



Decreto Dirigenziale n. 141 del 19/12/2016

Dipartimento 51 - Dipartimento della Programmazione e dello Sviluppo Economico

Direzione Generale 1 - Direzione Generale per la Programmazione Economica e il Turismo

U.O.D. 3 - UOD.Supporto Autorità Gestione FSC - Program. Politiche Regionali Sviluppo

Oggetto dell'Atto:

COMPLETAMENTI PO FESR 2007/2013 - SCADENZA 31.12.2016 I.I.P. A.P.Q. INFRASTRUTTURE PER I SISTEMI URBANI. VI ATTO INTEGRATIVO SOTTOSCRITTO IN DATA 01.08 2008 PROGETTO LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE BORGO SAN GIUSEPPE CON VALORIZZAZIONE DELL'ANNESSA CHIESA DI SAN GIUSEPPE E DEL CENTRO SERVIZI E DELL'ECONOMIA VERDE COD. GR-SA12 COMUNE DI GIUNGO PROVEDIMENTO EROGAZIONE RATA DI SALDO

IL DIRIGENTE**PREMESSO**

- a. che in data 01.08.2008, in attuazione dell'Intesa Istituzionale di Programma approvata il 16.02.2000, il Ministero dell'Economia e delle Finanze e la Regione Campania hanno sottoscritto l'Accordo di Programma Quadro "Infrastrutture per i Sistemi Urbani – Premialità per la raccolta differenziata. VI Protocollo Aggiuntivo";
- b. che tale Accordo prevede la realizzazione dell'intervento "Lavori di riqualificazione ambientale e paesaggistica di borgo San Giuseppe con valorizzazione dell'annessa chiesa di San Giuseppe e del centro servizi per la promozione e l'incentivazione dell'imprenditorialità locale nel settore del turismo, dell'artigianato e dell'economia verde" - Cod. GR – SA12 nel Comune di Giungano (Sa) per un importo complessivo di € 3.100.000,00 a valere sulle risorse FAS derivanti dal programma di completamento ex lege n.208 del 30 giugno 1998, assegnate alla Regione Campania con la deliberazione CIPE n. 3/2006;
- c. che con Decreto dirigenziale n. 15 del 04.09.2008, sono stati fissati i criteri e gli indirizzi cui devono attenersi i soggetti preposti all'attuazione degli interventi finanziati con il surrichiamato Atto Integrativo, nonché la disciplina per la regolamentazione dei flussi finanziari;
- d. che il citato decreto dirigenziale n. 15/2008 è stato restituito sottoscritto per accettazione da parte del Responsabile del procedimento e del Rappresentante legale dell'Ente;
- e. che con Decreto Dirigenziale n. 260 del 11.12.2008, si è provveduto all'impegno di spesa della somma di € 3.100.000,00 per il finanziamento dell'intervento in questione;
- f. che con il Decreto Dirigenziale n. 425 del 30.06.2009, si è provveduto all'assegnazione definitiva del finanziamento per l'importo di € 2.986.196,07, così rideterminato secondo i criteri di cui al Decreto Dirigenziale n. 15 del 04.09.2009 in base al quadro economico approvato con determina n. 21 del 07.02.2009, come di seguito riportato:

	Lavori + oneri della sicurezza	2.062.945,26
Totale Lavori		2.062.945,26
	<u>Somme a disposizione</u>	
	Arredo centro servizi	25.000,00
	Attrezzature informatiche	30.053,87
	Imprevisti	114.405,31
	Accantonamento 7%	144.406,17
	Acquisizione aree o immobili	44.120,52
	Spese Generali e Tecniche	284.481,54
	Allacci a pubblici servizi	10.000,00
	Iva lavori	206.294,53
	Iva attrezzature	11.010,77
	Iva allacci	2.000,00
	Iva acquisizioni	4.412,05
	Iva spese	47.066,05
	Totale somme a disposizione	923.250,81
	Totale costo progetto	2.986.196,07

- g. che con lo stesso Decreto Dirigenziale n. 425 del 30.06.2009, si è provveduto alla liquidazione della somma di € 447.929,41, a titolo di 1^a rata, pari al 15% dell'importo definitivo assentito;

- h. che con Decreto Dirigenziale n. 71 del 24.02.2010, si è provveduto alla liquidazione della somma di € 1.055.587,67 a titolo di 2^ rata (€ 597.239,21) e acconto sulla 3^ rata (€ 458.348,46);
- i. che con Decreto Dirigenziale n. 540 del 03.12.2010, si è provveduto alla liquidazione della somma di € 775.609,32 a titolo di saldo 3^ rata (€ 138.890,75), 4^ rata (€ 597.239,21) e acconto sulla 5^ rata (€ 39.479,36);
- j. che con Decreto Dirigenziale n. 87 del 11.05.2011, si è provveduto alla liquidazione della somma di € 557.759,85 a titolo di saldo 5^ rata ;
- k. che con determina dirigenziale n. 110 del 29.06.2010 è stata approvata la perizia di variante riportante il seguente quadro economico:

	Lavori + oneri della sicurezza	2.130.613,20
Totale Lavori		2.130.613,20
	<u>Somme a disposizione</u>	
	Arredo centro servizi	25.000,00
	Attrezzature informatiche	30.053,87
	Imprevisti	114.405,31
	Accantonamento 7%	41.258,91
	Acquisizione aree o immobili	44.120,52
	Spese Generali e Tecniche	293.228,47
	Allacci a pubblici servizi	25.000,00
	Iva lavori	213.061,32
	Iva attrezzature	11.010,77
	Iva allacci	5.000,00
	Iva acquisizioni	4.412,05
	Iva spese	49.031,65
	Totale somme a disposizione	855.582,87
	Totale costo progetto	2.986.196,07

- l. che con la DGR n. 148 del 27 maggio 2013, la Giunta Regionale ha operato una scelta strategica volta all'accelerazione della spesa dei Fondi Strutturali;
- m. che con DGR n. 378 del 24 settembre 2013 sono stati ritenuti finanziabili, a valere sul P.O. Campania FESR 2007-2013 i progetti di immediata attuazione, con cronoprogrammi coerenti con i termini di ammissibilità della spesa e con gli orientamenti di chiusura dei Programmi Operativi di cui alla Decisione C (2013) 1573 del 20/03/2013, nonché i progetti giacenti presso le strutture regionali coerenti con i criteri di selezione di cui alla DGR n.1663/2009 e le priorità della DGR n. 148/2013;
- n. che con la medesima DGR n. 378/2013 sono state, altresì, approvate le procedure di attuazione della DGR n. 148/2013, affidandone l'esecuzione al Gruppo di lavoro di cui al DPGR n. 139/2013 e s.m.i., coordinato dall'Autorità di Gestione del P.O. Campania FESR 2007/2013 ed è stato deliberato di programmare sul P.O. Campania FESR 2007/2013 il completamento degli interventi compresi negli APQ regionali;
- o. che con la Delibera 496/2013 è stata demandata ai dirigenti razione materiae, individuati con DPGR n. 255 del 31 ottobre 2013 e s.m.i., l'istruttoria finalizzata all'emissione del decreto di ammissione a finanziamento a valere sulle risorse dei pertinenti Obiettivi Operativi del P.O. Campania FESR 2007-2013;
- p. che con deliberazione n. 89 del 09.03.2015 e s.m.i., la Giunta Regionale della Campania, ha demandato ai dirigenti razione materiae del Gruppo di Lavoro di cui al DPGR n. 139/2013 e

ss.mm. e ii., in coerenza con quanto disposto con DGR n. 46/2015, la gestione e la chiusura dell'intervento selezionato in APQ ammesso a cofinanziamento a valere sulle risorse del POR Campania FESR 2007/2013;

- q. che con decreto dirigenziale n. 596 del 16 luglio 2014, il dirigente *ratione materiae* ha ammesso a cofinanziamento sull'obiettivo operativo 6.3 del PO FESR Campania 2007/13 l'intervento "Lavori di riqualificazione ambientale e paesaggistica di borgo San Giuseppe con valorizzazione dell'annessa chiesa di San Giuseppe e del centro servizi per la promozione e l'incentivazione dell'imprenditorialità locale nel settore del turismo, dell'artigianato e dell'economia verde" (CUP E15G08000010006), attuato dal Comune di Giungano, per l'importo di € 2.986.196,07, di cui € 2.269.239,79 a carico del PO FESR Campania 2007/13 e € 716.956,28 a valere sul FSC 2000/06;
- r. che l'importo complessivamente erogato al Comune di Giungano per l'intervento "Lavori di riqualificazione ambientale e paesaggistica di borgo San Giuseppe con valorizzazione dell'annessa chiesa di San Guseppe e del centro servizi per la promozione e l'incentivazione dell'imprenditorialità locale nel settore del turismo, dell'artigianato e dell'economia verde" ammonta, pertanto, a € 2.836.886,25;
- s. che a rendicontazione finale resta da erogare il saldo del finanziamento;

CONSIDERATO

- a. che con deliberazione n. 404 del 20.07.2016, la Giunta Regionale della Campania ha attribuito, a parziale modifica di quanto stabilito con le precedenti deliberazioni nn. 89 del 09.03.2015 e 498 del 21.10.2015, la gestione degli interventi ammessi al cofinanziamento FESR nell'ambito delle procedure di accelerazione della spesa, da completare a valere sulla originaria fonte di finanziamento FSC, alla competenza dell'originario Responsabile dell'APQ in cui ciascun intervento è inserito ed ha stabilito che i dirigenti *ratione materiae* trasmettano al responsabile dell'APQ di provenienza di ciascun intervento il cui finanziamento torna sulla originaria fonte FSC 2000/2006:
 - un prospetto riepilogativo dello stato di attuazione dell'intervento, contenente le informazioni sull'avanzamento fisico e contabile di ciascun intervento, nonché sull'importo certificato alla Commissione Europea per ciascun progetto;
 - tutti i provvedimenti di chiusura del finanziamento a valere sul PO FESR Campania 2007-2013, non appena approvati;
- b. che con la medesima deliberazione n. 404/16, inoltre, la Giunta Regionale della Campania ha ribadito la priorità ai pagamenti relativi agli interventi, il cui termine perentorio di chiusura è fissato al 31.03.2017, ed ha iscritto nel bilancio 2016, in termini di competenza e cassa, ai sensi dell' art. 4, comma 2, della L.R. 2/2016, la somma complessiva di € 31.124.300,38 destinata agli interventi in parola;

ATTESO

- a. che in ottemperanza al disposto deliberativo sopracitato, al fine di salvaguardare la certificazione della spesa effettuata, occorre garantire il completamento dell'intervento de quo a valere sulle risorse originarie FSC entro il termine stabilito dagli orientamenti di chiusura del PO FESR e, pertanto, procedere alla chiusura dell'intervento medesimo con urgenza;
- b. che, riportando il finanziamento dell'intervento sulla originaria fonte FSC, occorre applicare le modalità di erogazione disposte dal soprarichiamato D.D. n. 15/2008 e convenzionalmente pattuite con il Soggetto Attuatore;
- c. che i lavori sono stati ultimati e che il Soggetto Attuatore, Comune di Giungano ha trasmesso, con note n. 3603/2016 e n. 4246/2016 per la chiusura dell'intervento, tutta la documentazione prevista dal citato Decreto Dirigenziale n. 15/2008;

- d. che il medesimo Decreto Dirigenziale n. 15/2008, alla lettera M, prevede che “gli ulteriori importi che risultino disponibili a seguito di economie realizzate nelle varie fasi procedurali ... costituiranno elemento di detrazione in sede di chiusura dei conti con la Regione e saranno oggetto di riprogrammazione”;
- e. che il citato d.d. n. 15/2008, alla lettera G, prevede che “le spese generali non potranno superare il 12% dell'importo lordo dei lavori e degli imprevisti , nonché dell'effettiva spesa per espropriazioni, con l'esclusione dell'aliquota per IVA” ed alla lettera N, prevede che “ogni eccedenza di spesa rispetto all'importo dell'impegno definitivo farà comunque carico al soggetto esecutore, dovendosi escludere che ogni ulteriore onere, eccedente tale limite, possa gravare sulla Regione”;
- f. che l'Ente ha ottemperato a quanto prescritto nel d.d. n. 15/2008 in merito alla corretta adozione delle misure di informazione e pubblicità;
- g. che in base alla rendicontazione finale, a fronte dell'assegnazione definitiva di € 2.986.196,07, l'intervento è stato realizzato con un costo complessivo di € 2.986.068,85, come risulta dal quadro economico di seguito riportato:

	Quadro finale	Speso
Lavori + oneri della sicurezza	2.272.126,10	2.272.126,10
Totale Lavori	2.272.126,10	2.272.126,10
<u>Somme a disposizione</u>		
Attrezzature	55.053,87	55.053,87
Imprevisti	0,00	0,00
Accantonamento 7%	0,00	0,00
Acquisizione aree o immobili	44.120,52	44.120,52
Spese Generali e Tecniche	288.421,45	288.421,45
Allacci a pubblici servizi	25.000,00	25.000,00
Iva lavori	213.061,32	213.061,32
Iva lavori complementari	14.151,29	14.024,07
Iva attrezzature	11.010,77	11.010,77
Iva allacci	5.000,00	5.000,00
Iva acquisizioni	4.412,05	4.412,05
Iva spese	53.838,70	53.838,70
Totale somme a disposizione	714.069,97	713.942,75
Totale costo progetto	2.986.196,07	2.986.068,85

RILEVATO che in base alla rendicontazione trasmessa si evidenzia:

- a. che i pagamenti riconducibili alla voce “Spese generali” sono pari a € 288.421,45, a fronte di un valore massimo ammissibile previsto di € 279.867,22, con una spesa eccedente rispetto all'importo appostato nel Q.E. pari a € 8.554,23 oltre € 1.710,85 a titolo di IVA, per un importo complessivo di 10.265,08;
- b. che, ai sensi delle citate lettere G e N, l'eccedenza, pari a € 10.265,08, rimane a carico del Soggetto Attuatore;
- c. che il valore rendicontato dal soggetto attuatore, in sede di conclusione dell'intervento risulta pari a € 2.986.068,85;

DATO ATTO CHE con nota prot. n. 552571 del 10.08.2016, il DRM dell'ambito “Sviluppo urbano per interventi di riqualificazione”, in ottemperanza a quanto disposto dalla già citata DGR n. 404/2016, ha

trasMESSO al RUA del settore "Sistemi Urbani" l'elenco degli interventi da completare sulla originaria fonte di finanziamento FSC e tra questi è compreso anche l'intervento "Lavori di riqualificazione ambientale e paesaggistica di borgo San Giuseppe con valorizzazione dell'annessa chiesa di San Giuseppe e del centro servizi per la promozione e l'incentivazione dell'imprenditorialità locale nel settore del turismo, dell'artigianato e dell'economia verde" (CUP E15G08000010006) del Comune di Giungano, con il relativo stato di attuazione delle liquidazioni;

RILEVATO

- a. che in base alla rendicontazione trasmessa dal Comune di Giungano, con la citata nota n. 3603/2016 il quadro economico finale si è assestato in € 2.986.068,85 con una rata di saldo da erogare pari a € 138.917,52 e un residuo rispetto al finanziamento assentito, pari a € 10.392,30 da disimpegnare;
- b. che risulta, pertanto, da liquidare una quota pari a € 138.917,52, a valere sul finanziamento FSC concesso all'intervento "Lavori di riqualificazione ambientale e paesaggistica di borgo San Giuseppe con valorizzazione dell'annessa chiesa di San Giuseppe e del centro servizi per la promozione e l'incentivazione dell'imprenditorialità locale nel settore del turismo, dell'artigianato e dell'economia verde" a titolo di saldo del finanziamento concesso;
- c. che gli elementi informativi relativi al progetto sono

PROGETTO/PRESTAZIONE		
Denominazione	CIG	CUP
Lavori di riqualificazione ambientale e paesaggistica di borgo San Giuseppe con valorizzazione dell'annessa chiesa di San Giuseppe e del centro servizi per la promozione e l'incentivazione dell'imprenditorialità locale nel settore del turismo, dell'artigianato e dell'economia verde	_____	E15G08000010006

- d. che gli elementi informativi relativi al creditore (beneficiario) sono

BENEFICIARIO			
Nominativo/ Ragione sociale	Indirizzo	Comune	Codice fiscale P. Iva
Comune di Giungano	Piazza Vittorio Veneto, 9	Giungano	00608510657

- a. che gli elementi informativi contabili sono:

IMPEGNO E PAGAMENTO							
Delibera impegno	Impegno definitivo	Estremi fattura/ documento equipollente	Modalità di pagamento	Causale pagamento	Importo	Rit.	Esercizio finanziario

221/2015	1351 del 2015		Giroconto sulla contabilità speciale di Tesoreria Unica – cod. tesoreria n. 424 e cod. conto di tesoreria n.0304786	Saldo	138.917,52		2016
----------	---------------	--	---	-------	------------	--	------

CODIFICAZIONE DELLA TRANSAZIONE ELEMENTARE DI BILANCIO									
Cap. spesa	Missione	Programma	COFOG	TITOLO	Macro agg.	V Livello Piano dei conti	SIOPE (codice bilancio)	SIOPE (codice gestionale)	Cod. Transaz U.E.
2512	08	03	06.6	2	203	2.03.01.02.003	2.02.03	2234	8

VERIFICATO

- che la liquidazione rispetta i limiti dell'impegno di riferimento;
- che, trattandosi di spesa finanziata con entrata con vincolo di destinazione, detta entrata è stata accertata al capitolo 1438 esercizio finanziario 2007, e che la spesa è correlata a finanziamenti soggetti a rendicontazione;
- che i dati relativi all'intervento di che trattasi risultano pubblicati, ai sensi degli artt. 26 e 27 del D.Lgs. n. 33/2013, nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente" del portale istituzionale;

RITENUTO

- di dover provvedere a liquidare in favore del Comune di Giungano (C.F. 00608510657) l'importo complessivo di € 138.917,52, a titolo di saldo del finanziamento concesso all'intervento "Lavori di riqualificazione ambientale e paesaggistica di borgo San Giuseppe con valorizzazione dell'annessa chiesa di San Giuseppe e del centro servizi per la promozione e l'incentivazione dell'imprenditorialità locale nel settore del turismo, dell'artigianato e dell'economia verde";
- di dover autorizzare la U.O.D. Gestione Spese Regionali a pagare in favore Comune di Giungano la somma di € 138.917,52 facendo gravare il rinveniente onere sull'impegno di spesa n. 1351/2015 assunto con DGR n. 221/2015 sul capitolo 2512 del bilancio gestionale 2015, classificazione:

Cap. spesa	Missione	Programma	cofog	TITOLO	Macro	V Livello Piano dei conti	SIOPE (codice bilancio)	SIOPE (codice gestionale)	Cod. Transaz U.E.
2512	08	03	06.6	2	203	2.03.01.02.003	2.02.03	2234	8

- di dover ricordare al Soggetto Attuatore di trasmettere alla DG "Programmazione Economica e Turismo" le fatture quietanzate relative alle spese non pagate per carenza dei fondi;

VISTI

- la L.R. n. 7 del 30.04.2002 e s.m.i.;
- la Legge regionale n. 2 del 18 gennaio 2016;
- la deliberazione di G.R. n. 52 del 15 febbraio 2016;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i.;
- il D.P.C.M. 28 dicembre 2011;
- la D.G.R. 404/2016;

g. la nota prot. n. 552571 del 10.08.2016;

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dal Responsabile del Procedimento Decreto Dirigenziale n. 348 del 22 dicembre 2014, nonché della espressa dichiarazione di regolarità resa dallo stesso

DECRETA

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

1. di determinare in € 2.975.803,77 il finanziamento finale dell'intervento "Lavori di riqualificazione ambientale e paesaggistica di borgo San Giuseppe con valorizzazione dell'annessa chiesa di San Giuseppe e del centro servizi per la promozione e l'incentivazione dell'imprenditorialità locale nel settore del turismo, dell'artigianato e dell'economia verde" con un'economia di € 10.392,30 rispetto all'importo di € 2.986.196,07 previsto dall'Accordo di Programma Quadro "Infrastrutture per i Sistemi Urbani – Premialità per la raccolta differenziata. VI Protocollo Aggiuntivo" sottoscritto in data 01.08.2008;
2. di disimpegnare la somma di € 10.392,30 a valere sull'impegno n. 1351/2015 assunto con DGR n. 221 del 05/05/2015 sul capitolo 2512 del bilancio dell'anno 2015;
3. di liquidare, in applicazione del disposto di cui alla DGR 404/2016 e del D.D. 15/2007, l'importo di € 138.917,52 a titolo di saldo del finanziamento concesso all'intervento "Lavori di riqualificazione ambientale e paesaggistica di borgo San Giuseppe con valorizzazione dell'annessa chiesa di San Giuseppe e del centro servizi per la promozione e l'incentivazione dell'imprenditorialità locale nel settore del turismo, dell'artigianato e dell'economia verde" (CF 00608510657);
4. di autorizzare la U.O.D. Gestione Spese Regionali a pagare in favore Comune di Giungano la somma di € 138.917,52 facendo gravare il rinveniente onere sull'impegno di spesa n. 1351/2015 assunto con DGR n. 221/2015 sul capitolo 2512 del bilancio gestionale 2015;
5. di indicare, come di seguito, la corrispondenza del succitato capitolo di spesa alla classificazione prevista dal D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118:

Cap. spesa	Missione	Programma	cofog	Titolo	Macro	V Livello Piano dei conti	SIOPE (codice bilancio)	SIOPE (codice gestionale)	Cod. Transaz U.E.
2512	08	03	06.6	2	203	2.03.01.02.003	2.02.03	2234	8

6. di stabilire, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica, che l'impegno sul quale è imputata la presente liquidazione presenta la seguente competenza economica: 01/01/2016 - 31/12/2016;
7. di ricordare al Soggetto Attuatore di trasmettere alla DG "Programmazione Economica e Turismo" le fatture quietanzate relative alle spese non pagate per carenza dei fondi;
8. di inviare copia del presente provvedimento alla U.O.D. Gestione delle Spese Regionali della Direzione Generale Risorse Finanziarie ed alla Segreteria di Giunta per gli adempimenti di rispettiva competenza, nonché al Comune di Giungano (Sa).

Cavalli

