

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 S.p.A., rubricato dall’Agenzia al rep. N. 206 del 29/09/2017. Liquidazione delle compensazioni in acconto per obblighi di servizio relative al quarto trimestre 2017.

Determinazione del Direttore Generale

Decisione

Il Dirigente nell’ambito della propria competenza¹, dispone:

1. La liquidazione di 10.748.910,35 euro relativi all’acconto per il quarto trimestre 2017 sulla compensazione economica per i servizi ferroviari nell’anno 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 1.074.891,04 euro pari all’IVA calcolata sull’importo di cui al precedente numero 1.
3. L’emissione dei mandati di pagamento per 10.143.635,05 euro e per 1.014.363,50 euro nonché l’applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 1001103 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2018 - cap. 530/72 “Contratto di servizio di trasporto pubblico ferroviario - AMP TRENITALIA” – Piano Finanziario U. 1.03.02.15.001 - sui fondi precedentemente impegnati con Determinazioni del Direttore Generale n. 679 del 30/12/2016 e n. 687 del 29/12/2017².
4. L’emissione dei mandati di pagamento per 605.275,30 euro e per 60.527,54 euro 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 - TRENITALIA” – Piano Finanziario U. 1.03.02.15.001 - sui fondi impegnati con Determinazioni del Direttore Generale n. 204 del 02/05/2018 (impegno n.2018/350).
5. L’accertamento e l’autorizzazione all’emissione della reversale per il reincasso della somma di 1.074.891,04 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. L’impegno di 1.074.891,04 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. L'obbligo 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 1.074.891,04 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 partite 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 particolare per il SFM il preventivo 2017 è pari a 53.744.551,73 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:

- accertare complessivamente 81.261.871,23 euro sulla risorsa del bilancio 2017 n. 2039220 "Trasferimenti dalla Regione per i servizi minimi del TPL" – cap. 9220/0 – per il finanziamento del servizio ferroviario metropolitano (SFM) anno 2017;
- impegnare complessivamente 50.452.048,83 euro oltre IVA al 10%, pari a 5.045.204,88 euro, per complessivi 55.497.253,71 euro, a favore di Trenitalia S.p.A., con sede in Piazza della Croce Rossa, 1 - cap 00161 Roma (C.F./Partita I.V.A. n. 05403151003), per il finanziamento nell'esercizio 2017 dei servizi minimi ferroviari, con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2016, 2017, 2018, annualità 2017 – (cap. 530/72) - "Servizio TPL fero - SFM" – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001.1 (impegno 2017/77);
- impegnare³ 605.275,30 euro oltre IVA al 10%, pari 60.527,54 euro, per complessivi 665.802,84 euro per il finanziamento dei servizi minimi ferroviari metropolitani riprogrammati 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;
- liquidare⁴ 40.308.413,79 euro relativi all'acconto per i primi tre trimestri sulla compensazione economica per i servizi ferroviari nell'anno 2017 a favore di Trenitalia S.p.A. con sede in Piazza della Croce Rossa, 1 – 00161 Roma – P.I. e C.F. 05403151003
- liquidare 4.030.841,37 euro pari all'IVA calcolata sull'importo di cui al comma precedente 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 ¼ del corrispettivo

complessivo annuale stimato a preventivo che, per l'annualità 2017, è pari⁵ a 53.744.551,73 euro o.f.e.

In data 03/02/2018 è pervenuta la fattura n. 8101001189 del 31/01/2018, emessa per l'importo di 10.748.910,35 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 1.074.891,04 euro, per un importo totale del documento pari a 11.823.801,39 euro, pari a ¼ dell'importo forfetario di cui all'art. 7, comma 11, del Contratto di Servizio Rep. N. 165 del 28/06/2011, intestata a Trenitalia S.p.A. – sede: Piazza della Croce Rossa, 1 – 00161 Roma (Rm); l'importo corrisponde all'80% di ¼ del corrispettivo complessivo annuale stimato a preventivo

Considerata la disponibilità di cassa, si ritiene che sussistano le condizioni contrattuali e finanziarie affinché l'Agenzia disponga la liquidazione ed il pagamento della fattura n. 8101001189 del 31/01/2018.

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 04 maggio 2018

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. 190 del 20/04/2018.

⁴ Riferimento Determinazioni del Direttore Generale n. 381 del 11/08/2017 e n. 592 del 24/11/2017.

⁵ Riferimento nota prot. n.TRINIT-DPR.DTP\P12017\0015608 del 30/03/2017