



GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. DPE005/162		Del 22/09/2026
DIPARTIMENTO:	Infrastrutture e Trasporti	
SERVIZIO:	Trasporto Pubblico	
UFFICIO:	Mobilità Pubblica Ferroviaria	
OGGETTO:	D.M. del 23 settembre 2021, n. 363 relativo alle risorse del Fondo Complementare al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). Rinnovo parco rotabile ferroviario per complessivi 35,86 milioni di euro. Liquidazione e pagamento della somma di € 3.129.147,50 in favore di TUA Spa. URGENTE .	

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

VISTO il decreto-legge 6 maggio 2021, n. 59, recante “Misure urgenti relative al Fondo complementare al Piano nazionale di ripresa e resilienza e altre misure urgenti per gli investimenti”, convertito in legge, con modificazioni, dall’ art. 1, comma 1, della legge 1° luglio 2021, n. 101;

VISTO l’articolo 1, comma 2, lettera c), punto 3, del citato decreto-legge 6 maggio 2021, n. 59 con cui sono destinate al rafforzamento delle linee regionali - linee regionali gestite da Regioni e Municipalità - risorse complessive pari a 1550 milioni di euro ripartite in 150 milioni di euro per l'anno 2021, 360 milioni di euro per l'anno 2022, 405 milioni di euro per l'anno 2023, 376,9 milioni di euro per l'anno 2024, 248,1 milioni di euro per l'anno 2025 e 10 milioni di euro per l'anno 2026;

VISTO il comma 2-bis, dell’articolo 1, del citato decreto-legge n. 59 del 6 maggio 2021, che, al fine di favorire la realizzazione di investimenti in materia di mobilità in tutto il territorio nazionale, nonché di ridurre il divario infrastrutturale tra le diverse regioni, ha previsto di destinare le risorse di cui al comma 2, lettera c), punto 3, del medesimo decreto–legge alle Regioni Abruzzo, Molise, Campania, Basilicata, Calabria, Puglia, Sicilia e Sardegna in misura pari almeno all’80%;

VISTO il decreto del Ministro delle infrastrutture e della mobilità sostenibili n. 363 del 23 settembre 2021, registrato dalla Corte dei conti in data il 26 ottobre 2021 con il numero 2881, che ripartisce, definendo le modalità di utilizzo, le risorse, per gli esercizi finanziari dal 2020 al 2026, pari complessivamente a € 1.550.000.000,00 del Fondo complementare al Piano Nazionale di ripresa e resilienza di cui all’articolo 1, comma 2, del decreto-legge 6 maggio 2021, n. 59, convertito, con modificazioni, dalla legge 1 luglio 2021, n. 101;

VISTO l'articolo 2, comma 2, del citato decreto che ripartisce per gli anni dal 2021 al 2026 le predette risorse tra le Regioni del Centro – Nord per un importo complessivo di € 292.070.000,00 e tra le Regioni del Sud per un importo complessivo pari a € 1.257.930.000,00;

CONSIDERATO che:

- il citato DM n. 363/2021 ha attribuito alla Regione Abruzzo risorse complessive pari a € 35.860.000,00;
- l’intervento previsto dal DM 363/2021 di acquisto di treni a idrogeno è stato successivamente rimodulato dal DM 416/2022 e dal successivo DM 265/2023 che ha invece stabilito l’acquisto di treni elettrici;
- nell’allegato 1 al DM 265/23 è indicato quale obiettivo da perseguire entro il 30/06/2026 l’immissione in linea dei nuovi convogli, attraverso il compimento di tre fasi procedurali: la pubblicazione del bando di gara entro il 31/12/2022, la sottoscrizione del contratto (OGV) entro il 30/06/2023 e l’acquisizione del mezzo entro il 31/03/2025;



GIUNTA REGIONALE

DATO ATTO della Deliberazione di Giunta Regionale n. 152 del 21-03-2022, con cui la Regione Abruzzo ha individuato TUA S.p.A. quale soggetto attuatore dell'intervento in oggetto;

DATO ATTO che in data 26/01/2022 il Dipartimento Infrastrutture e Trasporti – Servizio Trasporto Pubblico ha trasmesso al Servizio Bilancio della Regione la richiesta prot. n. 29444 di variazione di bilancio di capitoli di entrata e corrispondente spesa per le registrazioni contabili relative alla gestione dei finanziamenti statali destinati all'acquisto di materiale rotabile ferroviario ed infrastrutture di supporto, con stanziamenti di competenza e cassa per la somma complessiva di € 68.719.620,73;

DATO ATTO che con DGR 85 del 22/02/2022 avente ad oggetto “Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024. Variazione n. 2-2022 per iscrizione di entrate e di spese derivanti da assegnazioni vincolate” è stata approvata la variazione n. 2-2022 per iscrizione di entrate e di spese derivanti da assegnazioni vincolate come di seguito dettagliato:

- Cap. Entrata 42140.1 – con denominazione “Assegnazione dello Stato per l'acquisto di materiale rotabile ferroviario destinato al TPL” - per complessivi € 68.719.620,73;
- Cap. Spesa 182040.1 – con denominazione “Contributi per l'acquisto di materiale rotabile ferroviario destinato al TPL – contrib. Imprese controllate” per complessivi € 43.970.321,24;
- Cap. Spesa 182040.2 – con denominazione “Contributi per l'acquisto di materiale rotabile ferroviario destinato al TPL – contrib. Altre imprese” - per complessivi € 24.749.299,48;

DATO ATTO che è stata modificata la denominazione dei suddetti capitoli come da richiesta prot. n. RA/298018 del 18/07/2024;

DATO ATTO degli stanziamenti sul bilancio di previsione finanziario 2025-2027 approvato con L.R. n. 2 del 6 febbraio 2025 con riferimento al capitolo di entrata n. 42140.1 e di spesa n. 182040.2;

DATO ATTO che con D.G.R. n. 77 dell'11 febbraio 2025 è stato approvato il Bilancio Finanziario Gestionale 2025-2027;

RICHIAMATA la nota del MIMS acquisita dall'Ente al prot. RA/29204/22 del 26/01/2022 con cui il Ministero ha chiesto ai beneficiari di presentare l'istanza di anticipazione di cui all'art. 10 del D.M. in argomento;

RICHIAMATA la nota prot. RA/045053/22 del 07/02/2022 con cui il Dipartimento Infrastrutture e trasporti ha chiesto l'anticipazione di cui al precedente punto, in seguito incassata dalla Regione in data 23/02/2022 per € 3.586.000,00, con bollettino n. 4337 del Ministero;

PRESO ATTO che con nota acquisita al protocollo regionale n. RA/290560 del 05/07/2023 TUA SpA ha trasmesso n. 2 contratti di acquisto di n. 6 treni (CUP B20F23000000005 e CIG derivato 9926717A01 per n. 5 treni e CUP B20F23000010005 e CIG 9903666BB7 per n. 1 treno), conservati agli atti dell'ufficio, richiedendo contestualmente l'anticipazione contrattuale al fine di adempiere al pagamento del fornitore;

RICHIAMATE le proprie determinazioni dirigenziali:

- DPE005/21 del 9/03/2022 di accertamento della somma di € 3.586.000,00;
- DPE005/101 del 21/11/2022 di accertamento della somma di € 61.013.299,49 e di impegno della somma di € 64.599.299,49;
- DPE005/97 del 17/07/2023 di liquidazione e pagamento della somma di € 7.172.000,00 a titolo di anticipazione del 20% del finanziamento riconosciuto alla Tua SpA;
- DPE005/85 del 16/07/2025 di approvazione progetto di fornitura, ai sensi dell'art. 7 co. 1 e 2 del DM 363/2021 trasmessa al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti-Divisione 4, con nota prot. n. RA/300339 del 17/07/2025;
- DPE005/145 del 27/10/2025 di liquidazione e pagamento della somma di € € 7.845.500,00 del finanziamento riconosciuto alla Tua SpA;
- DPE005/162 del 24/11/2025 di accertamento e di impegno della somma di € 5.970.000,00;
- DPE005/167 del 28/11/2025 di liquidazione e pagamento della somma di € € 8.690.400,00 del finanziamento riconosciuto alla Tua SpA;
- DPE005/35 del 13/03/2025 di liquidazione e pagamento della somma di € € 8.207.600,00 del finanziamento riconosciuto alla Tua SpA;

RICHIAMATE:

- la nota protocollo 452746 del 17/11/2025 con la quale il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ritiene assolte le verifiche di cui all'art. 7 del D.M. 363/2021 e che il progetto sia congruo dal punto di vista tecnico economico e pertanto esprime parere favorevole al pagamento della seconda anticipazione;
- la nota protocollo 95979 del 9/03/2026 con la quale il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti comunica alla Regione l'avvenuto pagamento della seconda anticipazione del 10% del contributo assegnato di € 3.586.000,00;

PRESO ATTO dell'atto di cessione in garanzia di crediti tra Tua SpA e Intesa Sanpaolo SpA, registrato a Pescara in data 29/09/2025 n. 11081, a rogito del Notaio Marco Bufferi (Rep. 34490/24213 del 26/09/2025), acquisito al protocollo regionale n. RA/382908/25 del 29/09/2025, con il quale TUA spa cede pro-solvendo alla Banca i crediti verso questa Amministrazione derivanti dai contributi di cui al Decreto Ministeriale n. 363/2021 per l'acquisto di n. 6 treni elettrici, a garanzia di un finanziamento di € 10.000.000,00;

TENUTO CONTO che, a decorrere dalla data di notifica, ogni pagamento relativo ai crediti ceduti deve essere effettuato, a norma dell'art. 1264 del codice civile e dell'atto di cessione, esclusivamente sul conto corrente intestato a T.U.A. S.p.A. presso Intesa Sanpaolo S.p.A. identificato dall'IBAN [REDACTED] salvo diverse e successive istruzioni scritte del Cessionario;

VISTA la richiesta di trasferimento fondi, trasmessa da Tua SpA, necessaria al pagamento dei titoli di spesa prodotti, a valere sul D.M. 363/21, con riferimento allo stato di avanzamento della fornitura di n. 6 treni elettrici, acquisita al protocollo regionale con n. RA/366067/26 del 18/09/2026 corredata dalla dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà del RUP;

DATO ATTO che:

-con il presente provvedimento si autorizza l'erogazione delle risorse a valere sul D.M. 363/21, ai sensi della D.G.R. n. 152 del 21-03-2022, per consentire a TUA il pagamento di obbligazioni giuridicamente perfezionate e già documentate, ma non ancora materialmente sostenute, come di seguito specificate:

- o Fornitore: ALSTOM Ferroviaria S.p.A.
- o Riferimento Contratto/CUP/CIG:
CUP B20F23000000005/CIG9926717A01 – CUP B20F23000010005/CIG 9903666BB7
- o Documenti giustificativi:
 - Fattura n. 5260002941 del 27/02/2026 – Importo imponibile: € 600.482,50;
 - Fattura n. 5260002943 del 27/02/2026 – Importo imponibile: € 600.482,50;
 - Fattura n. 5260004727 del 31/03/2026 – Importo imponibile: € 603.500,00;
 - Fattura n. 5260004733 del 31/03/2026 – Importo imponibile: € 724.200,00;
 - Fattura n. 5260004801 del 31/03/2026 – Importo imponibile: € 600.482,50;
- o Importo Totale Richiesto: € 3.129.147,50

-le suddette fatture, regolarmente registrate nel sistema contabile di TUA S.p.A., costituiscono obbligazioni certe, liquide ed esigibili, conformi al Contratto Applicativo stipulato con ALSTOM Ferroviaria S.p.A., nonché alle condizioni di ammissibilità della spesa previste dal PNC;

-alla data della presente, il pagamento delle fatture summenzionate non è ancora stato eseguito verso ALSTOM Ferroviaria S.p.A.;

PRESO ATTO che il trasferimento dei fondi è richiesto al preciso fine di:

- o Consentire l'attuazione tempestiva degli investimenti previsti dal PNC, garantendo il rispetto del cronoprogramma del progetto per la fornitura e scongiurando ritardi pregiudizievoli.
- o Assicurare al soggetto attuatore un flusso di cassa per l'intervento in oggetto al fine di limitare l'esposizione a ulteriori oneri finanziari bancari che sarebbero altrimenti sostenuti da TUA S.p.A. per far fronte agli impegni di pagamento nei termini contrattuali;

-la TUA S.p.A. si impegna a destinare i fondi trasferiti esclusivamente ed integralmente al pagamento delle fatture sopra indicate, nel rispetto del vincolo di destinazione;



GIUNTA REGIONALE

-la TUA S.p.A. si impegna a trasmettere alla Regione Abruzzo, entro e non oltre 30 giorni dalla data di accredito del contributo sul proprio conto, la seguente documentazione giustificativa dell'avvenuto pagamento:

- Copia delle fatture quietanzate da ALSTOM Ferroviaria S.p.A.;
- Bonifici di pagamento;
- Dichiarazione sostitutiva che attesti l'avvenuto pagamento e la conformità della spesa.

-la TUA S.p.A. è consapevole che il mancato rispetto del termine perentorio di 30 giorni per l'invio della documentazione giustificativa, determinerà il conseguente obbligo di restituzione immediata delle somme erogate;

RITENUTO, per quanto sopra, di disporre con il presente provvedimento la liquidazione della quota del contributo riconosciuto a Tua Spa di importo pari ad € 3.129.147,50, a seguito di richiesta di trasferimento fondi per la fornitura di n. 6 treni, a valere sull'impegno n. 8204/25, assunto con determinazione dirigenziale n. DPE005/162 del 24/11/2025, sul capitolo di spesa 182040.1 denominato “*Contributi per l'acquisto di materiale rotabile ferroviario destinato al TPL CIPE 54/2016 D.M. 408/2017- 164/2021 -319/2021- 363/2021*” – contrib. Imprese controllate – PdC 2.03.03.01.001;

DATO ATTO che il pagamento di cui al presente provvedimento riveste carattere di urgenza allo scopo di contenere ed efficientare la spesa pubblica, limitando notevoli interessi passivi che potrebbero maturarsi nei confronti della TUA tali da arrecare nocumento all'azienda stessa e, dunque, alla Regione;

VISTI:

- la legge regionale 15 gennaio 2026 n. 3 di approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2026-2028 della Regione Abruzzo;
- la L.R. n. 77 del 14.09.1999 e s.m.i. riguardante “Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo”;
- la L.R. n. 3 del 25.03.2002 e s.m.i., recante norme sulla contabilità regionale;
- il D.Lgs 118/2011, coordinato con il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126 e la L 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015);
- la normativa nazionale e regionale riferita alla L.190/2012 e al PTPC (anticorruzione);
- la normativa riferita al D.Lgs.n.33/2013 sulla trasparenza;

ACCERTATA la regolarità tecnico-amministrativa della procedura seguita e la legittimità del presente provvedimento;

DETERMINA

per tutto quanto richiamato in premessa che si intende integralmente riportato

1. **di disporre** la liquidazione della quota del contributo riconosciuto a Tua Spa di importo pari ad € 3.129.147,50, a seguito di richiesta di trasferimento fondi per la fornitura di n. 6 treni elettrici, a valere sull'impegno n. 8204/25, assunto con determinazione dirigenziale n. DPE005/162 del 24/11/2025, sul capitolo di spesa 182040.1 denominato “*Contributi per l'acquisto di materiale rotabile ferroviario destinato al TPL CIPE 54/2016 D.M. 408/2017- 164/2021 -319/2021- 363/2021*” – contrib. Imprese controllate – PdC 2.03.03.01.001, reimputato al corrente esercizio finanziario a seguito della procedura di riaccertamento dei residui al 31/12/2025, come di seguito indicato:

CUP	FATTURA	Importo Fattura €	Importo da erogare €	Numero impegno	Importo a valere sull'impegno €
B20F23000000005	5260002941	600.482,50	600.482,50	8204	600.482,50
B20F23000000005	5260002943	600.482,50	600.482,50		600.482,50
B20F23000000005	5260004727	603.500,00	603.500,00		603.500,00
B20F23000010005	5260004733	724.200,00	724.200,00		724.200,00
B20F23000010005	5260004801	600.482,50	600.482,50		600.482,50



GIUNTA REGIONALE

TOTALE		3.129.147,50	3.129.147,50		3.129.147,50
--------	--	--------------	--------------	--	--------------

2. **di autorizzare** il Servizio Ragioneria Generale della Giunta regionale ad erogare la somma di € 3.129.147,50, con imputazione sulle partite dinanzi precisate, mediante accredito sul conto corrente bancario intestato a TUA spa di seguito riportato: CODICE IBAN [REDACTED] intrattenuto da TUA (Cedente) presso il Cessionario (Banca), come risulta dall'Atto di cessione in garanzia dei crediti pro-solvendo, acquisito al protocollo regionale con n. RA/382908/25 del 29/09/2025, agli atti del Servizio Trasporto Pubblico-DPE005, la cui movimentazione è stata autorizzata dalla Società, come risulta dalla nota agli atti del Dipartimento n. RA/400608/25 del 10/10/2025;
3. **di dare atto** dell'acquisizione del documento unico di regolarità contributiva D.U.R.C. (allegati nn. 1 e 2);
4. **di dare atto** che il presente pagamento è soggetto agli obblighi di tracciabilità finanziaria di cui all'art. 3 della L. 13 agosto 2010, n. 136 e che i codici identificativi attribuiti sono quelli sopra indicati;
5. **dato atto** che il pagamento di cui al presente provvedimento riveste carattere di urgenza allo scopo di contenere ed efficientare la spesa pubblica, limitando notevoli interessi passivi che potrebbero maturarsi nei confronti della TUA tali da arrecare nocumento all'azienda stessa e, dunque, alla Regione;
6. **di trasmettere** il presente provvedimento al Dipartimento Infrastrutture e Trasporti, al Servizio Bilancio – Ragioneria del Dipartimento Risorse – DPB014, per i provvedimenti connessi e conseguenti;
7. **di dare atto** che il presente provvedimento viene pubblicato sul sito web della Regione Abruzzo nella specifica sezione dedicata, "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Sovvenzioni, contributi, sussidi e vantaggi economici" ai sensi e per gli effetti degli artt. 26 e 27 del D. Lgs. n. 33/2013;

Si precisa che non è stata effettuata la procedura di verifica, di cui all'art. 2 del Decreto M.E.F. 18 gennaio 2008, n. 40 su TUA SpA, in quanto società a capitale interamente pubblico, mentre si è proceduto alla verifica nei confronti di Banca Intesa Sanpaolo SpA (all. 3). Conseguentemente si conferma al Servizio Ragioneria Generale l'autorizzazione al pagamento, così come indicato al p.2 del presente dispositivo.

L'Estensore
Dott.ssa Barbara Granchelli
firmato elettronicamente

Il Responsabile dell'Ufficio
Ing. Evelina D'Avolio
firmato elettronicamente

Per Il Dirigente del Servizio
Vacante
Il Direttore del Dipartimento
Ing. Giancarlo Misantoni
firmato digitalmente