



COMUNE DI SANTA MARIA CAPUA VETERE
PROVINCIA DI CASERTA

SETTORE AFFARI ISTITUZIONALI, GENERALI E LEGALE

Repertorio delle determinazioni
N° 2413 del 13/11/2025
Del REGISTRO GENERALE

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE
N° 565 DEL 07/11/2025

LIQUIDAZIONE DI SPESA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE a favore della Società GOLEM NET S.r.l., P.IVA 09106071005 per il servizio di integrazione delle soluzioni gestionali del comune con la piattaforma notifiche digitali PND e attivazione di due servizi relativi a tipologie di Atti di Notifica - Misura 1.4.5 "PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI" PNRR - NextGenerationEU. Det. Impegno n. 249 del 14/07/2023 – R.G. 1443 del 19/07/2023 - CUP: F91F22003900006 CIG: 98409511AC

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
f.to (Dott. Anthony Ritrovato)

IL DIRIGENTE
f.to (Dott.ssa Giacomina Giustino)

IL DIRIGENTE



PREMESSO CHE:

- con il regolamento (UE) 2021/241 del Parlamento europeo e del Consiglio del 12 febbraio 2021 è stato approvato il dispositivo per la ripresa e la resilienza (Recovery and Resilience Facility - RRF);
- con decisione del Consiglio Ecofin del 13 luglio 2021 è stato approvato il Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR);
- il Ministero per l'innovazione tecnologica e la transizione digitale (MITD) ha invitato i Comuni italiani a presentare domanda di partecipazione all'avviso pubblico del Piano nazionale di ripresa e resilienza – Missione 1 – Componente 1 – Investimento 1.4 “Servizi e cittadinanza digitale” – Misura 1.4.5 “PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI” Comuni, finanziato dall'Unione Europea – NextGenerationEU;
- il Comune di Santa Maria Capua Vetere ha presentato istanza di partecipazione a valere sull'Avviso in oggetto;
- la Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per la trasformazione digitale, con giusto decreto di finanziamento n. 131 – 2 / 2022 – PNRR, ha riconosciuto al Comune di Santa Maria Capua Vetere un finanziamento di € 59.966,00 l'integrazione dei sistemi del Comune sulla Piattaforma Notifiche Digitali e l'attivazione di due servizi relativi a tipologie di atti di notifica di cui alla misura 1.4.5;
- con Determina Dirigenziale n. 249 del 14/07/2023 – R.G. 1443 del 19/07/2023 - si è disposto l'affidamento diretto alla società GOLEM NET S.r.l. per la realizzazione dei servizi rientranti nella Misura 1.4.5 - “PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI”, nell'ambito del PNRR - NextGenerationEU;
- con la medesima Determina è stato assunto impegno contabile n. 1803/2023 per l'importo complessivo di € 29.036,00 IVA inclusa, a valere sul cap. 1982300 del bilancio 2023;

CONSIDERATO:

- che con Certificato di Regolare Esecuzione sottoscritto dal RUP, Dott. Anthony Ritrovato, è stata accertata la regolare e completa esecuzione del servizio;
- che è pervenuta la fattura elettronica n. 51 del 13/01/2025, protocollo n. 0001971 del 14/01/2025, per un importo complessivo di € 19.357,33 (di cui € 15.866,66 imponibile e € 3.490,67 IVA al 22%) che comprende la realizzazione dei servizi rientranti nella Misura 1.4.5 e i canoni relativi alle prime due annualità (2023 e 2024);

- che l'IVA non è dovuta al fornitore ma sarà versata direttamente all'Erario ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/1972 (split payment);
- che è stato acquisito il DURC regolare, prot. INPS_47912522 con scadenza il 17/02/2026 allegato alla presente;
- che il CIG e il CUP associati alla procedura sono:
 - CIG: 98409511AC;
 - CUP: F91F22003900006
- che con nota acquisita al protocollo comunale n. 0040145 del 25/07/2024, la Società GOLEM NET S.r.l. ha comunicato la variazione dei propri dati societari a seguito di fusione per incorporazione della società Golem Net S.r.l. (P.IVA 0427100871) con sede legale in Valmontone, Via Artena n. 48 nella Golem Net S.r.l. (P.IVA 09106071005) con sede legale in Cremona, Via Dante Ruffini n. 22A, come da comunicazione allegata alla presente;

VISTI:

- il D.lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.lgs. n. 126/2014;
- il D.lgs. n. 118/2011;
- il D.lgs. n. 165/2001;
- lo Statuto Comunale approvato con Verbale di Consiglio Comunale del 04/12/2003;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- il Regolamento dei Contratti sottosoglia della Città di Santa Maria Capua Vetere, approvato con deliberazione di consiglio comunale n.28 del 30/05/2022;
- la Delibera del Consiglio Comunale n. 106 del 20/12/2024 di approvazione della nota di aggiornamento al DUP 2025/2027;
- la Delibera di Consiglio Comunale n. 107 del 20/12/2024 di approvazione del Bilancio di previsione 2025/2027;
- la Delibera di Giunta n. 1 del 10/01/2025 di approvazione del PEG 2025/2027;
- il D.lgs. 36/2023 (*Codice dei contratti pubblici*);

CONFERMATA la relazione istruttoria;

DATO ATTO della regolarità tecnica amministrativa dell'intervento e del procedimento ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs.n.267/2000;

DETERMINA

1. **DI APPROVARE** integralmente la premessa narrativa quale parte sostanziale del presente atto;
2. **DI LIQUIDARE**, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. 267/2000 e dell'Allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, la somma complessiva di € 19.357,33, corrispondente ad obbligazioni giuridicamente perfezionate imputate al cap. 1982300 – esercizio 2023 – giusto impegno contabile n. 1803/2023;
3. **DI LIQUIDARE e PAGARE** le seguenti somme, secondo il meccanismo della scissione dei pagamenti (split payment), così come di seguito si specifica:

Creditore	n. e Data Fattura	Importo	Cap.	Impegno	CIG
GOLEM NET S.r.l.	n. 51 del 13/01/2025	€ 15.866,66	1982300	2023.1803	98409511AC
Erario	come sopra	€ 3.490,67	come sopra		
	TOTALE	€ 19.357,33			

4. **DI DARE ATTO** che il CIG ed il CUP associati alla procedura sono:
 - CIG: 98409511AC;
 - CUP: F91F22003900006
5. **DI ACCERTARE** la regolarità amministrativa e contabile dell'atto, ai sensi dell'art. 147-bis del D.lgs. 267/2000;
6. **DI TRASMETTERE** il presente atto all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del mandato di pagamento mediante bonifico bancario;
7. **DI DISPORRE** la pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio e nella sezione "Amministrazione Trasparente".

Allegati:

- Fattura n. 51 del 13/01/2025;
- DURC prot. INPS_47912522;
- Comunicazione variazione dati societari GOLEM NET S.r.l. del 25/07/2024.

Elenco Fatture da liquidare:

Num. Fatt.	Data	Importo
51	13/01/2025	€ 19.357,33

Elenco fatture da liquidare:

Num. Fatt.	Data Fatt.	Importo Fatt.
51	13/01/2025	19.357,33

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
(Dott. Anthony Ritrovato)

IL DIRIGENTE
(Dott.ssa Giacomina Giustino)

VISTO/PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

SETTORE FINANZIARIO

VISTO l'atto che precede, se ne attesta la regolarità contabile.

VISTO l'atto che precede, si attesta la copertura finanziaria in conformità al disposto di cui al T.U. D.Lgs n. 267/2000 e s.m.i..

rilascia parere: **Favorevole**

Data: **13/11/2025**

IL DIRIGENTE

Dott.ssa Giuseppina Celestino

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: Affidamento, del servizio di integrazione delle soluzioni gestionali del comune con la piattaforma notifiche digitali PND e attivazione di due servizi relativi a tipologie di Atti di Notifica – avviso misura 1.4.5 PNRR - Missione 1 - Componente 1 – Investimento 1.4 “Servizi e Cittadinanza Digitale” finanziato dall' Unione Europea – NextGenerationEU

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
2.02.03.02.002	1.1	1982300	2023	Impegno collegato
Data Impegno	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
19/07/2023	1803	29.036,00	0	0,00

Data **13/11/2025**

Il Responsabile del servizio finanziario
f.to Dott.ssa Giuseppina Celestino

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

VISTO AI SENSI DELL'ART. 184 COMMA 4 DEL D.LGS 18/08/2000 N. 267

Si dispone la liquidazione della spesa ai sensi dell'art.184, a seguito dei riscontri e controlli contabili.

Numero Liquidazione	Importo Liquidazione	Esercizio
4541	19.357,33	2025

IMPORTO TOTALE 19.357,33

Data **13/11/2025**

IL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZIARIO
f.to Dott.ssa Giuseppina Celestino