

**Oggetto** Contratto di servizio ferroviario Rep. N. 79 del 14/12/2006 tra Agenzia della Mobilità Metropolitana e G.T.T. S.p.A. - Pagamento e liquidazione dell'acconto sulla quarta rata trimestrale di saldo alla compensazione economica relativa alla compensazioni contrattuali per gli obblighi di servizio anno 2016.

Il Direttore Generale

### **Decisione**

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

1. La liquidazione di 2.850.000,00 euro relativi all'acconto, sulla quarta rata trimestrale di saldo alla compensazione economica relativa alla compensazioni contrattuali per gli obblighi di servizio anno 2016, a favore del Gruppo Trasporti Torinese S.p.A. - Corso Turati, 19/6 10128 Torino (TO) – C.F. 08555280018 e P.I. 08559940013.
2. La liquidazione di 285.000,00 euro pari all'IVA calcolata sull'importo di cui al precedente numero 1.
3. L'emissione dei mandati di pagamento per 2.850.000,00 euro e per 285.000,00 euro nonché l'applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2017 - (cap. 530/73) "Contratti di servizio di trasporto pubblico - trasporto ferroviario" – Piano Finanziario U. 1.03.02.15.001 - sui fondi precedentemente impegnati con determinazione del Direttore Generale n. 328 del 14/07/2016 ed opportunamente conservati a residuo.
4. L'accertamento ed l'autorizzazione all'emissione della reversale per il reincasso della somma di 285.000,00 euro relativamente alla quota di IVA oggetto di liquidazione di cui al precedente numero 1., al codice risorsa 6.02.0000 del Bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2017 "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).
5. L'impegno di 285.000,00 euro al codice intervento 4.02.00.02 del Bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2017 "Ritenute erariali" - CAP . 4680/1 - IVA da scissione pagamenti – TPL/ferroviario) - Piano Finanziario U 7.01.01.02.000 – Versamento ritenute per scissione contabile (split payment).
6. 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 285.000,00 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.

Per l'annualità 2016 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, del pedaggio a favore di RFI S.p.A. per la tratta Porta Susa - Settimo e delle spese per le funzioni delegate all'Agenzia; queste ultime, riproporzionate all'assegnazione regionale, ammontano a 250.224,22 euro.

Per l'esercizio 2016 si è provveduto a:

- accertare<sup>3</sup> un credito verso Regione Piemonte pari a 58.050.202,22 euro da imputarsi sul piano finanziario 2016 alla voce di V livello E.2.01.01.02.001 "Trasferimenti correnti da Regioni e Province autonome", destinati al finanziamento del servizio ferroviario metropolitano – cap 9220/0;
- impegnare<sup>4</sup> a favore di G.T.T. S.p.A., con sede in C.so Turati, 19/6 cap 101028 Torino (C.F. 08555280018 – Partita I.V.A. n. 08559940013):
  1. la somma di 17.500.982,34 euro oltre IVA al 10%, pari ad 1.750.098,23 euro, per complessivi 19.251.080,57 euro per il finanziamento nell'esercizio 2016 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;

2. la somma di 154.777,65 euro oltre IVA al 10%, pari ad 15.477,77 euro, per complessivi 170.255,42 euro per la compensazione degli oneri derivanti dall'imposizione dell'obbligo di libera circolazione sui servizi ferroviari, di competenza anno 2016, ai passeggeri con mobilità ridotta, in possesso di specifica tessera regionale;
3. la somma di 19.869,96 euro oltre IVA al 10%, pari ad 1.987,00 euro, per complessivi 21.856,96 euro per la libera circolazione, per l'anno 2016, di agenti e funzionari delle forze dell'ordine sui treni del servizio ferroviario,

con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2016 (cap. 530/73) "Contratti di servizio di trasporto pubblico ferroviario AMP - GTT" – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001.

- liquidare<sup>5</sup> 13.777.004,22 euro relativi alle prime tre rate trimestrali in acconto alla compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2016 nonché 1.377.700,41 euro pari all'IVA calcolata sull'importo di 13.777.004,22 euro, sulla risorsa del bilancio 2016 n. 2039220 "Trasferimenti dalla Regione per i servizi minimi del TPL" – cap. 9220/0 – per il finanziamento dell'esercizio 2016 dei servizi di trasporto ferroviario di competenza dell'Agenzia.

Ancorché sia stato previsto all'odg del riunione programmata per il 25/01/2017, il Comitato Tecnico di gestione del Contratto di servizio non ha esaminato la produzione di servizi dichiarata da G.T.T S.p.A. per il quarto trimestre dell'anno 2016 poiché la riunione si è sciolta per inderogabili impegni dei rappresentanti di GTT. Nondimeno i Rappresentanti di G.T.T. S.p.A. hanno chiesto<sup>6</sup> di emettere fattura a titolo di acconto delle compensazioni relative alla quarta rata dell'annualità 2016, nelle more della definizioni del consuntivo dei volumi di produzione ferroviaria.

Le compensazioni economiche vengono erogate<sup>7</sup> dall'Agenzia a GTT S.p.A. secondo rate trimestrali posticipate, da liquidare a fronte di emissione di regolare fattura.

Sulla base della stima della produzione programmata nell'anno 2016, della produzione effettivamente resa, delle performance di qualità conseguite dal servizio, a riferimento delle risorse economiche ammissibili per le compensazioni di cui al Contratto in oggetto e delle fatture precedentemente liquidate di competenza dell'annualità 2016, l'Agenzia ha stimato che l'importo di cui autorizzare l'emissione di fattura a titolo di acconto delle compensazioni relative alla quarta rata dell'annualità 2016 sia pari a 2.850.000 euro oltre iva.

Accogliendo la richiesta richiamata al comma precedente, l'Agenzia ha autorizzato<sup>8</sup> l'emissione di una fattura per l'importo di 2.850.000,00 euro oltre iva al 10%, pari a 285.000,00 euro, complessivamente pari a 3.135.000,00 euro, a titolo di acconto sulle compensazioni relative alla quarta rata dell'annualità 2016.

In data 01/02/2017 è pervenuta la fattura N.2017000067 del 31/01/2017 emessa in acconto per le compensazioni derivanti dagli obblighi di servizio contrattuali relativi al quarto trimestre 2016, per l'importo di 2.850.000,00 euro oltre I.V.A. al 10%, pari ad 285.000,00 euro, per un importo complessivo di 3.135.000,00 euro, in regime di scissione dei pagamenti.

Allo stato 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.2017000067 del 31/01/2017.

## Attenzione

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*

Torino, lì 06 febbraio 2017

- 
- <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. 215 del 16/05/2016, n. 249 del 27/05/2016, n. 351 del 27/07/2016, n. 508 del 07/11/2016 e n. 653 del 29/12/2016.
  - <sup>4</sup> Riferimento Determinazioni del Direttore Generale n. 216 del 16/05/2016, n. 328 del 14/07/2016 e n. 619 del 19/12/2016.
  - <sup>5</sup> Riferimento Determinazioni del Direttore Generale n. 219 del 16/05/2016, n. 344 del 21/07/2016 e n. 477 del 21/10/2016.
  - <sup>6</sup> Riferimento verbale del 25/01/2017 della riunione di Comitato Tecnico di gestione del Contratto di Servizio, agli atti dell'Agenzia al protocollo n. 953/2017 del 30/01/2017.
  - <sup>7</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>8</sup> Riferimento nota del Direttore Generale dell'Agenzia prot. n. 857/2017 del 27/01/2017.