



IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

Assumptions

Conto economico simulato

Ammortamenti Standard per Costi Standard

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---|---|---|

Conto Economico Regolatorio

Ricavi

Costi

Ammortamenti

Stato Patrimoniale Regolatorio

Attività

Passività

Piano Finanziario Regolatorio

Rendiconto Finanziario

Matrice dei rischi

Obiettivi di efficienza e di efficacia

ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE



IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

| Presupposti                                                                                              | Anno 2023 | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 | Anno 2027 | Anno 2028 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| a1 Tasso di inflazione programmata (adeguamento costi e tariffe)                                         |           | 2,70%     | 2,00%     | 2,00%     | 2,00%     | 2,00%     |
| a2 Andamento della domanda (recupero domanda precovid, recupero per qualità del servizio e antievasione) |           | 12,00%    | 0,50%     | 0,50%     | 0,50%     | 0,50%     |
| a3 Andamento costo del lavoro                                                                            |           | 3,00%     | 2,50%     | 2,00%     | 2,00%     | 2,00%     |
| a4 Recupero efficienza produttiva                                                                        |           | 0,05%     | 0,05%     | 0,05%     | 0,00%     | 0,00%     |
| a5 Costante                                                                                              |           | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%     |
| a6 Riorganizzazione industriale e dei servizi (descrivere nella relazione)                               |           |           |           |           |           |           |

| Dati medi Azienda (descrivere nella Relazione)                                          | Anno 2023      | Anno 2024      | Anno 2025      | Anno 2026      | Anno 2027      | Anno 2028      | andamento nel periodo |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| d1 Costo unitario conducenti [€/anno]                                                   | 40.000,0 €     | 41.200,0 €     | 42.230,0 €     | 43.074,6 €     | 43.936,1 €     | 44.814,8 €     | a3                    |
| d2 Costo unitario altri dipendenti [€/anno]                                             | 45.000,0 €     | 46.350,0 €     | 47.508,8 €     | 48.458,9 €     | 49.428,1 €     | 50.416,7 €     | a3                    |
| d3 Costo unitario dirigenti [€/anno]                                                    | 80.000,0 €     | 82.400,0 €     | 84.460,0 €     | 86.149,2 €     | 87.872,2 €     | 89.629,6 €     | a3                    |
| d4 Ore teoriche/anno conducente                                                         | 1.600,0        | 1.600,00       | 1.600,00       | 1.600,00       | 1.600,00       | 1.600,00       | a5                    |
| d5 Ore lavorative/anno conducente                                                       | 1.500,0        | 1.500,00       | 1.500,00       | 1.500,00       | 1.500,00       | 1.500,00       | a5                    |
| d6 Ore guida/anno/conducente                                                            | 1.400,0        | 1.400,70       | 1.401,40       | 1.402,10       | 1.402,10       | 1.402,10       | a4                    |
| d7 Ore teoriche/anno altri addetti                                                      | 1.700,0        | 1.700,00       | 1.700,00       | 1.700,00       | 1.700,00       | 1.700,00       | a5                    |
| d8 Ore lavorative/anno altri addetti                                                    | 1.600,0        | 1.600,80       | 1.601,60       | 1.602,40       | 1.602,40       | 1.602,40       | a4                    |
| d9 Velocità commerciale [km/h]                                                          | 25,5           | 25,5           | 26,0           | 26,0           | 26,00          | 26,00          | a6                    |
| d10 Costo carburante (gasolio) [€/l]                                                    | 1,80 €         | 1,85 €         | 1,89 €         | 1,92 €         | 1,96 €         | 2,00 €         | a1                    |
| d11 Costo carburante (metano) [€/kg]                                                    | 1,80 €         | 1,85 €         | 1,89 €         | 1,92 €         | 1,96 €         | 2,00 €         | a1                    |
| d12 Costo energia elettrica [€/kWh]                                                     | 0,80 €         | 0,82 €         | 0,84 €         | 0,85 €         | 0,87 €         | 0,89 €         | a1                    |
| d13 Costo treno pneumatici [€]                                                          | 2.000,00 €     | 2.054,0 €      | 2.095,08 €     | 2.136,98 €     | 2.179,72 €     | 2.223,32 €     | a1                    |
| d14 Vita utile treno pneumatici [km]                                                    | 75.000,000     | 75.000,000     | 75.000,000     | 75.000,000     | 75.000,000     | 75.000,000     | a6                    |
| d15 Consumo unitario (autobus gasolio) [l/km]                                           | 0,300          | 0,300          | 0,300          | 0,300          | 0,300          | 0,300          | a6                    |
| d16 Consumo unitario (autobus metano) [l/km]                                            | 0,200          | 0,200          | 0,200          | 0,200          | 0,200          | 0,200          | a6                    |
| d17 Consumo unitario (autobus elettrico) [kWh/km]                                       | 0,400          | 0,400          | 0,400          | 0,400          | 0,400          | 0,400          | a6                    |
| d18 Costo acquisto (autobus gasolio) [€]                                                | 300.000,00 €   | 300.000,00 €   | 300.000,00 €   | 300.000,00 €   | 300.000,00 €   | 300.000,00 €   | a5                    |
| d19 Costo acquisto (autobus metano) [€]                                                 | 400.000,00 €   | 400.000,00 €   | 400.000,00 €   | 400.000,00 €   | 400.000,00 €   | 400.000,00 €   | a5                    |
| d20 Costo acquisto (autobus elettrico) [€]                                              | 500.000,00 €   | 500.000,00 €   | 500.000,00 €   | 500.000,00 €   | 500.000,00 €   | 500.000,00 €   | a5                    |
| d21 % costo manutenzione su costo di acquisto (autobus gasolio)                         | 2,50%          | 2,50%          | 2,50%          | 2,50%          | 2,50%          | 2,50%          | a6                    |
| d22 % costo manutenzione su costo di acquisto (autobus metano)                          | 3,00%          | 3,00%          | 3,00%          | 3,00%          | 3,00%          | 3,00%          | a6                    |
| d23 % costo manutenzione su costo di acquisto (autobus elettrico)                       | 1,50%          | 1,50%          | 1,50%          | 1,50%          | 1,50%          | 1,50%          | a6                    |
| d24 fattore di incremento costo di manutenzione per veicoli > 8 e <15 anni              | 1,20%          | 1,20%          | 1,20%          | 1,20%          | 1,20%          | 1,20%          | a5                    |
| d25 fattore di incremento costo di manutenzione per veicoli >15 anni                    | 1,80%          | 1,80%          | 1,80%          | 1,80%          | 1,80%          | 1,80%          | a5                    |
| d26 Costo assicurazione per veicolo [€/anno]                                            | 5.000,0        | 5.135,00 €     | 5.237,70 €     | 5.342,45 €     | 5.449,30 €     | 5.558,29 €     | a1                    |
| d27 Costo gestione strutture deposito veicoli [€/anno]                                  | 50.000,0       | 51.350,00 €    | 52.377,00 €    | 53.424,54 €    | 54.493,03 €    | 55.582,89 €    | a1                    |
| d28 Costo gestione sede/i [€/anno]                                                      | 100.000,0      | 102.700,00 €   | 104.754,00 €   | 106.849,08 €   | 108.986,06 €   | 111.165,78 €   | a1                    |
| d29 Altri costi (specificare in relazione) [€/anno]                                     | 200.000,0      | 205.400,00 €   | 209.508,00 €   | 213.698,16 €   | 217.972,12 €   | 222.331,57 €   | a1                    |
| d30 % percorrenza a vuoto                                                               | 5,00%          | 4,90%          | 4,80%          | 4,80%          | 4,80%          | 4,80%          | a6                    |
| d31 Durata ammortamento (autobus gasolio) [anni]                                        | 15,0           | 15,0           | 15,0           | 15,0           | 15,00          | 15,00          | a5                    |
| d32 % di contribuzione pubblica (autobus gasolio)                                       | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | a5                    |
| d33 % veicoli acquistati con finanziamento regionale (autobus gasolio)                  | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | a5                    |
| d34 Durata ammortamento (autobus metano)                                                | 15,0           | 15,0           | 15,0           | 15,0           | 15,00          | 15,00          | a5                    |
| d35 % di contribuzione pubblica (autobus metano)                                        | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | a5                    |
| d36 % veicoli acquistati con finanziamento regionale (autobus metano)                   | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | a5                    |
| d37 Durata ammortamento (autobus elettrico) [anni]                                      | 15,0           | 15,0           | 15,0           | 15,0           | 15,00          | 15,00          | a5                    |
| d38 % di contribuzione pubblica (autobus elettrico)                                     | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | 60,00%         | a5                    |
| d39 % veicoli acquistati con finanziamento pubblico (autobus elettrico)                 | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | 90,00%         | a5                    |
| d40 Ricavi da traffico [€]                                                              | 1.600.000,00 € | 1.792.000,00 € | 1.800.960,00 € | 1.809.964,80 € | 1.819.014,62 € | 1.828.109,70 € | a2                    |
| d41 Agevolazioni tariffarie [€]                                                         | 200.000,00 €   | 200.000,00 €   | 200.000,00 €   | 200.000,00 €   | 200.000,00 €   | 200.000,00 €   | a5                    |
| d42 Altri ricavi (rimborsi sinistri portati in detrazione ai costi di manutenzione) [€] | 50.000,00 €    | 51.350,00 €    | 52.377,00 €    | 53.424,54 €    | 54.493,03 €    | 55.582,89 €    | a1                    |



ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

|                    |     | Programma Esercizio Previsionale Scenario Zero                    | Anno 2023    | Anno 2024    | Anno 2025    | Anno 2026    | Anno 2027    | Anno 2028    |
|--------------------|-----|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Produzione         |     | Veicoli-km anno (comprese le percorrenze a vuoto)                 | 2.000.000    | 2.000.000    | 2.200.000    | 2.200.000    | 2.200.000    | 2.200.000    |
|                    | 1   | - di cui: veicoli-km anno (veicoli alimentati a gasolio)          | 1.700.000    | 1.300.000    | 800.000      | 800.000      | 800.000      | 800.000      |
|                    | 2   | - di cui: veicoli-km anno (veicoli alimentati a metano)           | 200.000      | 400.000      | 800.000      | 800.000      | 800.000      | 800.000      |
|                    | 3   | - di cui: veicoli-km anno (veicoli elettrici)                     | 100.000      | 300.000      | 600.000      | 600.000      | 600.000      | 600.000      |
|                    |     | Ore anno esercizio commerciale                                    | 77.000       | 77.000       | 85.000       | 85.000       | 85.000       | 85.000       |
|                    | 4   | - di cui: ore anno (veicoli alimentati a gasolio)                 | 65.000       | 65.000       | 31.000       | 31.000       | 31.000       | 31.000       |
|                    | 5   | - di cui: ore anno (veicoli alimentati a metano)                  | 8.000        | 8.000        | 31.000       | 31.000       | 31.000       | 31.000       |
| Parco veicolare    | 6   | - di cui: ore anno (veicoli elettrici)                            | 4.000        | 4.000        | 23.000       | 23.000       | 23.000       | 23.000       |
|                    |     | N. autobus Totali (MIV+20%)                                       | 40           | 40           | 52           | 52           | 52           | 52           |
|                    | 7   | - di cui veicoli alimentati a gasolio con età < 8 anni            | 20           | 20           | 10           | 10           | 10           | 10           |
|                    | 8   | - di cui veicoli alimentati a gasolio con età > 8 anni e <15 anni | 10           | 10           | 16           | 16           | 16           | 16           |
|                    | 9   | - di cui veicoli alimentati a gasolio con età > 15 anni           | 5            | 5            | 2            | 2            | 2            | 2            |
|                    | 10  | - di cui veicoli alimentati a metano con età < 8 anni             | 3            | 3            | 12           | 12           | 12           | 12           |
|                    | 11  | - di cui veicoli alimentati a metano con età > 8 anni e <15 anni  | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                    | 12  | - di cui veicoli alimentati a metano con età > 15 anni            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                    | 13  | - di cui veicoli elettrici con età < 8 anni                       | 2            | 2            | 12           | 12           | 12           | 12           |
|                    | 14  | - di cui veicoli elettrici con età > 8 anni e <15 anni            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Personale          | 15  | - di cui veicoli elettrici con età > 15 anni                      | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
|                    |     | N. addetti FTE                                                    | 64,0         | 69,0         | 74,0         | 76,0         | 76,0         | 76,0         |
|                    | 16  | - di cui N. conducenti                                            | 40,0         | 45,0         | 50,0         | 52,0         | 52,0         | 52,0         |
|                    | 17  | - di cui N. altri addetti                                         | 20,0         | 20,0         | 20,0         | 20,0         | 20,0         | 20,0         |
|                    | 18  | - di cui N. dirigenti                                             | 4,0          | 4,0          | 4,0          | 4,0          | 4,0          | 4,0          |
|                    |     | Conto Economico Simulato                                          | Anno 2023    | Anno 2024    | Anno 2025    | Anno 2026    | Anno 2027    | Anno 2028    |
| Costo personale    | c1  | Costo orario conducente                                           | 28,571       | 29,414       | 30,134       | 30,721       | 31,336       | 31,963       |
|                    | c2  | Costo chilometrico conducente                                     | 1,120        | 1,153        | 1,159        | 1,182        | 1,205        | 1,229        |
|                    | c3  | Costo chilometrico altri addetti                                  | 0,450        | 0,464        | 0,432        | 0,441        | 0,449        | 0,458        |
|                    | c4  | Costo chilometrico dirigenti                                      | 0,160        | 0,165        | 0,154        | 0,157        | 0,160        | 0,163        |
| Costo consumi      | c5  | Costo chilometrico carburante (autobus gasolio)                   | 0,167        | 0,162        | 0,159        | 0,156        | 0,153        | 0,150        |
|                    | c6  | Costo chilometrico carburante (autobus metano)                    | 0,111        | 0,108        | 0,106        | 0,104        | 0,102        | 0,100        |
|                    | c7  | Costo chilometrico pneumatici                                     | 0,027        | 0,027        | 0,028        | 0,028        | 0,029        | 0,030        |
|                    | c8  | Costo chilometrico energia (autobus elettrico)                    | 0,500        | 0,487        | 0,477        | 0,468        | 0,459        | 0,450        |
| Costo manutenzione | c9  | Costo chilometrico manutenzione (autobus gasolio)                 | 0,089        | 0,117        | 0,096        | 0,096        | 0,096        | 0,096        |
|                    | c10 | Costo chilometrico manutenzione (autobus metano)                  | 0,180        | 0,090        | 0,180        | 0,180        | 0,180        | 0,180        |
|                    | c11 | Costo chilometrico manutenzione (autobus elettrico)               | 0,150        | 0,050        | 0,150        | 0,150        | 0,150        | 0,150        |
| Altri Costi        | c12 | Costo chilometrico assicurazione                                  | 0,100        | 0,103        | 0,124        | 0,126        | 0,129        | 0,131        |
|                    | c13 | Costo chilometrico gestione depositi                              | 0,025        | 0,026        | 0,024        | 0,024        | 0,025        | 0,025        |
|                    | c14 | Costo chilometrico gestione sede/i                                | 0,050        | 0,051        | 0,048        | 0,049        | 0,050        | 0,051        |
|                    | c15 | Costo chilometrico altri costi                                    | 0,100        | 0,103        | 0,095        | 0,097        | 0,099        | 0,101        |
| Ammortamenti       | c16 | Costo chilometrico ammortamento (autobus gasolio)                 | 0,162        | 0,212        | 0,299        | 0,299        | 0,299        | 0,299        |
|                    | c17 | Costo chilometrico ammortamento (autobus metano)                  | 0,184        | 0,092        | 0,184        | 0,184        | 0,184        | 0,184        |
|                    | c18 | Costo chilometrico ammortamento (autobus elettrico)               | 0,307        | 0,102        | 0,307        | 0,307        | 0,307        | 0,307        |
| Riepilogo costi    | c19 | Costi totali                                                      | 4.965.826,91 | 5.417.908,92 | 5.819.845,03 | 5.997.605,67 | 6.080.577,35 | 6.165.588,04 |
|                    | c20 | Costo chilometrico medio (comprese le percorrenze a vuoto)        | 2,483        | 2,709        | 2,645        | 2,726        | 2,764        | 2,803        |
|                    | c21 | Costo chilometrico medio (escluse le percorrenze a vuoto)         | 2,607        | 2,842        | 2,772        | 2,857        | 2,897        | 2,937        |



ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

L'obiettivo del presente schema è quello di calcolare la quota di costi della gestione caratteristica sostenuti per l'adempimento degli OSP, non coperti dai ricavi generati dall'assolvimento degli stessi (inclusi gli effetti positivi di rete \*).

In considerazione delle raccolte dati già effettuate dall'Osservatorio, si chiede di completare anche le annualità dal 2018 al 2022 per quanto possibile.

|                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------|
| Produzione consuntiva totale (inclusi trasferimenti) vetture-km |
| Produzione preventiva totale (inclusi trasferimenti) vetture-km |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

Schema 1 - Conto Economico Regolatorio

| inserire i dati storici |      |      |      |      |
|-------------------------|------|------|------|------|
| 2018                    | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |

| inserire i dati previsionali riferiti alla proroga |      |      |      |
|----------------------------------------------------|------|------|------|
| 2023                                               | 2024 | 2025 | 2026 |

| andamento tendenziale |      |
|-----------------------|------|
| 2027                  | 2028 |

|     |                                                                                                                                                                 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.a | Ricavi da traffico                                                                                                                                              |
|     | Ricavi da titoli di viaggio                                                                                                                                     |
|     | Ricavi da agevolazioni tariffarie                                                                                                                               |
| 1.b | Altri ricavi e proventi inerenti al servizio (non finanziari)                                                                                                   |
|     | Ricavi da attività complementari (es. Fuori linea, pubblicità)                                                                                                  |
| 1   | Totale ricavi generati dall'assolvimento degli OSP                                                                                                              |
|     | *Ricavi da Effetti finanziari positivi quantificabili sulle reti dell'operatore in questione di cui al Regolamento n. 1370/2007, Allegato, paragrafo 2, punto 2 |
| 2   | Effetti positivi di rete indotti*                                                                                                                               |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|  |  |

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   |   |   |   |   |
| - | - | - | - | - |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
|   |   |   |   |
| - | - | - | - |

|   |   |
|---|---|
|   |   |
| - | - |

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
| - | - | - | - | - |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
|   |   |   |   |
|   |   |   |   |
| - | - | - | - |

|   |   |
|---|---|
|   |   |
|   |   |
| - | - |

|       |                                                                              |
|-------|------------------------------------------------------------------------------|
| 3.a   | Costi di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                      |
| 3.b   | Costi per servizi di terzi                                                   |
| 3.c   | Costi per godimento beni di terzi                                            |
| 3.d   | Costo del personale addetta al servizio di guida                             |
| 3.d.i | Costo del personale altro                                                    |
| 3.e   | Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci |
| 3.f   | Oneri diversi di gestione                                                    |
| 3     | Totale costi operativi ***                                                   |

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
| - | - | - | - | - |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
|   |   |   |   |
|   |   |   |   |
|   |   |   |   |
|   |   |   |   |
|   |   |   |   |
|   |   |   |   |
|   |   |   |   |
| - | - | - | - |

|   |   |
|---|---|
|   |   |
|   |   |
|   |   |
|   |   |
|   |   |
|   |   |
|   |   |
| - | - |

\*\*\* Tutti i costi operativi riportati nel prospetto devono essere al netto dei costi capitalizzati.

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 4 = 1+2-3 | Risultato operativo lordo (EBITDA) |
|-----------|------------------------------------|

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| - | - | - | - | - |
|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| - | - | - | - |
|---|---|---|---|

|   |   |
|---|---|
| - | - |
|---|---|

|     |                                                  |
|-----|--------------------------------------------------|
| 5.a | Ammortamenti per beni strumentali autofinanziati |
| 5.b | Altri ammortamenti                               |
| 5   | Totale ammortamenti                              |

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
| - | - | - | - | - |

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
|   |   |   |   |
|   |   |   |   |
| - | - | - | - |

|   |   |
|---|---|
|   |   |
|   |   |
| - | - |

|         |                                  |
|---------|----------------------------------|
| 6 = 4-5 | Risultato operativo netto (EBIT) |
|---------|----------------------------------|

|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| - | - | - | - | - |
|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| - | - | - | - |
|---|---|---|---|

|   |   |
|---|---|
| - | - |
|---|---|

|   |                                                             |
|---|-------------------------------------------------------------|
| 7 | Utilizzo fondi per rischi ed oneri pertinenti agli OSP **** |
|---|-------------------------------------------------------------|

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

\*\*\*\* In relazione agli accantonamenti e rischi (voce A12) -A13]], sono rilevanti ai fini della contabilizzazione dei costi operativi solo gli utilizzi dei relativi fondi di cui alla voce del Passivo B4) dello Stato Patrimoniale di cui all'art. 2424 del codice civile.

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

## Ricavi

*inserire i dati storici*

inserire i dati previsionali riferiti alla proroga

*andamento tendenziale*

2022

2026

2028

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---



IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

## Ammortamenti

*inserire i dati storici*

*inserire i dati previsionali riferiti alla proroga*

*andamento tendenziale*

|            |                                                                       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------|-----------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| <b>5.a</b> | <b>Ammortamenti per beni strumentali autofinanziati</b>               | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| 5.a.1      | - di cui: per materiale rotabile (eccetto nuovi investimenti proroga) |      |      |      |      |      |
| 5.a.2      | - di cui: per infrastruttura                                          |      |      |      |      |      |
| 5.a.3      | - di cui: per investimenti immobiliari                                |      |      |      |      |      |
| 5.a.4      | - di cui: altro                                                       |      |      |      |      |      |
| 5.a.5      | - di cui: per investimenti ict per proroga                            |      |      |      |      |      |
| 5.a.6      | - di cui: per investimenti materiale rotabile per proroga             |      |      |      |      |      |
| <b>5.b</b> | <b>Altri ammortamenti</b>                                             |      |      |      |      |      |
| <b>5.c</b> | <b>Svalutazioni e perdite (riprese) di valore</b>                     |      |      |      |      |      |
| <b>5.d</b> | <b>Accantonamenti</b>                                                 |      |      |      |      |      |

[illegible][illegible]



IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

L'obiettivo dello schema 2 è quello di determinare il Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio su cui applicare il WACC per il calcolo dell'utile ragionevole.  
In considerazione delle raccolte dati già effettuate dall'Osservatorio, si chiede di completare anche le annualità 2022 per quanto possibile.

| Schema 2 - Stato Patrimoniale Regolatorio                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                 | Inserire i dati storici | Inserire i dati previsionali riferiti alla proroga |      |      |      | andamento tendenziale |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|------|------|------|-----------------------|------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                 | 2022                    | 2023                                               | 2024 | 2025 | 2026 | 2027                  | 2028 |
| 1.a                                                                                                                                                                                                                                                                      | Immobilizzazioni immateriali                                                                    |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b                                                                                                                                                                                                                                                                      | Immobilizzazioni materiali con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b.i                                                                                                                                                                                                                                                                    | di cui: terreni e fabbricati (ad es. depositi, officine)                                        |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b.ii                                                                                                                                                                                                                                                                   | di cui: impianti e macchinario                                                                  |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b.ii.1                                                                                                                                                                                                                                                                 | di cui: materiale rotabile autofinanziato (escluso *)                                           |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b.ii.2                                                                                                                                                                                                                                                                 | di cui: materiale rotabile autofinanziato *                                                     |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b.iii                                                                                                                                                                                                                                                                  | di cui: attrezzature industriali e commerciali                                                  |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b.iii.2                                                                                                                                                                                                                                                                | di cui: attrezzature ict per prorga                                                             |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b.iv                                                                                                                                                                                                                                                                   | di cui: altre                                                                                   |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                        | Totale immobilizzazioni                                                                         | -                       | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| * Include il materiale rotabile acquisito in leasing/noleggio da imputare sulla base di quanto previsto dai principi contabili IFRS n. 16 laddove il leasing/noleggio in questione presenti le caratteristiche previste dallo stess IFRS 16 (da indicare separatamente). |                                                                                                 |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.a                                                                                                                                                                                                                                                                      | Rimanenze                                                                                       |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.b                                                                                                                                                                                                                                                                      | Crediti                                                                                         |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.b.i                                                                                                                                                                                                                                                                    | di cui: commerciali **                                                                          |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.b.ii                                                                                                                                                                                                                                                                   | di cui: altri crediti                                                                           |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                        | Totale attivo circolante                                                                        | -                       | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| ** In coerenza con altri provvedimenti dell'Autorità, i crediti commerciali sono ammessi nel limite del 30% dei costi regolatori ammessi dati dalle voci 3, 5 e 7 dello schema 1.                                                                                        |                                                                                                 |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 3.a                                                                                                                                                                                                                                                                      | Debiti                                                                                          |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 3.a.i                                                                                                                                                                                                                                                                    | di cui: debiti verso fornitori                                                                  |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 3                                                                                                                                                                                                                                                                        | Totale debiti                                                                                   |                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 4=1+2-3                                                                                                                                                                                                                                                                  | Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio                                                      | -                       | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |

—  
—  
—  
—  
—  
—





ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZI

| Attività |                                                             | inserire i dati previsionali riferiti alla proroga |      |      |      | andamento tendenziale |      |
|----------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------|------|------|-----------------------|------|
|          |                                                             | 2023                                               | 2024 | 2025 | 2026 | 2027                  | 2028 |
| 1.a      | Immobilizzazioni materiali                                  | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 1.a.1    | - di cui: impianti e macchinario                            |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.a.1.1  | - di cui: veicoli / materiale rotabile autofinanziato       |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.a.2    | - di cui: per infrastruttura                                |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.a.3    | - di cui: terreni e fabbricati (ad es. depositi e officine) |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.a.4    | - di cui: altro                                             |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b      | Immobilizzazioni immateriali                                | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 1.b.1    | - di cui: per brevetti, licenze e marchi                    |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b.2    | - di cui: per avviamento                                    |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b.3    | - di cui: altro                                             |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.c      | Immobilizzazioni finanziarie                                | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 1.c.1    | - di cui: per partecipazioni societarie                     |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.c.2    | - di cui: per attività finanziarie a medio/lungo termine    |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.c.3    | - di cui: per crediti commerciali non correnti              |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.c.4    | - di cui: altro                                             |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.d      | Altre attività correnti                                     |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.a      | Attivo circolante                                           | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 2.a.1    | - di cui: per rimanenze                                     |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.a.2    | - di cui: per attività finanziarie a breve termine          |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.a.3    | - di cui: per crediti commerciali correnti                  |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.a.4    | - di cui: per crediti tributari e previdenziali             |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.a.5    | - di cui: altro                                             |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.b      | Disponibilità liquide e mezzi equivalenti                   |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.c      | Altre attività correnti                                     |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 3        | Ratei e risconti attivi                                     |                                                    |      |      |      |                       |      |



ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVI:

| Passività |                                                        | inserire i dati previsionali riferiti alla proroga |      |      |      | andamento tendenziale |      |
|-----------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------|------|------|-----------------------|------|
|           |                                                        | 2023                                               | 2024 | 2025 | 2026 | 2027                  | 2028 |
| 5.a       | Fondi per rischi e oneri                               |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 5.b       | TFR e altri benefici ai dipendenti                     |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 5.c       | Finanziamenti a medio/lungo termine                    | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 5.c.1     | - di cui: per mutui e obbligazioni                     |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 5.c.2     | - di cui: altro                                        |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 5.d       | Debiti operativi a medio/lungo termine                 | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 5.d.1     | - di cui: per debiti commerciali non correnti          |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 5.d.2     | - di cui: altro                                        |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 5.e       | Altre passività non correnti                           |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 6.a       | Finanziamenti a b/t e quota corrente finanziamenti m/l |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 6.b       | Debiti operativi a breve termine                       | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 6.b.1     | - di cui: per debiti commerciali correnti              |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 6.b.2     | - di cui: per debiti tributari e previdenziali         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 6.b.3     | - di cui: altro                                        |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 6.c       | Altre passività correnti                               |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 7         | Ratei e risconti passivi                               |                                                    |      |      |      |                       |      |

ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE



IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO  
*L'obiettivo dello schema 3 è la determinazione della compensazione variabile per l'intera durata del contratto calcolata come effetto finanziario netto dell'obbligo di servizio inteso come differenza tra uscite ed entrate relative a costi e ricavi delle operazioni di servizio pubblico, al netto delle eventuali ulteriori entrate da ricavi potenziali prodotti dagli effetti di rete, più un ragionevole utile.*

| referimenti incrociati | Schema 3 - Piano Finanziario Regolatorio Simulato |  |
|------------------------|---------------------------------------------------|--|
|------------------------|---------------------------------------------------|--|

|          |   |                                                                |
|----------|---|----------------------------------------------------------------|
| Schema 1 | A | Entrate relative a ricavi generati dall'assolvimento degli OSP |
| Schema 1 | B | Effetti positivi di rete indotti *                             |

\* Effetti finanziari positivi quantificabili sulle reti dell'operatore in questione di cui al Regolamento n. 1370/2007, Allegato, paragrafo 2, punto 2

|       |                                    |  |
|-------|------------------------------------|--|
| C=A+B | ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE |  |
|-------|------------------------------------|--|

|                             |       |                                                                |
|-----------------------------|-------|----------------------------------------------------------------|
| Schema 1: 3+5               | D     | Uscite relative a costi sostenuti per l'assolvimento degli OSP |
|                             | G=F*E | Remunerazione del capitale investito (utile ragionevole)       |
|                             | H=D+G | USCITE + UTILE RAGIONEVOLE                                     |
| Schema 2: 4                 | E     | Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio                     |
| Valore ART (tra RFR e WACC) | F     | Tasso di congrua remunerazione del CIN (%)                     |

|       |                                                              |  |
|-------|--------------------------------------------------------------|--|
| I=H-C | EFFETTO FINANZIARIO NETTO (COMPENSAZIONE VARIABILE)          |  |
| L=C+I | ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE + COMPENSAZIONE VARIABILE |  |

|                                                   |                  |                        |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------------|
| =VAN(F; L; Anno 1 - Anno N)                       | M                | VAN L                  |
| =VAN(F; H; Anno 1 - Anno N)                       | N                | VAN H                  |
| =VAN(F; I; Anno 1 - Anno N)                       | O                | VAN I                  |
| =RATA(F; N; O) dove N è il numero di anni del PEF | P                | COMPENSAZIONE COSTANTE |
| Q=I-P                                             | POSTE FIGURATIVE |                        |

=SE(M = N; "Sì"; "NO")  
=SE(VAN(F; Q; Anno 1 - Anno N)=0; "Sì"; "NO")

| CONDIZIONI DI EQUILIBRIO (2023-2026) |  |
|--------------------------------------|--|
| G                                    |  |
| H                                    |  |
| I                                    |  |

\*\* Condizione di equilibrio:  
G) il PEF deve assicurare per tutta la durata del contratto, l'equivalenza finanziaria tra il flusso dei ricavi attesi e dei costi attesi, attualizzati utilizzando il WACC  
Conseguentemente, il valore attuale netto (VAN) dei RICAVI deve risultare pari al valore attuale netto (VAN) dei COSTI.  
H) Il valore attuale netto (VAN) delle poste figurative deve risultare pari a zero (da verificarsi in caso di compensazione costante).  
I) Il Tasso di congrua remunerazione del capitale investito netto (CIN) corrisponde, in fase di elaborazione del piano, con il Tasso Interno di rendimento (TIR) dei flussi operativi pre-tax (WACC=TIR)

| inserire i dati previsionali riferiti alla proroga |      |      |      |
|----------------------------------------------------|------|------|------|
| 2023                                               | 2024 | 2025 | 2026 |

|      |      |      |      |
|------|------|------|------|
| 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |

|      |      |      |      |
|------|------|------|------|
| 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
|------|------|------|------|

|      |      |      |      |
|------|------|------|------|
| 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| 3,01 | 3,01 | 3,01 | 3,01 |
| 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 0,01 |      |      |      |

|      |      |      |      |
|------|------|------|------|
| 1,01 | 1,01 | 1,01 | 1,01 |
| 3,01 | 3,01 | 3,01 | 3,01 |

|       |   |   |   |
|-------|---|---|---|
| 11,74 |   |   |   |
| 11,74 |   |   |   |
| 3,94  |   |   |   |
| -     |   |   |   |
| -     | - | - | - |

|            |    |
|------------|----|
| M = N      | Sì |
| VAN Q = 0  | Sì |
| WACC = TIR |    |

| andamento tendenziale |      |
|-----------------------|------|
| 2027                  | 2028 |

|      |      |
|------|------|
| 2,00 | 2,00 |
| 2,00 | 2,00 |

|      |      |
|------|------|
| 4,00 | 4,00 |
|------|------|

|      |      |
|------|------|
| 4,00 | 4,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 4,00 | 4,00 |
|      |      |

|      |      |
|------|------|
| -    | -    |
| 4,00 | 4,00 |

| CONDIZIONI DI EQUILIBRIO (2027-2028) |       |
|--------------------------------------|-------|
| Sì                                   | Sì    |
| L-H=0                                | L-H=0 |



ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVI

L'obiettivo dello schema 4 è quello di valutare l'evoluzione della situazione finanziaria (liquidità e solvibilità) nel periodo di vigenza del contratto di servizio.

| Schema 4 - Rendiconto Finanziario |                                                                | inserire i dati previsionali riferiti alla proroga |      |      |      | andamento tendenziale |      |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------|------|------|-----------------------|------|
|                                   |                                                                | 2023                                               | 2024 | 2025 | 2026 | 2027                  | 2028 |
| 1.a                               | Incassi da tariffa                                             |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.b                               | Incassi da compensazioni                                       |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.c                               | Altri incassi (contributi, ..)                                 |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.d                               | Pagamenti a fornitori per materie prime e materiali di consumo |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.e                               | Pagamenti a fornitori per servizi                              |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.f                               | Pagamenti al personale                                         |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.g                               | Altri pagamenti                                                |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1.h                               | Imposte pagate sul reddito                                     |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 1                                 | Flusso di cassa dell'attività operativa                        | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 2.a                               | Investimenti in immobilizzazioni immateriali                   |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.b                               | Disinvestimenti in immobilizzazioni immateriali                |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.c                               | Investimenti in immobilizzazioni materiali                     |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2.d                               | Disinvestimenti in immobilizzazioni immateriali                |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 2                                 | Flusso di cassa dell'attività di investimento                  | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 3.a                               | Incremento mezzi di terzi                                      |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 3.b                               | Decremento mezzi di terzi                                      |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 3.c                               | Incremento mezzi propri                                        |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 3.d                               | Decremento mezzi propri                                        |                                                    |      |      |      |                       |      |
| 3                                 | Flusso di cassa dell'attività finanziaria                      | -                                                  | -    | -    | -    | -                     | -    |
| 4=1+2+3                           | Variazione delle Disponibilità Liquide                         | -                                                  | 0    | 0    | 0    | 0                     | 0    |

[illegible][illegible]



Evidenziare in giallo l'eventuale modifica dell'allocazione o livello di rischio, inserendo la motivazione nell'apposita casella.

| Codifica                                                                                             | Evento possibile fonte di rischio                                                                                                                                             | Impatto sull'equilibrio finanziario del Cds                                                                                                                                                                                                 | Allocazione |    | Livello di rischio |               |               | MOTIVAZIONE (nel caso di modifica) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----|--------------------|---------------|---------------|------------------------------------|
|                                                                                                      |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | IA          | EA | IA                 | EA            | Totale        |                                    |
| a.1                                                                                                  | RISCHI CONNESSI ALL'ANDAMENTO DELLA DOMANDA                                                                                                                                   | Valore dei ricavi da riscossione dei titoli di viaggio registrato a consuntivo differente rispetto a quanto previsto nel PEF                                                                                                                |             |    |                    |               |               |                                    |
| a.1.1                                                                                                | Andamento della domanda, conseguente all'attuazione delle politiche di trasporto, differente da quello atteso e contabilizzato nel PEF                                        |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 2,00          |               |                                    |
| a.1.2                                                                                                | Andamento della domanda,conseguente all'attuazione delle azioni di miglioramento della qualità erogata, differente da quanto previsto dal PEF                                 |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 2,00               |               |               |                                    |
| a.1.3                                                                                                | Andamento della domanda,conseguente all'attuazione delle strategie di marketing, differente da quanto previsto dal PEF per strategia di marketing differente da quella attesa |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 2,00               |               |               |                                    |
| a.1.4                                                                                                | Andamento della domanda differente da quanto previsto dal PEF per inefficienze commerciali                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 2,00               |               |               |                                    |
| a.1.5                                                                                                | Andamento della domanda differente da quanto previsto dal PEF per alterazione non prevedibile delle condizioni di svolgimento del servizio                                    |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           | 1  | 3,00               | 3,00          |               |                                    |
| NUMERO DI TIPOLOGIE DI EVENTO<br>SOMMA DEI LIVELLI DI RISCHIO<br>VALORE MEDIO DEL LIVELLO DI RISCHIO |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 4           | 2  | 9,00<br>2,25       | 5<br>2,50     | 14,00<br>2,33 |                                    |
| a.2                                                                                                  | RISCHI CONNESSI ALL'ANDAMENTO DELL'OFFERTA                                                                                                                                    | Variazione dei costi a consuntivo rispetto a quanto previsto nel PEF                                                                                                                                                                        |             |    |                    |               |               |                                    |
| a.2.1                                                                                                | Programmazione dell'offerta richiesta dall'EA differente da quanto previsto dal PEF                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 2,00          |               |                                    |
| a.2.2                                                                                                | Programmazione dell'offerta da parte dall'IA differente da quanto previsto dal PEF                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 2,00               |               |               |                                    |
| a.2.3                                                                                                | Programmazione dell'offerta da parte dall'EA inferiore a quanto richiesto dall'andamento della domanda                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 2,00          |               |                                    |
| a.2.4                                                                                                | Erogazione dell'offerta da parte dall'IA non conforme a quanto previsto dal PEF                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 2,00               |               |               |                                    |
| a.2.5                                                                                                | Andamento dei costi di accesso all'infrastruttura e servizi accessori praticato dal Gestore dell'Infrastruttura differente da quanto previsto dal PEF                         |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 4,00               |               |               |                                    |
| a.2.6                                                                                                | Andamento del costo del gasolio per trazione differente da quanto previsto dal PEF                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 5,00               |               |               |                                    |
| a.2.7                                                                                                | Andamento dei costi differente da quanto previsto dal PEF per alterazione non prevedibile delle condizioni di svolgimento del servizio commerciali                            |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           | 1  | 3,00               | 3,00          |               |                                    |
| NUMERO DI TIPOLOGIE DI EVENTO<br>SOMMA DEI LIVELLI DI RISCHIO<br>VALORE MEDIO DEL LIVELLO DI RISCHIO |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 5           | 3  | 16<br>3,20         | 7<br>2,33     | 23<br>2,88    |                                    |
| b.1                                                                                                  | RISCHI CONNESSI A VARIAZIONI DELLE NORMATIVE                                                                                                                                  | Valore dei ricavi da riscossione dei titoli di viaggio registrato a consuntivo differente rispetto a quanto previsto nel PEF<br><br>Variazione dei costi di gestione/di investimento rispetto a quanto previsto nel PEF                     |             |    |                    |               |               |                                    |
| b.1.1                                                                                                | Politica tariffaria differente da quanto previsto dal PEF                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 2,00          |               |                                    |
| b.1.2                                                                                                | Introduzione di agevolazioni/gratuità o modifiche al sistema tariffario successive alla stipula del Cds e non previste dal PEF                                                |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 2,00          |               |                                    |
| b.1.3                                                                                                | Introduzione/modifica di progetti di integrazione tariffaria e/o modale non previsti dal PEF                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 1,00          |               |                                    |
| b.1.4                                                                                                | Introduzione/modifica di sistemi di ticketing elettronico non previsti dal PEF                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 2,00          |               |                                    |
| b.1.5                                                                                                | Introduzione/modifica di sistemi MaaS non previsti dal PEF                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 2,00          |               |                                    |
| b.1.6                                                                                                | Andamento dei costi differente da quanto previsto dal PEF per effetto di modifiche legislative o regolatorie                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 3,00          |               |                                    |
| b.1.7                                                                                                | Andamento dei costi differente da quanto previsto dal PEF per ritardo nel rilascio di autorizzazioni, certificazioni o altri atti amministrativi                              |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 2,00          |               |                                    |
| NUMERO DI TIPOLOGIE DI EVENTO<br>SOMMA DEI LIVELLI DI RISCHIO<br>VALORE MEDIO DEL LIVELLO DI RISCHIO |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 7  |                    | 14<br>2,00    | 14<br>2,00    |                                    |
| b.2                                                                                                  | RISCHI DERIVANTI DA CONTENZIOSI                                                                                                                                               | Aumento dei costi di gestione rispetto a quanto previsto nel PEF                                                                                                                                                                            |             |    |                    |               |               |                                    |
| b.2.1                                                                                                | Ritardi nella consegna di materiale rotabile rispetto al cronoprogramma del piano degli investimenti                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 2,00               |               |               |                                    |
| NUMERO DI TIPOLOGIE DI EVENTO<br>SOMMA DEI LIVELLI DI RISCHIO<br>VALORE MEDIO DEL LIVELLO DI RISCHIO |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 2<br>2,00          |               | 2<br>2,00     |                                    |
| b.3                                                                                                  | RISCHI CONNESSI ALLE RELAZIONI INDUSTRIALI                                                                                                                                    | Aumento dei costi di gestione rispetto a quanto previsto nel PEF                                                                                                                                                                            |             |    |                    |               |               |                                    |
| b.3.1                                                                                                | Variazioni CCNL                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 4,00               |               |               |                                    |
| NUMERO DI TIPOLOGIE DI EVENTO<br>SOMMA DEI LIVELLI DI RISCHIO<br>VALORE MEDIO DEL LIVELLO DI RISCHIO |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 4<br>4,00          |               | 4<br>4,00     |                                    |
| b.4                                                                                                  | RISCHI CONNESSI AGLI ASPETTI GESTIONALI                                                                                                                                       | Aumento dei costi di gestione rispetto a quanto previsto nel PEF<br><br>Valore dei ricavi da riscossione dei titoli di viaggio registrato a consuntivo differente rispetto a quanto previsto nel PEF                                        |             |    |                    |               |               |                                    |
| b.4.1                                                                                                | Dinamica negativa dei costi di processo legata a inefficienze organizzative e/o gestionali                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 1,00               |               |               |                                    |
| b.4.2                                                                                                | Effetti delle azioni per il recupero dell'evasione differenti da quanto previsto dal PEF                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 4,00               |               |               |                                    |
| NUMERO DI TIPOLOGIE DI EVENTO<br>SOMMA DEI LIVELLI DI RISCHIO<br>VALORE MEDIO DEL LIVELLO DI RISCHIO |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 2           |    | 5<br>2,50          | 0<br>0        | 5<br>2,50     |                                    |
| b.5                                                                                                  | RISCHI CONNESSI AGLI ASPETTI FINANZIARI                                                                                                                                       | Valore dei ricavi a consuntivo differente rispetto a quanto previsto nel PEF<br><br>Aumento dei costi di investimento rispetto a quanto previsto nel PEF<br><br>valore dei ricavi a consuntivo inferiore rispetto a quanto previsto nel PEF |             |    |                    |               |               |                                    |
| b.5.1                                                                                                | Mancata/ritardata erogazione delle quote di corrispettivo e/o finanziamento degli investimenti regionali                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 2,00               |               |               |                                    |
| b.5.2                                                                                                | • imputabile all'IA per aspetti procedurali e/o documentali<br>• in altri casi                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                             |             |    | 5,00               |               |               |                                    |
| b.5.3                                                                                                | Indicizzazione del prezzo del materiale rotabile maggiore di quanto previsto nel PEF                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 4,00          |               |                                    |
| b.5.4                                                                                                | Valore degli "Altri ricavi" inferiore a quanto previsto nel PEF                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             |             | 1  |                    | 2,00          |               |                                    |
| b.5.5                                                                                                | • per responsabilità dell'EA chiaramente identificabili<br>• negli altri casi                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           |    | 3,00               |               |               |                                    |
| NUMERO DI TIPOLOGIE DI EVENTO<br>SOMMA DEI LIVELLI DI RISCHIO<br>VALORE MEDIO DEL LIVELLO DI RISCHIO |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 2           | 3  | 5<br>2,50          | 11<br>3,67    | 16<br>3,20    |                                    |
| b.7                                                                                                  | RISCHI CONNESSI A CAUSE DI FORZA MAGGIORE                                                                                                                                     | valore dei ricavi a consuntivo inferiore e/o valore dei costi a consuntivo inferiore rispetto a quanto previsto nel PEF                                                                                                                     |             |    |                    |               |               |                                    |
| b.7.1                                                                                                | Alterazione non prevedibile delle condizioni di svolgimento del servizio per cause di forza maggiore indipendenti sia dall'EA sia dall'IA                                     |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           | 1  | 3,00               | 3,00          |               |                                    |
| NUMERO DI TIPOLOGIE DI EVENTO<br>SOMMA DEI LIVELLI DI RISCHIO<br>VALORE MEDIO DEL LIVELLO DI RISCHIO |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 1           | 1  | 3<br>3,00          | 3<br>3,00     | 6<br>3,00     |                                    |
|                                                                                                      | TOTALE RISCHI                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                             |             |    |                    |               |               |                                    |
| NUMERO DI TIPOLOGIE DI EVENTO<br>SOMMA DEI LIVELLI DI RISCHIO<br>VALORE MEDIO DEL LIVELLO DI RISCHIO |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                             | 16          | 16 | 44,00<br>2,75      | 40,00<br>2,50 | 84<br>2,63    |                                    |



ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

Calcolo del costo standard per affidamenti tra 0 e 1 milioni di Veicoli-km/anno

Impresa Affidataria

Descrizione Identificativa del servizio

| Velocità standard inferiori a 17 km/h | Velocità standard tra 17 e 32 km/h | Velocità standard oltre 32 km/h |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|

|                                                     |   |         |
|-----------------------------------------------------|---|---------|
| Produzione programmata in Servizio al Pubblico/anno | a | Veic-km |
|-----------------------------------------------------|---|---------|

|            |
|------------|
| 350.000,00 |
|------------|

|                                                                                          |                               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| Durata programmata complessiva delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico/anno | d'                            | ore, decimali |
| Durata programmata complessiva delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico/anno      | d"                            | ore, decimali |
| Numero programmato complessivo delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico/anno | n'                            |               |
| Numero programmato complessivo delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico/anno      | n"                            |               |
| Durata media delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico                        | b' = d'/n'                    | ore, decimali |
| Durata media delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico                             | b" = d"/n"                    | ore, decimali |
| Durata programmata complessiva delle corse in Servizio al Pubblico                       | d = d' + d"                   | ore, decimali |
| Durata complessiva standard delle corse                                                  | d* = (d'+n'•0,05) + (d"•1,15) | ore, decimali |

|           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|
| 20.000,00 | 18.000,00 | 9.000,00  |
| 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 40.000,00 | 40.000,00 | 20.000,00 |
| 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 0,50      | 0,45      | 0,45      |
| 20.000,00 | 18.000,00 | 9.000,00  |
| 22.000,00 | 20.000,00 | 10.000,00 |

valori standard

valori calcolati

|                                  |           |      |
|----------------------------------|-----------|------|
| Velocità Commerciale programmata | v = a/d   | km/h |
| Velocità Standard                | h* = a/d* | km/h |

|       |       |       |
|-------|-------|-------|
| 17,50 | 19,44 | 38,89 |
| 15,91 | 17,50 | 35,00 |

CALCOLO AMMORTAMENTO UNITARIO RETTIFICATO

|                                                                                  |                                          |      |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------|
| Ammortamento unitario standard bus urbano-suburbano no area metropolitana        | e'                                       | €/km |
| Ammortamento unitario standard bus extraurbano                                   | e"                                       | €/km |
| Quota Massimo Impegno bus urbani-suburbani                                       | q' da foglio Calcolo K rettifica ammort. | %    |
| Quota Massimo Impegno bus extraurbani                                            | q" da foglio Calcolo K rettifica ammort. | %    |
| Ammortamento unitario standard. Quota bus urbano-suburbano no area metropolitana | f' = e' • q'                             | €/km |
| Ammortamento unitario standard. Quota bus extraurbano                            | f" = e" • q"                             | €/km |
| Ammortamento unitario standard                                                   | f = f' + f"                              | €/km |
| K fattore di rettifica                                                           | K da foglio Calcolo K rettifica ammort.  |      |
| Ammortamento unitario standard rettificato                                       | f* = f • K                               | €/km |

|        |        |        |
|--------|--------|--------|
| 0,37   | 0,37   | 0,37   |
| 0,34   | 0,34   | 0,34   |
| 18,18% | 18,18% | 18,18% |
| 81,82% | 81,82% | 81,82% |
| 0,0673 | 0,0673 | 0,0673 |
| 0,2782 | 0,2782 | 0,2782 |
| 0,3455 | 0,3455 | 0,3455 |
| 0,3876 | 0,3876 | 0,3876 |
| 0,1339 | 0,1339 | 0,1339 |

CALCOLO COSTO STANDARD UNITARIO

|                                              | 0-1 Mbus-km       | 0-1 Mbus-km |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------|
|                                              | +13,8927          | 13,8927     |
| 0-17 km/h                                    | -0,59230 • V      | -0,5923     |
| 17-32 km/h                                   | +0,50837 • (V-17) | 0,50837     |
| > 32 km/h                                    | +0,06827 • (V-32) | 0,06827     |
| Costo standard senza ammortamento            | g                 | €/km        |
| +1,46083 • Ammortamento unitario rettificato | 1,46083           |             |
| Costo standard con ammortamento              | g* = g+1,46083•f* | €/km        |

|          |           |           |
|----------|-----------|-----------|
| 13,89270 | 13,89270  | 13,89270  |
| -9,42295 | -10,36525 | -20,73050 |
|          | 0,25419   | 9,15066   |
|          |           | 0,20481   |
| 4,4697   | 3,7816    | 2,5177    |
| 0,19559  | 0,19559   | 0,19559   |
| 4,6653   | 3,9772    | 2,7133    |

AGGIORNAMENTO COSTO STANDARD UNITARIO

|                                                                |                          |      |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|------|
| Coefficiente di aggiornamento al 2023                          | 1,185                    | h    |
| (numero indice 2022 Istat NIC 072, media annua, base 2017=100) |                          |      |
| Costo standard aggiornato ISTAT NIC072                         | $g^{**} = g^{*} \cdot h$ | €/km |

|        |        |        |
|--------|--------|--------|
| 5,5284 | 4,7130 | 3,2152 |
|--------|--------|--------|



ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

Calcolo del costo standard per affidamenti tra 1 e 4 milioni di Veicoli-km/anno

Impresa Affidataria

Descrizione Identificativa del servizio

| Velocita standard inferiori a 17 km/h | Velocita standard tra 17 e 32 km/h | Velocita standard oltre 32 km/h |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|

|                                                                                          |                              |               |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------|--------------|
| Produzione programmata in Servizio al Pubblico/anno                                      | a                            | Veic-km       | 2.000.000,00 |
| Durata programmata complessiva delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico/anno | d'                           | ore, decimali | 0,00         |
| Durata programmata complessiva delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico/anno      | d"                           | ore, decimali | 110.000,00   |
| Numero programmato complessivo delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico/anno | n'                           |               | 0,00         |
| Numero programmato complessivo delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico/anno      | n"                           |               | 80.000,00    |
| Durata media delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico                        | b' = d'/n'                   | ore, decimali |              |
| Durata media delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico                             | b" = d"/n"                   | ore, decimali | 1,38         |
| Durata programmata complessiva delle corse in Servizio al Pubblico                       | d = d' + d"                  | ore, decimali | 110.000,00   |
| Durata complessiva standard delle corse                                                  | d* = (d'+n*0,05) + (d"*1,15) | ore, decimali | 126.500,00   |
| Velocità Commerciale programmata                                                         | v = a/d                      | km/h          | 18,18        |
| Velocità Standard                                                                        | h* = a/d*                    | km/h          | 15,81        |

valori standard

valori calcolati

CALCOLO AMMORTAMENTO UNITARIO RETTIFICATO

|                                                                                  |                                          |      |        |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------|--------|
| Ammortamento unitario standard bus urbano-suburbano no area metropolitana        | e'                                       | €/km | 0,37   |
| Ammortamento unitario standard bus extraurbano                                   | e"                                       | €/km | 0,34   |
| Quota Massimo Impegno bus urbani-suburbani                                       | q' da foglio Calcolo K rettifica ammort. | %    | 18,18% |
| Quota Massimo Impegno bus extraurbani                                            | q" da foglio Calcolo K rettifica ammort. | %    | 81,82% |
| Ammortamento unitario standard. Quota bus urbano-suburbano no area metropolitana | f' = e' • q'                             | €/km | 0,0673 |
| Ammortamento unitario standard. Quota bus extraurbano                            | f" = e" • q"                             | €/km | 0,2782 |
| Ammortamento unitario standard                                                   | f = f' + f"                              | €/km | 0,3455 |
| K fattore di rettifica                                                           | K da foglio Calcolo K rettifica ammort.  |      | 0,3876 |
| Ammortamento unitario standard rettificato                                       | f* = f • K                               | €/km | 0,1339 |

CALCOLO COSTO STANDARD UNITARIO

|                                   |                                              |             |          |           |           |
|-----------------------------------|----------------------------------------------|-------------|----------|-----------|-----------|
|                                   | 1-4 Mbus-km                                  | 1-4 Mbus-km |          |           |           |
| 0-17 km/h                         | +14,07855                                    | 14,07855    |          | 14,07855  | 14,07855  |
| 17-32 km/h                        | -0,59230 • V                                 | -0,5923     | -9,36443 | -14,71553 | -20,60174 |
| > 32 km/h                         | +0,50837 • (V-17)                            | 0,50837     |          | 3,98802   | 9,04014   |
|                                   | +0,06827 • (V-32)                            | 0,06827     |          |           | 0,18997   |
|                                   | -0,18583 • Mbus-km                           | -0,18583    | -0,37166 | -0,37166  | -0,37166  |
| Costo standard senza ammortamento | g                                            | €/km        | 4,3425   | 2,9794    | 2,3353    |
|                                   | +1,46083 • Ammortamento unitario rettificato | 1,46083     | 0,19559  | 0,19559   | 0,19559   |
| Costo standard con ammortamento   | g* = g+1,46083•f*                            | €/km        | 4,5381   | 3,1750    | 2,5309    |

AGGIORNAMENTO COSTO STANDARD UNITARIO

|                                                                                                         |           |      |        |        |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|--------|--------|--------|
| Coefficiente di aggiornamento al 2023<br>(numero indice 2022 Istat NIC 072, media annua, base 2017=100) | h 1,185   |      |        |        |        |
| Costo standard aggiornato ISTAT NIC072                                                                  | g** = g•h | €/km | 5,3776 | 3,7623 | 2,9991 |





ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

Calcolo del costo standard per affidamenti tra 4 e 10 milioni di Veicoli-km/anno

Impresa Affidataria

Descrizione Identificativa del servizio

|                                       |                                    |                                 |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Velocita standard inferiori a 17 km/h | Velocita standard tra 17 e 32 km/h | Velocita standard oltre 32 km/h |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|

|                                                     |   |         |
|-----------------------------------------------------|---|---------|
| Produzione programmata in Servizio al Pubblico/anno | a | Veic-km |
|-----------------------------------------------------|---|---------|

|              |
|--------------|
| 4.400.000,00 |
|--------------|

|                                                                                          |                              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|
| Durata programmata complessiva delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico/anno | d'                           | ore,decimali |
| Durata programmata complessiva delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico/anno      | d"                           | ore,decimali |
| Numero programmato complessivo delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico/anno | n'                           |              |
| Numero programmato complessivo delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico/anno      | n"                           |              |
| Durata media delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico                        | b' = d'/n'                   | ore,decimali |
| Durata media delle corseExtraurbane in Servizio al Pubblico                              | b" = d"/n"                   | ore,decimali |
| Durata programmata complessiva delle corse in Servizio al Pubblico                       | d = d' + d"                  | ore,decimali |
| Durata complessiva standard delle corse                                                  | d* = (d'+n*0,05) + (d"*1,15) | ore,decimali |

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| 30.000,00  | 30.000,00  | 30.000,00  |
| 200.000,00 | 120.000,00 | 80.000,00  |
| 55.000,00  | 55.000,00  | 55.000,00  |
| 150.000,00 | 100.000,00 | 70.000,00  |
| 0,55       | 0,55       | 0,55       |
| 1,33       | 1,20       | 1,14       |
| 230.000,00 | 150.000,00 | 110.000,00 |
| 262.750,00 | 170.750,00 | 124.750,00 |

valori standard

valori calcolati

|                                  |           |      |
|----------------------------------|-----------|------|
| Velocità Commerciale programmata | v = a/d   | km/h |
| Velocità Standard                | h* = a/d* | km/h |

|       |       |       |
|-------|-------|-------|
| 19,13 | 29,33 | 40,00 |
| 16,75 | 25,77 | 35,27 |

CALCOLO AMMORTAMENTO UNITARIO RETTIFICATO

|                                                                                  |                                          |      |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------|
| Ammortamento unitario standard bus urbano-suburbano no area metropolitana        | e'                                       | €/km |
| Ammortamento unitario standard bus extraurbano                                   | e"                                       | €/km |
| Quota Massimo Impegno bus urbani-suburbani                                       | q' da foglio Calcolo K rettifica ammort. | %    |
| Quota Massimo Impegno bus extraurbani                                            | q" da foglio Calcolo K rettifica ammort. | %    |
| Ammortamento unitario standard. Quota bus urbano-suburbano no area metropolitana | f' = e' • q'                             | €/km |
| Ammortamento unitario standard. Quota bus extraurbano                            | f" = e" • q"                             | €/km |
| Ammortamento unitario standard                                                   | f = f' + f"                              | €/km |
| K fattore di rettifica                                                           | K da foglio Calcolo K rettifica ammort.  |      |
| Ammortamento unitario standard rettificato                                       | f* = f • K                               | €/km |

|        |        |        |
|--------|--------|--------|
| 0,37   | 0,37   | 0,37   |
| 0,34   | 0,34   | 0,34   |
| 18,18% | 18,18% | 18,18% |
| 81,82% | 81,82% | 81,82% |
| 0,0673 | 0,0673 | 0,0673 |
| 0,2782 | 0,2782 | 0,2782 |
| 0,3455 | 0,3455 | 0,3455 |
| 0,3876 | 0,3876 | 0,3876 |
| 0,1339 | 0,1339 | 0,1339 |

CALCOLO COSTO STANDARD UNITARIO

|                                   |                                              |              |
|-----------------------------------|----------------------------------------------|--------------|
|                                   | 4-10 Mbus-km                                 | 4-10 Mbus-km |
|                                   | +13,6656                                     | 13,6656      |
|                                   | -0,59230 • V                                 | -0,5923      |
|                                   | +0,50837 • (V-17)                            | 0,50837      |
|                                   | +0,06827 • (V-32)                            | 0,06827      |
|                                   | -0,16518 • Mbus-km                           | -0,16518     |
|                                   | +0,0206 • (Mbus-km)^2                        | 0,0206       |
| Costo standard senza ammortamento | g                                            | €/km         |
|                                   | +1,46083 • Ammortamento unitario rettificato | 1,46083      |
| Costo standard con ammortamento   | g* = g+1,46083•f*                            | €/km         |

|          |           |           |
|----------|-----------|-----------|
| 13,66560 | 13,66560  | 13,66560  |
| -9,91863 | -15,26278 | -20,89074 |
|          | 4,45773   | 9,28819   |
|          |           | 0,22328   |
| -0,72679 | -0,72679  | -0,72679  |
| 0,39882  | 0,39882   | 0,39882   |
| 3,4190   | 2,5326    | 1,9584    |
| 0,19559  | 0,19559   | 0,19559   |
| 3,6146   | 2,7282    | 2,1540    |

AGGIORNAMENTO COSTO STANDARD UNITARIO

|                                                                |            |       |
|----------------------------------------------------------------|------------|-------|
| Coefficiente di aggiornamento al 2023                          | h          | 1,185 |
| (numero indice 2022 Istat NIC 072, media annua, base 2017=100) |            |       |
| Costo standard aggiornato ISTAT NIC072                         | g** = g*•h | €/km  |

|        |        |        |
|--------|--------|--------|
| 4,2833 | 3,2329 | 2,5524 |
|--------|--------|--------|



ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

Calcolo del costo standard per affidamenti oltre i 10 milioni di Veicoli-km/anno

Impresa Affidataria

Descrizione Identificativa del servizio

|                                       |                                    |                                 |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Velocità standard inferiori a 17 km/h | Velocità standard tra 17 e 32 km/h | Velocità standard oltre 32 km/h |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|

|                                                     |   |         |
|-----------------------------------------------------|---|---------|
| Produzione programmata in Servizio al Pubblico/anno | a | Veic-km |
|-----------------------------------------------------|---|---------|

|               |
|---------------|
| 13.000.000,00 |
|---------------|

|                                                                                          |                               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| Durata programmata complessiva delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico/anno | d'                            | ore, decimali |
| Durata programmata complessiva delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico/anno      | d"                            | ore, decimali |
| Numero programmato complessivo delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico/anno | n'                            |               |
| Numero programmato complessivo delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico/anno      | n"                            |               |
| Durata media delle corse Urbane-Suburbane in Servizio al Pubblico                        | b' = d'/n'                    | ore, decimali |
| Durata media delle corse Extraurbane in Servizio al Pubblico                             | b" = d"/n"                    | ore, decimali |
| Durata programmata complessiva delle corse in Servizio al Pubblico                       | d = d' + d"                   | ore, decimali |
| Durata complessiva standard delle corse                                                  | d* = (d'+n'*0,05) + (d"*1,15) | ore, decimali |

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| 40.000,00  | 40.000,00  | 40.000,00  |
| 700.000,00 | 360.000,00 | 300.000,00 |
| 60.000,00  | 60.000,00  | 60.000,00  |
| 500.000,00 | 300.000,00 | 250.000,00 |
| 0,67       | 0,67       | 0,67       |
| 1,40       | 1,20       | 1,20       |
| 740.000,00 | 400.000,00 | 340.000,00 |
| 848.000,00 | 457.000,00 | 388.000,00 |

valori da fornire  
in input

valori standard

valori calcolati

|                                  |           |      |
|----------------------------------|-----------|------|
| Velocità Commerciale programmata | v = a/d   | km/h |
| Velocità Standard                | h* = a/d* | km/h |

|       |       |       |
|-------|-------|-------|
| 17,57 | 32,50 | 38,24 |
| 15,33 | 28,45 | 33,51 |

CALCOLO AMMORTAMENTO UNITARIO RETTIFICATO

|                                                                                  |                                          |      |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------|
| Ammortamento unitario standard bus urbano-suburbano no area metropolitana        | e'                                       | €/km |
| Ammortamento unitario standard bus extraurbano                                   | e"                                       | €/km |
| Quota Massimo Impegno bus urbani-suburbani                                       | q' da foglio Calcolo K rettifica ammort. | %    |
| Quota Massimo Impegno bus extraurbani                                            | q" da foglio Calcolo K rettifica ammort. | %    |
| Ammortamento unitario standard. Quota bus urbano-suburbano no area metropolitana | f' = e' • q'                             | €/km |
| Ammortamento unitario standard. Quota bus extraurbano                            | f" = e" • q"                             | €/km |
| Ammortamento unitario standard                                                   | f = f' + f"                              | €/km |
| K fattore di rettifica                                                           | K da foglio Calcolo K rettifica ammort.  |      |
| Ammortamento unitario standard rettificato                                       | f* = f • K                               | €/km |

|        |        |        |
|--------|--------|--------|
| 0,37   | 0,37   | 0,37   |
| 0,34   | 0,34   | 0,34   |
| 18,18% | 18,18% | 18,18% |
| 81,82% | 81,82% | 81,82% |
| 0,0673 | 0,0673 | 0,0673 |
| 0,2782 | 0,2782 | 0,2782 |
| 0,3455 | 0,3455 | 0,3455 |
| 0,3876 | 0,3876 | 0,3876 |
| 0,1339 | 0,1339 | 0,1339 |

CALCOLO COSTO STANDARD UNITARIO

|                                   |                                              |              |
|-----------------------------------|----------------------------------------------|--------------|
|                                   | > 10 Mbus-km                                 | > 10 Mbus-km |
|                                   | +14,07855                                    | 14,07855     |
|                                   | -0,59230 • V                                 | -0,5923      |
|                                   | +0,50837 • (V-17)                            | 0,50837      |
|                                   | +0,06827 • (V-32)                            | 0,06827      |
| Costo standard senza ammortamento | g                                            | €/km         |
|                                   | +1,46083 • Ammortamento unitario rettificato | 1,46083      |
| Costo standard con ammortamento   | g* = g + 1,46083 • f*                        | €/km         |

|          |           |           |
|----------|-----------|-----------|
| 14,07855 | 14,07855  | 14,07855  |
| -9,08007 | -16,84880 | -19,84510 |
|          | 5,81900   | 8,39073   |
|          |           | 0,10276   |
| 4,9985   | 3,0488    | 2,7269    |
| 0,19559  | 0,19559   | 0,19559   |
| 5,1941   | 3,2443    | 2,9225    |

AGGIORNAMENTO COSTO STANDARD UNITARIO

|                                                                |              |       |
|----------------------------------------------------------------|--------------|-------|
| Coefficiente di aggiornamento al 2023                          | h            | 1,185 |
| (numero indice 2022 Istat NIC 072, media annua, base 2017=100) |              |       |
| Costo standard aggiornato ISTAT NIC072                         | g** = g* • h | €/km  |

|        |        |        |
|--------|--------|--------|
| 6,1550 | 3,8446 | 3,4632 |
|--------|--------|--------|



ATTENZIONE! COMPILARE SOLO CASELLE GIALLE

IMPRESA  
CONTRATTO DI SERVIZIO

Calcolo del fattore di rettifica del valore standard dell'ammortamento unitario

VALORI ESEMPLIFICATIVI

|                                                                                                        |                                                                                          |                                                      |                                                                   |                                                            |                                                          |                                                      |                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>k1 rettifica</b><br><b>per dimensioni parco effettivo</b>                                           | Produzione<br>programmata<br>a<br><br>(Veicoli-km/anno)                                  | Parco veicoli<br>effettivo<br>b<br><br>(MIV+20%)     | Produttività<br>effettiva<br>c = a/b<br><br>(Veicoli-km/bus/anno) | Produttività<br>Standard<br>d<br><br>(Veicoli-km/bus/anno) | Parco veicoli<br>standard<br>e = a/d<br><br>(N. Veicoli) | k1 rettifica<br>k1 = d/c =b/e                        |                               |
| Esempio 4-10 Mveicoli-km/anno                                                                          | 4.400.000,00                                                                             | 110                                                  | 40.000                                                            | 44.000                                                     | 100,00                                                   | 1,1000                                               |                               |
| <b>k2 rettifica</b><br><b>per costo effettivo di acquisto bus</b>                                      | Parco veicoli<br><br>N° %                                                                |                                                      | Costo Totale<br>Effettivo<br>a<br>(€)                             | Costo Unitario<br>Effettivo<br>b = a/n<br>(€/veicolo)      | Costo Unitario<br>Standard<br>c<br>(€/veicolo)           | Costo Totale<br>Standard<br>d = c•n<br>(€/veicolo)   | k2 rettifica<br>k2 = c/b =a/d |
| Esempio 4-10 Mveicoli-km/anno<br>Allestimento Urbano-suburbano<br>Allestimento Extraurbano<br>Totale 3 | 20<br>90<br>110                                                                          | 18,18%<br>81,82%<br>100,00%                          | 26.000.000,00 €                                                   | 236.363,64 €                                               | 244.110,00 €<br>221.450,00 €<br>225.570,00 €             | 4.882.200,00 €<br>19.930.500,00 €<br>24.812.700,00 € | 1,0479                        |
| <b>k3 rettifica per vita utile effettiva</b><br><b>assunta per ammortamenti</b>                        | Vita utile<br>effettiva<br>a<br>(anni)                                                   | Vita tecnico<br>economica<br>standard<br>b<br>(anni) | k3 rettifica<br>k3 = b/a                                          |                                                            |                                                          |                                                      |                               |
| Esempio 4-10 Mveicoli-km/anno                                                                          | 18                                                                                       | 15                                                   | 0,8333                                                            |                                                            |                                                          |                                                      |                               |
| <b>k4 rettifica per quota di autofinanziamento</b><br><b>in ammortamento</b>                           | Valore totale incluse<br>apparecchiature BIP e<br>manutenzione capitalizzata<br>a<br>(€) | Contributi pubblici<br>complessivi<br>b<br>(€)       | Auto<br>finanziamento<br>c = a-b<br>(€)                           | Quota effettiva<br>auto<br>finanziamento<br>d = c/a<br>(%) | Quota standard<br>auto<br>finanziamento<br>e<br>(%)      | k4 rettifica<br>k4 = d/e                             |                               |
| Esempio 4-10 Mveicoli-km/anno                                                                          | 28.500.000,00 €                                                                          | 17.000.000,00 €                                      | 11.500.000,00 €                                                   | 40,35%                                                     | 100,00%                                                  | 0,4035                                               |                               |
| <b>K rettifica = k1 • k2 • k3 • k4</b>                                                                 | k1                                                                                       | k2                                                   | k3                                                                | k4                                                         | <b>K = k1•k2 •k3•k4</b>                                  |                                                      |                               |
| Esempio 4-10 Mveicoli-km/anno                                                                          | 1,1000                                                                                   | 1,0479                                               | 0,8333                                                            | 0,4035                                                     | <b>0,3876</b>                                            |                                                      |                               |
|                                                                                                        |                                                                                          |                                                      | valori standard                                                   |                                                            | valori calcolati                                         |                                                      |                               |

valori standard

valori calcolati