

**Oggetto** Contratto di servizio per il di TPL tramite natanti sul Lago D'Orta - Liquidazione delle compensazioni economiche in acconto relative ai servizi erogati nei mesi di gennaio, febbraio, marzo e aprile 2017 dalla Società Navigazione Lago d'Orta (U.L. Euro 46.389,60).

Determinazione del Direttore di Pianificazione e Controllo

### **Decisione**

Il Direttore di Pianificazione e Controllo, ing. Cesare Paonessa, nell'ambito della propria competenza<sup>1</sup>, determina di:

a) liquidare, su fondi già impegnati, i seguenti importi:

1. **€ 44.180,56** alla **Società Navigazione Lago D'Orta s.r.l.** (Via Curotti, 36 - 28887 – OMEGNA (VB), a titolo di acconto delle compensazioni dovute per i Servizi di TPL tramite natanti sul Lago D'Orta<sup>2</sup> prestati nei mesi di gennaio, febbraio, marzo e aprile 2017;
2. **€ 2.209,04** pari all'IVA 5%<sup>3</sup> sull'imponibile, di cui al precedente punto 1;

b) procedere all'emissione dei relativi mandati di pagamento;

c) accertare ed autorizzare l'emissione della reversale per il reincasso della somma di **€ 2.209,04**, relativamente alle quote di IVA 5%, oggetto di liquidazione di cui al precedente punto a), al codice categoria 9010100 del Bilancio 2017 – 2018 - 2019 – annualità 2017, "Altre ritenute" (Cap. 9980/1 - IVA da scissione pagamenti – TPL/ferroviario) - Piano Finanziario E 9.01.01.02.001 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment);

d) impegnare **€ 2.209,04** al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2017 – 2018 - 2019 – annualità 2017, "Uscite per partite di giro" (Cap . 4680/1 - IVA da scissione pagamenti – TPL/ferroviario) - Piano Finanziario U 7.01.01.02.001 – Versamento delle ritenute per scissione contabile (split payment);

e) provvedere, entro il giorno 16 del mese successivo al giorno di avvenuto pagamento, al versamento all'erario, mediante modello "F24 Enti pubblici", dell'importo di **€ 2.209,04**, corrispondente all'IVA relativa agli importi liquidati.

## Motivazione

Con la sottoscrizione di specifica Convenzione la titolarità dei contratti di servizio, precedentemente in capo alla Provincia di Novara, è stata trasferita all'Agenzia, a far data 01/01/2016;

La Società Navigazione Lago D'Orta S.r.l. (affidataria dei Servizi di TPL tramite natanti sul Lago D'Orta) viene pagata su emissione di fattura.

Le fatture devono essere emesse conformemente a quanto prescritto dal contratto di servizio, in quanto l'art.7.4 prevede che l'Ente concedente corrisponda, a seguito dell'esecuzione del servizio, il 97% delle compensazioni economiche stimate sulla base del PPE dell'anno di riferimento.

L'importo mensile liquidabile in acconto per l'anno 2017 risulta, pertanto, pari a Euro 11.045,14, IVA 5% esclusa, al netto della ritenuta dello 0,50% prevista dall'art. 4, comma 3, del DPR 207/2010<sup>4</sup>.

Con deliberazione dell'Assemblea dell'Agenzia n. 01 del 29 maggio 2017, è stato approvato il Bilancio di Previsione anno finanziario 2017.

Con propria Determinazione dirigenziale n. 251 del 7 giugno 2017, si è provveduto all'impegno di spesa, pari ad € 137.983,67, I.V.A. 5% compresa, quale acconto anno 2017.

Sono state presentate per il pagamento le seguenti fatture:

n.	data	mese di riferimento	Imponibile	IVA 5%	Totale
02	21.03.2017	Gen. 2017	11.045,14	552,26	<b>11.597,40</b>
03	22.03.2017	Feb. 2017	11.045,14	552,26	<b>11.597,40</b>
04	10.04.2017	Mar. 2017	11.045,14	552,26	<b>11.597,40</b>
06	11.05.2017	Apr. 2017	11.045,14	552,26	<b>11.597,40</b>
<b>Totale liquidabile</b>			<b>44.180,56</b>	<b>2.209,04</b>	<b>46.389,60</b>

Sulla base delle considerazioni sopraesposte, delle risorse disponibili e verificata la regolarità del DURC relativo al beneficiario della presente liquidazione, si può procedere, pertanto, alla liquidazione di **€ 46.389,60**

## Applicazione

La spesa complessiva di **€ 46.389,60** trova capienza sui fondi già impegnati, *iuxta* propria Determinazione dirigenziale n. 251 del 7 giugno 2017, con applicazione alle risorse iscritte al codice macroaggregato 10.03.1.103 "Acquisto di beni e servizi" dei Bilanci 2017, 2018 e 2019 – annualità 2017 – **Cap/Art. 530/36 "Contratti di Servizio di Trasporto Pubblico per vie d'acqua – Bacino Nord-Est" (Impegno 2017/439)**

## **CIG**

Ai fini della tracciabilità dei pagamenti il CIG è: **6243601E86**.

## **Attenzione**

Le ritenute potranno essere svincolate soltanto in sede di liquidazione finale.

A seguito dell'adozione del presente atto di liquidazione è necessario provvedere all'emissione dei relativi mandati di pagamento<sup>5</sup>.

**Il Direttore dell'Area Pianificazione e Controllo**  
***Cesare Paonessa***

Torino, lì 08 giugno 2017

---

<sup>1</sup> Artt. 107 e 184 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e s.m.i.; art. 14 del "Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi" dell'Agenzia per la Mobilità Metropolitana – art. 35 del "Regolamento di contabilità" approvato con deliberazione n. 3/2 dall'Assemblea consortile nella seduta del 29 settembre 2005.

<sup>2</sup> Determinazione Dirigenziale del Settore Urbanistica e Trasporti della Provincia di Novara n. 291 del 03/03/2016 e successivo Contratto registrato a Novara al rep. n.22239 dell'11/04/2016 (CIG 6352324797)

<sup>3</sup> Ai sensi della Tabella A – Parte II bis – Art.1ter allegata al D.P.R. 26 ottobre 1972 n.633.

<sup>4</sup> Pari a Euro/mese 55,50.

<sup>5</sup> Art. 185 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e s.m.i. - art. 36 del "Regolamento di contabilità" approvato con deliberazione n. 3/2 dall'Assemblea consortile nella seduta del 29 settembre 2005.