



DETERMINAZIONE
n. 38 del 07.11.2025

Oggetto: Liquidazione di complessivi 1.771,44 IVA inclusa in favore di Ricoh Italia srl per canone noleggio attrezzature per uso ufficio relativo al contratto Ord. 7042890/22 Z0228. CIG: Z0338C3844

“Il sottoscritto Responsabile Amministrativo dichiara l'insussistenza di incompatibilità di cui all'art. 60 D.P.R. 3/1957, di non trovarsi in una situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, come disposto dall'art. 6 del vigente Codice di Comportamento dei dipendenti della Regione Campania (D.P.R. 621/20213), e di essere a conoscenza delle sanzioni penali in cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, come previsto dall'art. 6 bis L. 241/90”.

IL RESPONSABILE AMMINISTRATIVO

Premesso che

- a. la Legge 6 dicembre 1991, n. 394, “Legge quadro sulle Aree Protette” stabilisce i principi fondamentali della disciplina delle Aree Naturali Protette Regionali;
- b. la L.R. 1° settembre 1993, n. 33 “Istituzione di Parchi e Riserve naturali in Campania” definisce i principi e le norme per l'istituzione e la gestione dei parchi e delle riserve naturali in Campania;
- c. con delibera di Giunta Regionale n. 2775 del 26 settembre 2003, pubblicata sul BURC n. 54 del 17 novembre 2003, è istituito ai sensi dell'articolo 6 della legge regionale 1° settembre 1993, n. 33, l'Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei (di seguito denominato, per brevità, “Ente Parco”), con la definizione della sua perimetrazione e zonizzazione e approvazione delle Norme di salvaguardia. Tale Ente Parco è dotato di personalità di diritto pubblico e sottoposto alla vigilanza della Regione Campania;
- d. con D.G.R.C. n. 84 del 22.06.2020, nelle more della nomina del Direttore, il funzionario dott. Massimo D'Antonio è nominato Responsabile Amministrativo dell'Ente Parco;
- e. con Deliberazione n. 18 del 03.09.2021, il Presidente/Commissario stabiliva che la competenza in materia di gestione dei capitoli di bilancio dell'Ente è affidata al Responsabile Amministrativo, il quale provvede in autonomia, tramite proprie determinazioni, alla stipula dei contratti, all'affidamento degli incarichi, all'assunzione degli impegni di spesa e ai relativi mandati di liquidazione, in conformità a quanto prevede la legge e le normative in materia di gestione della Regione Campania;
- f. con delibera di Giunta Regionale n. 135 del 22.03.2022 è approvato il nuovo Statuto dell'Ente Parco;
- g. con DGRC n. 327 del 10.06.2025, pubblicata sul BURC del 16.06.2025, ai sensi dell'art. 8, comma 1, L.R. n. 33/93, l'ing. Vincenzo Imperatore è nominato Presidente EPRCF.

Rilevato che con Determina Dirigenziale del Responsabile Amministrativo n. 92 del 25/11/2022, l'Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei ha provveduto ad impegnare in favore della Ricoh Italia s.r.l. la somma complessiva di € 10.628,64 (diecimilaseicentoventotto/64) IVA inclusa, imputandola sul capitolo 319 “Noleggio arredi, macchinari per ufficio e postazioni di lavoro” per il noleggio di n. 3 i-phone con applicazione + servizio assistenza + fornitura programma Power Office per 36 mesi”.

Visto

- la L. 6.12.1991 n. 394, “Legge Quadro sulle Aree Naturali Protette”
- la L.R. 1.09.1993 n. 33 “Istituzione dei Parchi e delle Riserve Naturali in Campania”
- lo Statuto dell'Ente Parco
- l'art. 51, comma 1, D.Lgs. 77/2021 che disciplina i “contratti sotto soglia”
- la Determina n. 92 del 25/11/2022
- CIG: Z0338C3844



Viste le seguenti fatture

N. fattura	Data	Importo totale	Importo da liquidare	Periodo Anno 2025	Prot. in entrata	IVA (22%)
259274942	05.07.25	€ 885.72	€ 726,00	01.04 - 30.06	695 del 07.07.25	159.72
259311985	10.10.25	€ 801.94	€ 726,00	01.07 - 30.09	1070 del 14.10.25	75.94
256421801	31.10.25	€ 885.72	€ 726,00	01.07 - 30.09	1153 del 03.11.25	159.72

Vista la nota di credito n. 256421789 del 31.10.2025 assunta al ns. prot. al n 1154 del 03.11.2025 relativa allo storno totale della fattura n. 259311985 per errata missione per un importo di € 801.94.

Considerato che per tale motivazione si dovrà procedere al pagamento del canone di noleggio di cui all'ordinativo n. 7042890/22 Z0228 CIG Z0338C3844 solo delle seguenti due fatture:

N. fattura	Data	Importo totale	Importo da liquidare	Periodo Anno 2025	Prot. in entrata	IVA (22%)
259274942	05.07.25	€ 885.72	€ 726,00	01.04 - 30.06	695 del 07.07.25	€ 159.72
256421801	31.10.25	€ 885.72	€ 726,00	01.07 - 30.09	1153 del 03.11.25	€ 159.72
		€ 1.771,44	€ 1.452,00			€ 319.44

Constatata la regolarità della fornitura e la rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi ai termini delle condizioni pattuite.

Effettuati i controlli e relativi riscontri amministrativi contabili e fiscali necessari per procedere alla liquidazione delle fatture in oggetto.

Acquisiti i sopracitati documenti e riscontrato che in essi non esistono elementi ostativi per procedere al pagamento.

Ritenuto:

- per quanto sopra esposto, di dover procedere alla liquidazione della somma complessiva € 1.771,44 (millesettecentosettantuno,44) IVA inclusa a saldo delle fatture elettroniche sopra citate emesse dalla società Ricoh Italia srl, imputando la spesa sul capitolo di spesa n. 319.0 del Bilancio di Previsione Annualità 2025;
- che la liquidazione della somma complessiva è da effettuare mediante mandato di pagamento a favore della società Ricoh Italia srl P.IVA IT00748490158 attraverso l'Agenzia di Bacoli di Intesa SanPaolo che cura il servizio di tesoreria dell'Ente Parco regionale dei Campi Flegrei, accreditando il dovuto alle seguenti credenziali bancarie: codice IBAN: IT84B0100501610000000004360.

Visto l'art. 163, comma2 del D.Lgs. 267/2000 che attesta testualmente: "Nel caso in cui il bilancio di esercizio non sia approvato entro il 31 dicembre e non sia stato autorizzato l'esercizio provvisorio, o il bilancio non sia stato approvato entro i termini previsti ai sensi del comma 3, è consentita esclusivamente una gestione provvisoria nei limiti dei corrispondenti stanziamenti di spesa dell'ultimo bilancio approvato per l'esercizio cui si riferisce la gestione provvisoria. Nel corso della gestione provvisoria l'ente può assumere solo obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi, quelle tassativamente regolate dalla legge e quelle



necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente. Nel corso della gestione provvisoria l'ente può disporre pagamenti solo per l'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, per le spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed, in particolare, per le sole operazioni necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente".

Ritenuto di dover procedere nell'adozione degli atti connessi e consequenziali.

Sentito il parere del Presidente dell'Ente Parco che siglando in calce la presente determinazione ne condivide e approva i contenuti.

Per tutto quanto sopra espresso,

DETERMINA

per le motivazioni e considerazioni indicate in narrativa che qui si intendono integralmente riportate:

1. **DI LIQUIDARE** l'importo lordo di **€ 1.771,44** (millesettecentosettantuno,44) a favore di Ricoh Italia srl P.IVA IT00748490158 a valere sull'impegno assunto con Determina n. 92 del 25/11/2022 sul capitolo di spesa del Bilancio 2020 319 "Noleggio arredi, macchinari per ufficio e postazioni di lavoro" a seguito delle seguenti fatture relativa al canone di noleggio attrezzature d'ufficio di cui all'ordinativo n. 7042890/22 Z0228

N. fattura	Data	Importo totale	Importo da liquidare	Periodo Anno 2025	Prot. in entrata	IVA (22%)
259274942	05.07.25	€ 885.72	€ 726,00	01.04 - 30.06	695 del 07.07.25	€ 159.72
256421801	31.10.25	€ 885.72	€ 726,00	01.07 - 30.09	1153 del 03.11.25	€ 159.72
		€ 1.771,44	€ 1.452,00			€ 319.44

2. **DI CORRISPONDERE** l'importo netto di **€ 1.452,00** (euromillequattrocentocinquantadue,00) a favore di Ricoh Italia srl P.IVA IT00748490158, mediante apposito mandato di pagamento da emettere attraverso Intesa SanPaolo che cura il servizio di tesoreria dell'Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei, accreditando il dovuto alle seguenti credenziali bancarie: codice IBAN: **IT84B0100501610000000004360**;
3. **DI PRECISARE** che ai sensi dell'art.163, co.2, del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii., il presente provvedimento viene adottato onde evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi all'Ente derivanti dal ritardo nei pagamenti rispetto ai termini di legge;
4. **DI EMETTERE** reversale di incasso sul capitolo di entrata 160.0 ("IVA Split Payment") per l'importo dell'IVA al 22% sulle fatture sopra elencate pari a **€ 319.44** (eurotrecentodiciannove,44);
5. **DI EMETTERE** successivo mandato di pagamento a favore dell'Agenzia delle Entrate a valere sul capitolo di spesa 313.0 ("ritenute Split Payment") per la somma di **€ 319.44** (eurotrecentodiciannove,44) restando a carico dell'Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei l'obbligo di versamento dell'Iva



ENTE PARCO REGIONALE DEI CAMPI FLEGREI

all'erario;



6. **DI PRECISARE** che il CIG è il seguente: Z0338C3844;
7. **DI INDICARE** che l'oggetto della presente provvedimento è: "Liquidazione di complessivi 1.771,44 IVA inclusa in favore di Ricoh Italia srl per canone noleggio attrezzature per uso ufficio relativo al contratto Ord. 7042890/22 Z0228. CIG: Z0338C3844"
8. **DI TRASMETTERE** il presente provvedimento agli uffici competenti della Regione Campania, quale Organo Vigilante;
9. **DI DISPORRE** l'immediata esecutività del presente provvedimento, depositato in originale agli atti dell'Ente Parco;
10. **DI PUBBLICARE**, ai sensi dell'articolo 29 del D.Lgs 50/2016, tutti gli atti relativi alla procedura in oggetto sull'Albo Pretorio/Amministrazione Trasparente dell'Ente Parco, all'indirizzo www.parcodelcampiflegrei.it, con l'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs. 33/2013.

Bacoli (NA), lì, 07.11.2025

Il Responsabile Amministrativo
DOTT. MASSIMO D'ANTONIO

V.to Il Presidente
Ing. Vincenzo Imperatore





PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA E PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE
(ai sensi dell'art. 147 bis, art. 147 bis comma 1 e dell'art. 151 comma 4 D.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii)

Il sottoscritto funzionario dott. Massimo D'Antonio, nella qualità di Responsabile Amministrativo, riconosciuta la regolarità e correttezza amministrativa esprime **PARERE FAVOREVOLE** per la regolarità contabile della determinazione, **ATTESTA** la copertura finanziaria dell'atto e **DISPONE** la liquidazione della spesa sotto descritta:

IMPORTO LORDO COMPLESSIVO	€ 1.771,44
SOMMA NETTA DA LIQUIDARE	€ 1.452,00
IVA (22%)	€ 319,44
CAPITOLO DI BILANCIO	319 "Noleggio arredi, macchinari per ufficio e postazioni di lavoro"
CODICE DI BILANCIO	cod. 01.02-2.02.01.07.004
INTERVENTO	Pagamento fitto materiale di ufficio

Da atto che il suddetto provvedimento è esecutivo alla data odierna a norma dell'art. 151, comma 4, D.lgs. 267/2000 e ss.mm.ii.

Bacoli (NA), lì, 07.11.2025

Il Responsabile Amministrativo
dott. Massimo D'Antonio

ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

(ai sensi dell'art. 32, comma 1, della L. n. 69/2009)

Si attesta che il presente Atto di **Determinazione n. 38 del 07.11.2025** redatto dal Responsabile Amministrativo dell'Ente e composto da n. 4 pagine, ai fini della Trasparenza amministrativa ed efficacia dell'atto stesso viene pubblicato nella relativa sezione dell'Amministrazione Trasparente e all'Albo Pretorio Online dell'Ente Parco Regionale dei Campi Flegrei (www.parcodeicampiflegrei.it) per quindici giorni consecutivi a partire dalla data del **07.11.2025**

Bacoli (NA), lì, 07.11.2025



La Segretaria
Rita Cappiello

