

Oggetto Atto di rinnovo del Contratto di Servizio per il trasporto pubblico ferroviario di interesse regionale e locale per il periodo 2017 – 2020”, fra l’Agenzia della Mobilità Piemontese e Trenitalia, rubricato dall’Agenzia al rep. N. 206 del 29/09/2017. Liquidazione delle compensazioni per obblighi di servizio relative al quarto trimestre 2017 in acconto, delle compensazioni per il quarto trimestre 2017 per i mancati introiti tariffari derivanti dalle tessere di libera circolazione per il libero accesso ai servizi ferroviari regionali, rilasciate ai sensi della D.G.R. n. 2 – 8049 del 23 dicembre 2002 e smi a favore delle persone con disabilità, e della spesa per la gestione della pagina web “ViaggiaPiemonte” per l’annualità 2017.

Determinazione del Direttore Generale

Decisione

Il Dirigente nell’ambito della propria competenza¹, dispone:

1. La liquidazione di:
 - 1.1 30.978.016,67 euro relativi all’acconto per il quarto trimestre 2017 sulla compensazione economica per i servizi ferroviari nell’anno 2017;
 - 1.2 545.611,70 euro relativi alla compensazione per il quarto trimestre 2017 per i mancati introiti tariffari derivanti dalle tessere di libera circolazione per il libero accesso ai servizi ferroviari regionali, rilasciate ai sensi della D.G.R. n. 2 – 8049 del 23 dicembre 2002 e smi a favore delle persone con disabilità;
 - 1.3 16.393,44 euro relativi alla gestione della pagina web “ViaggiaPiemonte” per l’annualità 2017.

a favore di Trenitalia S.p.A. con sede in Piazza della Croce Rossa, 1 – 00161 - Roma (Rm) – P.I. e C.F. 05403151003.
2. La liquidazione di 3.155.969,40 euro pari all’IVA calcolata sull’importo di cui ai precedenti numeri 1.1, 1.2 e 1.3.
3. L’emissione dei mandati di pagamento per 11.723.866,35 euro e per 1.174.353,85 nonché l’applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 1001103 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2018 - cap. 530/71 “Contratto di servizio di trasporto pubblico ferroviario - Regione Trenitalia” – Piano Finanziario U. 1.03.02.15.001 - sui fondi precedentemente impegnati con Determinazione del Direttore Generale n. 679 del 30/12/2016 e successive integrazioni².
4. L’emissione dei mandati di pagamento per 19.816.155,46 euro e per 1.981.615,55 nonché l’applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 1001103 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2018 - cap. 530/71 “Contratto di servizio di trasporto pubblico ferroviario - Regione Trenitalia” – Piano

Finanziario U. 1.03.02.15.001 - sui fondi precedentemente impegnati con Determinazione del Direttore Generale n. 190 del 20/04/2018 (Impegno 310/2018).

5. L'accertamento e l'autorizzazione all'emissione della reversale per il reincasso della somma di 3.155.969,40 euro relativamente alla quota di IVA oggetto di liquidazione di cui al precedente numero 2., al codice risorsa 6.02.0000 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2018 "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).
6. di impegnare 3.155.969,40 euro al codice intervento 4.02.00.02 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2018 "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).
7. 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 3.155.969,40 euro, corrispondente all'IVA relativa all'importo liquidato alla Società Trenitalia S.p.A.

Motivazione

L'Agenzia per la Mobilità Metropolitana di Torino è subentrata, in luogo della Regione Piemonte, a valere dal 1 gennaio 2005, nel contratto di servizio ferroviario Rep. N. 9648 stipulato il 15/11/2004 con Trenitalia S.p.A.

L'Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Trenitalia S.p.A. hanno stipulato il Contratto di Servizio Prot. N. 80 Rep. Cont. del 22/12/2006, valevole dal 1° gennaio 2006 al 31 dicembre 2007.

Le partire contabili per il periodo transitorio 1 gennaio 2008 – 31 dicembre 2010 sono state regolate dall'Atto di Transazione fra Regione Piemonte, Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Trenitalia S.p.A. del 28/06/2011.

In data 28 giugno 2011 tra Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Trenitalia S.p.A è stato stipulato il Contratto di Servizio Prot. N. 165 Rep. Cont., valevole dal 1 gennaio 2011 al 31 dicembre 2016.

La Regione Piemonte e Trenitalia S.p.A. hanno stipulato il Contratto di Servizio ferroviario Rep. N. 16255 del 28/06/2011, per il servizio ferroviario su tutte le direttrici regionali, con l'esclusione delle direttrici facenti capo al Contratto di Servizio Prot. N. 165 Rep. Cont. fra Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Trenitalia S.p.A.

Con DGR n. 48 -1927 del 27/07/2015 è stata disposta la delega all'Agenzia della Mobilità Piemontese, a far data dal 1^ agosto 2015, del Contratto di Servizio tra Regione Piemonte e Trenitalia per gli anni 2011 – 2016.

I Contratti Prot. N. 165 Rep. E Cont Rep. N. 16255 del 28/06/2011 sono scaduti di validità il 31 dicembre 2016.

Con la DGR n. 8 – 4053 del 17/10/2016 la Regione Piemonte ha approvato lo schema di Protocollo d'intesa tra Regione Piemonte, Agenzia e Trenitalia S.p.A. per la prosecuzione del servizio ferroviario regionale, nelle more della conclusione delle procedure di affidamento.

Con delibera n 28/2016 del Consiglio d'amministrazione del 25/11/2016, l'Agenzia ha approvato il medesimo schema di Protocollo d'intesa.

Il Protocollo d'intesa è stato definito fra le parti dopo aver concordato le condizioni tecniche, economiche e finanziarie per la prosecuzione dei contratti di servizio nei diversi ambiti considerati, i cui contenuti generali sono approvati contestualmente alla sottoscrizione del Protocollo d'intesa; fra l'altro, le parti hanno convenuto sulla prosecuzione dell'affidamento dei servizi ferroviari, per i diversi lotti e ambiti considerati, per tre anni, prorogabili a quattro, attraverso la sottoscrizione di un apposito "Contratto ponte".

Nelle more della definizione del "Contratto ponte", l'art. 4 del Protocollo d'intesa – Corrispettivo e modalità di pagamento – prevede che:

- al comma 1. - per l'anno 2017 valgono le condizioni di cui al Contratto di Servizio Prot. N. 165 Rep. Cont. del 28/06/2011 e al Contratto di Servizio ferroviario Rep. N. 16255 del 28/06/2011;
- al comma 4. - l'ammontare lordo annuo del corrispettivo del Contratto per lo svolgimento dei servizi di trasporto e dei servizi connessi per l'anno 2017 sia determinato sulla base del corrispettivo del 2015 oltre iva, al lordo delle detrazioni e delle penali applicate, a fronte di un volume complessivo di servizio pari a circa 18 milioni di treni*km e dei servizi accessori connessi.

Con Determina Dirigenziale N. 443 del 29/09/2017, il Direttore Generale ha determinato di approvare lo schema del "Atto di rinnovo del Contratto di Servizio per il trasporto pubblico ferroviario di interesse regionale e locale per il periodo 2017 – 2020" fra l'Agenzia della Mobilità Piemontese e Trenitalia S.p.A.

Nelle motivazioni della D.D. n.443 del 29/09/2017 si prevede per il 2017, in materia di compensazioni degli obblighi di servizio, il corrispettivo calcolato ed erogato alle condizioni di cui ai contratti di servizio n. 16255 e n.165 del 28/06/2011 per un importo complessivo a preventivo pari a 208.634.635,07 euro o.f.e.

In data 29/09/2017 è stato sottoscritto l' "Atto di rinnovo del Contratto di Servizio per il trasporto pubblico ferroviario di interesse regionale e locale per il periodo 2017 – 2020", rubricato dall'Agenzia al rep. N. 206 del 29/09/2017.

Ciò premesso per l'annualità 2017 si è provveduto a:

- accertare³ per Euro 148.649.448,90 sul codice categoria 2010102 del bilancio 2016-2017-2018 annualità 2017, (capitolo n. 9220/3) "Trasferimenti dalla Regione per i servizi di cui al Contratto di Servizio fra Regione e Trenitalia – Piano Finanziario E.2.01.01.02.001 a titolo di primo acconto per il finanziamento dei servizi ferroviari regionali anno 2017;
- impegnare⁴ 141.165.475,86 euro oltre IVA al 10%, pari 14.116.547,58 euro, per complessivi 155.282.023,440 euro per il finanziamento per l'annualità 2017 dei servizi minimi ferroviari regionali, con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2017 - (cap. 530/71) "Servizio TPL ferro anno 2017 – SFR" - Piano Finanziario U.1.03.02.15.001;
- impegnare⁵ 19.816.155,46 euro oltre IVA al 10%, pari 1.981.615,55 euro, per complessivi 21.797.771,01 euro per il finanziamento dei servizi minimi ferroviari regionali programmati per l'annualità 2017, con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2018 - (cap.

530/71) "Contratto di servizio pubblico ferroviario Trenitalia" – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001;

- liquidare⁶:
 - 116.167.562,49 euro relativi all'acconto per i primi tre trimestri sulla compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2017;
 - 1.636.835,10 euro relativi all'acconto sulla compensazione per i primi tre trimestri per i mancati introiti tariffari derivanti dalle tessere di libera circolazione per il libero accesso ai servizi ferroviari regionali, rilasciate ai sensi della D.G.R. n. 2 – 8049 del 23 dicembre 2002 e smi a favore delle persone con disabilità;
a favore di Trenitalia S.p.A. con sede in Piazza della Croce Rossa, 1 – 00161 Roma – P.I. e C.F. 05403151003
 - 11.780.439,75 euro pari all'IVA calcolata sugli importi di cui ai due precedenti commi a favore dell'erario.

L'art. 8, comma 2, dell' "Atto di rinnovo del Contratto di Servizio per il trasporto pubblico ferroviario di interesse regionale e locale per il periodo 2017 – 2020", Rep. N. 206 del 29/09/2017, prevede, fra l'altro, che Il corrispettivo sia erogato a rate trimestrali posticipate e che l'importo della quarta rata sia pari all'80% di $\frac{1}{4}$ del corrispettivo complessivo annuale stimato a preventivo che, per l'annualità 2017, è pari⁷ a 154.890.083,34 euro.

L'art. 7, comma 11, del Contratto di servizio ferroviario Rep. N. 16255 del 28/06/2011, a cui si fa riferimento all'art. 4, comma 1, del Protocollo d'intesa tra Regione Piemonte, Agenzia e Trenitalia S.p.A. per la prosecuzione del servizio ferroviario regionale, prevede che sia riconosciuto a Trenitalia l'importo forfetario annuo di 2.400.691,46 euro (I.V.A. inclusa) allo scopo di garantire ai titolari di tessere regionali di libera circolazione rilasciate ai sensi della D.G.R. n. 2 – 8049 del 23 dicembre 2002 e smi (persone con disabilità) il libero accesso ai servizi ferroviari.

Allo scopo di garantire la gestione della pagina web "ViaggiaPiemonte", l'art. 14, comma 5, del Contratto di servizio ferroviario Rep. N. 16255 del 28/06/2011 prevede che la Regione prenda a carico i relativi costi di mantenimento annuo, stimati in Euro 20.000,00 (ventimila).

Sono pervenuti i seguenti documenti contabili intestati a Trenitalia S.p.A. – sede: Piazza della Croce Rossa, 1 – 00161 Roma (Rm),

in data 03/02/2018:

- La fattura n. 8101001188 del 31/01/2018, emessa per l'importo di 545.611,70 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 54.561,17 euro, per un importo totale del documento pari a 600.172,87 euro, pari a $\frac{1}{4}$ dell'importo forfetario di cui all'art. 7, comma 11, del Contratto di Servizio Rep. N. 16255 del 28/06/2011;
- la fattura n. 8101001190 del 31/01/2018, emessa per l'importo di 30.978.016,67 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 3.097.801,67 euro, per un importo totale del documento pari a 34.075.818,34 euro, a titolo di acconto delle compensazioni per il quarto trimestre 2017; l'importo corrisponde all'80% di $\frac{1}{4}$ del corrispettivo complessivo annuale stimato a preventivo;

in data 08/04/2018:

- la fattura n. 8101002621 del 31/03/2018, emessa per l'importo di 16.393,44 euro oltre I.V.A. al 22%, pari a 3.606,56 euro, per un importo totale del documento pari a 20.000 euro, pari all'importo di cui forfetario di cui all'art. 14, comma 5, del Contratto di Servizio Rep. N. 16255 del 28/06/2011.

Considerata la disponibilità di cassa, si ritiene che sussistano le condizioni contrattuali e finanziarie affinché l'Agenzia disponga la liquidazione ed il pagamento delle fatture n.8101001188 e n. 8101001190 del 31/01/2018 e n. 8101002621 del 31/03/2018.

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 di 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 Trenitalia S.p.A. poiché trattasi di società a totale partecipazione pubblica.

Trenitalia S.p.A. risulta in regola con i versamenti dei premi ed accessori, ai sensi dell'art. 16, comma 10, del D.L. 185/2008, convertito in Legge 2/2009.

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 26 aprile 2018

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 26 aprile 2018	Il direttore generale Cesare Paonessa
---------------------	--

¹ Artt. 107 e 183 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; 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; Ordine di Servizio 3/2008, oggetto: Delega temporanea di competenza.

- 2 Riferimento Determinazioni del Direttore Generale n. 394 del 08/09/2017 e n. 688 del 29/12/2017.
- 3 Riferimento Determinazioni del Direttore Generale n. 653 del 29/12/2016, n. 190 del 04/05/2016 e n. 171 del 21/04/2017.
- 4 Riferimento Determinazioni del Direttore Generale n. 679 del 30/12/2016, n. 394 del 08/09/2017 e n. 688 del 29/12/2017.
- 5 Riferimento Determinazioni del Direttore Generale n. 190 del 20/04/2018.
- 6 Riferimento Determinazioni del Direttore Generale n. 381 del 11/08/2017 e n. 592 del 24/11/2017.
- 7 Riferimento nota prot. n.TRINIT-DPR.DTP\P12017\0015608 del 30/03/2017