

**Oggetto** **Contratto di Servizio Rep. N.79 del 14 dicembre 2006 fra Agenzia per la Mobilità Metropolitana e G.T.T. S.p.A. - Liquidazione della quarta rata trimestrale in acconto alla compensazione economica per gli obblighi di servizio dell'anno 2018.**

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 3.150.000,00 euro oltre IVA al 10% pari ad 315.000,00 euro relativi alla quarta rata trimestrale in acconto alla compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2018, 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. 685 del 29/12/2017 (impegno 2018/71 sub 1) e opportunamente conservati a residuo.
2. L'accertamento e l'autorizzazione all'emissione della reversale per il reincasso della somma di 315.000,00 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 315.000,00 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 315.000,00 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.

Per l'annualità 2018 l'Agenzia ha:

- impegnato<sup>3</sup> a favore di G.T.T. S.p.A la somma di 17.536.543,08 euro oltre IVA al 10%, pari a 1.753.654,31 euro, per complessivi € 19.290.197,38 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 (sub-impegno1);
  - 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.

- liquidato<sup>4</sup> 13.777.004,22 euro oltre IVA al 10%, pari ad 1.377.700,41 euro, per complessivi 15.154.704,63 euro relativi alle prime tre rate trimestrale in acconto alla compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2018.

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, una compensazione economica per l'anno 2018 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 0,215 M€ (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).

Le compensazioni economiche vengono erogate<sup>5</sup> dall'Agenzia a GTT S.p.A. secondo rate trimestrali posticipate, da liquidare a fronte di emissione di regolare fattura.

Il pagamento della rata relativa al quarto<sup>6</sup> trimestre ha luogo come segue:

- a) entro i termini e con le forme previste per gli altri trimestri per l'intero corrispettivo detratto del doppio del valore della massima decurtazione, per sanzioni e servizi non resi, registrata nei precedenti trimestri;
- b) il saldo è conguagliato entro trenta giorni dal ricevimento di regolare documento contabile, da emettere successivamente alla stesura del Verbale del Comitato, di cui all'art. 6, relativo alla verifica dei servizi resi da GTT S.p.A. nel corso dell'ultimo trimestre secondo le modalità previste per gli altri trimestri.

Con Determinazione dirigenziale n. 349 del 03/07/2018 l'Agenzia ha autorizzato G.T.T. S.p.A. a procedere ad emettere fatture pari a 4.592.334,75 euro oltre iva in acconto trimestrale ai corrispettivi previsti dal Contratto di servizio ferroviario Rep. N. 79 del 14/12/2006, modificato dall'Atto Transattivo del 26/04/2018, per il primo, secondo e terzo trimestre di ciascuna annualità del Contratto sino al subentro del nuovo concessionario.

Allo stato le parti non hanno concluso il Verbale di Comitato relativo alla verifica dei servizi resi da GTT S.p.A. nel corso quarto trimestre 2018.

Con la nota<sup>7</sup> prot. 2073 del 22/01/2019 GTT S.p.A. ha chiesto l'autorizzazione all'emissione, in via anticipata rispetto alle condizioni contrattuali, di una fattura sulle prestazioni di trasporto relative al quarto trimestre 2018.

In accettazione della richiesta richiamata al comma precedente, l'Agenzia ha autorizzato<sup>8</sup> l'emissione di una fattura per l'importo di 3.150.000 euro oltre iva al 10%, pari a 315.000,00 euro, a titolo di acconto sulle compensazioni per obblighi di servizio relative al IV trimestre 2018.

Nel calcolo dell'importo da fatturare gli Uffici dell'Agenzia hanno tenuto conto delle previsioni del servizio reso nell'annualità 2018 e delle disposizioni dell'art. 5, comma 16, del Contratto di Servizio circa il pagamento della rata relativa al quarto trimestre al netto

del doppio del valore della massima decurtazione, per sanzioni e servizi non resi, registrata nei precedenti trimestri.

In data 18/02/2019 è pervenuta la fattura N.2019000056 del 07/02/2019 emessa in acconto per gli obblighi di servizio contrattuali, relativi al quarto trimestre 2018, per l'importo di 3.150.000,00 euro oltre IVA al 10% pari a 315.000,00 euro, per un importo complessivo di 3.465.000,00 euro, in regime di scissione dei pagamenti.

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.2019000056 del 07/02/2019 per un importo di 3.150.000,00 euro.

## **Attenzione**

In sede di definizione del saldo economico dell'annualità 2018 gli Uffici dell'Agenzia terranno conto sia della produzione effettivamente resa sia delle performance di qualità conseguite dal servizio ferroviario.

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 succitato 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, li 28 marzo 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 28 marzo 2019	Il direttore generale 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 Determinazione 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>4</sup> Riferimento Determinazioni del Direttore Generale N. 256 del 23/05/2018, N. 555 del 23/10/2018 e N.19 del 17/01/2019.
  - <sup>5</sup> Riferimento comma 11, art. 5, del Contratto di servizio Rep. N. 79 del 14 dicembre 2006 stipulato tra Agenzia per la Mobilità Metropolitana e G.T.T. S.p.A.
  - <sup>6</sup> Riferimento art. 5, comma 16, del Contratto di servizio Rep. N. 79 del 14 dicembre 2006 stipulato tra Agenzia per la Mobilità Metropolitana e G.T.T. S.p.A.
  - <sup>7</sup> Riferimento nota protocollata in entrata al n. 932/2019 del 31/01/2019.
  - <sup>8</sup> Riferimento nota prot. n.1161/2019 del 06/02/2019.