



Regione Lombardia

DECRETO N. 12008

Del 02/08/2024

Identificativo Atto n. 298

DIREZIONE GENERALE TRASPORTI E MOBILITA' SOSTENIBILE

Oggetto

CONTRATTO DI SERVIZIO CON TRENORD S.R.L. PER LA GESTIONE DEI SERVIZI FERROVIARI DI INTERESSE REGIONALE E LOCALE PER GLI ANNI 2023-2033 – BILANCIO FINANZIARIO GESTIONALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024-2026 CON ISTITUZIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AI SENSI DEL PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO CONCERNENTE LA CONTABILITA' FINANZIARIA - VARIAZIONE IMPEGNO E IMPEGNI PER I SERVIZI ANNO 2025.

L'atto si compone di__pagine di cui

_____ pagine di allegati parte integrante



Regione Lombardia

IL DIRIGENTE DELLA STRUTTURA SERVIZIO FERROVIARIO REGIONALE

VISTI:

- il Regolamento (CE) N. 1370/2007 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 23 ottobre 2007 relativo ai servizi pubblici di trasporto di passeggeri su strada e per ferrovia, successivamente integrato dal Regolamento (UE) 2338/2016 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 14 dicembre 2016;
- il Decreto Legislativo n. 422 del 19 novembre 1997 "Conferimento alle regioni ed agli enti locali di funzioni e compiti in materia di trasporto pubblico locale, a norma dell'articolo 4, comma 4, della Legge 15 marzo 1997, n. 59" e successive modificazioni e integrazioni;
- la Legge Regionale n. 6 del 4 aprile 2012 "Disciplina del settore dei trasporti";

RICHIAMATA la delibera n. XII/1442 del 27/11/2023 "Affidamento a Trenord S.r.l. della gestione dei servizi ferroviari di interesse regionale e locale per gli anni 2023-2033, approvazione dello schema di contratto di servizio e dei relativi allegati";

DATO ATTO che il contratto di servizio per gli anni 2023-2033 è stato sottoscritto in data 29/11/2023 (Raccolta RCC n. 13489 del 30/11/2023);

RILEVATO che il corrispettivo a preventivo (Iva esclusa) è stabilito pari a euro 536.200.000,00 all'anno, ovvero euro 589.820.000,00 Iva inclusa, per gli anni dal 2024 al 2032 inclusi, nonché rispettivamente 1/12 e 11/12 di tali importi per gli anni 2023 (mese di dicembre) e 2033 (mesi fino a novembre), fermo restando che le quantificazioni esatte del corrispettivo dovuto, a preventivo e a consuntivo per ciascun anno, nonché gli eventuali conguagli a chiusura di ciascun "periodo regolatorio", verranno stabiliti in base alle regole del testo contrattuale;

RICHIAMATO il principio della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 del citato D.lgs. 118/2011 e s.m.i. in cui si chiarisce che "Il fondo pluriennale vincolato è formato solo da entrate correnti vincolate e da entrate destinate al finanziamento di investimenti, accertate e imputate agli esercizi precedenti a quelli di imputazione delle relative spese";

RICHIAMATI i decreti:

- n. 19553 del 01/12/2023 "Contratto di Servizio con Trenord S.r.l. per la gestione dei servizi ferroviari di interesse regionale e locale per gli anni 2023-2033 – Accertamento e impegno pluriennale per i servizi di dicembre 2023 e anni 2024-2025";
- n. 7669 del 20/05/2024 "Contratto di Servizio con Trenord S.r.l. per la gestione dei servizi ferroviari di interesse regionale e locale per gli anni 2023-2033 – Accertamento anno 2024 per cofinanziamento servizio per l'aeroporto di Malpensa da parte del Canton Ticino";
- n. 7835 del 23/05/2024 "Contratto di Servizio con Trenord S.r.l. per la gestione dei servizi ferroviari di interesse regionale e locale per gli anni 2023-2033 – Variazione impegno e impegno per i servizi anno 2024, variazione impegni, accertamenti e impegni per i servizi anni 2025-2026";

RICHIAMATO altresì il decreto n. 5606 del 09/04/2024 "1° decreto di applicazione avanzo vincolato 2024 – reiscrizioni di economie di spesa risorse vincolate";

CONSIDERATO che l'integrale copertura finanziaria del Contratto di servizio per l'anno 2025 è garantita dagli importi dei seguenti impegni a favore di Trenord S.r.l. (cb 683209), assunti con i decreti sopra citati:

- euro 141.400.000,00 a valere sul capitolo di spesa 10.01.103.4922, impegno 3230045067/2 anno 2023;



Regione Lombardia

- euro 5.164.569,00 a valere sul capitolo di spesa 10.01.103.7617, impegno 3230045069/2 anno 2023;
- euro 35.000.000,00 a valere sul capitolo di spesa 10.01.103.8897, impegno 3230045070/2 anno 2023;
- euro 402.155.431,00 a valere sul capitolo di spesa 10.01.103.8897, impegno 3230045072/3 anno 2023;
- euro 6.100.000,00 a valere sul capitolo di spesa 10.01.103.8897, impegno 3240007351/1 anno 2024;

per un totale di euro 589.820.000,00;

RITENUTO, al fine di ottimizzare l'utilizzo delle risorse:

- di ridurre di euro 15.463.000,00 l'impegno n. 3230045072/3 a valere sul capitolo di spesa 10.01.103.8897 dell'esercizio 2025;
- di impegnare a favore di Trenord S.r.l. (cb 683209) i seguenti importi per un totale di euro 15.463.000,00 sull'esercizio 2024:
 - euro 12.200.000,00 a valere sul capitolo di spesa 10.01.103.8897;
 - euro 3.263.000,00 a valere sul capitolo di spesa 10.01.103.13956;

ferma restando la loro re-imputazione all'esercizio 2025 mediante variazione di bilancio approvata con il presente atto, assicurando l'integrale copertura finanziaria del Contratto di servizio per l'anno 2025;

RITENUTO di rinviare a successivi atti gli adeguamenti degli impegni conseguenti alla quantificazione a consuntivo del corrispettivo contrattuale per l'anno 2025;

DATO ATTO che i capitoli 8897 e 13956 presentano la necessaria disponibilità sul Bilancio Regionale 2024/26;

VISTO il decreto legislativo 118 del 23 giugno 2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e s.m.i.;

ATTESTATA la perfetta rispondenza alle indicazioni contenute nel principio della competenza finanziaria potenziato di cui al precitato D.Lgs. 118/2011 delle obbligazioni giuridiche assunte con il presente atto, la cui esigibilità è accertata negli esercizi finanziari indicati negli allegati parte integrante;

VISTA la l.r. 34/1978 "Norme sulle procedure della programmazione, sul bilancio e sulla contabilità della regione" e successive modifiche ed integrazioni nonché il regolamento regionale di contabilità;

VISTA la Legge regionale 29 dicembre 2023 n. 11 di approvazione del bilancio regionale di previsione per il triennio 2024-2026;

VISTA la l.r. 7 luglio 2008 n. 20 in materia di organizzazione e personale nonché i provvedimenti organizzativi della XII legislatura che definiscono l'attuale assetto organizzativo della Giunta regionale e il conseguente conferimento degli incarichi dirigenziali, con particolare riferimento alla D.G.R. n. XII/628 del 13/07/2023 in merito alle competenze della Struttura;

VERIFICATO che la spesa oggetto del presente atto rientra nell'ambito di applicazione dell'art. 3 della L. 136/2010 (tracciabilità dei flussi finanziari) e che sono stati assolti tutti gli obblighi previsti dalla presente disposizione;



Regione Lombardia

DATO ATTO che il progetto di cui al presente atto non prevede il CUP;

DECRETA

1. di procedere alle variazioni del bilancio di previsione 2024-2026 indicate all'allegato contabile del presente provvedimento di cui costituisce parte integrante e sostanziale;
2. di assicurare l'integrale copertura finanziaria del Contratto di servizio per l'anno 2025, con la variazione d'impegno e gli impegni riportati di cui alle scritture contabili riportate al successivo punto;
3. di approvare le scritture contabili indicate nell'allegato contabile parte integrante del presente atto;
4. di trasmettere il presente provvedimento al collegio dei revisori dei conti ai sensi e nei termini previsti dall'art. 3, comma 7 del regolamento di attuazione dell'articolo 2, comma 5 della l.r. 17 dicembre 2012 n. 18 (finanziaria 2013);
5. di disporre la pubblicazione del presente atto sul Bollettino Ufficiale della Regione Lombardia;
6. di rinviare a successivi atti gli adeguamenti degli impegni conseguenti alla quantificazione a consuntivo del corrispettivo contrattuale per l'anno 2025;
7. di attestare che la spesa oggetto del presente provvedimento non rientra nell'ambito di applicazione degli artt. 26 e 27 del D.Lgs. n. 33/2013.

La Dirigente
FRANCESCA VARALLI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

**ALLEGATO A - ALLEGATO CONTABILE PARTE INTEGRANTE
VARIAZIONI NEL TRIENNIO AUTORIZZATORIO**



Anno Proposta 2024 Numero Proposta 298
Direzione Proposta K1 Tipo Proposta 40

E	..					
	Capitolo	Sottotipo	Declaratoria	Competenza 2024	Cassa 2024	Competenza 2025 Competenza 2026
E	009978	33	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - RISORSE CORRENTI VINCOLATE	0,00 €	0,00 €	12.200.000,00 € 0,00 €
S	10.01 TRASPORTO FERROVIARIO			103 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		
	Capitolo	Sottotipo	Declaratoria	Competenza 2024	Cassa 2024	Competenza 2025 Competenza 2026
S	008897	58	FONDO NAZIONALE PER IL CONCORSO FINANZIARIO DELLO STATO AGLI ONERI DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI SERVIZIO FERROVIARI	-12.200.000,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
S	008897	33	FONDO NAZIONALE PER IL CONCORSO FINANZIARIO DELLO STATO AGLI ONERI DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI SERVIZIO FERROVIARI	0,00 €	0,00 €	12.200.000,00 € 0,00 €
S	008897	32	FONDO NAZIONALE PER IL CONCORSO FINANZIARIO DELLO STATO AGLI ONERI DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI SERVIZIO FERROVIARI	12.200.000,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
E	..					
	Capitolo	Sottotipo	Declaratoria	Competenza 2024	Cassa 2024	Competenza 2025 Competenza 2026
E	009978	33	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - RISORSE CORRENTI VINCOLATE	0,00 €	0,00 €	3.263.000,00 € 0,00 €
S	10.01 TRASPORTO FERROVIARIO			103 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		
	Capitolo	Sottotipo	Declaratoria	Competenza 2024	Cassa 2024	Competenza 2025 Competenza 2026
S	013956	58	CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI SERVIZIO FERROVIARI	-3.263.000,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
S	013956	33	CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI SERVIZIO FERROVIARI	0,00 €	0,00 €	3.263.000,00 € 0,00 €
S	013956	32	CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI SERVIZIO FERROVIARI	3.263.000,00 €	0,00 €	0,00 € 0,00 €
S	10.01 TRASPORTO FERROVIARIO			103 ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		
	Capitolo	Sottotipo	Declaratoria	Competenza 2024	Cassa 2024	Competenza 2025 Competenza 2026
S	013956	29	CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI SERVIZIO FERROVIARI	0,00 €	-3.263.000,00 €	0,00 € 0,00 €
PRELIEVO FONDO DI CASSA						
S	20.01 FONDO DI RISERVA			110 ALTRE SPESE CORRENTI		
	Capitolo	Sottotipo	Declaratoria	Competenza 2024	Cassa 2024	Competenza 2025 Competenza 2026
S	000736	29	FONDO DI RISERVA DEL BILANCIO DI CASSA	0,00 €	3.263.000,00 €	0,00 € 0,00 €

Anno Proposta

2024

Numero Proposta

298

Direzione Proposta

K1

Tipo Proposta

40

Totale Complessivo degli Importi									
Esercizio	Impegnato	di cui Prenotazioni	di cui Accantonamenti	Variazioni Impegno	Di cui Prenotazioni	di cui Accantonamenti	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025	15.463.000,00			-15.463.000,00					

Totali per Capitolo

Dati del Capitolo 1 di 2									
Capitolo		Declaratoria							
8897		FONDO NAZIONALE PER IL CONCORSO FINANZIARIO DELLO STATO AGLI ONERI DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI##SERVIZI							
Totale Importi per il Capitolo									
Esercizio	Impegnato	<u>di cui</u> <u>Prenotazioni</u>	<u>di cui</u> <u>Accantonamenti</u>	Variazioni Impegno	<u>di cui</u> <u>Prenotazioni</u>	<u>di cui</u> <u>Accantonamenti</u>	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025	12.200.000,00			-15.463.000,00					

Dati del Capitolo 2 di 2									
Capitolo		Declaratoria							
13956		CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI SERVIZIO FERROVIARI							
Totale Importi per il Capitolo									
Esercizio	Impegnato	di cui Prenotazioni	di cui Accantonamenti	Variazioni Impegno	di cui Prenotazioni	di cui Accantonamenti	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025	3.263.000,00								

Dettaglio per Capitolo									
Dati del Capitolo 1 di 2									
Capitolo			Declaratoria						
8897			FONDO NAZIONALE PER IL CONCORSO FINANZIARIO DELLO STATO AGLI ONERI DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI##SERVIZI						
Dati degli impegni									
T.Op	Anno Giuridico	Numero	Posizione	Anno Competenza	Importo	CUP	Beneficiario	Codice Fiscale	Partita IVA
IM	2024	3240013352	1	2025	12.200.000,00		TRENORD S.R.L.	06705490966	06705490966
VI	2024	3230045072	3	2025	-15.463.000,00		TRENORD S.R.L.	06705490966	06705490966

Dati del Capitolo 2 di 2									
Capitolo			Declaratoria						
13956			CORRISPETTIVO PER I CONTRATTI DI SERVIZIO FERROVIARI						
Dati degli impegni									
T.Op	Anno Giuridico	Numero	Posizione	Anno Competenza	Importo	CUP	Beneficiario	Codice Fiscale	Partita IVA
IM	2024	3240013347	1	2025	3.263.000,00		TRENORD S.R.L.	06705490966	06705490966

Legenda			
IM - Impegno	VI - Var. Impegno	PR - Prenotazione	VP - Var. Prenotazione
AC - Accertamento	VC - Var. Accertam.	AN - Accantonament	VN - Var. Accanton
VB - Variaz.Bilancio	LI - Liquidazione	VL - Var.Liquidazione	

Totali per Soggetto									
Dati del Soggetto 1 di 1									
Soggetto		Denominaz.		Codice Fiscale			Partita IVA		
683209		TRENORD S.R.L.		06705490966			06705490966		
Totale Importi per Soggetto									
Esercizio	Impegnato	<u>di cui</u> <u>Prenotazioni</u>	<u>di cui</u> <u>Accantonamenti</u>	Variazioni Impegno	<u>di cui</u> <u>Prenotazioni</u>	<u>di cui</u> <u>Accantonamenti</u>	Accertato	Variazioni Accertamento	Liquidato
2025	15.463.000,00			-15.463.000,00					

Con la sottoscrizione del presente allegato si da atto espressamente che:

* Tutti i movimenti indicati sono assunti nel rispetto del principio della competenza finanziaria potenziata con imputazione, pertanto, all'esercizio finanziario in cui l'obbligazione viene a scadenza secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 e nel rispetto di quanto previsto dall'art. 56 del DLgs n. 118/2011.

* In relazione alla spesa di cui al presente provvedimento sono stati regolarmente assolti tutti obblighi in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni previsti dal DLgs n. 33/2013.