

Provincia di Benevento

Settore Infrastrutture, Viabilità e Trasporti, Risorse Idriche Ambiente e Rifiuti

DETERMINAZIONE N° 399 /06 del 15 MAG. 2014

OGGETTO: Liquidazione dell'importo di euro 13.033,06 a favore dell'impresa Angelo Ferrazza E. C. S.A.S. per fattura n. 7/2014 del 01/03/2014, relativa all'esercizio del servizio di TPL del mese di Febbraio 2014 e pagamento di tale importo per € 10.930,91 all'impresa Angelo Ferrazza E. C. S.A.S. ed € 2.102,15 alla società "Ente Autonomo Volturmo S.r.l."

RIFERIMENTO CONTABILE IMPEGNO PROGRESSIVO (IMPONIBILE) N. 1081/14

RIFERIMENTO CONTABILE IMPEGNO PROGRESSIVO (I.V.A.) N. 1082/14

C. G. n. 1572

CIG2975295B18

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con L.R. 28 marzo 2002, n. 3, in attuazione del D.Lg.vo n. 422/97 come modificato ed integrato dal D.Lg.vo 400/99, sono state trasferite alla Provincia le funzioni in materia di trasporto pubblico locale, di cui all'art. 8 della l.r. n.3/02;
- le mansioni disciplinate dall'art. 8 della l.r. n.3/2002 riguardano essenzialmente i compiti di amministrazione dei servizi minimi su gomma di trasporto pubblico locale di persone, regolati da appositi contratti di servizio, di cui all'art. 46 della l.r. 28 marzo 2002, n. 3;
- l'impresa Società Angelo Ferrazza & C. S.a.s. risulta assegnataria, da parte della Provincia di Benevento, di servizi minimi di trasporto pubblico di linea, come da contratto stipulato in data 15 dicembre 2011, che impegna la stessa ad esercitare i servizi in assegnazione dietro corrispettivo di esercizio di € 142.178,84, a fronte di circa bus*km 105.878,53, valore anno 2013 da aggiornare e ancor più formalizzare per l'anno 2014;
- con determina n. 412/13 del 18/10/2012, i contratti in essere di affidamento provvisorio dei servizi di T.P.L. della provincia di Benevento, sono stati prorogati fino al 03/12/2019 e comunque fino all'espletamento della gara ad evidenza pubblica.
- con delibera della Giunta Regionale della Campania, la n.682 del 30/12/2013, sono stati prorogati al 31/12/2014 gli affidamenti dei servizi di TPL nella Regione Campania.

Fatto presente che:

- l'erogazione del corrispettivo viene effettuata con cadenza mensile, previa presentazione della fattura con allegata la specifica dei servizi resi per ciascuna linea nell'ambito della mensilità di riferimento;

- le risorse finanziarie, necessarie per assicurare l'effettuazione dei servizi di linea previsti dai contratti di servizio ponte di cui sopra, sono regolamentate dal provvedimento regionale "Regolamento ex art. 45 della L.R. n. 03/2002" (approvato con delibera di G.R. n. 4833 del 25/10/2002), che dispone all'art. 1, comma 3, l'obbligo di erogare le risorse per i contratti di servizio ponte con cadenza bimestrale anticipata;
- la Regione Campania in data 16/04/2014 ha emesso il decreto dirigenziale n. 123 relativo alla mensilità di Febbraio 2014, per l'importo di € 398.918,00, determinato sulla base degli importi dei corrispettivi per tutto l'anno 2012, assegnati a questo Ente con la delibera di G.R. n. 503 del 24/09/2012, al netto della detrazione dei servizi ex EAV BUS, passati alla gestione regionale, così come di seguito riportati:

- importo annuale delibera di G.R. n. 503/2012:	€ 6.626.164,00	,
- importo annuale EAV BUS:	<u>€ 1.839.154,00</u>	
- importo annuale netto anno 2014:	€ 4.787.010,00	
- importo mensile erogato:	€ 4.787.010,00:12 = €/mensili 398.917,50 arrotondato a € 398.918,00;	
- con reversale n. 2991 in data 02/05/2014 il Settore Gestione Economica e Finanziaria ha incassato l'importo di € 398.918,00;
- nell'attesa di definire e perfezionare, per l'anno 2014, l'appendice al contratto stipulato nel 2011, l'impresa Società Angelo Ferrazza & C. S.a.s. ha, però, presentato fatturazione relativa alla mensilità di **Febbraio 2014** esponente corrispettivo d'esercizio nell'entità di € 11.848,24;

Fatto, altresì, presente che:

- l'impresa "Angelo Ferrazza E. C. S.A.S." ha stipulato in data 17/06/2008 con l'Ente Autonomo Volturmo Srl, soggetto individuato con delibera n. 2427/2004 della Regione Campania quale concessionario dell'attività di acquisto nonché di gestione tecnico-amministrativa del parco rotabile regionale, apposito contratto di usufrutto oneroso riguardante l'assegnazione di n. 2 autobus, di cui un modello Arway ed un modello Tourino, dietro corresponsione di canoni annuali di € 21.021,50 per i primi otto anni e di € 6.306,45 dal nono anno di utilizzo in poi di detti autobus, oltre oneri IVA nella misura del 20% ;
- in relazione al sopraccitato contratto di usufrutto oneroso è stato stipulato, in data 01/02/2011, apposito atto di cessione di crediti con il quale l'impresa "Angelo Ferrazza E. C. S.A.S., in persona del socio accomandatario signor Angelo FERRAZZA, ha disposto la cessione, pro soluto, a favore della società "Ente Autonomo Volturmo S.r.l.", che nella persona di Alessandro D'AMBROSIO quale procuratore speciale, accetta, con detta scrittura privata, identificata nella registrazione al repertorio n. 25810 - raccolta n. 14784, autenticata, nelle firme dei stipulanti, da parte del Notaio Giancarlo Iaccarino, parte del credito che l'impresa "Angelo Ferrazza E. C. S.A.S. vanta e vanterà nei confronti della Provincia di Benevento, nella misura massima indicata al precedente paragrafo, da pagarsi in ragione bimestrale nell'entità pari ad 1/6 del totale annuo dovuto, oltre ad IVA al 20%, per l'importo complessivo di €4.204,30, oltre, ovviamente, la rateizzazione del debito pregresso riferito all'anno 2010 ammontante ad € 45.451,60 da rendere in 18 rate mensili di € 2.525, 09;
- con determinazione n. 166/13 del 10-06-2011 l'Ente ha preso atto di detta cessione di credito che impegna la Provincia ad emettere, bimestralmente, a favore della società "Ente Autonomo Volturmo S.r.l." appositi mandati di pagamento riguardanti il credito ceduto;
- che con determinazione n. 447/13 del 9/11/2012 si è provveduto al pagamento alla società "Ente Autonomo Volturmo S.r.l." della 18^ e ultima rata del debito pregresso di € 45.451,60 maturato al 31/12/2010;
- con la presente liquidazione si dispone, a favore della società "Ente Autonomo Volturmo S.r.l.", il pagamento di € 2.102,15 quale canone, per usufrutto oneroso dei due autobus assegnati, riferito alla mensilità di **Febbraio 2014**, siccome si dispone la seguente liquidazione in ragione mensile;

Rappresentato che:

- i compensi da liquidare alle aziende affidatarie di pubblici servizi di linea sono corrispettivi imponibili ai fini IVA, con aliquota al 10%, in conseguenza di quanto stabilito dall'art. 19 della legge 19 novembre 1977, n.422;
- spetta alla Provincia anticipare l'intera quota I.V.A., che sarà successivamente rimborsata nella sua interezza, dalla Regione Campania, a seguito della fiscalizzazione del contributo da disposizione del D.L.vo 06/05/2011 n.68;

Posto che:

- questo Ente deve procedere all'impegno dell'importo complessivo di €. 438.809,80, quale corrispettivo per il mese di Febbraio 2014, oltre IVA al 10% per la medesima mensilità, così determinato:
 - €. 398.918,00 sul Cap. 7141, quale corrispettivo del mese di **Febbraio 2014**;
 - €. 39.891,80, per il mese di gennaio 2014, sul Cap. 7143, quali oneri IVA al 10% gravanti sul detto corrispettivo;

Visti:

- l'allegata fattura n. 7 del 01/03/2014 (Allegato 1) dell'importo di € 13.033,06, di cui € 11.848,24 quale corrispettivo per il servizio di trasporto relativo alla mensilità di **Febbraio 2014** e € 1.184,82 per oneri IVA al 10%;
- la dichiarazione allegata alla suddetta fattura con la quale l'impresa attesta di aver regolarmente effettuato, nel mese di **Febbraio 2014**, l'esercizio di T.P.L. in affidamento provvisorio (Allegato 2);
- il documento unico di regolarità contributiva intestato alla predetta società (Allegato 3);

Rappresentato che l'impresa, in ordine a quanto previsto dall'art 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136, circa la tracciabilità dei flussi finanziari, ha comunicato che l'apposito conto corrente dedicato sul quale effettuare le relative transazioni economico-finanziarie riguardanti le pubbliche commesse, è attivo presso Banca di Credito Popolare - Filiale di Piedimonte Matese (CE)- cod. IBAN IT61 Z051 4274 9401 0657 0087 161;

Ritenuto di dover procedere, per le considerazioni innanzi riportate:

- a liquidare a favore dell'impresa Angelo Ferrazza E. C. S.A.S., l'importo maturato per il mese di **Febbraio 2014**, ammontante ad € 13.033,06, di cui € 11.848,24 per imponibile gravante sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2014, impegno progressivo n. ~~1081~~114, ed euro 1.184,82 per I.V.A. al 10% gravante sul cap. n. 7143 del bilancio provinciale 2014, impegno progressivo n. ~~1082~~114;
- a recuperare dal corrispettivo la somma di € 2.102,15, imputata sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2014 - impegno progressivo ~~1081~~114, con emissione di reversale d'incasso da imputare al cap. n. 6005/1, contestualmente da impegnare al cap. n. 19605/1, ai fini dell'effettuazione del pagamento, nella stessa entità, a favore della società "Ente Autonomo Volturmo S.r.l.", per quanto dovuto in ordine al canone di Febbraio 2014;

DETERMINA

per i motivi espressi nelle premesse, che formano parte integrante e sostanziale della presente determina:

1. di liquidare all'impresa Angelo Ferrazza E. C. S.A.S., con sede legale in Piedimonte Matese (CE) - partita I.V.A. n. 00160480612, sull'allegata fattura n. 7/2014 del 01/03/2014, l'importo di €13.033,06, di cui € 11.848,24 quale corrispettivo relativo al mese di **Febbraio 2014**, ed €1.184,82 quali oneri IVA al 10% gravanti su detto corrispettivo;

2. di imputare l'importo dell'imponibile di € 11.848,24 sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2014, impegno progressivo n. ~~1081~~/14;
3. di imputare l'importo degli oneri I.V.A. di € 1.184,82 sul cap. 7143 del bilancio provinciale 2014, impegno progressivo n. ~~1082~~/14;
4. di recuperare dal corrispettivo d'esercizio l'importo di € 2.102,15, imputato sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2014 - impegno progressivo ~~1081~~/14, giusta sopraccitata cessione di credito in data 01/02/2011, identificata nella registrazione al repertorio n. 25810 - raccolta n. 14784, con emissione di reversale d'incasso da imputare al cap. n. 6005/1, per quanto dovuto in ordine al canone di Febbraio 2014;
5. di impegnare a favore della società "Ente Autonomo Volturno S.r.l.", per quanto alla cessione di credito assentita con determinazione del Settore n. 165/13 del 10-06-2011, detta somma di € 2.102,15, da imputarsi al cap. n. 19605/1, ;
6. di pagare all'impresa Angelo Ferrazza E. C. S.A.S., mediante bonifico bancario da accreditarsi sul conto corrente acceso presso Banca di Credito Popolare - Filiale di Piedimonte Matese (CE), - cod. IBAN IT61 2051 4274 9401 0657 0087 161, appositamente dedicato per le pubbliche transazioni economico-finanziarie, l'importo di € ~~10.337,90~~ nel modo seguente:
10.330,81 €
7. € 9.746,09 per corrispettivo d'esercizio imputato sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2014, impegno progressivo n. ~~1081~~/14;
8. € 1.184,82 per oneri fiscali iva imputato sul cap. 7143 del bilancio provinciale 2014, impegno progressivo n. ~~1082~~/14;
9. di liquidare e pagare alla società "Ente Autonomo Volturno S.r.l." l'importo di € 2.102,15 quale canone, per usufrutto oneroso dei due autobus assegnati, riferito alla mensilità di Febbraio 2014, da imputarsi al cap. n. 19605/1, mediante pagamento con accredito IBAN IT40 L010 1003 4281 0000 0002 368;
10. di richiedere al Settore Gestione Economica Finanziaria l'emissione di detti mandati di pagamento;
11. che le spese per l'inoltro dei titoli di credito sono a carico dei creditori.

L'istruttore
(sig. Gerardo ~~FRUSO~~)

Il Funzionario
(arch. Elio PISANIELLO)

Il Responsabile del Servizio
(ing. Salvatore MINTICOZZI)

Il Responsabile del Servizio Gestione Appalti
(dott. Augusto TRAVAGLIONE)

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
(ing. Valentina MELILLO)

ADEMPIMENTI DEL SETTORE GESTIONE ECONOMICA

SERVIZIO BILANCIO

UFFICIO IMPEGNI
REGISTRAZIONE IMPEGNO CONTABILE

Cap. 19605/1 Progr. N. 1180/14

29/05/2014



SERVIZIO GESTIONE ENTRATE

Accertamento N. 1 CAP 6002/1

Reverse N. 3370 1/14
29/05/2014

VISTO PER LA REGOLARITA' CONTABILE E
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA
(Art.151 comma 4, DLgs n. 267 del 18 Agosto 2000)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO BILANCIO
(dr. Gabriella PANNELLA)

IL DIRIGENTE DEL SETTORE GESTIONE ECONOMICA
(Dott. Raffaele BIANCO)

SERVIZIO SPESA

UFFICIO LIQUIDAZIONI

Cod. Creditore 19300-33355 liq.n. 2825-6

19 MAG. 2014

COLA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SPESA
(Rag. Giovanni GIARDIELLO)

IL DIRIGENTE DEL SETTORE GESTIONE ECONOMICA
(Dott. Raffaele BIANCO)