

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 relativi all'annualità 2017; pagamento e liquidazione delle compensazioni per consentire il libero accesso ai servizi ferroviari ai possessori delle tessere regionali di libera circolazione nonché al personale delle Forze dell'Ordine.**

Il Direttore Generale

Decisione

Il Direttore Generale, nell'ambito della propria competenza¹, 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:
 - 1.1 885.164,55 euro relativi al saldo delle compensazioni economiche per gli obblighi di servizio anno 2017;
 - 1.2 154.777,65 euro a compensazione degli oneri derivanti dall'imposizione dell'obbligo di libera circolazione sui servizi ferroviari di competenza anno 2017 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 2017, di agenti e funzionari delle forze dell'ordine sui treni del servizio ferroviario.
2. La liquidazione di 105.981,23 euro pari all'IVA calcolata sugli importi di cui al precedente numero 1.
3. L'emissione del mandato di pagamento per 885.164,55 euro e per 88.516,46 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. 664 del 29/12/2016 e successive integrazioni (impegno 2017/110 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 n. 664 del 29/12/2016 e successive integrazioni (impegno n.2017/110 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 n. 664 del 29/12/2016 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 105.981,23 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 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).
7. L'impegno di 105.981,23 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 7.01.01.02.000 – Versamento ritenute per scissione contabile (split payment).
8. 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 105.981,23 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.

Per l'esercizio 2017 si è provveduto a:

- accertare³ 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;

- impegnare⁴ 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 2017 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 2017, ai passeggeri con mobilità ridotta, in possesso di specifica tessera regionale;
3. la somma di 19.869,96 euro oltre IVA al 10%, pari a 1.987,00 euro, per complessivi 21.856,96 euro per la libera circolazione, per l'anno 2017, 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 2017 (cap. 530/73) “Contratti di servizio di trasporto pubblico ferroviario AMP - GTT” – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001.

- liquidare⁵ la somma di 15.747.004,22 euro relativi all'acconto alla compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2017 nonché 1.574.700,41 euro pari all'IVA calcolata sull'importo di 15.747.004,22 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 2017 dei servizi di trasporto ferroviario di competenza dell'Agenzia.

Il pagamento del saldo della rata relativa alle compensazioni del quarto trimestre viene effettuato⁶ dall'Agenzia entro trenta giorni dal ricevimento di regolare documento contabile, da emettere a cura di G.T.T. S.p.A. successivamente alla stesura del Verbale del Comitato di cui all'art. 6 del Contratto relativo alla verifica dei servizi resi nel corso dell'ultimo trimestre dell'annualità di riferimento.

Il 05/03/2018 il Comitato Tecnico di gestione del Contratto ha verbalizzato⁷, fra l'altro, il volume di produzione ferroviaria ed automobilistica programma per l'anno 2017 nonché le percorrenze effettive.

A seguito della chiusura amministrativa del Contratto di Servizio per l'annualità 2017, applicando la detrazione di 1.648.676,28 euro al valore teorico delle compensazioni contrattuali e la detrazione di 100.312,12 euro per servizi non resi e riconoscendo⁸ la somma di 11.818,18 euro o.f.e., pari alle penali quantificate nella seduta del Comitato Tecnico del 03/02/2017 e trattenute in sede di liquidazione della terza rata delle compensazioni anno 2017, per l'applicazione del bonus dei mesi di maggio, settembre, novembre e dicembre 2017, l'Agenzia ammette la compensazione economica annua di 16.632.168,77 euro al netto di iva, a fronte dell'erogazione di una produzione programmata pari a 877.122 treni x km e 55.631 bus x km, nel rispetto degli standard minimi di qualità del servizio contrattualmente definiti.

Sulla base delle fatture precedentemente liquidate di competenza 2017, il 21/03/2017 l'Agenzia ha autorizzato⁹ G.T.T. S.p.A. all'emissione di una fattura per l'importo di

885.164,55 euro oltre iva al 10%, pari a 88.516,47 euro, complessivamente pari a 973.681,02 euro, a titolo di saldo sulle compensazioni relative alla quarta rata dell'annualità 2017, da considerare saldo economico per il medesimo esercizio.

Le risorse regionali disponibili per le compensazioni a G.T.T. S.p.A. per gli obblighi previsti dal Contratto di Servizio all'art. 7, comma 5, (applicazione di particolari riduzioni e/o agevolazioni tariffarie per categorie di utenti) ammontano a:

- 170.255,42 euro per consentire il libero accesso ai servizi ferroviari ai possessori delle tessere di libera circolazione che utilizzano il servizio ferroviario, così come deliberato con D.G.R. n. 2 -8049 del 23/12/2002;
- 21.856,95 per l'accesso ai servizi ferroviari del personale delle Forze dell'Ordine.

In data 23/03/2017 sono pervenute le seguenti fatture:

- N. 2018000121 del 22/03/2018, emessa per l'Agenzia a titolo di saldo delle compensazioni anno 2017, per l'importo di 885.164,55 euro oltre iva al 10%, pari a 88.516,47 euro, complessivamente pari a 973.681,02 euro;
- N. 2018000122 del 22/03/2018, 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. 2018000122 del 22/03/2018, 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.

Gli impegni dell'Agenzia sono capienti per la registrazione delle succitate fatture

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. 2018000121, 2018000122 e 2018000123 del 22/03/2018.

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 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 11 aprile 2018

-
- 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. 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.
 - ⁴ Riferimento Determinazioni del Direttore Generale n. 216 del 16/05/2016, n. 328 del 14/07/2016 e n. 619 del 19/12/2016.
 - ⁵ Riferimento Determinazioni del Direttore Generale N. 183 del 21/04/2017, N. 340 del 20/07/2017, N. 519 del 26/10/2017 e N. 620 del 07/12/2017.
 - ⁶ 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.
 - ⁷ Verbale protocollato dall'Agenzia al n. 3728/2017 del 13/04/2017.
 - ⁸ Riferimento nota del Direttore Generale dell'Agenzia prot. n. 3786/2017 del 18/04/2017.
 - ⁹ Riferimento nota del Direttore Generale dell'Agenzia prot. n. 2670/2018 del 21/03/2018.