



# Provincia di Benevento

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

DETERMINAZIONE N° 090/06 del 13 FEB. 2014

OGGETTO: Liquidazione dell'importo di euro 12.440,05 a favore dell'impresa Angelo Ferrazza E. C. S.A.S. per fattura n. **38/2013** del **02/12/2013**, relativa all'esercizio del servizio di TPL del mese di **Novembre 2013** e pagamento di tale importo per **€ 10.337,90** all'impresa Angelo Ferrazza E. C. S.A.S. ed **€ 2.102,15** alla società "Ente Autonomo Volturno S.r.l."

RIFERIMENTO CONTABILE IMPEGNO PROGRESSIVO (*IMPONIBILE*) N. 882/11/2013

RIFERIMENTO CONTABILE IMPEGNO PROGRESSIVO (*I.V.A.*) N. 884/11/2013

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 Angelo Ferrazza e 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 14 Dicembre 2011, che impegna la stessa ad esercitare, nel periodo 01-04-2011/ 31-12-2011, i servizi in assegnazione dietro corrispettivo di esercizio di €. 106.634,13, condizione contrattuale annoverante la riduzione del 4,99% come da disposizione della Regione Campania contenuta nella deliberazione n.964 del 30/12/2010 ed il recupero dei maggiori oneri d'esercizio liquidati nel corso del primo trimestre 2011;
- con deliberazione n.37 del 14/02/2012 ad oggetto "Servizi minimi di trasporto pubblico locale su gomma ai sensi degli articoli 5, 16 e 17 della Legge regionale 28 marzo 2002, n.3, per l'anno 2012", di definizione dell'ammontare massimo del fondo regionale trasporti per l'anno 2012, la Regione Campania ha operato la riduzione, a far data dal 01/01/2012, del 4,55% rispetto all'assegnato dell'anno 2011;
- 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.

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 nel corso del 2013 ha erogato gli importi delle risorse per i servizi di TPL in modo irregolare, tant'è che con diverse note questo Ente, nel corso dell'anno, ha richiesto alla Regione – Settore Trasporti – di conoscere e comunicare l'importo delle stesse (vedi ultimo sollecito prot. n. 16676 del 31/10/2013);
- la Regione Campania in data 07/02/2014 ha emesso il decreto dirigenziale n. 32 relativo alle mensilità di Novembre e Dicembre 2013, per l'importo complessivo di € 839.749,00;
- in accordo con il dirigente del Settore Gestione Economica di questo Ente è stato disposto di procedere ad una anticipazione con i fondi dell'Ente, per un valore uguale agli importi erogati dalla Regione Campania per il mese di Ottobre 2013; si intende in questo modo evitare che gli operatori di servizi di trasporto, investiti dalla crisi del settore, avanzino all'Ente Provincia richieste di corresponsione di interessi per ritardati pagamenti;
- nell'attesa di definire e perfezionare gli aspetti del contratto integrativo, l'impresa Società Angelo Ferrazza & C. S.a.s. ha, comunque, presentato fatturazione relativa alla mensilità di **Novembre 2013** 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<sup>a</sup> 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 **Novembre 2013**, 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 € 839.749,00, quale corrispettivo per i mesi di Novembre e Dicembre 2013, oltre IVA al 10%, per le medesime mensilità, così determinato:
  - € 419.874,50, per ciascuno dei mesi di novembre e dicembre 2013, sul Cap. 7141, quale corrispettivo dei mesi di **novembre e dicembre 2013**;
  - € 41.987,45, per ciascuno dei mesi di novembre e dicembre 2013, sul Cap. 7143, quali oneri IVA al 10% gravanti sul detto corrispettivo.

**Visti:**

- l'allegata fattura n. **38 del 02/12/2013** dell'importo di € 13.033,06, di cui € 11.848,24 quale corrispettivo per il servizio di trasporto relativo alla mensilità di **Novembre 2013** e € 1.184,82 per oneri IVA al 10%;
- la nota prot. 24893 del 05/02/2013, con la quale è stato chiesto alla ditta Angelo Ferrazza E. C. S.A.S. l'emissione di una nota di credito sulla fattura n. 38 del 02/12/2013, al fine di rientrare nell'importo complessivo erogato per il mese di Ottobre 2013;
- la dichiarazione allegata alla suddetta fattura con la quale l'impresa attesta di aver regolarmente effettuato, nel mese di **Novembre 2013**, l'esercizio di T.P.L. in affidamento provvisorio;
- il documento unico di regolarità contributiva intestato alla predetta società;

**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 **Novembre 2013**, ammontante ad € 12.440,05, di cui € 11.309,14 per imponibile gravante sul cap. 7141 del bilancio provinciale **2013**, impegno progressivo n. **882/11/2013**, ed euro 1.130,91 per I.V.A. al 10% gravante sul cap. n. 7143 del bilancio provinciale **2013**, impegno progressivo n. **884/11/2013**;
- a recuperare dal corrispettivo la somma di € **2.102,15**, imputata sul cap. 7141 del bilancio provinciale **2013** - impegno progressivo **882/11/2013**, 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 **Novembre 2013**;

## 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. 38/2013 del 02/12/2013, al netto della nota di credito da acquisire, l'importo di €12.440,05, di cui € 11.309,14 quale corrispettivo relativo al mese di **Novembre 2013**, ed €1.130,91 quali oneri IVA al 10% gravanti su detto corrispettivo;
2. di imputare l'importo dell'imponibile di € 11.309,14 sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2013, impegno progressivo n. 882/11/2013;
3. di imputare l'importo degli oneri I.V.A. di € 1.130,91 sul cap. 7143 del bilancio provinciale 2013, impegno progressivo n. 884/11/2013;
4. di recuperare dal corrispettivo d'esercizio l'importo di € 2.102,15, imputato sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2013 - impegno progressivo 882/11/2013, 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 Novembre 2013;
5. di impegnare a favore della società "Ente Autonomo Volturmo 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 Z051 4274 9401 0657 0087 161, appositamente dedicato per le pubbliche transazioni economico-finanziarie, l'importo di € 10.337,90 nel modo seguente:
7. € 9.206,99 per corrispettivo d'esercizio imputato sul cap. 7141 del bilancio provinciale 2013, impegno progressivo n. 882/11/2013;
8. € 1.130,91 per oneri fiscali iva imputato sul cap. 7143 del bilancio provinciale 2013, impegno progressivo n. 884/11/2013;
9. di liquidare e pagare alla società "Ente Autonomo Volturmo S.r.l." l'importo di € 2.102,15 quale canone, per usufrutto oneroso dei due autobus assegnati, riferito alla mensilità di **Novembre 2013**, 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 CARUSO)

Il Funzionario  
(arch. Elio PISANIELLO)

Il Responsabile del Servizio  
(ing. Salvatore MINICOZZI)

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

IL DIRIGENTE DEL SETTORE  
(ing. Valentino MELILLO)

# ADEMPIMENTI DEL SETTORE GESTIONE ECONOMICA

## SERVIZIO BILANCIO

UFFICIO IMPEGNI  
REGISTRAZIONE IMPEGNO CONTABILE

Cap. \_\_\_\_\_ Progr. N. \_\_\_\_\_



SERVIZIO GESTIONE ENTRATE

Accertamento N. \_\_\_\_\_

Reverse N. 990

13/02/2014

*[Handwritten signature]*

VISTO PER LA REGOLARITA' CONTABILE E  
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA  
(Art.151 comma 4, DLgs n. 287 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 13409 liq.n. 879 - 882 - 884

13 FEB. 2014

*[Handwritten signature]*

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO SPESA**  
(Rag. Giovanni GIARDIELLO)

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