

**Oggetto** Contratto di servizio ferroviario Rep. N. 79 del 14/12/2006 tra Agenzia della Mobilità Piemontese e la Società G.T.T. S.p.A. - Pagamento del rimborso degli oneri per il co-uso dell'infrastruttura ferroviaria di R.F.I. S.p.A. tra TorinoPorta Susa e Settimo T.se.

Il Direttore Generale

## **Decisione**

Il Direttore Generale, nell'ambito della propria competenza<sup>1</sup>, dispone:

1. La liquidazione con emissione del relativo mandato di pagamento di 416.779,43 euro oltre IVA al 10%, pari a 41.677,94 euro, relativi al rimborso degli oneri di pedaggio di competenza dell'esercizio 2017 per l'utilizzo dell'infrastruttura di Rete Ferroviaria Italiana – R.F.I. S.p.A., a favore del Gruppo Trasporti Torinese S.p.A. - Corso Turati, 19/6 10128 Torino (TO) – C.F. 08555280018 e P.I. IT08559940013 con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2018, 2019, 2020, annualità 2019 - (cap. 530/73) "Contratto di servizio di trasporto pubblico ferroviario AMP - GTT" – Piano Finanziario U. 1.03.02.15.001 - sui fondi precedentemente impegnati:
  - con Determinazione del Direttore Generale n. 664 del 29/12/2016 (impegno 2017/110) per 228.920,55 euro opportunamente conservati a residuo;
  - con Determinazione del Direttore Generale n. 685 del 29/12/2017 (impegno 2018/71) per 229.536,82 euro opportunamente conservati a residuo.
2. L'accertamento e l'autorizzazione all'emissione della reversale per il reincasso della somma di 41.677,94 euro relativamente alla quota di IVA oggetto di liquidazione di cui al precedente numero 1., al codice categoria 9010100 del Bilancio 2018, 2019, 2020, annualità 2019 "Ritenute erariali" (CAP 9980/1 - IVA da scissione pagamenti – TPL/ferroviario) - Piano Finanziario E 9.01.01.02.001 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment).
3. L'impegno di 41.677,94 euro al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2018, 2019, 2020, annualità 2019 "Ritenute erariali" – (CAP 4680/1 - IVA da scissione pagamenti – TPL/ferroviario) - Piano Finanziario U 7.01.01.02.001 – Versamento ritenute per scissione contabile (split payment).
4. Di 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 41.677,94 euro, corrispondente all'IVA relativa all'importo liquidato alla Società G.T.T. S.p.A.

## **Motivazione**

L'Agenzia per la Mobilità Metropolitana di Torino è subentrata<sup>2</sup>, in luogo della Regione Piemonte, a valere dal 1 gennaio 2005, nel contratto di servizio ferroviario Rep. N. 10213 stipulato il 2/05/2005 con la Società G.T.T. S.p.A.

L'Agenzia per la Mobilità Metropolitana e la Società G.T.T. S.p.A. hanno stipulato il Contratto di servizio ferroviario Rep. N. 79 del 14/12/2006, valevole dal 1° gennaio 2006 al 31 dicembre 2006 e comunque, tenuto conto della natura essenziale dei servizi di trasporto pubblico in quanto volti a garantire il diritto della persona, costituzionalmente tutelato, alla libertà di circolazione, fino al subentro del nuovo gestore nell'affidamento del servizio, subordinatamente all'assegnazione, da parte regionale, delle risorse necessarie per il finanziamento.

In data 26/03/2008 è stato stipulato, fra la Regione Piemonte e l'Agenzia per la Mobilità Metropolitana, l'Accordo di Programma per il finanziamento dei servizi minimi e degli investimenti nel settore Trasporto Pubblico Locale per il triennio 2007/2009, pubblicato sul Bollettino Ufficiale Regione Piemonte – Parte I e II, 2° Supplemento al numero 17, del 24 aprile 2008.

L'Accordo di Programma del 26/03/2008 vincola la Regione Piemonte al Programma Triennale 2007/2009 di Agenzia dei servizi di Trasporto Pubblico Locale (di cui all'Allegato 1 dell'Accordo medesimo), facendo venir meno la condizione sospensiva che consente l'ultrattività del Contratto di Servizio Rep. N.79 del 14 dicembre 2006 per gli anni successivi al 2008.

Dall'annualità 2013 le risorse assegnate dalla Regione Piemonte per il servizio ferroviario e per la manutenzione dell'infrastruttura gestiti dalla convenzione AMM – GTT, prima con la D.G.R. n.11-6177 "Approvazione del Piano di rientro TPL in attuazione dell'art.11 del decreto legge del 8 aprile 2013 n. 35" – Revoca della deliberazione del 6 maggio 2013, n. 25-5760 "Piano di rientro in materia di Trasporto Pubblico Locale adottato ai sensi dell'art.11 del decreto legge del 8 aprile 2013 n. 35", e, successivamente, con la D.G.R. 18-6536 del 22/10/2013, ammontano a 18,6 M€.

Dette risorse sono comprensive dei corrispettivi per obblighi di servizio, dell'iva e del pedaggio a favore di RFI S.p.A. per la tratta Porta Susa – Settimo.

In data 26/04/2018, con Deliberazione n.° 6 / 2018, il Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia ha approvato l'Atto Transattivo con GTT S.p.A. ed il documento programmatico denominato "interventi previsti in materia di trasporto pubblico locale che rilevano ai fini del piano finanziario GTT".

In materia di contabilizzazione dei servizi ferroviari con l'atto transattivo si riconosce, fra l'altro, a far data dall'annualità 2018, una compensazione economica pari a 17 M€ oltre IVA, comprensiva delle agevolazioni tariffarie di cui all'art.17, comma 5, del Contratto di servizio e l'onere relativo al co-uso del binario RFI da Settimo a Porta Susa, pari a 215.000 euro (IVA esclusa), per una programmazione di servizi ferroviari compresa tra 850.000 treni x km e 890.000 treni x km e per una programmazione di 63.000 bus x km, relativi al servizio per la tratta Germagnano – Ceres).

Per l'annualità 2017 l'Agenzia a favore di G.T.T. S.p.A.:

- ha impegnato<sup>3</sup> la somma di 17.322.629,74 euro oltre IVA al 10%, pari a 1.732.262,97 euro, per complessivi 19.054.892,71 euro, per il finanziamento dei servizi minimi ferroviari e di corse sostitutive a mezzo autobus previste d'orario nonché per la manutenzione programmata ed accidentale dell'infrastruttura delle linee ferroviarie Canavesana e Torino – Ceres, con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2017 - (cap. 530/73) "Contratto di servizio di trasporto pubblico ferroviario AMP - GTT" – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001.

- ha liquidato<sup>4</sup> 16.632.168,77 euro o.f.e. relativi alle compensazioni economiche per gli obblighi di servizio, 154.777,65 euro o.f.e. a compensazione degli oneri derivanti dall'imposizione dell'obbligo di libera circolazione sui servizi ferroviari di competenza anno 2017 ai passeggeri con disabilità, in possesso di specifica tessera regionale, nonché 19.869,96 euro o.f.e. a compensazione degli oneri derivanti dalla libera circolazione di agenti e funzionari delle forze dell'ordine sui treni del servizio ferroviario.

Per l'annualità 2018 l'Agenzia a favore di G.T.T. S.p.A:

- ha impegnato<sup>5</sup> la somma di 17.536.543,08 euro o.f.e. per il finanziamento dei servizi minimi ferroviari e di corse sostitutive a mezzo autobus previste d'orario nonché per la manutenzione programmata ed accidentale dell'infrastruttura delle linee ferroviarie Canavesana e Torino – Ceres (sub-impegno1), nonché per la compensazione degli oneri dall'imposizione dell'obbligo di libera circolazione sui servizi ferroviari ai passeggeri con mobilità ridotta, in possesso di specifica tessera regionale (sub-impegno2), e agli agenti e funzionari delle forze dell'ordine (sub-impegno3), con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2018, 2019, 2020, annualità 2018 (cap. 530/73) "Contratto di servizio di trasporto pubblico ferroviario AMP - GTT" – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001;
- ha liquidato<sup>6</sup> la somma di 16.927.004,22 euro relativa alle prime quattro rate in acconto alla compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2018.

Nelle more della definizione del pedaggio a carico di G.T.T. S.p.A. per l'utilizzo dell'infrastruttura di R.F.I. per l'esercizio dei servizi ferroviari tra Settimo e Torino Porta Susa sulla direttrice Sfm1, i corrispettivi contrattuali sono comprensivi del rimborso di 215.000 euro a favore di G.T.T. S.p.A.; nel caso di eventuali maggiori oneri le parti si impegnano a rivedere l'adeguamento della compensazione economica.

In allegato alla nota prot. n. 4556 del 15/02/2019 G.T.T. S.p.A. ha rimesso le tabelle riassuntive dei costi connessi al pedaggio della ferrovia Sfm1 per gli anni 2017 e 2018, rinviando al formato elettronico la copia fotostatica delle fatture di specie ricevute da Trenitalia S.p.A. e R.F.I. S.p.A.

Complessivamente le spese di pedaggio per l'esercizio 2015 sostenute da G.T.T. S.p.A. possono riassumersi con il seguente quadro sinottico:

|   |                 |
|---|-----------------|
| totale pedaggio, energia elettrica, utenze GSMr e servizi accessori fatturato da R.F.I. S.p.A. e da Trenitalia S.p.A. | 631.779,43 euro |
| oneri già compresi nelle compensazioni contrattuali, ai sensi dell'art.5, co. 6, del Contratto di Servizio            | 215.000,00 euro |
| rimborso a credito di G.T.T. S.p.A  | 416.779,43 euro |

In data 20/02/2019 è pervenuta via p.e.c. la fattura N.2019000090 del 18/02/2019 per l'importo di 416.779,43 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 41.667,94, complessivamente pari a 458.457,37 euro, emessa a titolo di recupero delle spese di pedaggio in conto 2017.

Allo stato, considerata la disponibilità di cassa, si ritiene che sussistano le condizioni economiche e contrattuali affinché l'Agenzia disponga a favore di G.T.T. S.p.A. la

liquidazione ed il pagamento della fattura N.2019000090 del 18/02/2019 per un importo di 416.779,43 euro o.f.e.

## Attenzione

Con Verbale N.1/2019 del 22/01/2019, il Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia ha deliberato, fra l'altro, di prendere atto che la Convenzione tra GTT S.p.A. e gli istituti di Credito BNL S.p.A., Intesa Sanpaolo S.p.A., Unicredit S.p.A. e Unicredit Factoring S.p.A. per la concessione di nuova finanza nonché la conferma e modifica di alcune linee di credito esistenti hanno comportato la sottoscrizione di specifici atti di cessione dei crediti la cui erogazione/conferma è subordinata all'accettazione, da parte dell'Agenzia, della cessione dei crediti attualmente in essere o che possano sorgere in futuro derivanti dai contributi Ferrovia e da ogni altro corrispettivo derivante dalla, o comunque connesso alla, gestione delle tratte ferroviarie "Canavesana" e "Torino – Ceres" di cui al Contratto di Servizio Ferroviario Rep. N. 79 del 14/12/2006.

Conseguentemente con nota del 28/01/2019 il Direttore Generale dell'Agenzia ha comunicato a BNL S.p.A. di:

- accettare integralmente e incondizionatamente, anche ai sensi e per gli effetti degli articoli 1248, 1264 e 1265 del Codice Civile, la cessione dei crediti suddetti in applicazione della normativa vigente in materia;
- prendere espressamente atto del fatto che dal 28/01/2019 ogni e qualsivoglia pagamento di qualsiasi natura da parte dell'Agenzia nei confronti di GTT in relazione ai predetti crediti dovrà effettuarsi su conto corrente intestato a GTT presso BNL n. IT 97 Y 01005 01000 000000280237, ovvero su diverso conto corrente che verrà comunicato da Banca Nazionale del Lavoro S.p.A. contestualmente anche alla stessa GTT S.p.A., salvo diverse istruzioni comunicate per iscritto da parte di Banca Nazionale del Lavoro S.p.A.-

Ai sensi della Circolare n. 22 del 29/07/2008, emanata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, oggetto: DM 18 gennaio 2008, n. 40, concernente "Modalità d'attuazione dell'art. 48-bis del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602, recante disposizioni in materia di pagamenti da parte delle Pubbliche Amministrazioni – Chiarimenti", gli uffici dell'Agenzia non devono eseguire gli adempimenti previsti dal suddetto articolo per erogare le compensazioni economiche a favore di GTT S.p.A., poiché trattasi di società a totale partecipazione pubblica.

Dal DURC richiesto per G.T.T. S.p.A. ai sensi dell'art. 16, comma 10, del D.L. 185/2008, convertito in Legge 2/2009, allo stato la Società risulta in regola con i versamenti dei premi ed accessori.

Il Direttore Generale  
*Cesare Paonessa*

Atto prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)

Torino, lì 14 maggio 2019

---

## VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

A norma dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e degli art. 32 e 33 del "Regolamento di contabilità".

|                     |  |
|---------------------|--|
| Data 14 maggio 2019 | Il direttore generale<br>Cesare Paonessa |
|---------------------|--|

- 
- <sup>1</sup> Artt. 107 e 184 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, art. 18 comma 3 dello Statuto dell'Agenzia per la Mobilità Metropolitana e del Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi dell'Agenzia, come da Allegato B della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1/2 del 16 gennaio 2004 – art. 35 "Regolamento di Contabilità" approvato con deliberazione dell'Assemblea dell'Agenzia n°3/2 nella seduta del 29/9/2005.
  - <sup>2</sup> Riferimento Determinazione del Direttore Generale N.178 del 31/5/2005.
  - <sup>3</sup> Riferimento Determinazioni del Direttore Generale N.664 del 29/12/2016, N.506 del 23/10/2017 e N.667 del 27/12/2017 (impegno 2017/110).
  - <sup>4</sup> Riferimento Determinazioni del Direttore Generale N.183 del 21/04/2017, N.340 del 20/07/2017, N.519 del 26/10/2017, N.620 del 07/12/2017 e N.171 del 10/04/2018.
  - <sup>5</sup> Determinazioni del Direttore Generale N.685 del 29/12/2017, N.691 del 21/12/2018 e N.738 del 28/12/2018 (impegno n. 2018/71).
  - <sup>6</sup> Riferimento Determinazioni del Direttore Generale N. 256 del 23/05/2018, N. 555 del 23/10/2018, N.19 del 17/01/2019 e n. 171 del 28/03/2019.