

**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 del saldo della compensazione economica per gli obblighi di servizio relativa all'annualità 2016; pagamento e liquidazione delle compensazioni per consentire il libero accesso ai servizi ferroviari ai possessori delle tessere di libera circolazione nonché al personale delle Forze dell'Ordine.**

Il Direttore Generale

## **Decisione**

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

1. la liquidazione a favore del Gruppo Trasporti Torinese S.p.A. - Corso Turati, 19/6 10128 Torino (TO) – C.F. 08555280018 e P.I. 08559940013 di:
  - 1.1 84.356,32 euro relativi al saldo delle compensazione economiche per gli obblighi di servizio anno 2016;
  - 1.2 154.777,65 euro a compensazione degli oneri derivanti dall'imposizione dell'obbligo di libera circolazione sui servizi ferroviari di competenza anno 2016 ai passeggeri con disabilità, in possesso di specifica tessera regionale;
  - 1.3 19.869,96 euro a compensazione degli oneri derivanti dalla libera circolazione, per l'anno 2016, di agenti e funzionari delle forze dell'ordine sui treni del servizio ferroviario.
2. La liquidazione di 25.900,44 euro pari all'IVA calcolata sugli importi di cui al precedente numero 1.
3. L'emissione del mandato di pagamento per 84.356,32 euro e per 8.435,67 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 216 del 16/05/2016 e successive integrazioni (impegno n.2016/232 sub.1) ed opportunamente conservati a residuo.
4. L'emissione del mandato di pagamento per 154.777,65 euro e per 15.477,77 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 216 del 16/05/2016 e successive integrazioni (impegno n.2016/232 sub.2) ed opportunamente conservati a residuo.

5. L'emissione del mandato di pagamento per 19.869,96 euro e per 1.987,00 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 216 del 16/05/2016 e successive integrazioni (impegno n.2016/232 sub.3) ed opportunamente conservati a residuo.
6. L'accertamento ed l'autorizzazione all'emissione della reversale per il reincasso della somma di 25.900,44 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).
7. L'impegno di 25.900,44 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).
8. L'accertamento e la riscossione da G.T.T. S.p.A., con emissione della relativa reversale d'incasso, dell'importo di 13.000,00 euro per inadempimento degli impegni contrattualmente pattuiti in materia di standard di qualità del servizio ferroviario, con applicazione al codice categoria n. 3020300 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2017 - Cap. 9380/0 "Sanzioni per violazioni contratto di servizio TPL" – Piano Finanziario E. 3.02.03.99.001.
9. 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 459.233,47 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> 16.627.004,22 euro relativi all'acconto alla compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2016 nonché 1.662.700,41 euro pari all'IVA calcolata sull'importo di 16.627.004,22 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.

Il pagamento del saldo della rata relativa alle compensazioni del quarto trimestre viene effettuato<sup>6</sup> dall'Agenzia entro trenta giorni dal ricevimento di regolare documento



In data 23/02/2016 sono pervenute le fatture:

- N. 2017000237 del 04/05/2017, emessa per la libera circolazione degli utenti con disabilità, in possesso di tessera regionale, per l'importo di 154.777,65 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 15.477,65 euro, per un importo complessivo di 170.255,42 euro;
- N. 2017000238 del 04/05/2017, emessa per la libera circolazione di agenti e funzionari delle Forze Armate, per l'importo di 19.869,96 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 1.987,00 euro, per un importo complessivo di 21.856,96 euro.

L'importo delle succitate fatture corrisponde alle risorse economiche impegnate dall'Agenzia.

Allo stato, considerata la disponibilità di cassa, si ritiene che sussistano le condizioni economiche e contrattuali affinché l'Agenzia disponga la liquidazione ed il pagamento delle fatture N. 2017000237 e N. 2017000238 del 04/05/2017.

## **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.

Nelle more dell'approvazione del Bilancio di previsione 2017-2018-2019, trova applicazione l'art. 163 comma 3 del d. lgs. 267/2000 il quale prevede che l'esercizio provvisorio possa essere autorizzato con legge o con decreto del Ministro dell'interno ai sensi dell'art. 151, primo comma del medesimo testo legislativo.

Con l'articolo 5, comma 11 del d.l. 244/2016 il termine per la deliberazione del bilancio annuale di previsione degli enti locali, di cui all'articolo 151 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, per l'esercizio 2017 e' differito al 31 marzo 2017.

Nel caso in cui il bilancio di esercizio non sia approvato entro i termini suddetti trova applicazione l'art. 163 comma 2 del d. lgs. 267/2000 il quale prevede che nel corso della gestione provvisoria l'ente può disporre pagamenti solo per l'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, per le spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed, in particolare, per le sole operazioni necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente

Rientrando la spesa oggetto del presente provvedimento un obbligo speciale tassativamente regolato dalla legge, si ritiene di poter procedere al relativo impegno di spesa per l'anno 2017 come specificato in Decisione.

Torino, li 25 maggio 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, n. 477 del 21/10/2016 e n. 30 del 03/02/2017.
  - <sup>6</sup> Riferimento comma 16, 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>7</sup> Verbale protocollato dall'Agenzia al n. 3728/2017 del 13/04/2017.
  - <sup>8</sup> Riferimento nota del Direttore Generale dell'Agenzia prot. n. 3786/2017 del 18/04/2017.
  - <sup>9</sup> Verbale protocollato dall'Agenzia al n. 2603/2017 del 15/03/2017.