Oggetto Contratto di Servizio Rep. N.79 del 14 dicembre 2006 fra Agenzia per la Mobilità Metropolitana e G.T.T. S.p.A. - Liquidazione delle compensazioni economiche per gli obblighi di servizio ferroviario per il periodo 2014 - 2017 riconosciute in relazione all' Atto Transattivo con GTT S.p.A. ed al documento programmatico denominato "Interventi previsti in materia di trasporto pubblico locale che rilevano ai fini del piano finanziario GTT", approvati con Deliberazione n.° 6 / 2018 del 26/04/2018 del Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia.

Il Direttore Generale

Decisione

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

1. La liquidazione con emissione del relativo mandato di pagamento di 2.905.703,69 euro oltre IVA al 10% pari ad 290.570,38 euro a titolo di compensazioni economiche per gli obblighi di servizio ferroviario riconosciute in relazione all'Accordo transattivo per il periodo 2014 – 2017, 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 del bilancio 2018, 2019, 2020, annualità 2018 - (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. 264 del 24/05/2018 (impegno n.2018/411).
2. L'accertamento e l'autorizzazione all'emissione della reversale per il reincasso della somma di 290.570,38 euro relativamente alla quota di IVA oggetto di liquidazione di cui al precedente punto 1., al codice categoria 9010100 del Bilancio 2018, 2019, 2020, 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).
3. L'impegno di 290.570,38 euro al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2018, 2019, 2020, 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).
4. 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 290.570,38 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".

Con il succitato Atto l'Agenzia e G.T.T. S.p.A., a titolo transattivo, hanno convenuto, fra l'altro, di quantificare le compensazioni economiche relative al Contratto di servizio ferroviario Rep. N. 79 del 14/12/2006 applicando i criteri di contabilizzazione di cui all'Allegato 3 del medesimo atto.

Con riferimento al criterio di contabilizzazione relativo ai servizi ferroviari, l'applicazione dei criteri previsti nell'atto di transazione per il periodo 2014 ÷ 2017 ha come risultato quanto evidenziato nella seguente tabella:

annualità	2014	2015	2016	2017
Totale compensazioni da erogare	€ 18.102.729,75	€ 17.711.652,41	€ 17.405.261,31	€ 17.321.437,67
Valore delle compensazioni erogate (al netto delle agevolazioni tariffarie e al lordo della penali)	€ 17.279.782,90	€ 17.012.064,92	€ 16.711.360,87	€ 16.632.168,77
Differenza da riconoscere in seguito all'accordo transattivo	€ 822.946,85	€ 699.587,49	€ 693.900,44	€ 689.268,90

L'importo delle compensazioni per gli obblighi di servizio ferroviario riconosciuto a G.T.T. S.p.A. in relazione all'accordo transattivo per il periodo 2014 ÷ 2017 è quindi pari a complessivi 2.905.703,68 euro oltre IVA.

In materia di impegni a favore L'Agenzia 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), l'Agenzia:

1. ha impegnato³ la somma di 16.696.944,85 euro oltre IVA al 10%, pari a 1.669.694,48 euro, per complessivi 18.366.639,33 euro per il finanziamento dei servizi minimi ferroviari e di corse sostitutive a mezzo autobus previste d'orario nel 2018 nonché per la manutenzione programmata ed accidentale dell'infrastruttura delle linee ferroviarie Canavesana e Torino – Ceres;
2. ha impegnato⁴ la somma di 2.905.703,69 euro oltre IVA al 10%, pari a 290.570,38 euro, per complessivi 3.196.274,07 euro a favore di G.T.T. S.p.A., a titolo di compensazioni economiche per gli obblighi di servizio ferroviario riconosciute in relazione all'accordo transattivo per il periodo 2014 – 2017,

con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2018, 2019, 2020, annualità 2018 - (cap. 530/73) "Contratto di servizio di trasporto pubblico ferroviario AMP - GTT" – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001.

In data 23/05/2018 sono pervenuti i seguenti documenti contabili:

1. Fattura n. 2018000243 del 21/05/2018 per l'importo di 822.946,85 euro oltre IVA al 10%, pari a 82.294,69 euro in regime di scissione dei pagamenti, a titolo di saldo dei corrispettivi servizi ferroviari per il 2014 da Atto di Transazione fra Agenzia e G.T.T. S.p.A. del 27/04/2018;
2. Fattura n. 2018000244 del 21/05/2018 per l'importo di 699.587,49 euro oltre IVA al 10%, pari a 69.958,75 euro in regime di scissione dei pagamenti, a titolo di saldo dei corrispettivi servizi ferroviari per il 2015 da Atto di Transazione fra Agenzia e G.T.T. S.p.A. del 27/04/2018;
3. Fattura n. 2018000245 del 21/05/2018 per l'importo di 693.900,45 euro oltre IVA al 10%, pari a 69.390,05 euro in regime di scissione dei pagamenti, a titolo di saldo dei corrispettivi servizi ferroviari per il 2016 da Atto di Transazione fra Agenzia e G.T.T. S.p.A. del 27/04/2018;
4. Fattura n. 2018000246 del 21/05/2018 per l'importo di 689.268,90 euro oltre IVA al 10%, pari a 68.926,89 euro in regime di scissione dei pagamenti, a titolo di

saldo dei corrispettivi servizi ferroviari per il 2017 da Atto di Transazione fra Agenzia e G.T.T. S.p.A. del 27/04/2018;

L'importo delle succitate quattro fatture corrisponde alle somme riconosciute fra le Parti nell'Atto Transattivo fra Agenzia e GTT S.p.A. del 26/04/2018.

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 delle fatture:

- n. 2018000243 del 21/05/2018;
- n. 2018000244 del 21/05/2018;
- n. 2018000245 del 21/05/2018;
- n. 2018000246 del 21/05/2018,

per l'importo complessivo di 2.905.703,68 euro oltre IVA al 10%.

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 25 maggio 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 25 maggio 2018	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 Determinazione del Direttore Generale N.685 del 29/12/2018 (impegno n. 2018/71).
- ⁴ Riferimento Determinazione del Direttore Generale N.264 del 24/5/2018 (impegno n. 2018/411).