

OGGETTO:

Affidamento a KPMG ADVISORY SpA dell'attività di supporto specialistico finalizzata all'aggiornamento dei PEF allegati ai contratti di affidamento del servizio di TPL automobilistico extraurbano e di affidamento dei servizi ferroviari delle linee Roma-Lido di Ostia e Roma-Viterbo, al fine di valutarne gli effetti sul corrispettivo (compensazione variabile) riconosciuto dall'EA Regione Lazio e all'aggiornamento del Piano Industriale 2025-2028.

<p>PROPOSER: DF / Controllo di gestione F.to Darlo Bizzarro</p>	<p>RAA n° 2 DATA: 04.03.2025</p> <p>IL/I RESPONSABILE/I F.to Francesco Patrizi</p>
<p>SERVIZIO LEGALE ED APPROVVIGIONAMENTI</p> <p>_____</p>	<p>Prot. (E) SA n°72 del 04.03.2025</p> <p>Prot. (U) SA n72 del 14.03.2025</p> <p>IL RESPONSABILE Monica Venturi</p>
<p>DIREZIONE AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTROLLO</p>	<p>Prot. DF n° 160/U del 14/03/2025</p> <p>IL RESPONSABILE F.to Francesco Patrizi</p>
<p>DIRETTORE GENERALE</p>	<p>PROVEDIMENTO N° _____ DEL _____</p> <p>IL RESPONSABILE</p>
<p>PRESIDENTE</p>	<p>PROVEDIMENTO N°_2_ DEL _21/03/2025_</p> <p><i>F.to Manolo Cipolla</i></p>
<p>CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</p>	<p>DELIBERA N° _____ DEL _____</p>
<p>ASSEMBLEA</p>	<p>SEDUTA DEL: _____</p>

1. Descrizione oggetto¹:

Con nota prot. n° 2025U0001454 del 28.01.2025 (All.1) Cotral SpA, data la sussistenza di fattispecie emergenti che costituiscono, ai sensi dell'art. 6 del CdS Ferro e dell'art. 10 del CdS Gomma, presupposti alla base di un nuovo aggiornamento dei suddetti PEF, ha richiesto all'EA Regione Lazio di poter avviare i processi di revisione dei suddetti PEF e conseguentemente del Piano Industriale, tenendo conto che l'esercizio 2025 risulta altrimenti profondamente disallineato come ipotesi di base al corrispondente anno di PEF.

A tale richiesta l'EA Regione Lazio ha dato riscontro con la nota prot. n° 247984 del 26.02.2025 (All.2), richiedendo di procedere alla simulazione relativa alla modifica di entrambi i PEF riferiti ai contratti di servizio, in virtù dei presupposti presentati, chiedendo al contempo di effettuare una revisione dei ricavi da traffico valorizzati nei PEF sulla base dell'aggiornamento di alcune tipologie di tariffe Metrebus Roma e Metrebus Lazio definito con DGR n. 91/2025.

2. Quantità:

1

3. Durata:

5 mesi

4. Motivazione all'acquisto/richiesta atto integrativo:

In coerenza con quanto anticipato in occasione della presentazione del Piano Gestionale Annuale 2025, Cotral S.p.A. ha comunicato all'EA Regione Lazio il riscontrarsi di elementi di contesto nelle previsioni 2025 in forte disallineamento rispetto alle assunzioni per l'annualità 2025 dei PEF, la cui ultima revisione è stata approvata con DGR 166/2024 e DGR 169/2024.

Sono state inoltre evidenziate che molte delle fattispecie emergenti costituiscono, ai sensi dell'art. 6 del CdS Ferroviario e dell'art. 10 del CdS Automobilistico, presupposti alla base di un nuovo aggiornamento dei suddetti PEF.

Relativamente al PEF CdS Ferroviario:

a) Art. 6 comma 4 punto b) *"nel caso in cui il volume della produzione dei servizi vari oltre il +/- 2% rispetto al perimetro previsto nei PEFs"*, per effetto delle significative modifiche dei Gantt relativi alle attività di Revisione Generale e Manutenzione straordinaria del parco rotabili in dotazione alle due linee ferroviarie, delle modifiche del Gantt relativo alla consegna del nuovo materiale rotabile e del relativo sistema di segnalamento, nonché dello slittamento nell'avvio dei lavori di raddoppio della tratta extraurbana della linea Roma-Civita Castellana-Viterbo;

b) Art. 6 comma 4 punto c) *"nel caso di variazioni superiori a +/- 50 basicpoint dell'indice relativo al costo medio ponderato del capitale investito (WACC) di cui alla Misura n.17 della Delibera ART n. 154/2019"* per effetto dell'aggiornamento pubblicato da ART con Delibera 32/2024.

Relativamente al PEF CdS Automobilistico:

a) Art. 10 comma 4 punto b) *"nel caso in cui il volume della produzione dei servizi vari oltre il +/- 5% rispetto al perimetro previsto nei PEFs"*, per effetto di quanto previsto dalla Proposta di Legge 170/2024 è stato infatti definito lo slittamento dell'avvio delle Unità di Rete al 01 luglio 2025 (come da comunicazione della Direzione Regionale Trasporti, Mobilità, Tutela del Territorio, Demanio e Patrimonio Prot. 1346187 del 31.10.2024), con conseguente mantenimento in capo a Cotral fino al 30-06-2025 dell'esercizio dei futuri Servizi delle Unità di Rete, pari a circa il 10% dei servizi eserciti da Cotral, diversamente da quanto definito nel PEF dei servizi automobilistici extraurbani (transizione prevista dal 01.01.2024);

b) Art. 10 comma 4 punto c) *"nel caso di variazioni superiori a +/- 50 basicpoint dell'indice relativo al costo medio ponderato del capitale investito (WACC) di cui alla Misura n.17 della Delibera ART n. 154/2019"*, per effetto dell'aggiornamento pubblicato da ART con Delibera 32/2024.;

c) Art. 6 comma 5 *"Regione si riserva di modificare ed integrare i servizi di trasporto pubblico di cui al presente contratto, integrandole con altre modalità di servizio – anche su rete o impianti fissi. Fermo il disposto di cui al successivo art. 10, comma 4. In tal caso, ai fini della valutazione della produzione, non si farà riferimento a quanto stabilito all'art. 4 comma*

¹ In caso di atti modificativi integrativi di contratto già stipulato indicare natura della richiesta (opzione di durata/importo, 6/5, revisione prezzi, etc.) il repertorio del contratto (ID) e il CIG;

4", per effetto del posticipo dell'avvio, nell'ambito degli OSP, dell'erogazione del servizio della Funicolare di Rocca di Papa, nell'attesa del completamento dell'iter autorizzativo MIT-Ansfisa.

Oltre a quanto sopra, Cotral ha inoltre evidenziato che:

- non risulta ancora approvata ed attuata la manovra tariffaria di incremento di valore dei titoli di viaggio Metrebus Roma, Metrebus Lazio e Cotral, che entrambi i PEF prevedevano a far data dal 1° luglio 2024, chiedendo che sia definita, ai fini dell'aggiornamento dei PEF in oggetto, una nuova ipotesi di tempi di introduzione della manovra tariffaria e di conferma dei contenuti della stessa;
- in data 10.12.2024 è stato firmato il rinnovo economico del CCNL autoferrotranvieri, che determina un importante costo incrementale per Cotral, in quanto i PEF, elaborati ante crisi energetica, economica ed inflazionistica, prevedevano incrementi di CCNL molto più contenuti.

Successivamente la Regione ha definito con DGR n. 91/2025 un aggiornamento di alcune tipologie di tariffe Metrebus Roma e Metrebus Lazio, anche se in contenuti e perimetro diversi da quanto previsto nei PEF dei CdS vigenti.

5. Solo in caso di affidamento diretto e/o procedura ad inviti - Indicare i dati dell'Operatore Economico²:

Dati	Obbligatorio	Informazione
Ragione sociale	Si	KPMG Advisory S.p.A
Partita IVA	Si	04662680158
Codice fiscale	Si	04662680158
Indirizzo mail di contatto operatore economico	Si	it-fmadvisory@kpmg.it
Recapito telefonico di contatto operatore economico	Si	+39 010 5531913

6. Solo in caso di affidamento diretto e/o procedura ad inviti - Motivazione per la scelta del contraente o degli invitati³:

Si rileva che la società KPMG Advisory SpA, leader nel settore della consulenza strategica con profonda conoscenza nel settore del TPL e della realtà aziendale, risulta il fornitore più adatto per il necessario supporto specialistico in ragione dell'unicità di esperienza e conoscenza pregresse avendo elaborato le ultime proiezioni dei PEF dei CdS automobilistico e ferroviario approvate con DGR 166/2024 e DGR 169/2024 e del Piano Industriale e quindi soggetto in grado di procedere celermente alle simulazioni di revisione delle stesse in tempi utili per consentire alla Regione Lazio di valutare una revisione dei corrispettivi dei CdS già a partire dall'esercizio 2025.

7. Solo in caso di affidamento diretto - Esperienze pregresse

Allegare documenti/indicare puntuali riferimenti a comprova di esperienze pregresse da parte dell'Operatore Economico che lo rendano idoneo all'esecuzione delle prestazioni in oggetto⁴:

- elaborazione del PEF finalizzato alla stipula del contratto di servizio automobilistico
- revisione di entrambi i PEF automobilistico e ferroviario e del conseguente aggiornamento delle proiezioni del Piano industriale vigente

8. Subappalto

Indicare eventuali prestazioni non subappaltabili con relativa motivazione e/o eventuale percentuale massima rispetto al valore complessivo dell'affidamento che può essere subappaltata con relativa motivazione:

Si vuole indicare eventuali prestazioni o lavorazioni oggetto dell'appalto che, pur subappaltabili, non devono formare oggetto di ulteriore subappalto, ai sensi dell'Art. 119 comma 17 del D.lgs. 36/2023⁵

² È obbligatorio replicare la tabella in caso di procedura ad inviti, una per ciascun invitato;

³ Specificare per come sia stata valutata la congruità dei prezzi offerti;

⁴ È possibile fare riferimento a prestazioni già eseguite in passato per Cotral S.p.A. con attenzione alla coerenza rispetto al criterio di rotazione o allegare documenti a comprova di altre esperienze pregresse.

⁵ Trattasi del c.d. "subappalto a cascata" che, in ragione di specifiche caratteristiche dell'appalto e altre esigenze, può essere limitato per alcune o tutte le prestazioni/lavorazioni oggetto del contratto d'appalto;

SI NO

Se "SI", indicare quali:

9. Solo il caso di affidamento diretto e/o procedura ad inviti – Iscrizione ad elenchi o albi

Si conferma che l'Operatore Economico indicato è stato prioritariamente individuato tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla Regione Lazio?

SI NO

10. Solo in caso di affidamento diretto e/o procedura ad inviti - Principio di rotazione

L'operatore/i Economico/i indicato/i è il contraente assegnatario di precedente commessa nello stesso settore merceologico, oppure nella stessa categoria di opere, oppure nello stesso settore di servizi della presente RAA⁶?

SI NO

Si richiede la deroga al principio di rotazione per una delle fattispecie previste ai commi 4 o 5 dell'Art. 49 del D.lgs. 36/2023?

Effettiva assenza di alternative sul mercato (per i seguenti motivi: _____) e accurata esecuzione del precedente contratto

L'affidamento in oggetto è per un importo inferiore a € 5.000,00 al netto di IVA

L'Operatore Economico era stato aggiudicato all'interno di un'altra fascia economica diversa da quella della presente RAA, di cui all'Ordine di servizio Cotral n° 71 del 18/07/2023?

SI NO

Se "SI", specificare la fascia di appartenenza dell'ultima commessa aggiudicata:

(Per forniture e servizi ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione)

affidamento di importo compreso tra € 5.000,00 e € 39.999,00 al netto di IVA

affidamento di importo compreso tra € 40.000,00 e € 99.999,00 al netto di IVA

affidamento di importo compreso tra € 100.000,00 e € 139.999,00 al netto di IVA

affidamento di importo compreso tra € 140.000,00 e valori inferiori alla soglia di rilevanza europea al netto di IVA

(Per lavori)

affidamento di importo compreso tra € 5.000,00 e € 39.999,00 al netto di IVA

affidamento di importo compreso tra € 40.000,00 e € 99.999,00 al netto di IVA

affidamento di importo compreso tra € 100.000,00 e € 149.999,00 al netto di IVA

affidamento di importo compreso tra € 150.000,00 e € 999.999,00 al netto di IVA

affidamenti di importo compreso tra € 1.000.000,00 e valori inferiori alla soglia di rilevanza europea al netto di IVA.

11. Solo in caso di gara – Criterio di aggiudicazione

⁶ Utilizzare come riferimento di massima il codice ATECO dell'Operatore Economico.

- Offerta economicamente più vantaggiosa
 Minor prezzo

12. Solo in caso di gara – Procedura di acquisto

Indicare la procedura di acquisto suggerita:

- Procedura aperta
 Procedura ristretta
 Procedura negoziata previa indagine di mercato
 Procedura negoziata

13. Requisiti speciali

Viene richiesto il possesso di requisiti speciali da parte dell'Operatore Economico in aggiunta a quelli generali richiesti ex lege?

SI NO

Se "Sì", elencare quali:

14. Solo per affidamenti/procedure sottosoglia - Cauzione definitiva:

Si richiede l'esenzione da cauzione definitiva ai sensi degli Artt. 53 e 117 del D.lgs. 36/2023?

SI NO

Se "Sì", specificare le adeguate motivazioni all'esonero della prestazione della garanzia:

Per la natura del servizio e per il rapporto consolidato esistente con il fornitore non si ritiene di dover richiedere una cauzione; in caso di eventuali inadempimenti si procederà al blocco del pagamento delle fatture

15. È previsto un D.U.V.R.I. / attestato di non interferenza?

SI NO

16. c.d. 6/5:

SI NO

17. opzioni (durata/importo) oltre il c.d. 6/5

SI NO

Se "Sì", elencare quali:

18. Altri allegati alla RAA⁷

- a) Obbligatorio - Specifiche tecniche / Allegato tecnico
 b) Obbligatorio per le procedure di gara – Descrizione Criterio di Aggiudicazione
 c) Altri: All.1 - Cotral S.p.A. nota prot. n° 2025U0001454 del 28.01.2025
 All.2 – RL nota prot. n° 247984 del 26.02.2025
 All.3 – KPMG Advisory S.p.A. Proposta di assistenza

19. Figure tecniche:

⁷ Per affidamenti (al netto di IVA) di forniture e servizi di importo compreso tra € 140.000,00 e valori inferiori alla soglia di rilevanza europea, affidamenti di lavori di importo compreso tra € 150.000,00 e € 999.999,00 e affidamenti di lavori di importo compreso tra € 1.000.000,00 e valori inferiori alla soglia di rilevanza europea è obbligatorio allegare: 1) capitolato speciale, 2) elementi essenziali del contratto, 3) eventualmente motivazione a richiedere la garanzia provvisoria.

R.U.P. (Responsabile di Progetto): Dario Bizzarro

ID Conflitto di interesse: 18022/2025

D.E.C.⁸/ D.L.: _____

Coordinatore della Sicurezza⁹: _____

20. Programmazione:

L'acquisto in oggetto si ricollega ad un fabbisogno già inserito nella programmazione degli acquisti approvata?

SI NO

Se "SI" Riferimento C.U.I.: _____

Se "NO", motivazione mancato inserimento nel piano approvato e indicazione del CUI acquisito:

21. Strumenti di acquisto:

Si vuole aderire ad una Convenzione/AQ di CONSIP oppure della Centrale Acquisti Regione Lazio?

SI NO

Se "SI", riportare il codice identificativo della procedura a cui si vuole aderire e allegare relativi documenti pubblicati da CONSIP oppure della Centrale Acquisti Regione Lazio:

Il prodotto è reperibile sul M.E.P.A.?

SI NO

Se "SI", riportarne il riferimento:

22. Importo della spesa

Importo totale della spesa (comprensivo delle eventuali opzioni), IVA esclusa: € _____ 117.480 _____

Di cui per costi della manodopera (solo per lavori e servizi) distinguendo l'importo dei medesimi relativo alle eventuali opzioni di importo: € _____

CCNL sulla base del quale sono stati individuati i costi della manodopera: _____

Di cui per costi derivanti da rischi per interferenza (solo se previsti dal D.U.V.RI.): € _____

⁸ Nell'ambito di beni e servizi è obbligatorio che il D.E.C. differisca dal R.U.P. per i contratti di servizi e forniture di particolare importanza, per qualità o importo delle prestazioni, individuati nell'Art. 32 dell'Allegato II.14 D.lgs. 36/23;

⁹ Ai sensi dell'Art. 114 Comma 4. D.lgs. 36/23, nel caso di contratti di importo non superiore a 1 milione di €, e comunque in assenza di lavori complessi e di rischi di interferenze, il D.L., se in possesso dei requisiti richiesti dalla normativa vigente sulla sicurezza, svolge anche le funzioni di coordinatore per la sicurezza in fase di esecuzione;

23. Riferimenti per la contabilizzazione
Tab. 1

OGGETTO	IMPORTO TOTALE (€)	PREV. BUDGET	NATURA	AREA FUNZ.LE	FONTE FINANZIAMENTO	% FINANZ.TO
SUPPORTO CONSULENZIALE	89.000	SI	OPEX	A		
SPESE FORFETTARIE	8.900	SI	OPEX	A		
6/5 SUPPORTO CONSULENZIALE	17.800	SI	OPEX	A		
6/5 SPESE FORFETTARIE	1.780	SI	OPEX	A		
IMPEGNO TOTALE	117.480					

LEGENDA:

Previsto a budget inserire: SI, NO

Natura inserire: OPEX (costo operativo), CAPEX (investimento), MAGAZZINO

Area Funzionale inserire: A (Corporate), G (Gomma), F (Ferro), N.O. (Non Osp)

Fonte finanziamento inserire: denominazione e/o riferimenti di ente o altra fonte

% Finanziamento solo se compilato il precedente, inserire: la percentuale finanziata

Tab. 2: Ripartizione della spesa per esercizio di competenza:

OGGETTO	2025 (€)	2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)	IMPORTO TOTALE (€)
SUPPORTO CONSULENZIALE	89.000					89.000
SPESE FORFETTARIE	8.900					8.900
6/5 SUPPORTO CONSULENZIALE	17.800					17.800
6/5 SPESE FORFETTARIE	1.780					1.780
IMPEGNO TOTALE						117.480

Nota Bene:

I valori di "Importo totale" e "Impegno totale" delle tabelle 1 e 2 devono coincidere.

24. Superamento soglia:

Il gruppo merci e/o l'eventuale fornitore proposto hanno superato l'importo di €139.999,00 (forniture e servizi) o €149.999,00 (lavori) nell'anno solare?

SI NO

Se "SI", è stata acquisita una relazione motivata da parte del Proposer?

SI NO

25. Modalità di acquisto:

Si rimanda alle argomentazioni illustrate nella Sezione Proposer – punti nn. 1, 2,3, 4 e 6.

Il presente affidamento, dall'entrata in vigore del nuovo Codice Appalti, risulta essere il terzo per la società KPMG Advisory S.p.A, dall'entrata in vigore del nuovo Codice appalti, nella medesima categoria merceologica.

Difatti, con RAA SAL n. 167 del 10.07.2023, è stato autorizzato un primo l'affidamento per attività di assistenza finalizzata aggiornamento elementi input PEF allegato Contratto di Servizio di TPL Gomma, per un importo di € 10.000 (OdA 4500080565) e con Provvedimenti del Presidente n. 12 del 27.10.2023 e 3 del 20.03.2024 è stato disposto un secondo affidamento per le attività di assistenza finalizzata all'aggiornamento dei PEF allegato al Contratto di Servizio TPL Gomma e al Contratto di Servizio TPL ferroviario, per l'importo di € 108.000 (OdA n. 4300004268).

Posto quanto sopra e visto quanto rappresentato dal Proposer al punto n. 6 in merito alla necessità di affidare a Kpmg il suddetto servizio stante l'esperienza e conoscenza della società KPMG Advisory S.p.A, nel settore del TPL e della realtà aziendale Cotral, tali da consentire le simulazioni di revisione dei PEF celermente e nei tempi utili per Regione Lazio di valutare una revisione dei corrispettivi dei CdS già a partire dall'esercizio 2025.

Non essendo esigibile altro comportamento da parte della stazione appaltante, si propone di procedere all'affidamento in oggetto, ai sensi dell'art 76 comma 2 lettera c) del Dlgs n. 36/2023 e s.m.i., per la durata indicativa di 5 mesi dalla data di accettazione della lettera di incarico.

In considerazione delle motivazioni riportate nella Sezione Proposer –punto 14, per il presente affidamento non dovrà essere richiesta all'OE la costituzione di una garanzia definitiva.

L'Operatore economico è iscritto al ME.

L'affidamento rientra nel settore dei Servizi Ordinari.

Si rileva la completezza formale della dichiarazione resa dal RUP ai sensi dell'Ordine di Servizio n. 3 del 11/01/2024.

Si riporta di seguito l'elenco degli allegati SAL che fanno parte integrante della presente RAA: - Mail dello STAFF, ricevuta il 04.03.2025, in riscontro alla richiesta di effettuare le consuete verifiche relative al SAP.

DISPOSITIVO: VISTA LA RAA N. 2 DEL 4/03/2025 PRESENTATA DA DF –U.O. Controllo di gestione -, IL PRESIDENTE DISPONE:

a) di autorizzare, ai sensi dell'art 76 comma 2 lettera c) del D.lgs. n. 36/2023 e s.m.i., l'affidamento, in favore della società KPMG Advisory S.p.A, il servizio di aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale, alle condizioni tecnico ed economiche almeno pari a quelle descritte nei punti nn. 1- 2 -3- 4-22 e nel Preventivo di massima, allegato alla presente RAA, per un importo complessivo non superiore ad € 117.480 oltre IVA, comprensivo dell'opzione del quinto d'obbligo;

- b) di conferire mandato al RUP per richiedere, tramite STELLA, l'offerta definitiva alla società KPMG Advisory S.p.A per le attività ed entro i limiti di spesa indicati nei punti nn. 1-2-3-4-22 e nel Preventivo di massima, allegato alla presente RAA, e per l'espletamento delle conseguenti attività a norma di legge;
- c) di conferire mandato alla Dirigente del Servizio Legale e Approvvigionamenti per l'espletamento delle relative verifiche di legge non acquisite tramite FVOE, anche tramite terzi.

26. Previsione eventuale costo di pubblicazione degli avvisi di gara:

SI NO Importo _____

Imputazione contabile:

OGGETTO	IMPORTO TOTALE (€)	CODICE CENTRO DI COSTO	DESCRIZIONE CENTRO DI COSTO	CODICE VOCE DI COSTO	DESCRIZIONE VOCE DI COSTO	CODICE AREA FUNZ.LE
SUPPORTO CONSULENZIALE	89.000	A12000	DF	42072019	Consulenze strategiche	TPL_A
SPESE FORFETTARIE	8.900	A12000	DF	42072050	Rimborsi spese esclusi IVA	TPL_A
6/5 SUPPORTO CONSULENZIALE	17.800	A12000	DF	42072019	Consulenze strategiche	TPL_A
6/5 SPESE FORFETTARIE	1.780	A12000	DF	42072050	Rimborsi spese esclusi IVA	TPL_A
IMPEGNO TOTALE	117.480					

OGGETTO	IMPORTO	CODICE CENTRO DI COSTO	DESCRIZIONE CENTRO DI COSTO	CODICE VOCE DI COSTO	DESCRIZIONE VOCE DI COSTO
<i>Inserzioni pubblicitarie</i>		<i>A13000</i>	<i>SAL</i>	<i>42072035</i>	<i>Inserzioni pubblicitarie</i>

DIREZIONE GENERALE



REGIONE LAZIO

**c.a. Direzione Regionale
Ragioneria Generale**

Dott. Marco Marafini
bilancio.pec.regione.lazio.it

**p.c. Direzione Regionale Trasporti,
Mobilità, Tutela del Territorio,
Demanio e Patrimonio**

Ing. Fabrizio Mazzenga
trasporti.territorio.demanio@pec.regione.lazio.it

**Affari generali giuridici e legali,
bilancio, monitoraggio investimenti,
coordinamento del controllo
analogo**

Dott.ssa Lorena Ferranti
infrastrutturemobilita@pec.regione.lazio.it

**Gestione del trasporto su strada,
Accessibilità, Mobilità sostenibile**

Ing. Gaetano Colletta
trasporto_gomma@pec.regione.lazio.it

Oggetto: Proposta di aggiornamento PEF Contratti di Servizio a) per la gestione del trasporto pubblico ferroviario di interesse regionale e locale sulle ferrovie ex concesse Roma-Lido di Ostia e Roma-Civitacastellana-Viterbo 1 luglio 2022 – 30 giugno 2032 (di seguito CdS Ferro) b) per l'affidamento "in house providing" del servizio di trasporto pubblico locale automobilistico extraurbano su gomma a rilevanza economica di interesse regionale e locale 1 gennaio 2023 – 31 dicembre 2032 (di seguito CdS Gomma).

In coerenza con quanto anticipato nella nostra precedente pec del 12/11/2024 di Richiesta di proroga dei termini per la presentazione del Piano Gestionale Annuale 2025, ripreso nella Vostra nota di riscontro Prot. n. 1459732 del 27/11/2024 e successivamente da noi confermato con nota Prot. 2024U0023067 del 16.12.2024, con la presente si comunica che appaiono riscontrarsi nelle previsioni 2025 elementi di contesto in forte disallineamento rispetto alle assunzioni per l'annualità 2025 dei PEF relativi ai contratti di cui all'oggetto, la cui revisione è stata approvata con DGR 166/2024 e DGR 169/2024.

Cotral Spa
Sede legale:
Via Bernardino Alimena, 105
00173 Roma
T +39 06 72 05 7992

P. Iva, Codice Fiscale,
Registro Imprese Roma: 06043731006
Capitale Sociale: € 50.000.000,00 i.v.
REA Roma n. 0942379

Socio unico





Si evidenzia inoltre come molte delle fattispecie emergenti costituiscono, ai sensi dell'art. 6 del CdS Ferro e dell'art. 10 del CdS Gomma, presupposti alla base di un nuovo aggiornamento dei suddetti PEF.

Più in dettaglio, e con riserva di successivi approfondimenti, relativamente al PEF CdS Ferro:

- Art. 6 comma 4 punto b) *"nel caso in cui il volume della produzione dei servizi vari oltre il +/- 2% rispetto al perimetro previsto nei PEFs"* per effetto delle significative modifiche dei Gantt relativi alle attività di Revisione Generale e Manutenzione straordinaria del parco rotabili in dotazione alle due linee ferroviarie, delle modifiche del Gantt relativo alla consegna del nuovo materiale rotabile e del relativo sistema di segnalamento nonché dello slittamento nell'avvio dei lavori di raddoppio della tratta extraurbana della linea Roma-Civita Castellana-Viterbo.
- Art. 6 comma 4 punto c) *"nel caso di variazioni superiori a +/- 50 basicpoint dell'indice relativo al costo medio ponderato del capitale investito (WACC) di cui alla Misura n.17 della Delibera ART n. 154/2019"* per effetto dell'aggiornamento pubblicato da ART con Delibera 32/2024.

Più in dettaglio, e con riserva di successivi approfondimenti, relativamente al PEF CdS Gomma:

- Art. 10 comma 4 punto b) *"nel caso in cui il volume della produzione dei servizi vari oltre il +/- 5% rispetto al perimetro previsto nei PEFs"* per effetto di quanto previsto dalla Proposta di Legge 170/2024 è stato infatti definito lo slittamento dell'avvio delle Unità di Rete al 01 luglio 2025 (come da comunicazione della Direzione Regionale Trasporti, Mobilità, Tutela del Territorio, Demanio e Patrimonio Prot. 1346187 del 31.10.2024), con conseguente mantenimento in capo a Cotral fino al 30-06-2025 dell'esercizio dei futuri Servizi delle Unità di Rete, pari a circa il 10% dei servizi eserciti da Cotral, diversamente da quanto definito nel PEF dei servizi automobilistici extraurbani (transizione prevista dal 01.01.2024)
- Art. 10 comma 4 punto c) *"nel caso di variazioni superiori a +/- 50 basicpoint dell'indice relativo al costo medio ponderato del capitale investito (WACC) di cui alla Misura n.17 della Delibera ART n. 154/2019"* per effetto dell'aggiornamento pubblicato da ART con Delibera 32/2024.
- Art. 6 comma 5 *"Regione si riserva di modificare ed integrare i servizi di trasporto pubblico di cui al presente contratto, integrandole con altre modalità di servizio – anche su rete o impianti fissi. Fermo il disposto di cui al successivo art. 10, comma 4. In tal caso, ai fini della valutazione della produzione, non si farà riferimento a quanto stabilito all'art. 4 comma 4."* per effetto del posticipo dell'avvio, nell'ambito degli OSP, dell'erogazione del servizio della Funicolare di Rocca di Papa, nell'attesa del completamento dell'iter autorizzativo MIT-Ansisa.

Inoltre portiamo alla vostra evidenza quanto segue:

- non risulta ancora approvata ed attuata la manovra tariffaria di incremento di valore dei titoli di viaggio Metrebus Roma, Metrebus Lazio e Cotral, che entrambi i PEF prevedevano a far data dal 1 luglio 2024, ed il cui beneficio complessivo per il 2025 era stimato nei due PEF pari a c.a. + 12mln € per Cotral; ai fini dell'aggiornamento dei PEF in oggetto risulta pertanto importante definire un'ipotesi di tempi di introduzione della manovra tariffaria e di conferma dei contenuti della stessa;
- in data 10.12.2024 è stato firmato il rinnovo economico del CCNL autoferrotramvieri, che determina un importante costo incrementale per Cotral, in quanto i PEF, elaborati ante crisi

Cotral Spa
Sede legale:
Via Bernardino Alimena, 105
00173 Roma
T +39 06 72 05 7992

P. Iva, Codice Fiscale,
Registro Imprese Roma: 06043731006
Capitale Sociale: € 50.000.000,00 i.v.
REA Roma n. 0942379

Socio unico





energetica, economica ed inflazionistica, prevedevano incrementi di CCNL molto più contenuti; si stima, in funzione delle prime analisi effettuate, un costo aggiuntivo per Cotral compreso in un range pari a circa 5,5-7 mln€ nel 2025, 9,5-10,5 mln € nel 2026 e 12,7-14 mln€ a regime nel 2027: è importante sottolineare come è a livello di settore Autoferrotramvieri è prevista una copertura di tali maggiori costi con specifiche risorse statali.

Auspucando in un vostro pronto accoglimento della presente richiesta e dando piena disponibilità ad avviare immediatamente i processi di revisione dei PEF e del Piano Industriale sotto il continuo coordinamento dell'EA,

si coglie l'occasione per porgere cordiali saluti.

Il Direttore

Ing. Giuseppe Ferraro

DF/FP

Cotral Spa
Sede legale:
Via Bernardino Alimena, 105
00173 Roma
T +39 06 72 05 7992

P. Iva, Codice Fiscale,
Registro Imprese Roma: 06043731006
Capitale Sociale: € 50.000.000,00 i.v.
REA Roma n. 0942379

Socio unico





REGIONE
LAZIO

DIREZIONE REGIONALE TRASPORTI, MOBILITA', TUTELA DEL TERRITORIO, DEMANIO E PATRIMONIO

RAGIONERIA GENERALE

COTRAL S.p.A.

Direttore Generale: Enrico Dolfi

Direttore Amministrazione
Finanza e Controllo

Direttore: Francesco Patrizi

Direzione operativa GOMMA

Direttore: Giuseppe Ferraro

Direzione operativa FERRO

Direttore: Giuseppe Tolomeo

OGGETTO: Riscontro vostra nota n. 1454/2025 acquisita al protocollo regionale n. 103779 /2025.

In riferimento alla nota in oggetto, si richiede di procedere alla simulazione relativa alla modifica di entrambi i PEF riferiti ai contratti di servizio approvati con deliberazione della Giunta regionale n. 49 del 15 febbraio 2022 e n. 1252 del 29 dicembre 2022, aggiornati con le deliberazioni della Giunta regionale n. 169 del 21 marzo 2024 e n. 166 del 14 marzo 2024. Tale richiesta è finalizzata a consentire alla scrivente Direzione la valutazione dei possibili impatti sul bilancio regionale, necessari per garantire l'equilibrio economico-finanziario della gestione del trasporto extraurbano e del servizio sulle due linee ex-concesse.

Nelle simulazioni dovranno essere prese in considerazione, tra l'altro, le seguenti assunzioni :

- **tasso di remunerazione CIN (WACC)** secondo quanto approvato con delibera ART del 7 marzo 2024, n. 32 (articolo 6, comma 4, del CDS Ferro e articolo 10, comma 4, del CDS Gomma).
- **slittamento dell'avvio delle unità di rete entro il 1° luglio 2025**, come disposto dall'articolo 67 della legge regionale 20/2024, con i conseguenti riflessi sulla cessione del 10% originariamente previsto a parte;
- per il piano economico-finanziario del trasporto extraurbano su gomma: **slittamento dell'avvio della gestione dell'impianto funicolare di Rocca di Papa**, in attesa del completamento dell'iter autorizzativo da parte del MIT - ANSF;
- per il piano economico-finanziario delle ex concesse: **impatti del Gantt di consegna dei nuovi treni e slittamento dei lavori sulla tratta Roma-Civita Castellana-Viterbo**.



**REGIONE
LAZIO**

DIREZIONE REGIONALE TRASPORTI, MOBILITA', TUTELA DEL TERRITORIO, DEMANIO E PATRIMONIO

RAGIONERIA GENERALE

Inoltre, a completamento delle assunzioni sopra riportate, si rinvia alla deliberazione n. 91/2025, con la quale la Giunta regionale ha approvato l'aggiornamento di alcune tipologie di tariffe Metrebus Roma e Metrebus Lazio. Tale aggiornamento rende necessaria la revisione dei ricavi da traffico valorizzati nei PEF approvati con le deliberazioni della Giunta regionale n. 169 del 21 marzo 2024 e n. 166 del 14 marzo 2024.

Cordialmente

La Direzione
Lorenza Ferranti Loreni

2025.02.25.18:09:14
GN FERRANTI LORENI
C.F.T.
REGIONE LAZIO
2.5.4.97-VATIT-801484905

Il Direttore
Marco Marafini


MARAFINI MARCO
2025.02.26.19:21:51
GN MARAFINI MARCO
C.F.T.
REGIONE LAZIO
2.5.4.97-VATIT-80148490581
PRACAPRATI

Il Direttore
Fabrizio Mazzenga


MAZZENGA FABRIZIO
2025.02.25.19:43:49
GN MAZZENGA FABRIZIO
C.F.T.
REGIONE LAZIO
2.5.4.97-VATIT-80148490581
RSA/2018/16



KPMG Advisory S.p.A.
 Piazza della Vittoria, 15 int. 12
 16121 GENOVA GE
 Telefono +39 010 5531913
 Email it-fmadvisory@kpmg.it
 PEC kpmgadvisoryspa@pec.kpmg.it

Riservata e confidenziale
 Spettabile Cotral S.p.A.
 Via Bernardino Alimena, 105
 00173 Roma

C.a. Presidenza e Direzione Generale,

30/01/2025

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale

Spettabile Cotral S.p.A.,

facciamo seguito alle intese verbali intercorse, per sottoporVi, con la presente lettera ("Lettera di Incarico"), la proposta di consulenza di KPMG Advisory S.p.A. ("KPMG Advisory"), relativa all'assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale.

1. Contesto di riferimento

Cotral S.p.A., azienda del trasporto pubblico extraurbano della Regione Lazio, serve il territorio regionale con oltre 8.000 corse giornaliere, che consentono il collegamento tra tutti i Comuni della Regione con una rete di trasporto estesa su circa 17.000 km quadrati. Attualmente, gestisce il servizio di TPL extraurbano della Regione Lazio e i servizi ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo, in virtù dei nuovi contratti di servizio firmati a fine 2022 in seguito alle procedure di affidamento in-house.

Nel corso dell'ultimo esercizio, si sono verificate le condizioni previste contrattualmente per richiedere l'aggiornamento dei PEF e di conseguenza del Piano Industriale aziendale. In particolare, si sono registrate le seguenti condizioni:

- Previsione di scostamento 2024 superiore al 5% tra il Risultato Netto consuntivo e Risultato Netto derivante dai PEF allegati ai CdS;
- Variazione del WACC regolatorio definito dall'ART maggiore di 50 basicpoint;
- Mancato riconoscimento della manovra tariffaria prevista dai PEF;
- Ritardo nel completamento dei lavori infrastrutturali sulle linee ferrovia Roma-Viterbo e Roma-Lido di Ostia;

KPMG Advisory S.p.A. è una società per azioni di diritto italiano e fa parte del network KPMG di entità indipendenti affiliate a KPMG International Limited, società di diritto inglese.



Bari Bologna Firenze Genova Milano
 Napoli Padova Palermo Roma
 Torino Varese Verona

Società per azioni
 Capitale sociale
 Euro 10.041.800,00 I.v.
 Registro Imprese Milano Monza Brianza Lodi
 e Codice Fiscale N. 04662680158
 R.E.A. Milano N. 1032437
 Partita IVA 04662680158
 VAT number IT04662680158
 Sede legale: Via Vittor Pisani, 27
 20124 Milano MI ITALIA



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

- Ritardo nella consegna dei nuovi treni da impiegare nell'esercizio ferroviario.

Cotral, ha pertanto richiesto a KPMG, società leader nel settore della consulenza strategica con profonda conoscenza del settore del TPL e della realtà aziendale, che ha supportato Cotral sia nell'elaborazione delle ultime versioni dei PEF Gomma e Ferro sia nella redazione del vigente Piano Industriale, assistenza nell'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale.

2. Oggetto e modalità di svolgimento dell'incarico

2.1 Oggetto dell'incarico

Coerentemente con il contesto di riferimento, l'oggetto del presente incarico è il supporto nell'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale.

Resta fin d'ora inteso che la valutazione dei modelli, la scelta tra differenti alternative, la finalizzazione di eventuali decisioni, la messa in pratica e l'implementazione di possibili soluzioni, resteranno di responsabilità del management di Cotral.

Il raggiungimento degli obiettivi che volete perseguire mediante il presente incarico potrebbe dipendere da numerosi fattori, alcuni dei quali non dipendono necessariamente dalla nostra attività. In tal caso KPMG Advisory non potrà prestare alcuna garanzia in merito al concreto raggiungimento di tali obiettivi.

2.2 Modalità di svolgimento dell'incarico

Lo svolgimento dell'incarico prevede le seguenti fasi:

- Aggiornamento del PEF relativo all'affidamento in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale;
- Aggiornamento del PEF relativo all'affidamento in-house dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo;
- Aggiornamento del Piano Industriale.

2.2.1 Aggiornamento del PEF relativo all'affidamento in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale

Nel primo modulo, con l'obiettivo di aggiornare il PEF di offerta per quanto concerne i servizi automobilistici extraurbani regionali, si prevede di fornire supporto alle strutture di Cotral al fine di rivedere, le proiezioni economiche, patrimoniali e finanziarie.

Si fornirà supporto nell'aggiornamento del modello sulla base dei dati di consuntivo del 2024 e sul budget 2025, forniti dal Management e che saranno utilizzati come spalla per le proiezioni:

- Stimando parametri aziendali e driver per la definizione dell'evoluzione delle diverse voci;
- Stimando l'evoluzione di ammortamenti e rimborsi di eventuali finanziamenti previsti;
- Introducendo elementi di sensitività nel PEF (ad es. shock nei prezzi del gasolio, etc.) in grado di testare la solidità delle previsioni dello stesso.



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

Per l'aggiornamento del PEF, si propone un approccio metodologico per fasi consecutive che prevedano la:

- **Proiezione dei ricavi:** andranno aggiornati/validati i razionali di proiezione per i ricavi tariffari, i corrispettivi da Contratto di Servizio, i contributi pubblici e gli altri ricavi. Per l'aggiornamento dei ricavi tariffari si dovrà validare/aggiornare le modalità di proiezione definite all'interno del Piano Industriale, anche sulla base degli ultimi livelli di venduto aziendale. L'aggiornamento dei corrispettivi da Contratto di Servizio dovrà essere realizzato in linea con quanto previsto nella Delibera ART 154/2019 (Annesso 5) o eventuali successivi aggiornamenti. Infine, per l'aggiornamento degli altri ricavi quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo, il rimborso delle accise, le sanzioni per irregolarità dei titoli di viaggio, i ricavi derivanti dalla pubblicità, le sopravvenienze attive e il risarcimento danni da terzi, dovranno essere individuati opportuni driver, affini alle linee di azione definite dal Management.
- **Proiezione dei costi:** lo sviluppo dei costi operativi andrà aggiornato/validato in base alle proiezioni puntuali delle diverse voci di costo, come da impianto civilistico, prendendo in considerazione:
 - KPI per singolo costo industriale allineato alle scelte di make or buy assunte;
 - Dinamiche sul personale, definite in termini di produttività target del personale viaggiante attraverso la definizione di specifici KPI di produttività e di valorizzazione del personale di staff;
 - Trend prospettici dei costi per figura professionale sviluppati considerando il costo attuale (che sarà confrontato con opportuni benchmark di costo) e gli adeguamenti contrattuali previsti dal CCNL;
 - Dinamica prospettica dei costi per servizi declinati in relazione alle diverse logiche di proiezione (ad es. chilometri erogati, numero di mezzi, dinamica del personale) e degli altri costi che rappresentano un'incidenza rilevante sul Conto Economico (ad es. costi per materie prime).

In tal modo sarà possibile aggiornare i principali prospetti previsti:

- Conto Economico prospettico, che evidenzii l'andamento della marginalità economica a livello di EBITDA, EBIT e Utile Netto Atteso;
- Stato Patrimoniale prospettico, costruito sulla base delle proiezioni patrimoniali, che considerino l'attuazione del piano investimenti nella sezione di attivo fisso, le variazioni del capitale circolante netto sulla base degli sviluppi operativi e dei tempi medi di pagamento/incasso (DPO e DSO) e l'impatto finanziario derivante dall'eventuale ricorso al debito bancario;
- Rendiconto Finanziario, costruito in linea con la dinamica patrimoniale definita.

Si prevede, inoltre, di sviluppare alcune sensitivity analysis, volte ad esempio a valutare gli impatti derivanti dall'applicazione degli schemi ART aggiornati ex Delibera 64/2024.

2.2.2 Aggiornamento del PEF relativo all'affidamento in-house dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo

Le attività descritte nel precedente paragrafo relativamente al modulo 1 saranno realizzate anche nell'ambito dell'aggiornamento del PEF relativo all'affidamento in-house dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo.

Sarà sviluppata un'ulteriore sensitivity analysis relativa all'ipotesi di valorizzazione di contributi in conto capitale per il revamping dei treni esistenti, al fine di far fronte al ritardo nella consegna dei nuovi rotabili.



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

2.2.3 Aggiornamento del Piano Industriale

Il terzo modulo è finalizzato a formalizzare il Piano Industriale aziendale che derivi dalle risultanze dei PEFs predisposti per gli affidamenti in-house e che possa diventare il principale documento programmatico di guida per i prossimi anni di gestione della società.

In particolare, il documento prevedrà una prima sezione di analisi di contesto e di definizione delle linee guida strategiche e una seconda sezione dedicata all'analisi di dettaglio dei PEFs predisposti per gli affidamenti in-house e per lo sviluppo delle proiezioni aziendali complessive.

La prima sezione prevedrà:

- un'analisi del contesto esterno volto a rappresentare l'andamento dei principali trend internazionali, nazionali e locali che influiscono sull'operatività aziendale quali:
 - andamento dei costi delle materie prime (in primis carburanti) in seguito alle evoluzioni della guerra russo-ucraina;
 - previsioni di fondi a disposizione del settore a supporto della ripresa post-pandemica e a supporto di investimenti in ottica sostenibilità ambientale;
 - evoluzioni della normativa di settore;
 - cambiamenti previsti nei flussi di passeggeri;
 - etc.
- un inquadramento dello status quo dell'azienda, utile a fornire una panoramica completa del punto di partenza sul quale dovrà innestarsi l'implementazione del Piano stesso;
- la declinazione delle linee guida strategiche, coerenti con i PEFs, in azioni di Piano.

Nella seconda sezione del Piano Strategico saranno analizzati i PEFs predisposti per l'in-house, riclassificati in un'ottica gestionale al fine di avere varie viste in merito ai risultati economici da conseguire e con un dettaglio in merito alla quantificazione di ogni singola assumption adottata, al fine di avere dei chiari obiettivi economici di riferimento da conseguire attraverso lo sviluppo delle azioni di Piano. Saranno, inoltre, sviluppate le proiezioni dei prospetti aziendali complessivi (Conto Economico, Stato Patrimoniale e Cash Flow), includendo anche lo sviluppo delle proiezioni connesse ai servizi Non-OSP (servizi a chiamata e servizi giubilari).

Il processo di formalizzazione del Piano Industriale coinvolgerà il management aziendale, al fine di giungere ad un documento guida aziendale condiviso e di creare pieno commitment nell'implementazione dello stesso.

Il Piano Industriale sarà corredato da un ulteriore fondamentale documento, rappresentato dall'Action Plan. L'Action Plan ha l'obiettivo in primis di dettagliare i singoli interventi da attuare per portare a compimento ciascuna delle azioni strategiche previste dai PEFs e formalizzate nel Piano Industriale.

L'Action Plan ha, dunque, come obiettivo l'articolazione degli interventi alla base delle azioni identificate per il raggiungimento degli obiettivi e l'attuazione delle linee guida strategiche. Infatti, sulla base delle evidenze emerse dal Piano Industriale, nonché degli obiettivi dei PEFs, saranno individuati gli interventi attuativi, ciascuno dei quali scomposto in sotto-attività, dove per ognuna saranno definiti, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- Priorità di intervento;
- Propedeuticità;



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

- Owner di riferimento;
- Tempistiche di attuazione;
- Eventuali obiettivi di mid-term.

Tale processo sarà finalizzato a definire in modo chiaro le azioni strategiche da porre in essere e gli elementi utili per il monitoraggio della fase implementativa delle stesse, come il timing entro cui ciascuna sotto-attività dovrà essere espletata e le figure responsabili per l'implementazione di ogni intervento individuato.

2.3 Ipotesi e limiti

Il supporto di KPMG sarà espletato con riferimento alle seguenti principali assunzioni e limitazioni:

- L'incarico è da intendersi conferito dal Cliente su base volontaria; le considerazioni e i pareri che saranno forniti da KPMG nell'ambito dell'intervento avranno natura consultiva e non vincolante.
- Tutte le informazioni necessarie per lo svolgimento dell'incarico verranno fornite direttamente dal Committente, che sarà pertanto responsabile dell'accuratezza e della completezza delle stesse. KPMG non si assumerà alcuna responsabilità relativamente alla veridicità e completezza delle informazioni.
- Le analisi saranno effettuate alla luce di elementi di previsione ragionevolmente ipotizzabili; non si terrà conto della possibilità del verificarsi di eventi esterni di natura straordinaria o non prevedibili sulla base delle informazioni pubblicamente disponibili o direttamente messe a disposizione dal Cliente.
- KPMG non assumerà alcun ruolo decisionale nell'ambito del progetto e, pertanto, i processi decisionali e le scelte inerenti e derivanti dalle analisi e dalle considerazioni che saranno espone nel corso del nostro incarico, rimarranno comunque di esclusiva competenza del Cliente.
- A KPMG non è richiesto di fornire alcun servizio relativo aspetti fiscali, legali, contabili, analisi tecniche, analisi dei CAPEX, valutazioni, inventari fisici e analisi delle consistenze.
- Tutti i documenti preparati da KPMG in relazione a questo incarico non devono essere distribuiti, citati o indirizzati, in tutto o in parte, a parti terze senza il preventivo consenso scritto di KPMG.

3. Deliverables

I Deliverables dovranno essere utilizzati unicamente per gli scopi per cui sono stati predisposti, nella loro interezza e senza alcun tipo di alterazione o modifica.

I Deliverables non comprenderanno alcuna modifica all'attuale bozza di Masterplan in lavorazione.

KPMG Advisory non risponderà di eventuali danni che la Società dovesse subire in conseguenza dell'uso improprio dei Deliverables, né delle eventuali modifiche che la Società dovesse apportare o far apportare agli stessi, e dovrà essere tenuta indenne dalla Società rispetto alle eventuali conseguenze pregiudizievoli che dovesse subire in relazione ad un uso dei Deliverables diverso da quello previsto o autorizzato.

I Deliverables non potranno essere mostrati, riprodotti, copiati, consegnati o il loro contenuto, anche solo in parte, rivelato o riferito a terzi, salvo autorizzazione da parte di KPMG.



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

4. Team di lavoro KPMG Advisory

Il coordinamento delle attività avverrà a cura del sottoscritto, in qualità di Socio di KPMG Advisory ("Engagement Partner"), coadiuvato dal Dott. Ivan Cavalli, Senior Manager di KPMG Advisory ("Engagement Manager").

L'Engagement Manager è individuato in KPMG Advisory quale Preposto ex art. 2 D.Lgs. 81/2008.

Il team di lavoro sarà, inoltre, composto da professionisti con expertise verticale nel settore dei Trasporti.

Nell'esecuzione dei servizi potranno essere coinvolte altre entità del network nazionale ed internazionale KPMG (di seguito "Network KPMG").

5. Team di lavoro e responsabilità della Società

Il presente incarico sarà prestato, e i relativi Deliverables realizzati, sulla base dei documenti e delle informazioni forniteci da Voi o da altri soggetti da Voi indicati, senza che KPMG Advisory debba autonomamente verificarne la veridicità, attendibilità e completezza.

Il Cliente si impegna a (i) comunicare tempestivamente a KPMG Advisory qualsiasi informazione, aggiornamento o sviluppo di cui venga a conoscenza e che possa rilevare ai fini dello svolgimento dell'incarico da parte di KPMG Advisory e comunque (ii) a fornire in tempo utile informazioni e chiarimenti richieste da KPMG Advisory su qualsiasi questione inerente il presente incarico, fornendo tutta l'assistenza necessaria al corretto svolgimento dell'incarico conferito a KPMG Advisory, nonché l'accesso alla documentazione in suo possesso. Nel caso in cui tali informazioni e/o documentazione non siano in suo possesso, il Cliente farà del proprio meglio per procurare tali informazioni e tale documentazione a KPMG Advisory.

6. Durata e tempistica

Lo svolgimento e l'espletamento dell'incarico in oggetto richiede indicativamente 5 mesi, con decorrenza dall'accettazione della presente Lettera di Incarico.

Tale tempistica è stata stimata sul presupposto che la Società provveda in maniera adeguata e tempestiva alle attività a proprio carico. Nel caso in cui nell'esecuzione dell'incarico dovessero riscontrarsi eventuali ritardi, sarà nostra cura comunicare gli stessi alla Società al fine di concordare una nuova tempistica.

7. Corrispettivi e termini di pagamento

I nostri corrispettivi sono normalmente determinati in base al grado di responsabilità e al livello di esperienza dei professionisti coinvolti, nonché al tempo impiegato per lo svolgimento dell'incarico.

Tuttavia, nel caso di specie, ritenendo che un importo prefissato possa rispondere meglio alle Vostre esigenze, sulla base della nostra esperienza abbiamo stimato complessivamente i nostri corrispettivi in Euro 89.000 (ottantanovemila/00 euro).

I corrispettivi sopra indicati dovranno essere assoggettati ad IVA e non si intendono comprensivi delle spese vive sostenute per l'espletamento dell'incarico (es. spese di segreteria, telefoniche, fax, riproduzione documenti, viaggi e trasferte) che saranno addebitati per un importo a forfait pari al 10% dei corrispettivi.

Tutti gli importi dovranno essere assoggettati ad IVA.

La fatturazione avverrà:

- per il 30% dei corrispettivi al momento del conferimento dell'incarico;
- per il 40% a chiusura delle attività di aggiornamento dei PEF Gomma e Ferro;



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

- per il restante 30% a chiusura delle attività di aggiornamento del Piano Industriale.

Tutte le fatture prevedono il pagamento a 30 giorni dalla data di emissione.

Nel caso in cui venissero richiesti servizi/interventi in aggiunta ovvero differenti dalle attività oggetto del presente incarico, concorderemo separatamente il corrispettivo specifico per gli stessi.

8. Altre clausole contrattuali

L'Allegato 1, che contiene le nostre "Condizioni Generali di Contratto", costituisce parte integrante della presente lettera di incarico.

• • •

Desideriamo ringraziarVi per l'opportunità offertaci di presentarVi la presente proposta e, nel caso in cui la stessa incontri le Vostre esigenze, Vi preghiamo di farci pervenire copia della Lettera di Incarico, comprensiva dei relativi allegati, sottoscritta per accettazione.

Con l'occasione porgiamo i nostri più cordiali saluti.

KPMG Advisory S.p.A.

Alessandro Guiducci



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

Allegati:

Allegato 1 – Condizioni Generali di Contratto

Per accettazione:

Cotral S.p.A.

Firma

Nome

Posizione

Data (gg/mm/aa)

LL/LL/LL

La Società in conformità all'articolo 1341 del codice civile, approva in modo specifico le seguenti clausole di cui ai paragrafi 5 e 6 – Limitazione quantitativa di responsabilità, 13 – Recesso e 16 – Legge applicabile e foro competente delle Condizioni Generali di Contratto.

Firma



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale
30/01/2025

Allegato 1

CONDIZIONI GENERALI DI CONTRATTO

Definizioni

KPMG Advisory (o "noi", o espressioni simili): KPMG Advisory S.p.A.

Cliente (o "voi", o espressioni simili): il soggetto firmatario della Lettera di Incarico e beneficiario dei Servizi.

Contratto: la Lettera di Incarico e i suoi Allegati, che ne formano parte integrante ed essenziale.

Deliverable(s): l'eventuale prodotto/i materiale/i dei Servizi, come descritti nella Lettera di Incarico, che deve/ono essere consegnato/i al Cliente.

Engagement Partner: il Partner o l'Associate Partner di KPMG Advisory che sovrintenderà alla esecuzione dell'incarico identificato come tale nella Lettera di Incarico.

Network KPMG: il Network nazionale ed internazionale KPMG.

Servizi: I servizi, resi da KPMG Advisory a favore del Cliente, definiti nella Lettera di Incarico.

Informazioni

1. Informazioni, documentazione e dati ottenuti durante lo svolgimento dell'incarico e concernenti lo stesso, con l'esclusione di quelle informazioni autonomamente sviluppate da KPMG Advisory e quelle già di pubblico dominio (di seguito, "**Informazioni**"), saranno considerati confidenziali.

Le Informazioni potranno essere comunicate a:

- soci, dipendenti e collaboratori appartenenti ad entità del Network KPMG nonché eventuali collaboratori esterni;
- consulenti e/o assicuratori di KPMG Advisory per questioni di responsabilità professionale;

restando inteso che gli stessi dovranno mantenere le Informazioni riservate.

KPMG Advisory potrà altresì rivelare le Informazioni laddove ciò sia necessario per ottemperare ad obblighi di legge, di regolamento, o a richieste legittime della Pubblica Autorità.

2. Durante lo svolgimento dell'incarico KPMG Advisory potrà scambiare con il Cliente informazioni in formato elettronico. La trasmissione elettronica di Informazioni non garantisce l'assoluta riservatezza e l'assenza di errori. In particolare, la trasmissione di Informazioni per mezzo dei servizi cloud pubblici è da considerarsi ad alto rischio per la sicurezza delle Informazioni. KPMG Advisory declina pertanto ogni e qualunque responsabilità in proposito.

Se il Cliente desidera proteggere con una password la totalità o parte dei dati trasmessi, o utilizzare altri strumenti informatici, KPMG Advisory sarà disponibile a concordare con il Cliente medesimo le procedure a tal fine necessarie.

L'invio da parte di KPMG Advisory in formato elettronico di qualsiasi documento potrà avvenire solo a titolo di anticipazione di una bozza del documento stesso, che sarà successivamente consegnato al Cliente in formato cartaceo.

Qualora fosse compatibile con le policy di sicurezza del Cliente, KPMG Advisory potrà richiedere la possibilità di utilizzare la rete locale e la connessione internet del Cliente per permettere al team di lavoro di collegarsi alla rete KPMG nello svolgimento delle attività inerenti l'incarico. A tal proposito, si precisa che non appena stabilita la connessione alla rete locale, si aprirà una connessione diretta (cosiddetta VPN), che creerà un collegamento separato dalla rete del Cliente.

Laddove ai fini dell'espletamento dell'incarico si renda necessario, il Cliente si impegna a garantire l'accesso a KPMG Advisory alle proprie strutture e sistemi, adottando le necessarie misure di sicurezza, i virus check ed ottenendo tutti i permessi, autorizzazioni e licenze all'uso necessarie (senza alcun costo aggiuntivo).

KPMG Advisory applica ragionevoli procedure di sicurezza sui propri sistemi informativi per controllare l'assenza dei più comuni virus conosciuti e/o di software malevoli prima di inviare informazioni in formato elettronico. Resta quindi esclusa ogni responsabilità di KPMG Advisory o delle entità aderenti al Network KPMG, dei relativi soci, dipendenti o collaboratori, per ogni eventuale danno che il Cliente dovesse subire, direttamente o indirettamente, come conseguenza della presenza di virus o di software maligni nelle comunicazioni elettroniche.

3. Nel caso in cui, nel corso e ai fini della prestazione dei Servizi, il Cliente comunichi a KPMG Advisory le informazioni di cui all'art. 7 del Regolamento (UE) 596/2014 del Parlamento europeo e del Consiglio del 16 aprile 2014 relativo agli abusi di mercato ("**MAR**") ("**Informazioni Privilegiate**"), il Cliente sarà tenuto a informare tempestivamente di tale circostanza KPMG Advisory, nella persona dell'Engagement Partner, affinché possa procedere agli eventuali adempimenti di legge.

L'Engagement Partner sarà il punto di contatto di KPMG Advisory per le finalità in materia di elenco delle persone aventi accesso alle Informazioni Privilegiate di cui all'art. 18 MAR e del relativo Regolamento di Esecuzione (UE) 2016/347 della Commissione del 10 marzo 2016.

Resta inteso che le eventuali Informazioni Privilegiate cui KPMG Advisory avesse accesso saranno soggette agli obblighi di



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

riservatezza di cui al precedente paragrafo e che laddove il Cliente chiedesse a KPMG Advisory di condividere tali informazioni con terze parti sarà compito del Cliente accertarsi che tali parti siano anch'esse soggette ad un obbligo di riservatezza nei suoi confronti.

Proprietà intellettuale

4. KPMG Advisory è titolare del diritto d'autore e di tutti i diritti esclusivi di utilizzazione economica per quanto riguarda i risultati dei Servizi, incluso il relativo know how (sia che risulti essere dalla stessa sviluppato prima ovvero durante lo svolgimento dell'incarico), nonché - salvo che sia diversamente previsto nella Lettera di Incarico - di ogni altro documento od opera elaborata nella prestazione dei Servizi stessi in qualsiasi forma espressi. Nella misura in cui il know how di KPMG sarà incluso in uno qualsiasi dei risultati e prodotti dei Servizi, viene riconosciuto da subito da parte di KPMG Advisory e a favore del Cliente una licenza d'uso, irrevocabile, non esclusiva e senza alcuna facoltà di concedere sub-licenza, intendendosi i relativi corrispettivi già compresi in quelli pattuiti per l'incarico.

Limitazione quantitativa di responsabilità

5. La responsabilità complessiva di KPMG Advisory, dei soci, dipendenti, collaboratori e delle entità appartenenti al Network KPMG nei confronti del Cliente deve intendersi limitata all'importo massimo pari ad una volta i corrispettivi indicati nella Lettera di Incarico, salvo in caso di dolo o colpa grave.
6. Ogni e qualunque pretesa a qualsiasi titolo derivante dal presente incarico, sia per responsabilità contrattuale che extra-contrattuale o per altre forme di responsabilità previste dalla legge, sarà avanzata entro un anno dal momento in cui l'oggetto del contendere sia venuto alla luce, esclusivamente nei confronti di KPMG Advisory, con rinuncia da parte del Cliente ad avanzare pretese contro ogni altra entità del Network KPMG diversa da KPMG Advisory stessa.

Richieste di terze parti

7. Il Cliente si impegna a manlevare e tenere indenne KPMG Advisory, nonché i suoi soci, dipendenti, collaboratori e consulenti ed eventuali corrispondenti italiani od esteri coinvolti nell'incarico, da ogni e qualsiasi perdita, danno e/o costo che gli stessi dovessero subire come conseguenza di richieste o pretese ad essi avanzate da terze parti in relazione all'esecuzione dell'incarico.

Contratto – Modalità di svolgimento dei servizi

8. Il Contratto costituisce l'intero accordo esistente tra KPMG Advisory e il Cliente in relazione ai Servizi, sostituisce ogni eventuale precedente diverso accordo e può essere modificato o integrato, in tutto o in parte, solo per iscritto. In caso di incongruenze tra la

Lettera di Incarico e quanto previsto negli Allegati, prevarrà la Lettera di Incarico.

9. Le attività eventualmente prestate da KPMG Advisory precedentemente alla accettazione della Lettera di Incarico da parte del Cliente saranno regolate dalle condizioni della Lettera di Incarico medesima, nessuna esclusa.
10. Ai fini dello svolgimento dell'incarico, KPMG Advisory potrà avvalersi anche di propri corrispondenti oltre che di entità del Network KPMG.
11. I Deliverables e ogni altro documento riconducibile a KPMG Advisory dovranno essere utilizzati unicamente per gli scopi per cui sono stati predisposti, nella loro interezza e senza alcun tipo di alterazione o modifica e non potranno essere mostrati, riprodotti, copiati, consegnati o il loro contenuto, anche solo in parte, rivelato o riferito a terzi, senza preventiva autorizzazione scritta.
12. Il Contratto potrà essere ceduto a terzi solo con il preventivo consenso scritto della parte ceduta, che non sarà irragionevolmente negato.

Diritto di recesso

13. Laddove, nel corso dello svolgimento dell'incarico, alcune delle attività intraprese, o da intraprendersi, ai sensi della Lettera di Incarico comportino l'insorgere di un conflitto di interesse non altrimenti risolvibile o di una causa di incompatibilità per una qualsiasi entità del Network KPMG, e non fosse possibile limitare l'incarico escludendo tali attività, KPMG Advisory potrà recedere dal presente incarico con un preavviso di almeno 30 giorni, senza nulla dovere al Cliente e senza gravami di sorta a carico di KPMG Advisory o di altre entità del Network KPMG, fermo restando il diritto al pagamento dei corrispettivi per le attività svolte sino al momento della cessazione dell'incarico.

Uso del Logo

14. In relazione allo svolgimento dell'attività oggetto di incarico, il Cliente concede a KPMG Advisory il diritto, non esclusivo e revocabile in qualunque momento da parte del Cliente, di utilizzare il logo o i/i marchi/o ed altri segni distintivi del Cliente (i) all'interno di proprie presentazioni, relazioni o rapporti indirizzati al Cliente, (ii) nell'ambito di presentazioni o pubblicazioni rivolte esclusivamente al Network KPMG, inclusa la pubblicazione sul proprio sito intranet, (iii) in presentazioni rivolte a terzi esclusivamente per fini di referenze e menzione di incarichi conferiti a KPMG Advisory.

Altri beneficiari

15. Qualora destinatari dei Servizi fossero, per espressa richiesta del Cliente, anche altre società del proprio gruppo, il Cliente si impegna a fare in modo che tali società agiscano come se avessero



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

sottoscritto la Lettera di Incarico e ne fossero vincolate.

Legge applicabile e foro competente

16. L'incarico è regolato dalla legge italiana. Per qualsiasi controversia che dovesse insorgere in merito allo stesso o comunque che sia da questo originata, sarà competente in via esclusiva il Foro di Milano.

Protezione dei dati personali

17. Ai fini dello svolgimento dell'incarico conferito, KPMG potrebbe venire a conoscenza di dati personali nella disponibilità del Cliente e rilevanti ai sensi della normativa applicabile in materia di protezione dei dati personali ("Normativa Privacy") e, in particolare, del Regolamento Europeo 2016/679 (General Data Protection Regulation - "GDPR").

Ove compatibile con la natura dell'incarico conferito, è Vostro impegno fornire a KPMG Advisory i Dati nel rispetto del principio di minimizzazione e applicando le misure di sicurezza espressamente previste dal GDPR (es. pseudonimizzazione).

17.1 Soggetti interessati dei Dati

KPMG potrebbe venire a conoscenza di dati personali, come definiti dal GDPR, da Voi trasmessi o resi accessibili a KPMG Advisory nell'ambito dello svolgimento dell'incarico ("Dati").

I Dati possono riguardare i seguenti soggetti ("Interessati"): dipendenti, clienti e fornitori persone fisiche, controparti in procedimenti giudiziari, membri degli organi di amministrazione o controllo, ecc.: i) Vostri (o delle società del gruppo di appartenenza) oppure ii) di terze imprese ove l'incarico comprenda lo svolgimento di attività di analisi di Dati di tali soggetti.

17.2 Dati forniti dal Cliente

I Dati vengono di regola acquisiti da KPMG Advisory presso di Voi o soggetti da Voi indicati.

Voi confermate che i Dati (come infra definiti) nella Vostra disponibilità o dei Vostri fornitori o consulenti sono raccolti e trasmessi a KPMG Advisory nel rispetto della Normativa Privacy e che ai soggetti Interessati è stata fornita l'informativa di cui agli artt. 13 e 14 del GDPR.

17.3 Impegni reciproci sul trattamento dei Dati

Nell'ambito della prestazione dei Servizi KPMG Advisory potrebbe effettuare il trattamento dei Dati, a seconda dei casi, quale Titolare o quale Responsabile del trattamento.

- 17.3.1 Ove KPMG Advisory tratti i dati in qualità di Responsabile del trattamento, le Parti si impegnano a disciplinare il trattamento con apposito atto con cui Voi nominate KPMG Advisory quale Responsabile del trattamento ai sensi dell'art. 28 GDPR.

- 17.3.2 Ove KPMG Advisory tratti i Dati in qualità di Titolare del trattamento si impegna a:

- a) limitare il trattamento alle attività necessarie al fine di:
 - (i) eseguire l'incarico conferito come disciplinato dalla Lettera di Incarico e/o gestire i rapporti commerciali con Voi;
 - (ii) adempiere a obblighi di legge e/o regolamentari nazionali, comunitari o, per quanto applicabili, vigenti presso Paesi terzi ovvero ottemperare a richieste delle Autorità Pubbliche;
 - (iii) attuare le procedure del Network KPMG riguardanti il conferimento e all'esecuzione degli incarichi e i rapporti con la clientela;
- b) non trasferire i Dati a soggetti terzi salvo i casi in cui ciò sia necessario ai fini di adempiere a specifici obblighi di legge, regolamentari o della normativa comunitaria, oppure per adempiere ad obblighi o esercitare diritti derivanti dal rapporto contrattuale con Voi, oppure per adempiere a esigenze di tipo organizzativo, amministrativo ed economico di KPMG Advisory derivanti dal rapporto contrattuale con Voi;
- c) agire nel rispetto degli obblighi professionali di volta in volta applicabili, ivi inclusi gli obblighi di segretezza professionale;
- d) conservare i dati acquisiti e trattati in relazione all'incarico per il tempo previsto dalle norme civilistiche e fiscali, nonché dalle norme applicabili all'attività professionale svolta.

17.4 Informazioni sul trattamento e dati di contatto del DPO

KPMG Advisory mette a disposizione sul proprio sito internet [home.kpmg.com/it] le modalità per richiedere le informazioni sul trattamento effettuato da KPMG Advisory.

KPMG Advisory ha nominato il Responsabile per la protezione dei dati personali ("DPO"), contattabile all'indirizzo e-mail: IT-FM_DPO_KPMGAdvisory@kpmg.it.

Salute e sicurezza nei luoghi di lavoro

18. Nel caso in cui i Servizi dovessero essere prestati, in tutto o in parte, presso i locali del Cliente, quest'ultimo si obbliga a fornire ai professionisti incaricati tutte le informazioni necessarie in materia di sicurezza e salute nei luoghi di lavoro.

Il Cliente, pertanto, si impegna a fornire ai componenti del team di lavoro di KPMG Advisory, anche tramite l'Engagement Partner, tutte le informazioni relative ai rischi presenti in azienda, alle procedure di emergenza in essere, alle misure di sicurezza da adottare in azienda. Ove i rischi di cui sopra richiedessero l'impiego di Dispositivi di Protezione Individuali, essi saranno forniti al team



Cotral S.p.A.

Proposta di assistenza per l'aggiornamento dei PEF relativi agli affidamenti in-house dei Servizi di Trasporto Pubblico Locale extraurbano automobilistico di interesse regionale e dei Servizi Ferroviari Roma-Ostia Lido e Roma-Viterbo e del Piano Industriale 30/01/2025

di lavoro dal Cliente ovvero, previo accordo scritto tra le parti, saranno acquistati da KPMG Advisory.

I costi sostenuti da KPMG Advisory per l'acquisto dei Dispositivi di Protezione Individuali indicati dal Cliente e quelli relativi all'eventuale addestramento del personale, in quanto "costi per la sicurezza", saranno integralmente a carico al Cliente e saranno computati alla voce "spese" ed aggiunti ai corrispettivi previsti dalla Lettera di Incarico.

In considerazione della natura professionale dell'attività prestata da KPMG Advisory ("servizi di natura intellettuale"), ragionevolmente può ritenersi che lo svolgimento dell'incarico non comporterà nuovi rischi presso le strutture del Cliente. In ogni caso, KPMG Advisory rimane a disposizione per effettuare con il Cliente la valutazione che a quest'ultima compete ai sensi dell'articolo 26 del D.Lgs. 9 aprile 2008, n. 81 (valutazione dei rischi da interferenze).

Resta inteso che, laddove il Cliente dovesse ritenere sussistenti rischi da interferenze, le attività che comportano dette interferenze potranno avere inizio solo a seguito dell'elaborazione di un unico documento di valutazione delle stesse (DUVRI) in cui siano indicate le misure adottate per eliminare o, ove ciò non sia possibile, ridurre al minimo i rischi da interferenze. Tale documento verrà allegato alla Lettera di Incarico e ne formerà parte integrante.

Regole etiche e di condotta

19. Nello svolgimento delle attività connesse con i Servizi il team di KPMG Advisory si atterrà a quanto disposto nel modello di organizzazione, gestione e controllo da questa adottato nel rispetto di quanto previsto dal D.Lgs. 231/2001, in materia di responsabilità amministrativa degli enti, e nel proprio Codice di comportamento coerente con i principi posti dal D.Lgs. 231/2001, oltre che nel rispetto di quanto definito nella Politica Integrata di KPMG e dai principi del Network KPMG (tutti i documenti sono consultabili sul sito [web http://www.kpmg.com/IT/it/chi-siamo/Organization/Pagine/default.aspx](http://www.kpmg.com/IT/it/chi-siamo/Organization/Pagine/default.aspx)).

Qualora anche il Cliente avesse adottato un proprio modello 231/01 ed una propria Politica Integrata, il team di KPMG Advisory si potrà conformare, ove richiesto, ai principi enunciati in detti documenti, nei limiti in cui siano ad essa applicabili come fornitore di servizi professionali.

Nell'ambito della prestazione dei Servizi, KPMG Advisory si impegna a rispettare la normativa vigente in materia di anticorruzione e a promuovere l'applicazione dei principi etici del Network anche verso collaboratori terzi coinvolti direttamente o indirettamente in qualsivoglia relazione con il Cliente.