

**Contratto di servizio:
TRASPORTO PUBBLICO LOCALE
BACINO URBANO OSIMO**

**Proposta tecnico economica per
l'affidamento del contratto di servizio ai
sensi dell'art. 24, comma 5-bis del D.L. n.
4/2022**

Il Piano Economico Finanziario

In conformità al disposto normativo, la presente proposta è stata redatta sulla base di un Piano Economico Finanziario (allegato 1) redatto secondo gli schemi approvati dall’Autorità di Regolazione dei Trasporti negli annessi alla Delibera n. 154/2019, considerando un orizzonte temporale comprendente la durata del contratto che va da Aprile 2024 a Aprile 2026.

Le assunzioni di base per la predisposizione del PEF sono riportate nella tabella sottostante in modo tale da sviluppare le annualità contrattuali con parametri e grandezze economiche standard e non influenzate da fattori contingenti:

Schema 1: CONTO ECONOMICO REGOLATORIO			
	VOCE DEL PEF	Cosa rappresenta la voce	Assunzioni di base e di sviluppo
1.a	Ricavi da Traffico (Comprese compensazioni per agevolazioni tariffarie)	Ricavi da vendita di titoli di viaggio aziendali ed integrati, agevolazioni ed integrazioni tariffarie, altri ricavi rinvenienti dalla gestione del tpl (es. pubblicità)	Ipotizzati sulla base del dato storico comunicato dal precedente gestore
1.b	Altri ricavi e proventi inerenti al servizio	Rappresenta i ricavi rinvenienti da vendita di spazi pubblicitari su autobus	Non sono stati ipotizzati altri ricavi
3.a	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	Rappresenta i costi per l’acquisto di carburante, ricambi ed energia in genere	
	carburante	Rappresenta il costo di acquisto di carburanti ed energia utilizzati per la trazione. Il costo del carburante è riportato al lordo di qualsiasi agevolazione (es. sconto accise, crediti di imposta ecc..)	Ipotizzato il coefficiente di consumo standard per la classe dei bus utilizzati con il costo a lit. considerato invariante nel triennio
	ricambi e altro	Include i costi per ricambi ed energia di funzionamento degli impianti fissi (depositi, officine, uffici)	Calcolati sulla base del costo medio chilometrico della classe di bus equivalenti nella flotta conerobus

Schema 1: CONTO ECONOMICO REGOLATORIO

	VOCE DEL PEF	Cosa rappresenta la voce	Assunzioni di base e di sviluppo
3.b	Costi per servizi di terzi	Rappresenta i costi per servizi forniti da terzi	
	manutenzione	Include i canoni di manutenzione di beni in full service, i canoni di service pneumatici, i costi di manutenzione per riparazioni eseguite da officine esterne	Calcolati sulla base del costo medio chilometrico della classe di bus equivalenti nella flotta conerobus
	altri costi	Include i premi RCA, utenze telefoniche, compensi per la governance di impresa (cda, collegio sindacale, odv 231, società di revisione), consulenze direzionali costi di distribuzione dei titoli di viaggio (aggi a rivendite)	Calcolati sulla base dei contratti di assicurazione vigenti. I costi generali sono stati addebitati ipotizzando un assorbimento non superiore al 30% di un fte
3.c	Costi per godimento beni di terzi	Include i canoni di servizi software e di manutenzione hardware e software, di gestione dei sistemi in cloud	Sono stati calcolati ipotizzando l'addebito di una % del costo complessivo della licenza del software di pianificazione del servizio
3.d	Costo del personale	Il costo del personale viene rilevato al netto del contributo regionale per la copertura del costo di rinnovo del CCNL ed al netto del recupero degli oneri di malattia a carico azienda finanziato a livello ministeriale	Calcolati sulla base dei turni uomo e del parametro medio il costo degli autisti. E' stato considerato il 30% di un FTE non alla guida (officina, ade, amministrativi)
3.f	Oneri diversi di gestione	E' la corrispondente voce del conto economico da codice civile	Sono calcolati considerando il costo delle tasse di proprietà dei bus dedicati al servizio
5	Ammortamenti	È il valore degli ammortamenti calcolato sul costo storico autofinanziato ovvero al netto del contributo regionale a fondo perduto.	Calcolato ipotizzando l'utilizzo di due bus ed il 10% delle strutture del deposito di Osimo

Schema 1: CONTO ECONOMICO REGOLATORIO

	VOCE DEL PEF	Cosa rappresenta la voce	Assunzioni di base e di sviluppo
7	Utilizzo fondi per rischi ed oneri pertinenti agli OSP		Non sono stati previsti utilizzi di fondi

SCHEMA 2: STATO PATRIMONIALE REGOLATORIO

	VOCE DEL PEF	Cosa rappresenta la voce	Assunti di base e di sviluppo
1.a	Immobilizzazioni immateriali		Calcolate ipotizzando un utilizzo pari al 10% delle infrastrutture ora presenti sul deposito di osimo
1.b	Immobilizzazioni materiali con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	E' il valore contabile residuo del costo storico autofinanziato. I nuovi investimenti sono rilevati al netto della quota di contributo a fondo perduto.	Calcolate ipotizzando un utilizzo pari al 10% delle infrastrutture ora presenti sul deposito di osimo
2.a	Rimanenze		Non si ipotizza la presenza di rimanenze
2.b	Crediti	Rappresentano i crediti di natura commerciale e gli altri crediti.	Rappresentano la quota non pagata dei corrispettivi del mese di dicembre dell'anno
3.a	Debiti	Rappresentano solo ed esclusivamente i debiti verso fornitori	
3.a.i	di cui: debiti verso fornitori	Rappresentano i debiti verso fornitori	Calcolati come valore standard 30% del volume dei costi

L'Amministratore Delegato

Dott. Giorgio Luzi _____



LUZI
GIORGIO
16.04.2024
12:04:11
GMT+01:00

SCHEMI Ex Annesso 5 Delibera ART 154/2019

	2024	2025	2026
SCHEMA 1 Conto Economico Regolatorio (valori in euro)			
1.a	€ 38.000	€ 38.000	€ 38.000
1.b	€ 0	€ 0	€ 0
1	€ 38.000	€ 38.000	€ 38.000
2	€ 0	€ 0	€ 0
3.a	€ 101.921	€ 101.921	€ 101.921
	€ 85.327	€ 85.327	€ 85.327
	€ 16.595	€ 16.595	€ 16.595
3.b	€ 30.946	€ 30.946	€ 30.946
	€ 18.103	€ 18.103	€ 18.103
	€ 12.843	€ 12.843	€ 12.843
3.c	€ 700	€ 700	€ 700
3.d	€ 137.700	€ 137.700	€ 137.700
3.d.i	€ 129.600	€ 129.600	€ 129.600
3.e	€ 0	€ 0	€ 0
3.f	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
3	€ 273.268	€ 273.268	€ 273.268
4=1-2-3	€ 235.268	€ 235.268	€ 235.268
5	€ 6.872	€ 6.872	€ 6.872
6=4-5	€ 242.139	€ 242.139	€ 242.139
7	€ 0	€ 0	€ 0

LUZI
GIORGIO
16.04.2024
12:07:30
GMT+01:00

L'Amministratore Delegato

Dott. Giorgio Luzi



COMUNE DI OSIMO -- SERVIZIO DI TPL URBANO

SCHEMA 2: Stato Patrimoniale Regolatorio (valori in euro)		2024	2025	2026
1.a	Immobilizzazioni immateriali	€ 0	€ 0	€ 0
1.b	Immobilizzazioni materiali con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	€ 107.013	€ 100.142	€ 93.270
1.bi	di cui: terreni e fabbricati (es. depositi, officine)	€ 42.763	€ 40.537	€ 38.312
1.b.ii	di cui: impianti e macchinario	€ 63.985	€ 59.379	€ 54.774
1.b.iii	di cui: attrezzature industriali e commerciali	€ 266	€ 225	€ 184
1.b.iv	di cui: altre	€ 0	€ 0	€ 0
1	Totale Immobilizzazioni	€ 107.013	€ 100.142	€ 93.270
2.a	Rimanenze	€ 0	€ 0	€ 0
2.b	Crediti	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500
2.bi	di cui: commerciali (entro il 30% dei costi di cui alle voci 3, 5, 7 dello Schema 1)	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500
2.b.ii	di cui: altri crediti	€ 0	€ 0	€ 0
2	Totale Attivo Circolante	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500
3.a	Debiti	€ 44.484	€ 44.484	€ 44.484
3.a.i	di cui: debiti verso fornitori	€ 33.892	€ 33.892	€ 33.892
3	Totale Debiti	€ 44.484	€ 44.484	€ 44.484
4=1+2-3	Capitale Investito Netto (CIN) regolatorio	€ 85.029	€ 78.157	€ 71.286
WACC		3,96	3,96	3,96

L'Amministratore Delegato

LUZI

GIORGIO

16.04.2024

12:07:30

GVT+01:00

Dott. Giorgio Luzi

