

P550

Prescrizioni concernenti il conteggio e la compensazione dei saldi

Edizione 01.06.2025

Modificazioni valide dal 01.06.2025

Cifra	Modifica	
1.1.4	Aggiornati i servizi competenti	
1.2	Il conto corrente è disponibile in più in Reporting TP	
2.2.3	Nuova cifra: Diritti dei viaggiatori nel traffico internazionale – Pagamento prodotto terzo 143	
4.2	Cifra stralciata: Buoni dell'Assicurazione invalidità	
4.3	Cifra stralciata: Buoni per trasporti di polizia	
6.6	Precisazioni Calcolo del tasso d'interesse teorico per debiti delle ITC	
	 Ampiezze per interessi allo 0% 	

Indic	Indice P	
1	Aspetti generali	5
1.1	Osservazioni preliminari	5
1.1.1 1.1.2 1.1.3 1.1.4	·	5 5 6 7
1.2	Condizioni generali	7
1.2.1 1.2.2	Scadenze Conteggi manuali	7 8
2	Servizio viaggiatori e bagagli – conteggi collettivi	9
2.1	NOVA	9
2.1.1 2.1.2 2.1.3	Aspetti generali Conteggio NOVA e Reporting tp Condizioni supplementari generali	9 9 10
2.2	Rimborsi elettronici e manuali	10
2.2.1 2.2.2 2.2.3	Annullamenti elettronici tramite il sistema di vendita Rimborsi manuali/differenze di annullamento – prodotto terzo 32/33 Diritti dei viaggiatori nel traffico internazionale – Pagamento con prodotto terzo 143	10 10 10
2.3	Traffico viaggiatori internazionale: estero-Svizzera e transito	10
3	Conteggio traffico viaggiatori – conteggi particolari	12
3.1 3.2 3.3 3.4	Biglietti speciali prestampati – traffico svizzero Conteggi delle comunità Agenzie viaggi: conteggi manuali Rimborsi traffico viaggiatori	12 12 12 13
3.4.1 3.4.2 3.4.3	Rimborsi che rientrano nella ripartizione forfettaria Rimborsi che non rientrano nella ripartizione forfettaria Rimborsi FVP	13 13 13
3.5 3.6 3.7	Conteggio di carte regalo dei tp scadute «Issued by Valartis Bonus Card AG» tramit prodotto terzo 132 Provvigioni Saldo delle imprese di congiunzione	te il 13 14 14
3.7.1	Conti CASA registrati automaticamente	14
4	Buoni	16
4.1	Buoni delle imprese svizzere di trasporto	16
4.1.1 4.1.2	Buoni emessi con valore prestampato Buoni accettati con valore prestampato	16 16
4.2	Buoni diversi	16
5	Disposizioni complementari CASA e periodi di conservazione	17
5.1	Periodi di conservazione	17
6	Compensazione dei saldi	18

8	Allegati	23
7	Accredito e addebito sul conto corrente	22
6.6.1 6.6.2 6.6.3 6.6.4 6.6.5	Aspetti generali Contabilizzazioni Interessi Pagamenti Ritardi di pagamento/fallimento di un'impresa di trasporto	19 20 20 20 21
6.6	Conto corrente	19
6.5.1 6.5.2	Aspetti generali Giustificativo dei saldi	19 19
6.5	Compensazione dei saldi dei conteggi del traffico	19
6.4.1 6.4.2	Quote provvisorie da traffici tramite percorsi comuni Quote provvisorie da traffici non conteggiati	18 19
6.4	Attribuzione provvisoria delle quote (conteggi del traffico)	18
6.3.1	Aspetti generali	18
6.1 6.2 6.3	Aspetti generali Basi Registrazione derivante dai conteggi del traffico	18 18 18
6.1	Aspetti generali	18

1 Aspetti generali

1.1 Osservazioni preliminari

1.1.1 Campo d'applicazione, procedura

Le presenti prescrizioni disciplinano il conteggio e la compensazione dei saldi degli importi delle imprese di trasporto svizzere che partecipano al Servizio diretto nazionale (SDN) o a singole tariffe del SDN.

Conteggio	Calcolo e attribuzione dei reciproci importi di credito e di debito
Compensazione dei saldi	Compensazione degli importi di credito e di debito tra le imprese di trasporto

Per il conteggio degli introiti dei punti vendita nei confronti della relativa amministrazione si applicano le prescrizioni 545/560.

Per la ripartizione degli introiti derivanti dal Servizio viaggiatori e bagagli si applicano le prescrizioni 511.

Per la ripartizione delle provvigioni derivanti dal Servizio viaggiatori e bagagli si applicano le prescrizioni 512.

Le vendite devono essere documentate e conteggiate dai fornitori di prestazioni, che sulla base dei giustificativi forniti dai punti vendita preparano un conteggio per ogni fornitore di prestazioni.

Il traffico tra la Svizzera e le zone di confine viene trattato come Servizio diretto svizzero dei settori di conteggio Servizio viaggiatori e bagagli.

Per i traffici conteggiati a livello centrale (NOVA, IP ecc.), il conteggio viene effettuato dal servizio di conteggio centrale.

Il mandatario SDN si occupa del conteggio e della compensazione dei saldi di tutte le imprese di trasporto con:

- · agenzie viaggi contraenti;
- ferrovie e società di distribuzione estere;
- terze parti (ad es. aziende, autorità ecc.).

Il servizio di conteggio centrale o il servizio di compensazione dei saldi centrale ai sensi delle presenti prescrizioni è il mandatario SDN.

I calcoli dei costi secondo le P512 vengono compensati con le singole IT mediante fatture o versamenti tramite i sistemi debitori o creditori, in singoli casi tramite la compensazione dei saldi.

I conteggi delle provvigioni secondo le P512 vengono compensati tramite il giustificativo dei saldi.

1.1.2 Struttura delle prescrizioni

Le presenti prescrizioni sono strutturate secondo il sistema decimale e suddivise nell'ordine dei seguenti termini generali:

- tipo di traffico;
- tipo di conteggio;
- origine degli introiti.

Le disposizioni che si applicano alle FFS e alle ITC sono descritte per intero senza suddivisione in pagine. Le disposizioni che si applicano solo alle FFS sono collocate sotto la cifra corrispondente nella metà sinistra della pagina; quelle per le ITC nella metà destra della pagina.

1.1.3 Abbreviazioni

Nelle presenti prescrizioni vengono utilizzate le abbreviazioni elencate di seguito con il seguente significato:

ASP Alliance SwissPass
AT Giorno lavorativo

AV Agenzie viaggi in Svizzera e all'estero

B2B Mobile Business to Business Mobile B2C Mobile Business to Customer Mobile

B2P Business to Partner

CASA Consulting And Sales Application

CO Codice delle obbligazioni

CT Comunità di tariffa
DP Prodotto terzo

EED Elaborazione elettronica dei dati

ELAZ Assistente elettronico dell'accompagnamento del treno

ePOS Distributore automatico di biglietti EPR Prenotazione elettronica dei posti

FFS Ferrovie federali svizzere

IP Traffico viaggiatori internazionale IST Imprese svizzere di trasporto

ITC Imprese di trasporto concessionarie
KoV Commissione Distribuzione del SDN

M Mese contabile

M+1 1° mese dopo il mese contabile
 M+2 2° mese dopo il mese contabile
 MP Mercato Viaggiatori delle FFS

NRT SCIC-NRT, tariffa internazionale per viaggi senza prenotazione – prima: TCV

NOVA Piattaforma NOVA, piattaforma tp
OLDA Scambio di dati online CASA
POS Point of Sale (punto vendita)

P Prescrizioni

P511 Prescrizioni concernenti la ripartizione degli introiti nel Servizio diretto viaggiatori e

bagagli

P512 Prescrizioni concernenti la ripartizione dei costi comuni, delle provvigioni e degli

indennizzi nel Servizio diretto viaggiatori e bagagli

P545 Prescrizioni concernenti i mezzi di trasporto

P560 Prescrizioni contabili Prisma2
PP Biglietti passe-partout/in bianco

R Regolamento

SDN Servizio diretto nazionale

SI Servizio interno di un'impresa di trasporto

S-POS Distributore automatico di biglietti

T Tariffa

TCV Tariffa comune internazionale per il trasporto dei viaggiatori e dei bagagli – ora: SCIC-

NRT

IT Imprese di trasporto

UIC Union Internationale des Chemins de fer – Unione Internazionale delle Ferrovie

UTP/VöV Unione trasporti pubblici

1.1.4 Servizi competenti, informazioni, moduli

Le responsabilità vengono disciplinate come segue:

i conteggi collettivi, i conteggi delle FFS nei confronti delle ITC nonché la relativa compensazione dei saldi vengono gestiti dal mandatario (servizio di conteggio e compensazione dei saldi centrale). L'ITC che effettua il conteggio è responsabile della registrazione per la compensazione dei saldi degli importi derivanti dai conteggi da ITC a ITC e dalle ITC alle FFS.

Servizio di conteggio centrale

SBB/CFF/FFS
MP-F-CHS-CLR
Clearing
Trüsselstrasse 2
3000 Berna 65
nova.abrechnungsthemen@sbb.ch

Servizio di compensazione dei saldi centrale

SBB/CFF/FS MP-F-CHS-CLR Clearing Trüsselstrasse 2 3000 Berna 65

nnungsthemen@sbb.ch <u>mailbox.buchhaltung@sbb.ch</u>

Gestione dei conti correnti

SBB/CFF/FFS MP-F-CHS-CLR Clearing Trüsselstrasse 2 3000 Berna 65 ktu@sbb.ch

L'Alliance SwissPass è responsabile delle autorizzazioni di accesso e delle informazioni relative a Reporting tp:

reporting@allianceswisspass.ch

La Commissione Distribuzione (KoV) è incaricata della supervisione sulle presenti prescrizioni. Le modifiche necessarie di capitale importanza devono essere comunicate al mandatario, che a sua volta invia le proposte di modifica alla KoV.

I corsi di formazione per gli utenti vengono organizzati periodicamente dall'Alliance SwissPass.

1.2 Condizioni generali

1.2.1 Scadenze

I conteggi e la compensazione dei saldi hanno luogo a cadenza mensile. Restano riservate le disposizioni speciali in singoli settori o tra singole imprese; esse sono definite nelle disposizioni specifiche. Le scadenze d'invio del materiale relativo al conteggio dipendono dalla data in cui viene allestito il giustificativo dei saldi. Le eccezioni sono specificate nelle disposizioni specifiche.

Gli ordini di compensazione dei saldi devono essere inseriti nell'app «Registrazione della compensazione manuale dei saldi».

Scadenza: non più tardi del 20. M+1.

(se il giorno 20 cade di sabato, domenica o giorno festivo, l'ordine di compensazione dev'essere inserito entro il giorno lavorativo successivo.)

Le deroghe dalla scadenza d'invio sono disciplinate nelle singole cifre.

I giustificativi dei saldi vengono allestiti entro il 25 M+1.

I saldi desunti dai giustificativi dei saldi vengono registrati nel conto corrente con data di valuta 20 del mese di traffico (se il 20 cade di sabato, domenica o giorno festivo, l'accredito viene effettuato il giorno lavorativo bancario precedente). La chiusura dell'anno ha luogo il 31 dicembre.

Estratto conto: al più tardi entro il 15 di ogni mese

L'estratto conto è pure disponibile in ogni momento in Reporting TP.

1.2.2 Conteggi manuali

Di regola, ogni impresa di trasporto coinvolta in un conteggio riceve un documento di conteggio. Ad alcuni conteggi possono essere applicate delle eccezioni, che sono indicate nelle disposizioni specifiche.

I conteggi vengono inviati alle imprese di trasporto partecipanti immediatamente dopo il completamento, ma al più tardi entro la scadenza per la compensazione dei saldi corrispondente o entro la data indicata nelle disposizioni specifiche. I documenti necessari per la compensazione dei saldi e la verifica sono allegati ai conteggi.

2 Servizio viaggiatori e bagagli – conteggi collettivi

2.1 NOVA

2.1.1 Aspetti generali

Il conteggio degli introiti derivanti dalla vendita di titoli di trasporto proviene dalla piattaforma centrale di distribuzione NOVA ed è gestito dal mandatario per conto dell'Alliance SwissPass.

Le IT ricevono i dati dalle vendite effettuate tramite NOVA a cadenza. Il conteggio ha luogo a cadenza mensile:

Sistema di reporting	Link	Osservazione
Reporting tp	https://www.oev-reporting.ch/reporting	Vendite, conteggio delle prestazioni e
(SAP Fiori)		compensazione dei saldi delle vendite
		tramite NOVA

Gli introiti provengono dalle vendite di vari canali di distribuzione, che vengono gestiti tramite piattaforma NOVA.

I canali di distribuzione sono visibili in Reporting tp nelle rispettive impostazioni del filtro delle app (applicazioni) corrispondenti e nei dati di base delle app.

Diverse vendite manuali e ripartizioni forfetarie (ad es. FVP, traffico militare, biglietti speciali) vengono registrate a posteriori prodotti di compensazione (9999xxx).

Se non vi è alcuna vendita NOVA. I dati possono tuttavia essere estrapolati normalmente nel Reporting tp

Le imprese di trasporto sono in possesso delle istruzioni e delle prescrizioni appropriate per le chiusure, il conteggio e l'invio.

Le quote vengono calcolate secondo le P511.

2.1.2 Conteggio NOVA e Reporting tp

Il Reporting tp è un'applicazione web sulla quale gli utenti registrati possono consultare in maniera strutturata i dati dei conteggi e delle vendite della loro azienda. Possono essere valutate tutte le prestazioni vendute sulla piattaforma NOVA.

In Reporting tp le prestazioni possono essere analizzate in modo più dettagliato (ad es. tipo di provvigione, deduzioni anticipate, informazioni sul percorso) e fino al livello della prestazione singola. I dati di vendita sono già disponibili il giorno seguente.

Per l'analisi sono a disposizione i seguenti gruppi con varie applicazioni:

- Reporting finanziario: dati mensili riassunti, arrotondati e calcolati
- Reporting di marketing: valutazioni statistiche sulla base di dati giornalieri non arrotondati
- Conteggio delle comunità
- Conteggio IP
- Buoni
- Download per dati di base e reports
- Rilevamenti manuali e rimborsi
- Posti di servizio per valuatzioni concernenti la chiusura giornaliera

In <u>Reporting TP</u>, tramite l'app/il riquadro «documentazione» è possibile visualizzare il sito web dell'Alliance SwissPass contenente informazioni e supporti in merito a Reporting TP.

Istruzioni dettagliate su Reporting tp sono disponibili a questo link.

Sul sito web dell'Alliance SwissPass sono disponibili brevi video sulle applicazioni. L'ASP effettua corsi di formazione, se necessario.

2.1.3 Condizioni supplementari generali

Il sistema Reporting TP è gestito e mantenuto congiuntamente dall'Alliance SwissPass (amministrazione degli accessi, supporto agli utenti) e dal mandatario (immissione dei dati).

Per questo motivo, l'Alliance SwissPass e il mandatario sono autorizzati a consultare tutti i in Reporting tp. ASP e il mandatario si impegnano a gestire questi dati a titolo fiduciario e a non divulgarli a persone non autorizzate. La medesima regola si applica ai revisori del SDN durante la revisione.

Reporting tp comporta i seguenti obblighi per le imprese di trasporto:

- ogni impresa di trasporto è responsabile dell'amministrazione degli utenti (creazione/cancellazione/modifica delle persone con diritti di accesso) all'interno del proprio servizio di conteggio;
- ogni impresa di trasporto è responsabile della gestione sicura dei dati di accesso (password). In particolare, nessuna persona non autorizzata può avere accesso a Reporting tp;
- per garantire che l'attribuzione del servizio di conteggio all'impresa di trasporto sia sempre corretta, le IT devono comunicare per tempo al mandatario qualsiasi cambiamento di attribuzione e/o indirizzo.

2.2 Rimborsi elettronici e manuali

2.2.1 Annullamenti elettronici tramite il sistema di vendita

I documenti di prenotazione annullati devono essere conservati dal posto di serizio ai fini del controllo SCI per almeno un mese.

2.2.2 Rimborsi manuali/differenze di annullamento – prodotto terzo 32/33

Per tutti gli importi conteggiati tramite il prodotto terzo 32/33, il giorno successivo alla contabilizzazione dev'essere inviata una scansione di tutti i documenti a coupon@sbb.ch. La documentazione originale può essere distrutta alla fine del mese successivo alla contabilizzazione.

L'accredito per l'impresa di trasporto per tutte le posizioni elaborate dalle FFS avviene il giorno 2 del mese seguenti, in maniera automatica e direttamente sul conto corrente.

I rimborsi manuali del traffico IP vengono trattati in conformità alle T711.1 - T711.5.

I rimborsi manuali non possono mai essere superiori all'importo della prestazione / prenotazione originale.

2.2.3 Diritti dei viaggiatori nel traffico internazionale - Pagamento con prodotto terzo 143

I TP svizzeri trattano i propri clienti meglio rispetto ai partner internazionali. Il conteggio avviene mediante il prodotto terzo 143 «Diritti dei viaggiatori nel traffico internazionale – Pagamento con prodotto terzo». I conteggi sono contabilizzati mensilmente per singola IT attraverso il conto corrente.

2.3 Traffico viaggiatori internazionale: estero-Svizzera e transito

Gli introiti derivanti dalla vendita di titoli di trasporto internazionali da parte degli uffici d'emissione esteri vengono conteggiati mensilmente per paese. Si applicano le istruzioni della scheda informativa IRS 30301 (UIC).

Il servizio di conteggio centrale crea gli estratti per le quote della ITC a partire dai conteggi ricevuti da parte delle ferrovie estere.

Le prestazioni di tutti i traffici conteggiati sono esposte nel Reporting tp.

Gli incassi sono messi a disposizione nell'App «Conteggio IP / Intermediario di prestazioni» e contabilizzate a saldo nel conto 2150. I posti a sedere sono registrati nel conto 2151.

Le quote per singola IT sono trasmesse in Reporting tp nell'App «Conteggio IP / Fornitore di prestazioni» e contabilizzate a saldo nel conto 4111. Nelle ricapitolazioni vengono mostrate

- le quote lorde
- le provvigioni
- le quote nette.

3 Conteggio traffico viaggiatori – conteggi particolari

3.1 Biglietti speciali prestampati – traffico svizzero

Gli introiti derivanti dalla vendita di biglietti speciali prestampati da parte degli uffici d'emissione ferroviari vengono ricapitolati mensilmente in un conteggio complessivo.

Le quote ITC calcolate dal mandatario vengono incluse nel giustificativo dei saldi dal servizio di compensazione dei saldi centrale.

3.2 Conteggi delle comunità

Per il conteggio e la ripartizione degli introiti derivanti dai titoli di trasporto delle comunità si applicano le istruzioni particolari delle imprese di trasporto partecipanti alla singola comunità . Se i conteggi con le imprese di trasporto partecipanti sono compensati tramite il servizio di compensazione dei saldi centrale, le disposizioni delle P550 si applicano anche alle comunità.

Per la maggior parte delle comunità, il conteggio avviene automaticamente tramite comunità@NOVA.

Le comunità restanti devono essere registrate tramite l'app «Registrazione della compensazione dei saldi della comunità» in Reporting tp. Per tutte le comunità è necessario inserire una struttura rudimentale di titolo di trasporto che consenta un reporting uniforme per tutte le comunità (incl. comunità @NOVA).

3.3 Agenzie viaggi: conteggi manuali

Gli introiti derivanti dalla vendita di biglietti speciali (ad es. offerte STS) da parte delle agenzie viaggi vengono compilati mensilmente in un conteggio.

Si allestiscono conteggi particolari per:

- agenzie viaggi in Svizzera
- agenzie viaggi all'estero

Il conteggio include gli introiti e le quote dei seguenti titoli di trasporto:

- uffici d'emissione Svizzera: titoli di trasporto prestampati e biglietti speciali
- uffici d'emissione all'estero: titoli di trasporto prestampati e biglietti speciali

Gli introiti delle agenzie viaggi vengono compilati dal servizio di conteggio centrale sulla base dei file di conteggio e delle distinte. Le quote lorde vengono determinate manualmente. Meccanograficamente:

- · vengono registrate le quote lorde
- · vengono calcolate le quote di provvigione
- vengono compilate le quote nette in un conteggio mensile.

Le

- quote lorde
- provvigioni
- quote nette

calcolate sono incluse dal servizio di compensazione dei saldi centrale per

- gli uffici d'emissione in Svizzera
- gli uffici d'emissione all'estero

nel giustificativo dei saldi del mese di compensazione dei saldi corrente.

Il conteggio con i documenti corrispondenti è inviato per e-mail alle imprese di trasporto partecipanti, nel quadro delle condizioni generali.

3.4 Rimborsi traffico viaggiatori

La procedura per l'annuncio, nonché per il calcolo e la compensazione delle quote derivanti dai rimborsi nel traffico viaggiatori è disciplinata nelle P511.

3.4.1 Rimborsi che rientrano nella ripartizione forfettaria

Nella ripartizione forfettaria rientrano solo gli importi rimborsati dalle ferrovie estere per tratte svizzere.

Gli importi rimborsati vengono ripartiti annualmente sulla base delle quote lorde derivanti dall'offerta «Incoming IP».

Le quote del conto annuale vengono addebitate alle imprese di trasporto partecipanti nel giustificativo dei saldi del mese di compensazione dei saldi corrente e possono essere consultate in Reporting tp.

Ogni impresa di trasporto partecipante riceve una copia del conteggio annuale.

3.4.2 Rimborsi che non rientrano nella ripartizione forfettaria

Gli importi rimborsati vengono separati per ogni gruppo conformemente alle prescrizioni 511 e annunciati mensilmente utilizzando il modulo «Annuncio alle FFS: rimborsi che non rientrano nella ripartizione forfettaria» (mod. FFS 952-25-80).

I documenti associati devono essere tenuti a disposizione dell'ufficio di revisione del SDN per un periodo di un anno.

Scadenza: 15 M+1

Gli importi dei rimborsi vengono addebitati o accreditati alle imprese di trasporto partecipanti dal servizio di compensazione dei saldi centrale nel giustificativo dei saldi del mese di compensazione dei saldi corrispondente.

I giustificativi di rimborso vengono inviati direttamente alle imprese di trasporto partecipanti.

3.4.3 Rimborsi FVP

I rimborsi FVP sono rilevati in Reporting tp, per mezzo della app «Rimborsi FVP». I rimborsi possono essere registrati nel sistema in maniera corrente.

I rimborsi FVP devono essere tenuti a disposizione dell'ufficio di revisione del SDN per un periodo di un anno.

Gli importi dei rimborsi vengono accreditati alle imprese di trasporto partecipanti nel giustificativo dei saldi del mese di compensazione dei saldi corrispondente e possono essere consultati in Reporting tp.

3.5 Conteggio di carte regalo dei tp scadute «Issued by Valartis Bonus Card AG» tramite il prodotto terzo 132

Questo prodotto terzo va utilizzato unicamente per il conteggio di vecchie carte regalo scadute dei tp. Le carte regalo recano in alto a destra, sul lato posteriore, la dicitura «Issued by Valartis Bonus Card AG». Le nuove carte regalo non devono essere conteggiate con questo prodotto terzo.

A garanzia del regolare trattamento delle singole registrazioni, devono essere indicati riferimenti corretti in CASA. Con questo prodotto terzo, occorre riportare il codice a sei cifre situato sul retro della carta regalo scaduta (esempio: ABC123).

Questa registrazione non necessita di scansioni o di un invio.

Le carte regalo scadute non vanno più riconsegnate alla clientela. Esse vanno invece tagliuzzate e conservate con il giustificativo contabile CASA nella contabilità.

Qualora sia necessario annullare nuovamente una registrazione nel PT 132, questa va fatta assolutamente via SAV.

3.6 Provvigioni

In linea di principio, la compensazione delle provvigioni ha luogo attraverso il giustificativo dei saldi secondo le P512. Ove possibile, le provvigioni vengono considerate nei conteggi corrispondenti. Se questo non è possibile, si allestiscono conteggi delle provvigioni separati che vengono combinati in conteggi mensili o annuali.

Le ITC ricevono le quote degli introiti lorde, da cui viene dedotta la provvigione.

Le provvigioni concesse ai grandi acquirenti in conformità alle P512 devono essere notificate al mandatario per essere incluse nel conto annuale.

Le ITC annunciano al servizio di conteggio centrale le provvigioni versate ai grandi acquirenti di titoli di trasporto per mezzo di una ricevuta di provvigione (modulo FFS 8175).
L'importo totale viene registrato in Reporting tp nel conto 4880 tramite l'app «Registrazione della compensazione manuale dei saldi».

3.7 Saldo delle imprese di congiunzione

I saldi dei traffici conteggiati manualmente a favore o a carico di un'impresa di trasporto di congiunzione sono parte integrante della compensazione dei saldi.

Gli importi dei servizi FFS derivanti dai traffici conteggiati manualmente dal servizio di compensazione dei saldi centrale vengono compilati sulla base dei giustificativi (registri del conto) per ogni impresa di trasporto partecipante.

Le ITC annunciano gli importi per le imprese in congiunzione tramite un ordine di compensazione dei saldi al servizio di compensazione dei saldi.

I saldi delle imprese di trasporto partecipanti vengono inclusi nel giustificativo dei saldi del mese corrispondente e messi a disposizione in Reporting TP.

3.7.1 Conti CASA registrati automaticamente

I seguenti conti della tabella di chiusura per la contabilizzazione dell'incasso o della compensazione vengono registrati automaticamente quando l'applicazione corrispondente viene eseguita sul sistema di distribuzione:

- 2036 Prestazioni NOVA
- 2037 Prodotti terzi
- 2150 TI: Incasso(eliminazione dei conti 2055/2125 e in parte 2100)
- 2151 TI: Incasso per posti a sedere (tassa di prenotazione nell'inventario estero dall'eliminazione del conto 2100)
- 4111 Introiti TI
- 8015 Versamenti CT (solo servizi FFS)
- 8023 Fatturazione B2P
- 8024 Fatturazione B2B
- 8025 Fatturazione FFS
- 8027 Fatturazione SwissPass
- 8035 Carte di pagamento PAY
- 8105 Western Union
- 8507 Buoni
- 8725 Invio/ricezione di valuta estera
- 8726 Invio/ricezione di valuta extera CXR
- 8785 Guadagno Change
- 8786 Ricavo CXR
- 8795 IVA Change
- 8796 IVA CXR

Gli importi dei conti della tabella di chiusura vengono ricapitolati dal servizio di compensazione dei saldi centrale per impresa di trasporto e servizio.

Ogni impresa di trasporto partecipante riceve una ricapitolazione dei propri servizi.

I saldi delle imprese di trasporto partecipanti vengono inclusi nel giustificativo dei saldi del mese corrispondente e messi a disposizione in Reporting TP (riquadri corrispondenti).

4 Buoni

4.1 Buoni delle imprese svizzere di trasporto

Per il conteggio dei buoni delle IST, si fa una distinzione tra:

- buoni emessi con valore prestampato (prestampa o emissione CASA)
- buoni riscattati con valore prestampato (prestampa o emissione CASA)

4.1.1 Buoni emessi con valore prestampato

I buoni con valore prestampato vengono forniti dalle FFS contro fattura.

4.1.2 Buoni accettati con valore prestampato

Per i buoni con valore prestampato le FFS valgono come azienda emittente.

Una scansione del lato anteriore di tutti i buoni conteggiati nel prodotto terzo 31 va inviata al più tardi il giorno successivo alla registrazione a coupon@sbb.ch.

Dopo aver ricevuto la scansione, tutti i buoni registrati nel prodotto terzo 31 sono verificati e approvati. L'accredito all'IT ha luogo automaticamente il giorno 02 del mese seguente. Gli originali dei buoni possono essere distrutti alla fine del mese successivo alla registrazione.

L'importo totale per ITC è contabilizzato mensilmente nell'estratto del conto corrente. Una valutazione può essere effettuata mediante l'App Reporting tp, via «Vendite attività di terzi» .

4.2 Buoni diversi

I buoni relativi ai pernottamenti in albergo e alle corse di taxi sono conteggiati, dal 1° giugno 2024, nel prodotto terzo 15 (Condiscendenza). Il conteggio nel prodotto terzo 31 è consentito solo se le prestazioni ricevute sono state pagate in seguito a soppressioni o ritardi delle FFS.

5 Disposizioni complementari CASA e periodi di conservazione

5.1 Periodi di conservazione

In linea di principio, tutti i documenti necessari per una revisione, come i fogli conto, gli elenchi CASA, i conteggi e le compensazioni dei saldi, devono essere conservati per un anno.

6 Compensazione dei saldi

6.1 Aspetti generali

Per «compensazione dei saldi» ai sensi delle presenti prescrizioni si intende la compensazione degli importi reciproci di debito e credito derivanti dai conteggi del traffico:

- Annunci degli importi reciproci di debito e credito risultanti dai conteggi delle imprese di trasporto
 partecipanti ai Servizio diretto svizzero e internazionale o in singole tariffe all'attenzione del
 servizio di compensazione dei saldi centrale;
- Determinazione dei saldi di chiusura a debito e a credito delle singole aziende da parte del servizio di compensazione dei saldi centrale sulla base di tutti gli annunci.

La compensazione dei saldi finali derivanti dai conteggi del traffico tra le FFS e le ITC avviene tramite il conto corrente gestito dal mandatario per ogni ITC ai sensi della cifra 6.6.

6.2 Basi

Costituiscono la base per la registrazione dei saldi di debito e credito del traffico:

- i conteggi allestiti dal mandatario nei traffici conteggiati a livello centrale;
- i conteggi allestiti dalle aziende emittenti a livello degli altri traffici.

Salvo disposizioni diverse, è necessario utilizzare i moduli secondo le presenti prescrizioni. All'occorrenza, la forma e l'impostazione dei conteggi devono essere allestite per analogia.

6.3 Registrazione derivante dai conteggi del traffico

6.3.1 Aspetti generali

Gli introiti e le quote dei traffici conteggiati a livello centrale vengono ripresi direttamente nel giustificativo dei saldi dal servizio di compensazione dei saldi centrale.

I traffici rimanenti vengono registrati tramite l'app «Registrazione della compensazione manuale dei saldi» in Reporting tp.

Le provvigioni di vendita SDN (P512) e le altre provvigioni devono essere annotate sui rispettivi conteggi e dedotte di conseguenza.

6.4 Attribuzione provvisoria delle quote (conteggi del traffico)

Se le quote di alcuni conteggi del traffico non vengono conteggiate mensilmente o vengono conteggiate in ritardo, può essere effettuata un'attribuzione delle quote provvisoria. Per analogia, gli importi corrispondenti devono essere inclusi nei giustificativi dei saldi.

6.4.1 Quote provvisorie da traffici tramite percorsi comuni

Tra le FFS e alcune imprese di trasporto esistono degli accordi in merito all'attribuzione forfettaria delle quote nel traffico su percorsi comuni. Di regola, il conteggio ha luogo annualmente, per cui le aziende creditrici hanno diritto a un'attribuzione mensile di quote provvisorie.

Salvo disposizioni diverse contenute nell'accordo, 1/12 della quota definitiva dell'anno precedente viene incluso ogni mese come quota provvisoria nei giustificativi dei saldi corrispondenti a favore dell'impresa di trasporto da indennizzare.

Il totale delle quote provvisorie accreditate mensilmente viene incluso nel mese del conteggio definitivo come contropartita del totale annuale non ridotto.

6.4.2 Quote provvisorie da traffici non conteggiati

Di regola, le quote di un'impresa vengono accreditate nel giustificativo dei saldi del mese di traffico corrispondente. Se il giustificativo dei saldi di un mese risulta chiuso, le quote non conteggiate in quel momento vengono contabilizzate nel primo mese successivo disponibile. In caso di arretrati consistenti, un'attribuzione delle quote provvisoria viene inserita di comune accordo tra le imprese aventi diritto e le FFS nei corrispondenti giustificativi dei saldi del mese in questione. Le quote attribuite provvisoriamente verranno contabilizzate di nuovo non appena sarà disponibile il conteggio definitivo.

6.5 Compensazione dei saldi dei conteggi del traffico

6.5.1 Aspetti generali

Gli ordini di compensazione dei saldi vengono registrati in Reporting tp tramite l'app «Registrazione della compensazione manuale dei saldi». Le comunità devono essere registrate tramite l'app «Registrazione della compensazione dei saldi della comunità». Le provvigioni «a favore» o «a carico» di un'IT devono essere registrate separatamente.

Al momento della compensazione dei saldi, gli importi di debito e di credito vengono ricapitolati secondo i conteggi delle aziende per ogni ITC nel giustificativo dei saldi.

I giustificativi dei saldi vengono allestiti dal servizio di compensazione dei saldi centrale e possono essere visualizzati in Reporting tp.

Per la compensazione finanziaria degli importi di debito e di credito, viene gestito un conto corrente per le imprese di trasporto presso la divisione Viaggiatori (vedi cifra 6.6).

6.5.2 Giustificativo dei saldi

I giustificativi dei saldi comprendono tutte le voci di conteggio per ogni mese di traffico.

I giustificativi dei saldi vengono allestiti entro il 25 M+1.

Essi fungono da base per la contabilizzazione nel conto corrente e sono disponibili in Reporting tp.

6.6 Conto corrente

6.6.1 Aspetti generali

Sussiste l'obbligo generale di tenere un conto corrente presso le FFS significa che tutte le imprese di trasporto nazionali e le comunità che partecipano all'Alliance SwissPass sono tenute a far gestire un conto corrente dalle FFS.

Il conto corrente viene chiuso annualmente solo quando i saldi da compensare del traffico viaggiatori sono stati accreditati o addebitati per il periodo di competenza. La chiusura definitiva al 31 dicembre, compreso il calcolo degli interessi e delle imposte preventive, ha luogo a febbraio dell'anno successivo.

Il saldo viene riportato sul nuovo conto.

Il conto corrente si considera approvato se non viene contestato per iscritto entro 30 giorni.

Le ITC ricevono un estratto dettagliato del conto corrente entro il 15 di ogni mese. Anche quest'ultimo si considera approvato se non viene contestato per iscritto entro 30 giorni.

Ogni ITC deve depositare un modulo per la firma presso il mandatario, sul quale sono registrate le persone che possono emettere ordini di pagamento. I diritti possono essere autorizzati mediante firma collettiva o individuale.

6.6.2 Contabilizzazioni

All'ITC interessata vengono

addebitati sul conto corrente:

- i saldi dei giustificativi dei saldi a carico dell'ITC
- i saldi del settore Change a carico dell'ITC
- i pagamenti delle FFS all'ITC
- gli interessi sul debito, le imposte preventive

accreditati sul conto corrente:

- i saldi dei giustificativi dei saldi a favore dell'ITC
- i saldi del settore Change a favore dell'ITC
- i pagamenti dell'ITC alle FFS
- gli interessi sul credito

6.6.3 Interessi

Gli importi del conto corrente maturano degli interessi. Tutti gli interessi sul credito sono soggetti all' imposta preventiva.

I conti correnti gestiti dalle FFS maturano generalmente gli interessi come segue:

- per i debiti dell'ITC: SARON 1 mese più la differenza tra Saron e Libor 1 mese più 1 punto percentuale di margine = tasso d'interesse debitore
- per i crediti dell'ITC: tasso d'interesse creditore per i conti correnti UBS SA = tasso d'interesse creditore

Gli interessi sono calcolati quando i debiti e i crediti superano l'ampiezza fissata. Le ampiezze vanno da -5 MCHF a 5 MCHF. Entro questa fascia, per i crediti e i debiti viene applicato un tasso d'interesse pari allo 0 percento.

I tassi di interesse vengono comunicati per iscritto a tutte le ITC. Essi sono vincolanti e possono discostarsi leggermente dai valori di riferimento di cui sopra. Possono essere applicati anche tassi d'interesse negativi.

Le modifiche dei tassi d'interesse vengono comunicate per iscritto dal mandatario.

I saldi della compensazione dei saldi del traffico viaggiatori vengono accreditati o addebitati nel conto corrente del periodo di conto corrente da chiudere, data di valuta 20 del mese di traffico.

Le variazioni del tasso d'interesse sono prese in considerazione costantemente e visualizzate di conseguenza nella chiusura del conto corrente.

6.6.4 Pagamenti

Le ITC sono obbligate a richiedere ogni mese al mandatario i fondi in eccedenza previsti nel quadro delle date di scadenza stabilite. La richiesta viene effettuata mediante un ordine di pagamento.

D'altra parte, le ITC sono obbligate a effettuare i pagamenti per gli addebiti previsti nel quadro delle date di scadenza stabilite.

L'importo dei pagamenti o delle restituzioni deve essere fissato in modo tale che, per quanto possibile, non si debbano pagare interessi reciproci (caso ideale).

I modelli degli ordini di pagamento possono essere richiesti all'indirizzo indicato (vedi allegati).

I pagamenti possono essere trasferiti solo sulle coordinate di un conto corrente bancario o postale precedentemente indicate. Le modifiche a questi dati di base devono essere comunicate ufficialmente (firmate da persone legittimate) al mandatario.

6.6.5 Ritardi di pagamento/fallimento di un'impresa di trasporto

Se le IT non adempiono ai loro obblighi ai sensi della cifra 6.6.4, il mandatario informa Alliance SwissPass e la KoV. Il mandatario ha il diritto, dopo due solleciti a intervalli di 30 giorni, di intraprendere tutte le azioni legali necessarie per recuperare i debiti delle IT derivanti dal conteggio del SDN.

In questo caso, il mandatario ha il diritto di trattenere i crediti delle IT derivanti dal SDN fino a quando il conto corrente non verrà compensato.

Le misure includono anche l'interruzione della consegna dei dati ai sistemi di vendita delle IT e la richiesta di restituzione / il recupero dei titoli di trasporto prestampati, se questo può impedire l'aumento dei debiti delle IT derivanti dal SDN.

7 Accredito e addebito sul conto corrente

Mentre l'incasso per le vendite e la ripartizione delle quote avviene mediante compensazione dei saldi ed esposizione nella distinta di compensazione, vi sono accrediti e addebiti derivanti da altri processi che sono parimenti contabilizzati sul conto corrente dell'impresa di trasporto. Un pagamento dal conto corrente dev'essere richiesto dall'IT.

Processo	Descrizione	Contabilizzazione sul CC
Nuovo universo dei buoni	Accredito per buoni accettati Addebito se IT è finanziatore	Martedì e venerdì
Metà-prezzo PLUS 1)	Addebito incasso per ricarica avere	Martedì e venerdì
	Accredito per utilizzo della prestazione	Martedì e venerdì

¹⁾ L'addebito all'IT del «Bonus» del metà-prezzo PLUS è una riduzione dei ricavi e ha luogo tramite la compensazione dei saldi.

Conformemente agli accordi bilaterali tra le IT e le FFS, possono essere contabilizzati sul conto corrente addebiti e accrediti inerenti altri processi.

8 Allegati

Visto MP-F-CHS-CLR

SBB/CFF/FFS MP-F-CHS-CLR Conto corrente ITC Trüsselstrasse 2 CH-3000 Berna 65

Ordine di pagamento con addebito su conto corrente

CHF	Esecuzione immediata	
	Data di valuta desiderata	
Da addebitare sul conto corrente FFS n.	9820199 Musterbahnen AG	
Beneficiario:		
- secondo i dati di base		
- bonifico diverso da quello secondo i dati di base delle FFS (si prega di allegare il bollettino di versamento)		
Timbro Lu	ogo e data	
Firma/e		
Tel. per domande:		
Dati interni delle FFS. Si prega di non compilare	9.	

01.06.2025 P550 23

Pagamento eseguito MP-F-CHS-CLR