

ALLEGATO 1

AGGIORNAMENTO
DOCUMENTO ART. 170 D.LGS. 267/2000 E S.M.I.
2020-2022

13 marzo 2020

INDICE

1.1.	Il quadro delle condizioni esterne economico finanziarie	5
1.1.1.	Evoluzione della situazione economica e finanziaria dell'Ente rispetto ai parametri della DEFR	6
2.	Quadro risorse regionali assegnate.....	9

1.1. Il quadro delle condizioni esterne economico finanziarie

La situazione economica dell'ente si basa sulla definizione dei parametri economici del Documento di economia e finanza regionale (DEFR).

Il Documento di economia e finanza regionale (DEFR) riferito al triennio 2019-2021 è stato approvato con Delibera del Consiglio Regionale del 4/12/2018 n. 334-41292; il DEFR 2020-2022 è stato approvato con DGR n. 23-34 del 28 giugno 2019 dalla Giunta regionale; in data 4 marzo 2020 è stato licenziato dalla I Commissione consiliare e sarà adottato con deliberazione del Consiglio regionale.

L'evoluzione dei flussi economici e finanziari relativi al triennio 2019-2021 è stata desunta dalla D.G.R. 14 dicembre 2018 n. 32-8086 "Indirizzi per la redazione del Programma triennale dei servizi di trasporto pubblico locale 2019-2021, ai sensi dell'art. 4 della L.R. 1/2000 e s.m.i., e disposizioni transitorie per il finanziamento dei servizi TPL per l'anno 2019".

In tale documento vengono individuati trasferimenti correnti per il finanziamento dei servizi di trasporto pubblico locale 2019 -2020 pari ad Euro 535 milioni annui, di cui Euro 40 milioni destinati al trasferimento alle aziende di trasporto degli oneri derivanti dal rinnovo del CCNL comparto autoferrotranvieri relativo al periodo 2004-2007.

La Regione con Determinazione n. 4223 del 11/12/2019 ha proceduto ad impegnare l'importo di Euro 535.000.000,00 per anno per le annualità 2020 e 2021.

Si ritiene pertanto di considerare tale importo quale entrata costante annua di provenienza regionale per il triennio 2020-2022.

La ripartizione tra servizi di trasporto pubblico su gomma, servizi ferroviari e spese di funzionamento dell'Agenzia della mobilità piemontese è definita in sede di redazione del Programma Triennale 2019-2021 in fase di approvazione da parte della Giunta regionale a seguito dell'approvazione da parte dell'Assemblea dell'Agenzia con deliberazione n. 10 del 2/12/19.

Ai fini del presente documento, si propone la seguente ripartizione percentuale tra le suddette voci adottata per il Bilancio dell'Agenzia, ovvero:

Tabella 1- Ripartizione risorse regionali triennio 2020-2022

RIPARTO GOMMA e FERRO	2020	%	2021	%	2022	%
Fondo regionale trasporti	535.000.000,00		535.000.000,00		535.000.000,00	
di cui Risorse per rinnovo CCNL 2004/2007	40.000.000,00		40.000.000,00		40.000.000,00	
Risorse al netto degli oneri rinnovo CCNL	495.000.000,00	100,00%	495.000.000,00	100,00%	495.000.000,00	100,00%
Funzionamento AMP (1%)	4.900.000,00	0,99%	4.900.000,00	0,99%	4.900.000,00	0,99%
TPL bus, tram, metro, fune e navigazione	270.717.599,00	54.69%	270.717.599,00	54.69%	270.717.599,00	54.69%
TPL su ferroviario	219.382.401,00	44,32%	219.382.401,00	44,32%	219.382.401,00	44,32%

Di seguito si espone il riepilogo delle entrate previste per l'anno 2020.

Annualità		2020
		(€ mln)
Trasferimenti da Regione per TPL		535,00
di cui		
Contratti di servizio TPL gomma		270,72
Quota funzionamento da TPL gomma (1%)		2,68
Totale per gomma		273,40
 CCNL		 40,00
 Somme per servizi ferroviari		 219,38
Quota funzionamento da ferro (1%)		2,22
Totale per ferro		221,60
 Ulteriori risorse		
Servizi aggiuntivi da Enti Locali		15,76

Riconciliazione totale ENTRATE bilancio 2020	
Trasferimenti da Regione	535,00
IVA da stato	14,28
Partite di giro (IVA e ritenute)	47,73
Servizi aggiuntivi da EE.LL.	15,76
Entrate per progetti europei	0,21
Proventi da sanzioni	0,85
Risultato vincolato/accantonato/fpv	12,84
Entrate in c/capitale	15,10
TOTALE ENTRATE bilancio 2020	641,77

1.1.1. Evoluzione della situazione economica e finanziaria dell'Ente rispetto ai parametri della DEFR

Le risorse derivanti dai trasferimenti regionali costituiscono l'entrata principale del bilancio dell'Agenzia, pesando in termini percentuali sul Bilancio 2020 (quota destinata alla copertura oneri

Contratti di Servizio per il TPL) per il 90 % e conseguentemente l'evoluzione finanziaria dell'Agenzia è determinata in massima parte dall'andamento finanziario e dalle scelte di bilancio della Regione. La copertura degli oneri di funzionamento dell'Agenzia è anch'essa determinata dai trasferimenti regionali: ai sensi dell'art. 26, comma 3, della legge regionale 4 gennaio 2000, n. 1, così come modificato dalla legge regionale n. 1/2015, una somma non superiore all'1% delle somme previste dalla Regione per il finanziamento dei servizi di trasporto pubblico locale, deve essere destinata agli oneri di funzionamento dell'Agenzia della mobilità piemontese.

La Regione Piemonte con Determinazione dirigenziale n. 4223 del 11/12/2019 ha provveduto ad impegnare, a favore dell'Agenzia, l'importo complessivo di Euro 1.070.000.000,00 per le annualità 2020 e 2021, rispettivamente Euro 535.000.000,00 per annualità.

La seconda fonte di entrata del bilancio è il contributo IVA da parte dello Stato sui pagamenti effettuati quale corrispettivo dei contratti di servizio inerenti il trasporto pubblico ed è interamente destinata dall'Agenzia a copertura dei suddetti contratti di servizio. Tale entrata è stimata per il triennio 2020-2022, con riferimento all'importo complessivo delle compensazioni degli obblighi di servizio nei contratti di servizio di tpl, in un valore in percentuale dell'IVA versata, al netto della trattenuta del 3% prevista dalla decisione del Consiglio UE del 26/5/2014.

Si tenga conto in merito che l'aliquota di IVA non rimborsata viene normalmente fissata di anno in anno con effetto retroattivo mediante specifico D.P.C.M., l'ultimo dato disponibile riguarda l'anno 2018; con D.P.C.M. 3 settembre 2019, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 4 ottobre, è stata approvata la rideterminazione della compartecipazione regionale all'IVA per l'anno 2018. In particolare, l'aliquota della compartecipazione regionale all'imposta sul valore aggiunto è rideterminata nella misura del 67,07 per cento per l'anno 2018; il contributo iva trasporti è costituita dalla parte residuale.

Un'ulteriore fonte di entrata è costituita dagli eventuali trasferimenti da parte degli Enti locali volti a finanziare servizi di trasporto aggiuntivi rispetto a quelli finanziati dal fondo regionale trasporti. La previsione di competenza 2020 attualmente a Bilancio per tali maggiori servizi richiesti è pari a Euro 15,76 milioni di €.

Premesso quanto sopra, l'andamento finanziario ed economico dell'Agenzia con riferimento al prossimo triennio si profila stabile.

2. Quadro risorse regionali assegnate

Riepilogo per bacino

Anni	2010	2011**	2012**	2013**	2014**	2015**	2016**	2017**	2018*	2019*	2020*
Bacino Torino	247.657.049	245.319.029	230.787.784	214.111.250	208.389.983	203.673.139	203.709.742	201.362.766	197.568.514	197.118.514	197.121.758
Bacino Sud (Cuneo)	25.159.994	24.405.192	22.895.594	23.527.807	25.526.540	24.760.744	24.760.744	24.496.352	24.496.352	24.496.352	24.496.352
Bacino Nord Est	33.195.113	32.199.261	30.207.552	28.439.632	27.223.899	26.407.183	26.407.183	26.125.210	26.125.210	26.125.210	26.125.210
Bacino Sud Est	30.948.662	30.020.204	28.163.282	25.759.850	23.946.923	23.228.516	23.228.516	22.980.485	22.980.485	22.980.485	22.980.485
Totale Regione gomma	336.960.817	331.943.686	312.054.212	291.838.539	285.087.346	278.069.581	278.106.185	274.964.813	271.170.562	270.720.561	270.723.805

* aggiornate con risorse aggiuntive da atto programmatico Regione, Comune Torino, Agenzia, GTT

** aggiornate con risorse aggiuntive da transazione GTT

Dettaglio per bacino

Anni	2010	2011**	2012**	2013**	2014**	2015**	2016**	2017**	2018*	2019*	2020*
BACINO SUD EST											
Provincia di Alessandria	14.529.492	14.093.608	13.221.838	12.186.026	10.361.641	10.050.792	10.050.792	9.943.471	9.943.471	9.943.471	9.943.471
Comune di Alessandria	4.947.992	4.799.553	4.502.673	3.421.147	3.794.584	3.680.747	3.680.747	3.641.444	3.641.444	3.641.444	3.641.444
Comune di Casale M.to	766.667	743.668	697.667	591.391	584.341	566.811	566.811	560.758	560.758	560.758	560.758
Totale Alessandria	20.244.152	19.636.829	18.422.178	16.198.564	14.740.566	14.298.349	14.298.349	14.145.674	14.145.674	14.145.674	14.145.674
Provincia di Asti	7.572.293	7.345.124	6.890.786	7.019.468	6.721.423	6.519.780	6.519.780	6.450.163	6.450.163	6.450.163	6.450.163
Comune di Asti	3.132.217	3.038.251	2.850.318	2.541.818	2.484.934	2.410.386	2.410.386	2.384.648	2.384.648	2.384.648	2.384.648
Totale Asti	10.704.510	10.383.375	9.741.104	9.561.286	9.206.357	8.930.166	8.930.166	8.834.811	8.834.811	8.834.811	8.834.811
Totale BACINO SUD EST	30.948.662	30.020.204	28.163.282	25.759.850	23.946.923	23.228.516	23.228.516	22.980.485	22.980.485	22.980.485	22.980.485

Anni	2010	2011**	2012**	2013**	2014**	2015**	2016**	2017**	2018*	2019*	2020*
BACINO SUD											
Provincia di Cuneo	19.439.154	18.855.979	17.689.630	19.441.855	20.341.762	19.731.509					
Comune di Alba	732.571	710.593	666.639	603.680	592.408	574.636					
Comune di Bra	591.298	573.559	538.081	501.955	479.740	465.348					
Comune di Cuneo	4.396.971	4.265.061	4.001.243	2.980.317	4.112.630	3.989.251					
Totale Cuneo (Bacino SUD)	25.159.994	24.405.192	22.895.594	23.527.807	25.526.540	24.760.744	24.760.744	24.496.352	24.496.352	24.496.352	24.496.352
BACINO METROPOLITANO											
Provincia/CM di Torino	37.349.200	36.228.724	33.987.772	34.175.599	34.110.776	33.087.453	33.087.453	32.703.500	32.703.500	32.703.500	32.703.500
Metro Torino	16.000.000	20.611.692	18.613.752	25.608.369	20.799.861	20.799.861	20.799.861	20.799.861	18.190.571	18.190.571	19.150.000
Amm extra				5.534.001	5.223.780	5.067.067	5.067.067	5.008.268	5.008.268	5.008.268	5.008.268
Area metropolitana To	194.307.849	188.478.613	178.186.260	148.793.281	148.255.566	144.718.758	144.755.362	142.851.137	141.666.176	141.216.185	140.259.990
Totale Torino	247.657.049	245.319.029	230.787.784	214.111.250	208.389.983	203.673.139	203.709.742	201.362.766	197.568.514	197.118.524	197.121.758
BACINO NORD EST											
Provincia Biella	5.466.114	5.302.131	4.974.164	4.007.840	3.947.716	3.829.285					
Comune Biella	1.340.228	1.300.021	1.219.607	714.152	527.036	511.225					
Totale Biella	6.806.342	6.602.152	6.193.771	4.721.992	4.474.752	4.340.510	4.340.510	4.294.163	4.294.163	4.294.163	4.294.163
Provincia di Novara	6.726.295	6.524.507	6.120.929	6.320.336	6.293.892	6.105.075	6.105.075	6.039.886	6.039.886	6.039.886	6.039.886
Comune di Novara	5.608.423	5.440.170	5.103.665	4.761.006	4.457.095	4.323.382	4.323.382	4.277.218	4.277.218	4.277.218	4.277.218
Totale Novara	12.334.718	11.964.677	11.224.594	11.081.342	10.750.987	10.428.457	10.428.457	10.317.104	10.317.104	10.317.104	10.317.104
Provincia Vercelli	6.442.151	6.248.887	5.862.357	6.247.613	5.821.238	5.646.601	5.646.601	5.586.307	5.586.307	5.586.307	5.586.307
Comune Vercelli	1.317.020	1.277.509	1.198.488	1.036.001	944.027	915.706	915.706	905.928	905.928	905.928	905.928
Totale Vercelli	7.759.171	7.526.396	7.060.845	7.283.614	6.765.265	6.562.307	6.562.307	6.492.236	6.492.236	6.492.236	6.492.236
Totale VCO	6.294.882	6.106.036	5.728.342	5.352.684	5.232.895	5.075.908	5.075.908	5.021.708	5.021.708	5.021.708	5.021.708
Totale BACINO NORD EST	33.195.113	32.199.261	30.207.552	28.439.632	27.223.899	26.407.183	26.407.183	26.125.210	26.125.210	26.125.210	26.125.210

* aggiornate con risorse aggiuntive da atto programmatico Regione, Comune Torino, Agenzia, GTT

** aggiornate con risorse aggiuntive da transazione GTT