

Oggetto Liquidazione di 18.333.333,33 euro oltre IVA relativi all'acconto delle compensazioni per il terzo trimestre - esercizio 2020, per l'imposizione degli obblighi di servizio con riferimento alla concessione del trasporto pubblico ferroviario di interesse locale e regionale - lotto SFR Piemonte, 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 18.333.333,33 euro relativi all'acconto delle compensazioni per il terzo trimestre - esercizio 2020 per l'imposizione degli obblighi di servizio con riferimento alla concessione del trasporto pubblico ferroviario di interesse locale e regionale - lotto SFR Piemonte, 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 1.833.333,33 euro pari all'IVA calcolata sull'importo di cui al precedente numero 1.
3. L'emissione dei mandati di pagamento per 18.333.333,33 euro e per 1.833.333,33 euro nonché l'applicazione della spesa sul codice intervento n. 1050103 del bilancio 2019, 2020, 2021, annualità 2020 - cap. 530/71 "SERVIZIO TPL FERRO (SFR) ANNO 2020" – Piano Finanziario U. 1.03.02.15.001 - sui fondi precedentemente impegnati con Determinazione del Direttore Generale n. 848 del 31/12/2019.
4. L'accertamento e l'autorizzazione all'emissione della reversale per il reincasso della somma di 1.833.333,33 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 1.833.333,33 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 1.833.333,33 euro, corrispondente all'IVA relativa all'importo liquidato alla Società Trenitalia S.p.A.

Motivazione

Con Determinazione Dirigenziale n.848 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 consistente nell'imposizione degli obblighi di servizio con riferimento alla concessione del trasporto pubblico ferroviario di interesse locale e regionale - lotto SFR Piemonte di cui alla nota prot. n. 11642/2018 del 31/12/2018, per il periodo 1/1/2020 – 30/6/2020.
2. Demandato a successivo atto l'adozione del provvedimento di aggiudicazione diretta del Contratto di servizio, ai sensi dell'art. 5 par. 6, previa condivisione con Trenitalia S.p.A. ed adeguamento degli atti alla deliberazione ART n.154/2019.
3. Impegnato 55.000.000,00 euro oltre IVA al 10%, pari 5.500.000,00 euro, per complessivi 60.500.000,00 euro per il finanziamento per il periodo 1/1/2020 - 30/6/2020 dei servizi ferroviari regionali - lotto SFR Piemonte, 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). (Impegno n.2020/99).
4. Autorizzato Trenitalia S.p.A. all'emissione di fatture trimestrali posticipate (entro 30 giorni dalla conclusione del trimestre di riferimento) per l'importo di 27.500.000,00 euro oltre IVA al 10%, pari a 2.750.000,00 euro, per complessivi 30.250.000,00 euro.

Con Determinazione Dirigenziale n. 375 del 01/07/2020 l'Agenzia ha integrato l'impegno n.2020/99 a favore di Trenitalia S.p.A. per la somma di 27.500.000,00 euro oltre IVA al 10%, pari a 2.750.000,00 euro, per complessivi 30.250.000,00 euro per il finanziamento dei servizi minimi ferroviari regionali programmati per il periodo luglio – settembre 2020.

L'impegno n. 2020/99 è così rideterminato in 82.500.000,00 euro oltre IVA al 10%, pari a 8.250.000,00 euro, per complessivi 90.750.000,00 euro.

Con Determinazione Dirigenziale n. 459 del 04/08/2020 l'Agenzia ha liquidato le seguenti fatture intestate a Trenitalia S.p.A. – sede: Piazza della Croce Rossa, 1 – 00161 Roma (Rm):

- n. 8101004250 del 30/07/2020, emessa per l'importo di 27.500.000,00 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 2.750.000,00, per un importo totale del documento pari a 30.250.000,00 euro, a titolo di compensazioni per il primo trimestre 2020;
- n. 8101004251 del 30/07/2020, emessa per l'importo 27.500.000,00 euro oltre I.V.A. al 10%, pari a 2.750.000,00, per un importo totale del documento pari a 30.250.000,00 euro, a titolo di compensazioni per il secondo trimestre 2020.

In data 04/08/2020 è pervenuta la fattura n. 8101004281 del 31/07/2020 emessa da Trenitalia S.p.A. per l'importo di 18.333.333,33 euro oltre iva al 10%, pari a 1.833.333,33 euro, complessivamente pari a 20.166.666,66 a titolo di all'acconto delle compensazioni per terzo il trimestre - esercizio 2020.

Si ritiene che sussistano le condizioni affinché l'Agenzia disponga la liquidazione ed il pagamento della fattura n. 8101004281 del 31/07/2020.

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 19 ottobre 2020

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 19 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.