

**ADEMPIMENTI DEL SETTORE GESTIONE ECONOMICA**

**SERVIZIO BILANCIO**

UFFICIO IMPEGNI  
REGISTRAZIONE IMPEGNO CONTABILE

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

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 \_\_\_\_\_ liq.n. \_\_\_\_\_

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

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



*Provincia di Benevento*

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

**DETERMINAZIONE N° 872/06 del 10 OTT. 2014**

**OGGETTO:** Liquidazione e pagamento dell'importo di € 2.515,30 (compreso IVA al 10%) a favore della ditta **MOT.TAM s.r.l.**, per fattura n.60/14 del 02/09/2014, relativa alla corresponsione del saldo della premialità di esercizio dei servizi di TPL resi nell'anno 2013.

**RIFERIMENTO CONTABILE IMPEGNO PROGRESSIVO (IMPONIBILE)** N. 1550/2013  
**RIFERIMENTO CONTABILE IMPEGNO PROGRESSIVO (I.V.A.)** N. 1551/2013

C. G. n. 1572

**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 **MOT.TAM S.r.l.** risulta assegnataria, da parte della Provincia di Benevento, di servizi minimi di trasporto pubblico di linea, come da contratto stipulato in data 03.11.2011, che impegna la stessa ad esercitare, nel periodo 01-08-2011/ 31-12-2011, i servizi in assegnazione dietro corrispettivo di esercizio di €.122.798,05, oltre IVA, 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 nota prot. n.4492/S.T.A.T.P.E. del 10/04/2012 (allegato n. 1), questo Ente comunicava alla ditta **MOT. TAM s.r.l.**, che la Regione Campania, con propria delibera di Giunta regionale n.37/2012, prevedeva tagli di risorse per l'esercizio 2012, nell'ordine del 4,55% rispetto all'assegnato dell'anno 2011. Pertanto, sulla base di dette disposizioni regionali configuratesi con detti tagli, questo Settore, con la medesima nota innanzi citata, quantificava, almeno nel primo semestre 2012, l'esercizio minimo dei servizi di t.p.l. da effettuare nel periodo 01/01/2012 al 30/06/2012;
- sulla base di dette quantificazioni ed alla luce della mancata ulteriore riduzione preannunciata con la detta nota del 10/4/2012, l'importo complessivo per l'anno 2012 è stato così determinato:

DITTA	MOT.TAM.	IMPORTO	CHILOMETRI
VALORI NETTI	01/01/2013 – 01/06/2013	143.908,39	92.849,81
	01/07/2013 – 31/12/2013	<u>143.908,39</u>	<u>92.849,81</u>
	Sommano	<b>287.816,78</b>	<b>185.699,62</b>
	<b>Valori mensili</b>	<b>23.984,73</b>	<b>15.474,97</b>
VALORI LORDI	Valore netto annuale / (1-4,55%)	<b>301.536,70</b>	<b>194.551,72</b>
	<b>Valori mensili</b>	<b>25.128,06</b>	<b>16.212,64</b>
	(COMPRESO CORSA AGGIUNTIVA NAPOLI)		<b>235.712,00</b>
DISTINTA CORRISPETTIVO PREMIALITA' COME DA DELIBERA DI G.R. n.503/2013	Corrispettivo= Valore lordo *(1- 0,0979)	<b>272.016,26</b>	<b>175.505,11</b>
	Premialità= Valore lordo *0,0979	<u><b>29.520,44</b></u>	<u><b>19.046,61</b></u>
	<b>Verifica importo complessivo</b>	<b>301.536,70</b>	<b>194.551,72</b>
	VALORE LORDO	<u>301.536,70</u>	
	<b>PREMIALITA'</b>	<b>13.719,92</b>	

- 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, vengono trasferite all'Ente Provincia con cadenza irregolare (bimestrale, mensile, ecc.) dalla Regione Campania;
- con nota prot. n.00551 del 29/01/2013 venne richiesto alla Regione Campania – Settore Trasporti – di conoscere e comunicare l'importo delle risorse per il servizio di T.P.L. di competenza di questo Ente per l'anno 2013, ulteriormente sollecitata con nota prot. n.00977 del 18/02/2013;
- con **decreto dirigenziale n° 90 del 06/12/2013**, la Regione Campania ha riconosciuto per l'anno 2013 lo stesso importo per il precedente anno, trasferendo altresì, l'importo della quota di premialità, eliminando, di fatto, il taglio del 4,55% di cui alla citata deliberazione n° 37 del 14.02.2012;
- le liquidazioni alla **Ditta MOT.TAM. s.r.l.**, nel corso del periodo dell'intero anno 2013, sono state effettuate secondo i tagli regionali, per l'importo complessivo di €299.250,06, oltre IVA (**allegato n°2**);

- La Ditta **MOT.TAM. s.r.l.**, nel corso dell'intero anno 2013 non ha operato tagli ai servizi minimi di TPL di cui all'incarico di propria competenza, svolgendo le percorrenze affidate, pertanto con **nota prot. n° 59722 del 02/09/2014, (allegato n°3)** è stata richiesta l'emissione della fattura a saldo della premialità relativa all'anno 2013, per l'importo di € 2.286,64, oltre IVA al 10%;

#### 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;

#### Visti:

- la fattura n°60/14 del 02/09/2014 (ricevuta dal Settore Gestione Economica e Finanziaria in data 30/09/2014) dell'importo di €2.286,64 (**allegato n. 4**), quale saldo premialità per l'anno 2013, oltre IVA al 10% per complessivi €2.515,30;
- il documento unico di regolarità contributiva intestato alla predetta società (**allegato n. 5**).

**Ritenuto** di dover procedere, per le considerazioni innanzi riportate a liquidare, a favore dell'impresa **MOT.TAM. s.r.l.**, l'importo maturato e spettante per la detta premialità, ammontante ad €2.515,30, di cui €2.286,64 per imponibile gravante sul cap. 7141 del bilancio provinciale **2013**, impegno progressivo n.1550/2013, ed € 228,66 per I.V.A. al 10% gravante sul cap. n. 7143 del bilancio provinciale **2013**, impegno progressivo n. 1551/2013

#### DETERMINA

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

1. di liquidare e pagare, all'impresa **MOT.TAM. S.r.l.** con sede legale in C.da San Paolo n° 3, 82020 Reino (BN) - partita I.V.A. n. 01520110626, sull'allegata fattura n°60/14 del 02/09/2014, l'importo di €2.515,30, di cui €2.286,64 quale saldo della premialità relativa all'intero anno 2013, ed €228,66 quali oneri IVA al 10% gravanti su detto corrispettivo, mediante bonifico bancario da accreditarsi sul c/c acceso presso la Banca Credito Cooperativo di Gambatesa IBAN: IT72X0857218739000040231694appositamente dedicato per le pubbliche transazioni economico-finanziarie;
2. di imputare l'importo dell'imponibile di € 2.286,64 sul cap. 7141 del bilancio provinciale **2013**, impegno progressivo n. **1550/2013**;
3. di imputare l'importo degli oneri I.V.A. di € 228,66 sul cap. 7143 del bilancio provinciale **2013**, impegno progressivo n. **1551/2013** ;
4. di richiedere al Settore Gestione Economica Finanziaria l'emissione del mandato di pagamento;
5. che le spese per l'inoltro dei titoli di credito sono a carico dei creditori.

L'istruttore  
(sig. Gerardo CARUSO)

Il Funzionario  
(arch. Elio BISANIELLO)

Il Responsabile del Servizio  
(ing. Salvatore MINICOZZI)

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

IL DIRIGENTE DEL SETTORE  
(ing. Valentino MELILLO)