

Oggetto Liquidazione di 4.816.666,66 euro più IVA relativi al saldo dei corrispettivi per il terzo trimestre per i servizi minimi ferroviari metropolitani SFM 'esercizio 2020, a favore di Trenitalia S.p.A. con sede in Piazza della Croce Rossa, 1 – 00161 - Roma (Rm) – P.I. e C.F. 05403151003

Determinazione del Direttore Generale

Decisione

Il Dirigente nell'ambito della propria competenza¹, dispone:

1. La liquidazione di 4.816.666,66 euro relativi al saldo delle compensazioni per il terzo trimestre per i servizi minimi ferroviari metropolitani SFM esercizio 2020, 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 481.666,67 euro pari all'IVA calcolata sull'importo di cui al precedente numero 1.
3. L'emissione dei mandati di pagamento per 4.816.666,67 euro e per 481.666,67 euro nonché l'applicazione della spesa sul codice intervento n. 1050103 del bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2020 - 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. 854 del 31/12/2019.
4. L'accertamento e l'autorizzazione all'emissione della reversale per il reincasso della somma di 481.666,67 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 2020 "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 481.666,67 euro al codice intervento 4.02.00.02 del bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2020 "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 481.666,67 euro, corrispondente all'IVA relativa all'importo liquidato alla Società Trenitalia S.p.A.

Motivazione

Con Determinazione Dirigenziale n.854 del 31/12/2019, l'Agenzia ha:

1. Adottato un provvedimento di emergenza ai sensi dell'art. 5 par. 5 del Reg. CE 1370/2007 con riferimento alla concessione del servizio di trasporto pubblico ferroviario metropolitano SFM nelle more della sottoscrizione del Contratto di servizio di concessione di cui alle D.D. 524/2019 e 548/2019.
2. Impegnato provvisoriamente 57.800.000,00 euro oltre IVA al 10%, pari 5.780.000,00 euro, per complessivi 63.580.000,00 euro per il finanziamento dei servizi minimi ferroviari metropolitani SFM per l'esercizio 2020, con applicazione della spesa sul codice macroaggregato n. 10011103 del bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2020 - (cap. 530/71) "Contratto di servizio di Trasporto Pubblico Ferroviario – Trenitalia" – Piano Finanziario U.1.03.02.15.001, 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).
3. Autorizzato Trenitalia S.p.A. all'emissione di fatture trimestrali posticipate (entro 30 giorni dalla conclusione del trimestre di riferimento) per l'importo di 14.450.000,00 euro oltre IVA al 10%, pari a 1.445.000,00 euro, per complessivi 15.895.000,00 euro.

A titolo di compensazioni per obblighi di servizio l'Agenzia ha liquidato² 38.533.333,33 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 3.853.333,33 complessivamente pari a 42.386.666,66 euro, relative al primo, al secondo e ad un acconto per il terzo trimestre 2020.

In data 21/10/2020 è pervenuta la fattura n. 8101005409 del 20/10/2020 per 4.816.666,66 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 481.666,67 euro, complessivamente pari a 5.298.333,33 euro, relativa al saldo delle compensazioni per il terzo trimestre per i servizi minimi ferroviari metropolitani SFM esercizio 2020.

Si ritiene che sussistano le condizioni affinché l'Agenzia disponga la liquidazione ed il pagamento della fattura n. 8101005409 del 20/10/2020.

I suddetti importi potranno essere oggetto di riduzione successivamente alla definizione delle detrazioni per servizi non resi e delle penali per cancellazione di servizi e per qualità erogata inferiore agli standard minimi previsti.

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 30 ottobre 2020

Proposta di Determinazione n. 312 del servizio - SERVIZI ALLA MOBILITA'

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 30 ottobre 2020	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 Determinazione n. 458 del 04/08/2020 e Determinazione n. 595 del 19/10/2020.