

**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 della somma trattenuta in sede di liquidazione delle fatture relative alle compensazioni per obblighi di servizio dell’annualità 2018, ai sensi della D.G.R. 6 febbraio 2017, n. 7-4621.**

Determinazione del Direttore Generale

## **Decisione**

Il Dirigente nell’ambito della propria competenza<sup>1</sup>, dispone:

1. La liquidazione dell’importo di 10.039.146,81 euro a favore di Trenitalia S.p.A. con sede in Piazza della Croce Rossa, 1 – 00161 - Roma (Rm) – P.I. e C.F. 05403151003 relativa all’erogazione della somma trattenuta in sede di liquidazione delle fatture elencate in Motivazione, ai sensi della D.G.R. 6 febbraio 2017, n. 7-4621;
2. la liquidazione di 997.119,09 euro pari all’IVA non versata a seguito della trattenuta del 5% sull’importo delle fatture elencate in Motivazione;
3. l’emissione dei mandati di pagamento per 10.039.146,81 euro e per 997.119,09 euro nonché l’applicazione della spesa sul codice intervento n. 1050103 del bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2019 - cap. 530/71 “CONTRATTO DI SERVIZIO DI TRASPORTO PUBBLICO FERROVIARIO - TRENITALIA” – Piano Finanziario U. 1.03.02.15.001 - sui fondi precedentemente impegnati:
  - con Determinazione del Direttore Generale n. 686 del 29/12/2017 (impegno n. 2018/72) e successive integrazioni per quanto concerne la liquidazione di dell’importo di 9.971.190,86 euro e dell’importo di 997.119,09 euro relativo alle imposte, somme opportunamente conservate a residuo;
  - con Determinazione del Direttore Generale n. 393 del 19/07/2018 (impegno n.2018/499) per quanto concerne la liquidazione di dell’importo di 67.955,95 euro, somma opportunamente conservata a residuo;
4. l’accertamento e l’autorizzazione all’emissione della reversale per il reincasso della somma di 997.119,09 euro relativamente alla quota di IVA oggetto di liquidazione di cui al precedente numero 2., al codice risorsa 6.02.0000 del bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2019 “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. di impegnare 997.119,09 euro al codice intervento 4.02.00.02 del bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2019 “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 997.119,09 euro, corrispondente all'IVA relativa all'importo liquidato alla Società Trenitalia S.p.A.

## Motivazione

In data 28 giugno 2011 sono stati stipulati:

- il Contratto di Servizio Prot. N. 165 Rep. Cont. tra Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Trenitalia S.p.A, per il servizio ferroviario sulle direttrici della Provincia di Torino e Chivasso – Ivrea, a cui è stata aggiunta successivamente la direttrice Torino –Bra;
- il Contratto di Servizio ferroviario Rep. N. 16255 tra la Regione Piemonte e Trenitalia S.p.A, per il servizio ferroviario su tutte le direttrici regionali con l'esclusione di quelle facenti capo al Contratto di Servizio Prot. N. 165 Rep. Cont.

Entrambi i Contratti avevano validità dal 1 gennaio 2011 al 31 dicembre 2016.

Con DGR n. 48 -1927 del 27/07/2015 è stata disposta la delega all'Agenzia della Mobilità Piemontese, a far data dal 1<sup>a</sup> agosto 2015, del Contratto di Servizio ferroviario Rep. N. 16255 del 28/06/2011 tra Regione Piemonte e Trenitalia.

In fase di gestione dei Contratti, entro i termini previsti all'art. 4, comma 2, dei medesimi Atti, l'Agenzia ha comunicato<sup>2</sup> alla Direzione Regionale Piemonte di Trenitalia S.p.A. l'intenzione di non rinnovare sia il Contratto di Servizio Prot. N. 165 Rep. Cont. del 28/06/2011 sia il Contratto di Servizio ferroviario Rep. N. 16255 del 28/06/2011 e, nel contempo, ha chiesto all'Impresa ferroviaria di continuare a svolgere i servizi disciplinati dai due Contratti al fine di garantire la continuità del servizio pubblico nelle more del completamento delle procedure di gara per l'individuazione di un nuovo contraente, esercitando l'opzione di cui all'art. 4, comma 2, dei Contratti.

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".

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



causale dei corrispettivi	1^ TRIM 2018	CARTATUTTO TRENO 2016	CARTATUTTO TRENO 2017	2^ TRIM 2018	Rimborso sconti applicati nel 2017 per BONUS e abbonamenti under 26	3^ TRIM 2018	mancati introiti per allineamento tariffe nodo di Torino	4^ TRIM 2018	
Fattura	8101003186	8101004566	8101004567	8101004808	8101005570	8101006110	8101007559	8101000085	
Data della fattura	27/04/2018	27/06/2018	27/06/2018	12/07/2018	31/08/2018	08/10/2018	20/12/2018	11/01/2019	
somma imponibile sospesa	€ 2.613.750,00	€ 48.370,43	€ 19.585,52	€ 2.613.750,00	€ 35.531,77	€ 2.613.750,00	€ 3.409,09	€ 2.091.000,00	€ 10.039.146,81
imposta	€ 261.375,00	0,00	0,00	€ 261.375,00	€ 3.553,18	€ 261.375,00	€ 340,91	€ 209.100,00	€ 997.119,09
somma totale sospesa	€ 2.875.125,00	€ 48.370,43	€ 19.585,52	€ 2.875.125,00	€ 39.084,95	€ 2.875.125,00	€ 3.750,00	€ 2.300.100,00	€ 11.036.265,90
	IMPEGNO	IMPEGNO	IMPEGNO	IMPEGNO	IMPEGNO	IMPEGNO	IMPEGNO	IMPEGNO	
	2018/72	2018/499	2018/499	2018/72	2018/72	2018/72	2018/72	2018/72	

L'iva relativa alle fatture n. 8101004566 e 8101004567 del 27/06/2018 è già stata versata all'erario con mandato<sup>3</sup> n.2018/2006 del 11/12/2018.

Nel merito della documentazione a carico di Trenitalia che ha provocato la sospensione dell'erogazione della frazione del 5% dei corrispettivi, in data 25/09/2018 sono pervenuti<sup>4</sup> i file delle frequentazioni di marzo, luglio, novembre 2017.

Per quanto riguarda le cause che hanno provocato la cancellazione di alcuni servizi ferroviari eserciti da G.T.T. S.p.A. in regime di subappalto da Trenitalia, in data 11/09/2019, in sede di riunione<sup>5</sup> di Comitato Tecnico di gestione del Contratto di servizio, i rappresentanti delle parti hanno riesaminato i dettagli dei servizi cancellati richiamati dall'Agenzia ed hanno concordato i treni per cui comminare le sanzioni previste dal Contratto di Servizio.

Allo stato l'Agenzia considera risolte le cause ostative alla liquidazione delle frazioni dei corrispettivi trattenuti come da precedente tabella 2 e, considerata la disponibilità di cassa, ritiene che sussistano le condizioni contrattuali e finanziarie affinché l'Agenzia disponga la liquidazione ed il pagamento dei seguenti importi residui:

- Fattura n. 8101003186, data della fattura 27/04/2018, somma imponibile sospesa 2.613.750,00 euro oltre iva al 10%, pari a 261.375,00 euro;
- Fattura n. 8101004566, data della fattura 27/06/2018, somma imponibile sospesa 48.370,43 euro;
- Fattura n. 8101004567, data della fattura 27/06/2018, somma imponibile sospesa 19.585,52 euro;
- Fattura n. 8101004808, data della fattura 12/07/2018, somma imponibile sospesa 2.613.750,00 euro oltre iva al 10%, pari a 261.375,00 euro;
- Fattura n. 8101005570, data della fattura 31/08/2018, somma imponibile sospesa 35.531,77 oltre iva al 10%, pari a 3.553,18 euro;
- Fattura n. 8101006110, data della fattura 08/10/2018, somma imponibile sospesa 2.613.750,00 euro oltre iva al 10%, pari a 261.375,00 euro;
- Fattura n. 8101007559, data della fattura 20/12/2018, somma imponibile sospesa 3.409,09 euro oltre iva al 10%, pari a 340,91 euro;
- Fattura n. 8101000085, data della fattura 11/01/2019, somma imponibile sospesa 2.091.000,00 euro oltre iva al 10%, pari a 209.100,00 euro.

## 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 20 settembre 2019

---

### 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 20 settembre 2019	Il direttore generale Cesare Paonessa
------------------------	--

- 
- <sup>1</sup> 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.
  - <sup>2</sup> Riferimento nota protocollo n. 7289/2015 del 30/12/2015
  - <sup>3</sup> Reversale 2018/875, descrizione: Ritenuta IVA Fatt. 8101004567 del 27/06/2018; Fatt. 8101004566 del 27/06/2018.
  - <sup>4</sup> Allegati alla nota prot. n. TRNIT-DPR.DTP\P\2018\0050030 del 24/09/2018 ed allegati, protocollata in arrivo al n. 8618/2018 del 25/09/2018.
  - <sup>5</sup> Verbale protocollato dall'Agenzia al n.8814/2019 del 11/09/2019.