ivi comprese le spese per forniture di beni (attrezzature e automezzi) previste dal progetto	€ 46.594,21
b3.2) allacciamenti ai pubblici servizi ivi comprese le spese per forniture di beni (cassone ed automezzi) previste dal progetto (in capo a EdA Napoli 3)	€ 191.650,00
b4) imprevisti, per i quali le spese sono riconosciute in percentuale dell'ammontare dei lavori risultante dal quadro economico del progetto validato (IVA n.d.)	€ 0,00
b5) acquisizione di aree o immobili	€ 0,00
b6) accantonamento	€ 0,00
b7) spese tecniche relative alla progettazione, alle necessarie attività preliminari, nonché al coordinamento della sicurezza in fase di progettazione, alle conferenze di servizi, alla direzione lavori e al coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione, assistenza giornaliera e contabilità, assicurazione dei dipendenti	€ 24.380,33
b8) spese per attività di consulenza o di supporto	€ 0,00
b9) spese per commissioni giudicatrici	€ 2.459,02
b10) spese per pubblicità	€ 859,35
b11) spese per accertamenti di laboratorio e verifiche tecniche previste dal capitolato speciale d'appalto; collaudo tecnico amministrativo, collaudo statico ed altri eventuali collaudi specialistici	€ 7.000,00
b12) Incentivi ex art. 113 d.lgs. 50/2016 – 2% (IVA n.d.)	€ 8.551,82
c. I.V.A., eventuali altre imposte e contributi dovuti per legge	€ 129.072,65
c1) I.V.A. sui lavori al 10% (lavori + O.S.+ lavori in economia)	€ 63.494,27
c2) I.V.A., eventuali altre imposte e contributi dovuti per legge spese tecniche ed attrezzature al 22%	€ 13.164,66
c3.1) I.V.A., eventuali altre imposte e contributi dovuti per legge per acquisto di beni (attrezzature) al 22%	€ 10.250,73
c3.2) I.V.A., eventuali altre imposte e contributi dovuti per legge per acquisto di beni (automezzi) al 22% (in capo a EdA Napoli 3)	€ 42.163,00
TOTALE PROGETTO	€ 1.060.510,05
DI CUI IN CAPO AL FINANZIAMENTO A VALERE SU RISORSE FSC	€ 826.697,05
DI CUI IN CAPO A EDA NAPOLI 3	€ 233.813,00

- q. il QE sopra richiamata nella tabella precedente definisce una ripartizione dei costi di progetto nella misura percentuale a valere sulle risorse FSC 2014/2020 pari al 77,95% e del 22,05% in capo all'Ente d'Ambito di Napoli;
- r. il team a supporto del RUA per l'attuazione dell'Area tematica "Ambiente e Risorse Naturali" Settore di intervento "Rifiuti", relativo all'attuazione della spesa Piano per lo sviluppo e la coesione (PSC), ha concluso con esito positivo in data 28/10/2025 il controllo di I livello ai fini della liquidazione del II acconto relativamente al finanziamento dell'operazione de qua;
- s. con nota prot. n. 568621 del 28/10/2025 è stato richiesto alla Autorità di Gestione del PSC il "Visto" per la liquidazione della spesa relativa al saldo dell'operazione de qua in ottemperanza alle disposizioni di cui alla DGR n. 174 del 10/04/2024 e alla Circolare AdG FSE/FSC prot. n. 191773 del 16/04/2024;

ATTESO CHE:

gli elementi informativi relativi al progetto e beneficiario sono:

OPERAZIONE		
Denominazione	Codice SURF	CUP
Realizzazione di un impianto per il disassemblaggio e recupero rifiuti ingombranti C.E.R. con annesso centro del riuso – Via Pontone" nel Comune di Massa Lubrense (NA)	OP_24244 20032CP000000005	C11B21002930002

gli elementi informativi del beneficiario sono:

BENEFICIARIO			
Nominativo/Ragione Sociale	Indirizzo	Provincia	Codice Fiscale/partita iva
Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani di Napoli 3	Palazzo Baronale - Piazza del Plebiscito 80059 Torre del Greco NA	Napoli	92059390630

DATO ATTO CHE:

- la Giunta Regionale con DGR n. 773 del 27/12/2024 ha approvato il Documento tecnico di Accompagnamento al Bilancio di previsione Finanziario per il Triennio 2025/2027 della Regione Campania;
- il Consiglio Regionale, con la legge Regionale n. 25 del 30 dicembre 2024 ha approvato 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";
- il Consiglio Regionale, con Legge Regionale n. 26 del 30 dicembre 2024, ha approvato il "Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2025-2027 della Regione Campania";
- la Giunta Regionale con DGR n. 1 del 07 gennaio 2025 ha approvato il "Bilancio Gestionale 2025/2027– Determinazioni";

PRESO ATTO del Q.E. aggiornato di cui alla Determinazione del Direttore Generale n. 33 del 20/10/2025 come riportato alla lettera p. del precedente "CONSIDERATO CHE";

RITENUTO DI

- dover provvedere alla liquidazione del II acconto pari a **€ 165.339,42** a favore Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani di Napoli 3 su Conto di Tesoreria Unica Telematica n. 425-0320301 (IBAN IT34D0100004306TU0000023134), relativamente al finanziamento dell'operazione denominata "*Realizzazione di un impianto per il disassemblaggio e recupero rifiuti ingombranti C.E.R. con annesso centro del riuso – Via Pontone*" nel Comune di Massa Lubrense (NA)", – CUP C11B21002930002, a valere sulle risorse Piano di Sviluppo e Coesione (PSC), esercizio finanziario 2025, del bilancio gestionale 2025/2027, secondo la seguente stringa della transazione elementare di bilancio:

Cap. spesa	Missione	Programma	Titolo	Macroagg.	V Liv. Piano dei conti	Cod. ident. Spesa U.E.	Ricorrenti	Perimetro Sanità	Correlaz Cap. entrata
U04922	09	0909	2	203	U.2.03.01.02.999	8	4	3	E01460

e correlato al capitolo di entrata E01460 di competenza della D.G. 50.01.00, Autorità di Gestione del Fondo Sociale Europeo e Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (attualmente Piano di Sviluppo e Coesione) con impegno di spesa registrato al n. **3220002879**;

- dover incaricare la "Direzione Generale per le Risorse Finanziarie 202.00.00" – Settore 202.04.00 "Gestione delle entrate e della spesa" all'emissione dell'ordinativo di pagamento per l'importo di **€ 165.339,42** a valere capitolo di spesa U04922 del bilancio gestionale 2025/2027, esercizio finanziario 2025, a favore dell'Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani di Napoli 3 – CF: 92059390630, relativamente all'intervento richiamato alla lettera precedente;
- dover dare atto che è stato acquisito "visto" per la liquidazione della Autorità di Gestione del PSC, di cui al protocollo n. 088480/2025 del 04/11/2025 da parte della Autorità di Gestione Fondo Sociale Europeo e Fondo per lo Sviluppo e la Coesione introdotto dal punto 1.3 della DGR n. 174 del 10/04/2024, recante "Disposizioni organizzative per il puntuale rispetto delle modalità e dei tempi di programmazione e di utilizzo delle risorse";

- d. dover stabilire ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica, che la liquidazione di cui al presente provvedimento presenta la seguente competenza economica: 01/01/2025 – 31/12/2025;
- e. dover attestare, ai sensi dell'art. 1, comma 12, della L.R. n. 5/2013, che le entrate correlate alla spesa oggetto del presente provvedimento saranno rimosse entro i termini di chiusura del Piano di Sviluppo e Coesione (PSC);
- f. dover dare atto che il tasso di partecipazione del PSC è pari al 100% del finanziamento concesso;
- g. dover dare atto che trattasi di spesa finanziata con entrata con vincolo di destinazione e che la spesa è correlata a finanziamento soggetto a rendicontazione, con riferimento al capitolo d'entrata E01460;
- h. dover dare atto che sulla base degli atti in possesso dell'ufficio, è esclusa la verifica ex art. 48-bis del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602 tenuto conto della natura giuridica pubblica del beneficiario, nonché per la tipologia di intervento a rendicontazione di spesa a valere su risorse vincolate;
- i. dover attestare che per la somma da corrispondere ai sensi della presente liquidazione non trovano applicazione le procedure di compensazione di cui alle disposizioni attuative in materia di regolarizzazione delle posizioni debitorie per canoni idrici e di depurazione (ex art. 1 L.R. 1/12; art. 1, comma 181 L.R. 5/13 e D.G.R. n. 380/2012, D.G.R. n. 816/12; D.G.R. n. 121/13, D.G.R. n. 118/19), trattandosi di una spesa di investimento sostenuta nell'ambito della tutela ambientale e non rientrando il beneficiario negli elenchi dei soggetti con posizioni debitorie aperte in ordine al ciclo idrico e/o fognario-depurativo;
- j. dover approvare il cronoprogramma aggiornato dell'operazione di qua che sostituisce quello allegato alla convenzione tra le parti sottoscritta in data 24/05/2021 e, allegato al presente provvedimento, ne costituisce formale parte integrante;
- k. dover dare atto che, come stabilito all'art. 4 della Convenzione di finanziamento sottoscritta tra le parti in data 24/05/2021 di cui alla nota prot. n. 279645 di pari data, è assicurata la tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge n. 136/2010 e s.m.i.;
- l. dover prescrivere, in conformità alle previsioni della Convenzione, che il Soggetto Attuatore, trasmetta la rendicontazione di spesa delle somme oggetto della presente liquidazione entro 60 giorni dalla data di effettivo accredito delle stesse (Determine di liquidazione, mandati di pagamento e relative quietanze che, nel caso degli incentivi tecnici per il personale interno corrispondono ai cedolini paga delle competenze stipendiali degli stessi) avendo cura che tutti i giustificativi di spesa riportino l'indicazione di CUP e CIG, in ottemperanza alle norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n. 136/2010. Anche la documentazione contabile riconducibile al versamento separato dell'IVA dovrà essere integralmente trasmessa e laddove effettuato in modo cumulativo con ulteriori versamenti tramite modello F24, sarà necessario trasmettere anche una dichiarazione del responsabile finanziario dell'Ente di riconducibilità di quel pagamento al mandato/quietanza di specifico interesse;
- m. dover dare atto che il presente provvedimento non rientra nella fattispecie di cui al D. Lgs. n. 33/2013, artt. 26 e 27, in quanto già si è provveduto all'ottemperanza di tale obbligo di pubblicazione attraverso il provvedimento di ammissione provvisoria a finanziamento di cui al decreto dirigenziale n. 77 del 19/05/2021;
- n. dover trasmettere il presente provvedimento di modifica del QE di progetto alla Redazione del Portale regionale della Campania ai fini della relativa pubblicazione in ottemperanza alle Circolari del RPCT nn. 1/2021 dell'11/10/2021 e n. 2/2022 del 08/09/2022;
- o. dover pubblicare il presente provvedimento sul sito web regionale denominato "Regione Campania Casa di Vetro" in ottemperanza alle disposizioni della L.R. n. 23 del 28/07/2017;

VISTI:

tutti gli atti e provvedimenti sin qui richiamati;

alla stregua dell'istruttoria amministrativa svolta dal funzionario del Settore 216.02.00, titolare di incarico di elevata qualificazione dott. Andrea Catalano, componente del Team supporto del RUA per l'attuazione del tema prioritario denominato "Gestione dei rifiuti urbani" costituito con Decreto Dirigenziale n. 30 del

26/01/2022 come integrato dal Decreto Dirigenziale n. 274 del 08/09/2022, che attesta l'assenza di conflitto d'interessi ai sensi dell'art. 6bis, L. n. 241/90 e s.m.i. e la regolarità del presente provvedimento;

DECRETA

Per i motivi esposti in narrativa che qui si intendono integralmente riportati e trascritti di:

1. provvedere alla liquidazione del II acconto pari a **€ 165.339,42** a favore Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani di Napoli 3 su Conto di Tesoreria Unica Telematica n. 425-0320301 (IBAN IT34D0100004306TU0000023134), relativamente al finanziamento dell'operazione denominata "*Realizzazione di un impianto per il disassemblaggio e recupero rifiuti ingombranti C.E.R. con annesso centro del riuso – Via Pontone*" nel Comune di Massa Lubrense (NA)", – CUP C11B21002930002, a valere sulle risorse Piano di Sviluppo e Coesione (PSC), esercizio finanziario 2025, del bilancio gestionale 2025/2027, secondo la seguente stringa della transazione elementare di bilancio:

Cap. spesa	Missione	Programma	Titolo	Macroagg.	V Liv. Piano dei conti	Cod. ident. Spesa U.E.	Ricorrenti	Perimetro Sanità	Correlaz Cap. entrata
U04922	09	0909	2	203	U.2.03.01.02.999	8	4	3	E01460

e correlato al capitolo di entrata E01460 di competenza della D.G. 50.01.00, Autorità di Gestione del Fondo Sociale Europeo e Fondo per lo Sviluppo e la Coesione (attualmente Piano di Sviluppo e Coesione) con impegno di spesa registrato al n. **3220002879**;

2. incaricare la "Direzione Generale per le Risorse Finanziarie 202.00.00" – Settore 202.04.00 "Gestione delle entrate e della spesa" all'emissione dell'ordinativo di pagamento per l'importo di **€ 165.339,42** a valere capitolo di spesa U04922 del bilancio gestionale 2025/2027, esercizio finanziario 2025, a favore dell'Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani di Napoli 3 – CF: 92059390630, relativamente all'intervento richiamato alla lettera precedente;
3. dare atto che è stato acquisito "visto" per la liquidazione della Autorità di Gestione del PSC, di cui al protocollo n. 088480/2025 del 04/11/2025 da parte della Autorità di Gestione Fondo Sociale Europeo e Fondo per lo Sviluppo e la Coesione introdotto dal punto 1.3 della DGR n. 174 del 10/04/2024, recante "Disposizioni organizzative per il puntuale rispetto delle modalità e dei tempi di programmazione e di utilizzo delle risorse";
4. stabilire ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica, che la liquidazione di cui al presente provvedimento presenta la seguente competenza economica: 01/01/2025 – 31/12/2025;
5. attestare, ai sensi dell'art. 1, comma 12, della L.R. n. 5/2013, che le entrate correlate alla spesa oggetto del presente provvedimento saranno rimosse entro i termini di chiusura del Piano di Sviluppo e Coesione (PSC);
6. dare atto che il tasso di partecipazione del PSC è pari al 100% del finanziamento concesso;
7. dare atto che trattasi di spesa finanziata con entrata con vincolo di destinazione e che la spesa è correlata a finanziamento soggetto a rendicontazione, con riferimento al capitolo d'entrata E01460;
8. dare atto che sulla base degli atti in possesso dell'ufficio, è esclusa la verifica ex art. 48-bis del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602 tenuto conto della natura giuridica pubblica del beneficiario, nonché per la tipologia di intervento a rendicontazione di spesa a valere su risorse vincolate;
9. attestare che per la somma da corrispondere ai sensi della presente liquidazione non trovano applicazione le procedure di compensazione di cui alle disposizioni attuative in materia di regolarizzazione delle posizioni debitorie per canoni idrici e di depurazione (ex art. 1 L.R. 1/12; art. 1, comma 181 L.R. 5/13 e D.G.R. n. 380/2012, D.G.R. n. 816/12; D.G.R. n. 121/13, D.G.R. n. 118/19), trattandosi di una spesa di investimento sostenuta nell'ambito della tutela ambientale e non rientrando il beneficiario negli elenchi dei soggetti con posizioni debitorie aperte in ordine al ciclo idrico e/o fognario-depurativo;

10. approvare il cronoprogramma aggiornato dell'operazione de qua che sostituisce quello allegato alla convenzione tra le parti sottoscritta in data 24/05/2021 e, allegato al presente provvedimento, ne costituisce formale parte integrante;
11. dare atto che, come stabilito all'art. 4 della Convenzione di finanziamento sottoscritta tra le parti in data 24/05/2021 di cui alla nota prot. n. 279645 di pari data, è assicurata la tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge n. 136/2010 e s.m.i.;
12. prescrivere, in conformità alle previsioni della Convenzione, che il Soggetto Attuatore, trasmetta la rendicontazione di spesa delle somme oggetto della presente liquidazione entro 60 giorni dalla data di effettivo accredito delle stesse (Determine di liquidazione, mandati di pagamento e relative quietanze che, nel caso degli incentivi tecnici per il personale interno corrispondono ai cedolini paga delle competenze stipendiali degli stessi) avendo cura che tutti i giustificativi di spesa riportino l'indicazione di CUP e CIG, in ottemperanza alle norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla L. n. 136/2010. Anche la documentazione contabile riconducibile al versamento separato dell'IVA dovrà essere integralmente trasmessa e laddove effettuato in modo cumulativo con ulteriori versamenti tramite modello F24, sarà necessario trasmettere anche una dichiarazione del responsabile finanziario dell'Ente di riconducibilità di quel pagamento al mandato/quietanza di specifico interesse;
13. dare atto che il presente provvedimento non rientra nella fattispecie di cui al D. Lgs. n. 33/2013, artt. 26 e 27, in quanto già si è provveduto all'ottemperanza di tale obbligo di pubblicazione attraverso il provvedimento di ammissione provvisoria a finanziamento di cui al decreto dirigenziale n. 77 del 19/05/2021;
14. trasmettere il presente provvedimento di modifica del QE di progetto alla Redazione del Portale regionale della Campania ai fini della relativa pubblicazione in ottemperanza alle Circolari del RPCT nn. 1/2021 dell'11/10/2021 e n. 2/2022 del 08/09/2022;
15. pubblicare il presente provvedimento sul sito web regionale denominato "Regione Campania Casa di Vetro" in ottemperanza alle disposizioni della L.R. n. 23 del 28/07/2017;
16. inviare il presente provvedimento:
 - all'US 307.00.00 Autorità Responsabile PSC;
 - al Settore 202.04.00 "Gestione delle entrate e della spesa";
 - all'Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani di Napoli 3 quale soggetto beneficiario e attuatore, solo ad avvenuta registrazione della liquidazione di spesa nelle scritture contabili regionali.

il RUA

DOTT. ANTONELLO BARRETTA



ALLEGATO DATI CONTABILI

Liquidazione di euro 165.339,42 a titolo di II acconto dell'operazione denominata "Realizzazione di un impianto per il disassemblaggio e recupero rifiuti ingombranti C.E.R. con annesso centro del riuso - Via Pontone" nel Comune di Massa Lubrense (NA), inattuazione della DGR n. 397 del 28/07/2020, a favore EdA Napoli 3 su risorse PSC - CUP C11B21002930002 - Codice SURF OP_24244 20032CP000000005

Eserc.	Capitolo	N° Impegno	Tit.	Miss.	Prog.	M.Aggr.	Cofog	V° Livello	UE	Importo	IVA	Ritenute	Economie
2022	U04922	3220002879	2	09	0909	203	05.6	U.2.03.01.02.999	8	165.339,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



ALLEGATO BENEFICIARI

Nominativo	C.F./P.Iva	Res./Sede Leg.	Dati Anagrafici	CIG/CUP/SURF	Lordo	IVA	Ritenute	Economie
ENTE D'AMBITO NAPOLI 3	C.F.: 92059390630	PALAZZO BARONALE - PIAZZA DEL PLEBI,TORRE DEL GRECO		CUP: C11B21002930002 SURF: 20032CP000000005	165.339,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			N. BENEFICIARI:	1	TOTALI	165.339,42 €	0,00 €	0,00 €

MODALITA' DI PAGAMENTO

Nominativo	CIG/CUP	Lordo	IVA	Ritenute	Modalità di Pagamento	Per Esso
ENTE D'AMBITO NAPOLI 3	CUP: C11B21002930002	165.339,42 €	0,00 €	0,00 €	GIROFONDI ENTE TAB.A L. 720/84 - CONTO T.U. IT34D0100004306TU0000023134	



ALLEGATO DICHIARAZIONI

Con la sottoscrizione del presente allegato si da atto espressamente che:

** La spesa di cui al presente provvedimento non rientra tra quelle soggette agli obblighi in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni previsti dal DLgs n. 33/2013.*

** In relazione al presente provvedimento non sussiste alcun obbligo in materia di informativa sulla privacy ai sensi dell'art. 13 del Regolamento UE n. 2016/679 (GDPR).*

** La spesa liquidata con il presente provvedimento rientra tra quelle soggette agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari previsti dall'art. 3, comma 5, della legge n. 136/2010 e/o da successive disposizioni in materia, in relazione ai codici CIG e/o CUP riportati nel presente allegato.*

** La spesa liquidata con il presente provvedimento rientra tra quelle soggette agli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari previsti dall'art. 3, commi 1 e 7, della legge n. 136/2010 e/o dalle altre disposizioni in materia, pertanto si attesta che la comunicazione circa il conto corrente dedicato è agli atti dell'ufficio.*