

Reg. Gen N. 200
Del 16 aprile 2021

Oggetto Contratto di Servizio ferroviario fra l'Agenzia della Mobilità Piemontese e G.T.T. S.p.A. per i 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. Liquidazione di un acconto del saldo delle compensazioni contrattuali per obblighi di servizio relative all'annualità 2020.

Il Direttore Generale

Decisione

Il Direttore Generale, nell'ambito della propria competenza¹, dispone:

1. La liquidazione con emissione del relativo mandato di pagamento di 2.150.000,00 euro oltre IVA al 10% pari ad 215.000,00 euro relativi ad un acconto sul saldo della compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2020, 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 Bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2021 - (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. 828 del 30/12/2019 (impegno 2020/67).
2. La liquidazione di 215.000,00 euro pari all'IVA calcolata sull'importo di cui al precedente numero 1.
3. L'emissione del mandato di pagamento per 2.150.000,00 euro e per 215.000,00 euro nonché l'applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del Bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2021 - (cap. 530/73) "Contratto di Servizio di trasporto pubblico ferroviario - AMP GTT" – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001 - sui fondi impegnati con Determinazione del Direttore Generale n. 828 del 30/12/2019 (impegno 2020/67).
4. L'accertamento e l'autorizzazione all'emissione della reversale per il reincasso della somma di 215.000,00 euro relativamente alla quota di IVA oggetto di liquidazione di cui al precedente numero 1., al codice categoria 9010100 del Bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2021 "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 215.000,00 euro al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2020 "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).

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 215.000,00 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 subentrata², 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, una compensazione economica per l'anno 2019 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).

Per l'annualità 2020 l'Agenzia ha:

- impegnato³ complessivamente a favore di G.T.T. S.p.A la somma di 14.900.000,00 euro oltre IVA al 10%, pari ad 1.490.000,00 euro, per complessivi 16.390.000,00 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 (Sfm1) e Torino – Ceres (SfmA), con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2020 (cap. 530/73) "Contratto di servizio di trasporto pubblico ferroviario AMP - GTT" – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001, nelle more del subentro di Trenitalia S.p.A. nel servizio ferroviario metropolitano;
- liquidato⁴ 12.750.000,00 euro oltre IVA al 10% pari ad 1.275.000,00 euro relativi alle compensazioni per obblighi di servizio, in acconto alla compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2020, a favore del Gruppo Trasporti Torinese S.p.A. - Corso Turati, 19/6 10128 Torino (TO) – C.F. 08555280018 e P.I. IT08559940013.

Le compensazioni economiche vengono erogate⁵ 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 quarto⁶ 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.

Allo stato le parti non hanno definito il volume dei servizi resi da GTT S.p.A. nel corso del secondo semestre 2020; ai sensi dell'art.5, comma 6, del Contratto detta produzione è da recepire in apposito verbale di Comitato Tecnico di gestione del Contratto.

Nondimeno, nelle more della definizione delle compensazioni per obblighi di servizio a saldo per l'annualità 2020, l'Agenzia ha autorizzato⁷ GTT S.p.A. all'emissione di una fattura a titolo di acconto pari a 2.150.000,00 euro oltre iva al 10%, pari a 215.000,00 euro, complessivamente pari a 2.365.000,00 euro.

In sede di riunione del 24/02/2021 di Comitato tecnico di gestione del Contratto, è già stato avviato il confronto fra le parti per definire la produzione resa rispetto al servizio autorizzato dall'Agenzia, a far data dal 15/12/2019, sulla linea ferroviaria metropolitana Torino Dora – Germagnano – Ceres, sulla tratta Torino Porta Susa – Rivarolo, e sull'estensione Pont Canavese – Rivarolo, con la Determinazione Dirigenziale n. 694 del 11/12/2020.

In data 02/04/2021 è pervenuta la fattura N.202100098 del 01/04/2021, emessa in acconto del per gli obblighi di servizio contrattuali relativamente all'annualità 2021, per l'importo di 2.150.000,00 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 215.000,00 euro, per un importo complessivo di 2.365.000,00 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.202100098 del 01/04/2021 per un importo di 2.150.000,00 euro oltre I.V.A.

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

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 16 aprile 2021

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 16 aprile 2021	Il direttore generale Cesare Paonessa
---------------------	--

¹ 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.

- ² Riferimento Determinazione del Direttore Generale N.178 del 31/5/2005.
- ³ Riferimento Determinazioni del Direttore Generale N. 828 del 30/12/2019, N. 163 del 23/03/2020, N.411 del 13/07/2020, N.413 del 13/07/2020, N.590 del 14/10/2020 e N. 758 del 29/12/2020 (impegno n. 2020/67).
- ⁴ Riferimento Determinazione del Direttore Generale N.208 del 03/04/2020, N.440 del 21/07/2020 e N.699 del 14/12/20120.
- ⁵ 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.
- ⁶ 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.
- ⁷ Riferimento nota prot. n 3109 del 31/03/2021.