UFT\_04.10.2021

* *La presente dichiarazione deve essere compilata dall'impresa, stampata su carta intestata con il logo dell'impresa e firmata dalle persone competenti indicate in fondo.*

Legenda:

*note (da cancellare dalla versione definitiva);*

compilazione a cura dell'impresa

* *Deve essere inviata ogni anno, dopo l'Assemblea generale ordinaria e assieme ai documenti richiesti, all'Ufficio federale dei trasporti (UFT) e ai Cantoni interessati.*
* ***Il testo sottostante non può essere modificato.***  *Se l'impresa intende apportare modifiche, le dovrà evidenziare.*

**Dichiarazione relativa al rispetto dei principi per l'impiego dei sussidi**

**nel conto annuale dal gg.mm.aaaa al gg.mm.aaaa**

**della …(impresa)…..**

La presente dichiarazione riguarda il conto annuale chiuso al xxxxx e le convenzioni sulla concessione di indennità e/o aiuti finanziari da parte dell'ente pubblico. Con essa le imprese che ricevono indennità e/o aiuti finanziarti dall'Ufficio federale dei trasporti (UFT) sono chiamate a confermare il rispetto dei principi per l'impiego dei sussidi e dei pertinenti atti normativi.

Gli atti normativi pertinenti sono:

* il codice delle obbligazioni (CO; RS *220*);
* la legge del 5 ottobre 1990 sui sussidi (LSu; RS *616.1*);
* la legge federale del 20 dicembre 1957 sulle ferrovie (Lferr; RS *742.101*);
* l'ordinanza del 14 ottobre 2015 sulle concessioni, sulla pianificazione e sul finanziamento dell'infrastruttura ferroviaria (OCPF; RS *742.120*);
* l'ordinanza del DATEC del 18 gennaio 2011 sulla contabilità delle imprese concessionarie (OCIC; RS *742.221*)
* la legge del 20 marzo 2009 sul trasporto di viaggiatori (LTV; RS *745.1*);
* l'ordinanza dell’11 novembre 2009 sulle indennità per il traffico regionale viaggiatori (OITRV; RS *745.16*).
* gli atti normativi applicabili per le offerte di trasporto con concessione ordinate dai Cantoni e dai Comuni.

Le eventuali deroghe ai suddetti atti normativi o ai punti da confermare qui di seguito devono essere specificate in maniera dettagliata.

Con la presente confermiamo, secondo scienza e coscienza, il rispetto dei seguenti principi.

* La nostra contabilità analitica è distinta per settori e tiene specificamente conto della nostra organizzazione e delle nostre prestazioni. I costi sono imputati secondo i principi della contabilità a costi completi, in funzione delle prestazioni e in maniera conforme al principio di causalità. I principi applicati sono documentati e verificabili.
* Nei rispettivi settori abbiamo computato soltanto le spese effettivamente sostenute e assolutamente necessarie per l’adempimento appropriato del compito (art. 14 LSu).
* Le indennità e/o gli aiuti finanziari ricevuti per prestazioni concernenti il traffico regionale viaggiatori e/o la gestione dell'infrastruttura ferroviaria sono impiegati esclusivamente per l'adempimento dei rispettivi compiti. I fondi non sono utilizzati per scopi diversi da quelli cui sono destinati.

Confermiamo inoltre quanto segue.

* È stato predisposto un sistema di controllo interno (SCI) specifico per i sussidi, destinato alla verifica del rispetto dei pertinenti atti normativi.
* Non sono note azioni dolose di membri del Consiglio di amministrazione, della Direzione o di altri collaboratori che esercitano una funzione importante per la contabilità o il controllo interno.
* I modelli di livellamento[[1]](#footnote-1) eventualmente applicati sono stati approvati dai committenti e i rispettivi effetti sono esposti in maniera trasparente nel conto annuale e nella contabilità analitica.

La dichiarazione deve essere corredata dei seguenti documenti:

* relazione dell'ufficio di revisione;
* relazione dettagliata dell'ufficio di revisione al Consiglio di amministrazione;
* riepilogo dei fatti significativi accertati e delle misure adottate a seguito di mandati ovvero controlli aggiuntivi eseguiti da terzi o dall'ufficio di revisione interno in ambiti sovvenzionati[[2]](#footnote-2).

Con la nostra firma confermiamo la correttezza di tutti i dati forniti nella presente dichiarazione.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Funzione | Data | Firma |
| Presidente del Consiglio di amministrazione[[3]](#footnote-3)  Nome e cognome: XXX |  |  |
| Direttore  Nome e cognome: XXX |  |  |
| Responsabile finanziario  Nome e cognome: XXX |  |  |

1. Un modello di livellamento permette di contenere la volatilità dei costi, ossia evita che l'importo delle indennità subisca forti variazioni. In quanto tale, implica un prefinanziamento o un finanziamento successivo dei costi effettivamente intervenuti . [↑](#footnote-ref-1)
2. Sempre che si siano condotte simili verifiche e accertati fatti significativi. Sono escluse le relazioni concernenti la «verifica speciale sulle sovvenzioni» già trasmesse all'UFT. [↑](#footnote-ref-2)
3. Se è stato costituito un comitato di verifica, la dichiarazione è firmata dal suo presidente. [↑](#footnote-ref-3)