

AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE DEL BACINO DI CREMONA E MANTOVA

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2016-2018

Sommario

1. Introduzione
2. Gli obiettivi del PEG
3. Informazioni di carattere generale per gli *stakeholder*
4. Compiti dell'Agenzia
5. L'Agenzia in cifre
6. PEG 2016-2018 e Graduatoria delle risorse finanziarie

1. Introduzione

Il D. Lgs. n. 267/2000 individua nel Piano Esecutivo di Gestione (PEG), lo strumento mediante il quale determinare gli obiettivi da affidare ai centri di responsabilità, secondo vincoli di coerenza che sono propri degli strumenti di programmazione. Il PEG costituisce, pertanto, l'atto fondamentale di raccordo tra le funzioni di indirizzo politico-amministrativo, espresse dagli organi di governo degli Enti e le funzioni di gestione rivolte a realizzare gli obiettivi stabiliti.

Il 2016 costituisce il primo anno di attività concreta dell'Agenzia per il TPL del bacino di Cremona e Mantova, che, subentrando a pieno titolo nella gestione dei contratti di servizio nel territorio, sta tracciando un percorso in gran parte nuovo anche nell'assunzione degli atti fondamentali di gestione.

Le risorse (anche in termini di personale) si renderanno disponibili progressivamente nel corso dell'anno, e quindi in questa fase il PEG è tenuto temporaneamente distinto dal Piano delle Performance e degli Obiettivi, che saranno definiti dal Consiglio di Amministrazione con atto successivo.

2. Gli obiettivi del PEG

Gli indirizzi politico-amministrativi per l'Agenzia del TPL sono individuati nel Documento Unico di Programmazione 2016-2018, approvato dall'Assemblea con deliberazione 15/03/2016 n. 2016/4, che fissa al punto 2.1 gli obiettivi strategici dell'Agenzia ai quali si affiancano gli obiettivi operativi definiti al punto 3.3.

La gran parte degli obiettivi rientra nella missione 10 *"Trasporti e diritto alla Mobilità"*. Essi vengono ulteriormente dettagliati nel presente PEG 2016 unitamente alle risorse assegnate all'unico centro di responsabilità.

In particolare gli obiettivi sono:

- **programmazione dei servizi TPL di competenza**, anche per aree omogenee, nel quadro della programmazione del bacino unico; l'attività è prevista come obbligatoria dalla L. R. n. 6/2012, anche se non sono in scadenza i contratti di servizio e non ci sono in previsione le gare; il quadro programmatico è utile e opportuno anche per la gestione corrente delle attività dell'Agenzia, ivi comprese richieste di variazione o integrazione fra i servizi (vedi anche il punto successivo);
- **elaborazione di proposte relative ai servizi ferroviari** da formulare alla Regione oltre che di iniziative finalizzate all'integrazione fra il TPL e altre forme di mobilità sostenibile, che costituisce un'attività continuativa negli anni; si sostanzia con la partecipazione ai tavoli regionali di programmazione e l'inserimento delle relative proposte condivise all'interno della programmazione di bacino.
- **gestione dei contratti di servizio** che costituisce l'attività più impegnativa in questa fase perché comporta l'acquisizione del bagaglio di conoscenze tecniche, normative e finanziarie dagli enti precedentemente regolatori dei servizi e si declina a sua volta in diverse attività tra cui:
 - variazioni al sistema tariffario di bacino;

- rideterminazione degli standard gestionali, qualitativi, tecnici ed economici nel rispetto degli standard minimi regionali;
- verifica del rispetto degli standard;
- verifica dell'osservanza delle condizioni di viaggio applicate dai gestori;
- rapporti con la clientela, reclami, indagini di *customer satisfaction*, ecc.
- **sviluppo di forme innovative per la promozione e l'utilizzo del TPL:** sono già presenti nel territorio forme di gestione con queste caratteristiche (servizi a chiamata, Stradibus, ecc.); l'impegno è di verificarne l'andamento ed eventualmente di svilupparne l'efficacia o l'introduzione di altre forme diverse;
- **monitoraggio della qualità dei servizi e vigilanza** sul rispetto delle norme in materia di qualità e sicurezza del lavoro, attività che deve essere svolta ogni anno;
- **rilascio delle autorizzazioni** relative alle variazioni dei servizi, all'impiego dei mezzi, all'istituzione di fermate, deviazioni ecc. e all'attivazione di altri servizi a carattere sociale, attività che si sostanzia con l'istruttoria, predisposizione di decreti, notifiche, e gestioni conseguenti;
- **Investimenti per il materiale rotabile, tecnologie ecc.:** acquisizione e ripartizione di eventuali risorse disponibili a vario titolo per gli investimenti in materiale rotabile, attrezzature, tecnologie ecc. ed erogazione ai sensi delle previsioni contrattuali ai Gestori.

Alle attività di cui sopra si aggiungono le **attività amministrative dell'Ente** che sono funzionali al raggiungimento degli obiettivi strategici e in gran parte obbligatorie per l'Ente stesso, e tra esse:

- predisposizione di bilanci, consuntivi, mandati e reversali, contabilità dell'ente, rapporti con l'Organo di Revisione e con il Tesoriere, ecc.;
- predisposizione di deliberazioni, determinazioni, notifica degli atti, tenuta della segreteria dell'Ente;
- gestione e aggiornamento del sito internet e dell'albo pretorio;
- partecipazione a incontri istituzionali e tavoli di lavoro con gli *stakeholder*.

E' qui il caso di ricordare che tra le attività connesse alla gestione dei contratti di servizio, assume particolare rilievo quella del **monitoraggio continuo degli equilibri economico-finanziari**. Il D.U.P. infatti rileva come il contesto finanziario degli Enti promotori potrebbe mutare, e quindi le risorse regionali, provinciali e comunali potrebbero modificarsi.

In tal caso l'attività dell'Ente dovrà essere fortemente improntata alla revisione degli impegni dei contratti di servizio, con eventuale rimodulazione degli stessi, anche con la manovra tariffaria, per mantenere inalterati gli equilibri di bilancio.

Poiché nel caso dell'Agenzia la struttura amministrativa è minimale e lo Statuto prevede specifiche responsabilità per l'Organo, di fatto l'Agenzia ha un unico centro di

responsabilità in capo al Direttore (e al Suo sostituto, il Responsabile della posizione organizzativa "*Gestione dei contratti di servizio e coordinamento amministrativo*").

Il Direttore, pertanto, risulta essere il principale soggetto al quale è attribuita la responsabilità gestionale del perseguimento di tutti gli obiettivi strategici previsti nel PEG, comprese la programmazione delle attività annuali sulla base delle risorse (umane, finanziarie e strumentali) disponibili, nonché l'esercizio del controllo di gestione attraverso la verifica, step by step dei risultati conseguiti e le eventuali correzioni da apportare al programma di attività nel corso dell'esercizio.

Si ricorda infine l'Agenzia potrebbe svolgere, previo accordi con l'Ente locale interessato, le ulteriori funzioni che l'Ente stabilisca di esercitare eventualmente in forma associata ai sensi dell'art. 7, c. 14 della L. R. n. 6/2012; ma tale previsione non è al momento stabilita per nessuno dei cinque enti soci e non lo è, al momento, per il triennio di validità del DUP adottato dall'Assemblea.

3. Informazioni di carattere generale per gli stakeholder

L'Agenzia per il TPL del bacino di Cremona e Mantova è stata costituita con decreto dell'Assessore Regionale alle Infrastrutture e Mobilità 22/07/2015 n. 194, ai sensi della L. R. n. 6/2012 "*Disciplina del settore dei trasporti*", per la gestione in forma associata delle funzioni degli enti locali in materia di trasporto pubblico locale nel bacino territoriale di competenza.

In particolare la citata L.R. n. 6/2012 stabilisce (art. 7) che il territorio della Regione sia suddiviso, ai sensi dell'art. 3-bis, c. 1, del D. Lgs. n. 138/2011 ("*Ulteriori misure urgenti per la stabilizzazione finanziaria e per lo sviluppo*", convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 148/2011), in sei bacini territoriali ottimali ed omogenei, corrispondenti ai confini amministrativi delle seguenti province:

- a) Bergamo;
- b) Brescia;
- c) Como, Lecco, e Varese;
- d) Cremona e Mantova;
- e) Città metropolitana di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Pavia;
- f) Sondrio.

In ciascuno di tali bacini territoriali è istituita una agenzia per il trasporto pubblico locale, quale strumento per l'esercizio associato delle funzioni degli enti locali in materia di programmazione, organizzazione, monitoraggio, controllo e promozione dei servizi di trasporto pubblico locale; l'agenzia è costituita con risorse umane, strumentali, finanziarie e patrimoniali messe a disposizione dagli enti partecipanti e con oneri a carico del sistema.

La normativa di riferimento ha poi conosciuto ulteriori sviluppi ed in particolare la L. R. n. 19/2015 "*Riforma del sistema delle autonomie della Regione e disposizioni per il riconoscimento della specificità dei territori montani in attuazione della legge*

7/04/2014, n. 56 (Disposizioni sulle città metropolitane, sulle Province, sulle Unioni e fusioni di Comuni)” ha introdotto una serie di modifiche volte a definire una tempistica molto ristretta nel percorso di costituzione delle agenzie per il TPL.

Aderiscono all’Agenzia i seguenti Enti Locali:

- Comune di Mantova: 15,5%
- Provincia di Mantova 28,0%
- Provincia di Cremona 30,5%
- Comune di Cremona 13,0%
- Regione Lombardia 13,0%

Rispettivamente il Consiglio Comunale di Cremona, con deliberazione 14/07/2014 n. 36, il Consiglio Comunale di Mantova, con deliberazione 25/06/2014 n. 28, il Presidente con i poteri del Consiglio Provinciale di Cremona, con decreto 26/06/2014 n. 3, il Consiglio Provinciale di Mantova, con deliberazione 18/05/2015 n. 11 e la Giunta Regionale, con deliberazione 25/07/2014 n. X/2204, hanno approvato lo Statuto dell’Agenzia, pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lombardia, serie Avvisi e Concorsi, n. 23 del 03/06/2015.

Successivamente alla costituzione l’Assemblea, nel settembre 2015, ha nominato gli organi dell’Ente (Presidente, Consiglio di Amministrazione, Organo di Revisione) e in novembre ha adottato un bilancio provvisorio.

Il Consiglio di Amministrazione ha individuato il Direttore ed assunto i primi atti per la gestione operativa, di fatto iniziata nel gennaio 2016 con il trasferimento della responsabilità dei tre contratti di servizio attivi sul territorio del bacino unico.

4. Compiti dell’Agenzia

L’Agenzia svolge le funzioni e i compiti stabiliti dalla L. R. n. 6/2012 e ripresi nell’art. 2 dello Statuto, ed in particolare ha la responsabilità di provvedere alla definizione e programmazione dei servizi TPL di competenza, attraverso l’elaborazione del programma di bacino.

Nello svolgimento di tale attività essa deve coordinarsi con i piani e programmi definiti sia a livello superiore dalla Regione per il coordinamento con altri sistemi di trasporto (Piano Regionale della Mobilità e dei Trasporti - PRMT), sia a livello locale con gli strumenti di pianificazione della mobilità (Piani Urbani della Mobilità Sostenibile - PUMS, Pianificazione di area vasta, viabilità, infrastrutture ecc.).

L’Agenzia ha inoltre la responsabilità della gestione dei contratti di servizio sottoscritti a seguito delle gare esperite nel bacino di competenza, comportanti attività di vigilanza, monitoraggio, regolazione e controllo.

Gli Enti aderenti hanno assunto la determinazione di trasferire all’Agenzia la responsabilità dei contratti di servizio in essere con i Gestori, condividendo il percorso di proroga (4+4) individuato per quelli in scadenza nel 2016, secondo le previsioni contenute nelle rispettive *lex specialis di gara*.

In tal modo la scadenza dei diversi contratti di servizio si armonizzerà, consentendo, come previsto dalla normativa regionale, l'esperimento della gara unica per l'intero bacino interprovinciale.

A livello nazionale, peraltro, il processo di riforma della normativa di settore è ancora in fase di innovazione, per quanto attiene ad esempio i costi standard, gli indirizzi dell'Autorità di Regolazione dei Trasporti (ART) in materia di gare e i diritti degli utenti (il decreto Madia, che ricomprende e attua parte della riforma Delrio, è in itinere); e quindi è da ritenere che la gara unica di bacino potrà essere esperita quando i tempi di tali innovazioni saranno più maturi.

5. L'Agenzia in cifre

La dotazione organica approvata dal Consiglio di Amministrazione con Deliberazione n. 2016/4 del 2 marzo 2016 è, oltre al Direttore, la seguente:

- 1 funzionario tecnico D3 p.o.
- 1 esperto tecnico D/D2
- 1 istruttore tecnico C/C2 part-time
- 1 istruttore contabile C/C2 part-time
- 1 funzionario amministrativo part-time (*posizione temporaneamente non coperta*)

Il Direttore è stato scelto dal Consiglio previa valutazione dei candidati inseriti nell'apposito elenco degli idonei tenuto e periodicamente aggiornato dalla competente Direzione Regionale. Il personale è in comando dalle Province di Cremona e di Mantova, non essendo stata prevista mobilità dai Comuni soci e dalla Regione.

L'Agenzia opera su un bacino che ai sensi della legge regionale 6/2012 è costituito dai territori delle province di Cremona e Mantova, che si sviluppa su una superficie complessiva di 4.112 kmq e con una popolazione residente al 31.12.2014 di 776.529 persone.

2014	Cremona	Mantova
Superficie territoriale kmq	1.770	2.341
Popolazione residente	361.610	414.919
Densità abitativa	204,23	177,21
Età media	45,1	44,8
Indice di vecchiaia	169,8	162,1
Indice di natalità	8,1	8,4
Crescita totale	-1,5	-0,5

Il servizio di trasporto pubblico locale è regolato da tre contratti di servizio, uno, unico per la Provincia di Cremona a seguito di gara europea esperita nel 2012, disciplina il trasporto interurbano e i servizi urbani di Cremona e Crema. Due contratti di servizio disciplinano rispettivamente i servizi interurbani e di area urbana di Mantova, anch'essi affidati a seguito di gare europee esperite sempre nel 2012.

Nel giorno feriale medio sono circa 33.950 i viaggiatori che utilizzano i servizi interurbani ed urbani del territorio cremonese e 25.000 in quello mantovano. I viaggiatori trasportati in un anno sulla rete nel suo complesso sono così costituiti (2014):

2014	Cremona	Mantova
Servizio interurbano	6.118.162	5.874.048
Servizio urbano	1.300.378	4.965.872
Servizio urbano di Crema	79.207	

La produzione complessiva è di circa 17 ml di km.bus.anno (2015):

2015	Cremona	Mantova
Servizio interurbano	8.262.389	4.853.991
Servizio urbano	1.380.019	2.071.062
Servizio urbano Crema	305.148	

6. PEG 2016-2018 e Graduatorie delle risorse finanziarie

liv. 1	liv. 2	liv. 3	liv. 4	macroaggregato	capitoli	Voce di entrata	2016	2016 cassa	2017	2018	centro di respons.
						Trasferimenti da Regione Lombardia					
2	01	01	02	E.2.01.01.02.001	211201	Contributi regionali per gestione contratti di servizio	22.283.309,28	22.283.309,28	22.370.309,28	22.370.309,28	dir
2	01	01	01	E.2.01.01.01.001	211101	Quote Fondo Nazionale TPL	3.935.272,83	3.935.272,83	3.935.272,83	3.935.272,83	dir
2	01	01	02	E.2.01.01.02.001	211202	Contributi regionali per rinnovo CCNL autoferrovie	3.429.090,74	3.429.090,74	3.429.090,74	3.429.090,74	dir
2	01	01	02	E.2.01.01.02.001	211203	Risorse regionali ex ribassi d'asta	193.908,28	193.908,28	193.908,28	193.908,28	dir
2	01	01	02	E.2.01.01.02.001	211204	Risorse regionali per esercizio funzioni amministrative	309.297,56	309.297,56	304.297,56	304.297,56	dir
2	01	01	02	E.2.01.01.02.001	211205	Contributi regionali per rinnovo parco veicolare e sistemi tecnologici	3.010.651,22	3.010.651,22	403.396,67	0,00	dir
						Risorse proprie enti aderenti					
2	01	01	02	E.2.01.01.02.003	211205	Comune CR	260.180,20	260.180,20	260.180,20	260.180,20	dir
2	01	01	02	E.2.01.01.02.002	211206	Provincia CR	1.459.220,04	1.459.220,04	1.459.220,04	1.459.220,04	dir
2	01	01	02	E.2.01.01.02.003	211207	Comune MN	1.440.417,91	1.440.417,91	1.440.417,91	1.440.417,91	dir
2	01	01	02	E.2.01.01.02.002	211208	Provincia MN	841.902,23	841.902,23	841.902,23	841.902,23	dir
						Avanzo di amministrazione					
0						Avanzo 2015 (premiabilità regionale) - AVANZO VINCOLATO	110.340,49	110.340,49			
						Avanzo 2016					
						Avanzo 2017					
						TOTALE ENTRATE	37.273.590,78	37.273.590,78	34.637.995,74	34.234.599,07	

PARTITE DI GIRO							2016	2016 cassa	2017	2018	
9	01	01	02	E.9.01.01.02.001	90000001	iva split	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	dir
9	01	02	01	E.9.01.02.01.001	90000002	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	dir
9	01	02	02	E.9.01.02.02.001	90000003	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	dir
9	02	02	03	E.9.02.02.03.001	90000004	Trasferimenti per conto terzi a INPS	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	dir
9	02	02	03	E.9.02.02.03.002	90000005	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	dir
9	01	01	01	E.9.01.01.01.001	90000006	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	300.000,00	300.000,00	200.000,00	150.000,00	dir
9	01	03	99	E.9.01.03.99.999	90000007	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	dir
9	02	99	99	E.9.02.99.99.999	90000008	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	dir
9	01	99	03	E.9.01.99.03.001	90000009	fondi economici	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	dir
							4.005.000,00	4.005.000,00	3.905.000,00	3.855.000,00	
							41.278.590,78	41.278.590,78	38.542.995,74	38.089.599,07	

liv. 1	liv. 2	liv. 3	liv. 4	macroaggregato	missione	programma	capitoli	Voce spesa	2016	2016 cassa	2017	2018	centro di respons.	
								Amministrazione						
1	03	02	01	U.1.03.02.01.002	01	01	101010301	Presidente - rimborso spese missione	5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	dir	
1	03	02	01	U.1.03.02.01.002	01	01	101010302	Consiglio di Amministrazione - rimborso a consiglieri spese di trasferta	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	dir	
1	03	02	01	U.1.03.02.01.008	01	01	101010303	Organo di revisione - compensi membri collegio	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	dir	
1	03	02	10	U.1.03.02.10.001	01	03	101030301	Affidamenti incarico individuale di collaborazione autonoma in materia contabile/amministrativa	8.000,00	8.000,00	7.000,00	7.000,00	dir	
1	99	01	01	U.1.09.01.01.001	01	02	101020901	Elisa Avanzi - rimborso a Provincia CR costo distacco - quota per attività contabile/amministrativa	12.000,00	12.000,00	14.000,00	14.000,00	dir	
1	03	02	08	U.1.03.02.02.003	01	01	101010304	Spese di rappresentanza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	dir	
1	03	02	07	U.1.03.02.07.004	01	08	101080301	Noleggio hardware	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	dir	
2	02	01	07	U.2.02.01.07.999	01	08	201080201	Acquisto hardware	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	dir	
1	03	02	07	U.1.03.02.07.006	01	08	101080302	Canoni assistenza software	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	dir	
2	02	01	07	U.2.02.01.07.999	01	08	201080202	Acquisto licenze	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	dir	
1	10	99	99	U.1.10.99.99.999	01	02	101021001	Spese di funzionamento - rimborso a enti aderenti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	dir	
1	02	01	99	U.1.02.01.99.999	01	03	101030201	imposte e tasse	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	dir	
1	02	01	01	U.1.02.01.01.001	01	03	101030202	IRAP	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	dir	
1	03	01	02	U.1.03.01.02.999	01	03	101030302	Spese economiche - beni	2.500,00	2.500,00	1.250,00	1.250,00	dir	
1	03	02	02	U.1.03.02.99.999	01	03	101030303	Spese economiche - servizi	2.500,00	2.500,00	1.250,00	1.250,00	dir	
1	10	01	01	U.1.10.01.01.001	20	01	120011001	FONDO DI RISERVA	115.000,00	300.000,00	115.000,00	115.000,00	dir	
1	10	01	99	U.1.10.01.99.999	20	03	120031001	FONDO RISCHI PER CAUSE LEGALI PER SUBENTRO CONTRATTI TPL	120.000,00		120.000,00	120.000,00	dir	
								Personale						
1	01	01	01	U.1.01.01.01.002	10	02	110020101	Claudio Cerioli - costo a carico ente	97.750,00	97.750,00	98.496,00	98.496,00	dir	
1	01	02	01	U.1.01.02.01.001	10	02	110020102	oneri carico ente Direttore	23.950,00	23.950,00	24.132,00	24.132,00	dir	
1	02	01	01	U.1.02.01.01.001	10	02	110020101	irap carico ente direttore	8.300,00	8.300,00	8.372,00	8.372,00	dir	
1	09	01	01	U.1.09.01.01.001	10	02	110020901	Giovane Balzanelli - rimborso a Provincia MN costo distacco	57.000,00	57.000,00	62.000,00	62.000,00	dir	
1	09	01	01	U.1.09.01.01.001	10	02	110020902	Elisa Avanzi - rimborso a Provincia CR costo distacco - quota per attività residue	12.000,00	12.000,00	14.000,00	14.000,00	dir	
1	09	01	01	U.1.09.01.01.001	10	02	110020903	Fabio Bresciani - rimborso a Provincia CR costo distacco	30.000,00	30.000,00	36.000,00	36.000,00	dir	
1	09	01	01	U.1.09.01.01.001	10	02	110020904	Monica Piacenza - rimborso a Provincia CR costo distacco	20.000,00	20.000,00	24.000,00	24.000,00	dir	
								TPL						
1	03	02	16	U.1.03.02.16.999	10	02	110020301	Affidamento servizi propedeutici alla pianificazione/progettazione	26.840,49	26.840,49	20.000,00	20.000,00	dir	
1	03	02	16	U.1.03.02.16.999	10	02	110020302	Affidamento servizio rilevazione qualità percepita dagli utenti (customer satisfaction) - Mantova	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	dir	
1	03	01	02	U.1.03.01.02.002	10	02	110010307	Carburante per autovettura in comodato gratuito	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	dir	
1	03	02	16	U.1.03.02.15.001	10	02	110020303	Corrispettivi per esercizio servizi TPL	23.509.280,20	21.354.280,20	23.509.280,20	23.509.280,20	dir	
1	03	02	16	U.1.03.02.15.001	10	02	110020304	Altri corrispettivi contrattuali (Fondo Nazionale TPL)	3.935.272,83	3.935.272,83	3.935.272,83	3.935.272,83	dir	
1	03	02	16	U.1.03.02.15.001	10	02	110020305	IVA su corrispettivi contrattuali	2.744.455,30	2.528.955,30	2.744.455,30	2.744.455,30	dir	
1	04	03	99	U.1.04.03.99.999	10	02	110020401	Contributi per rinnovo CCNL Autoferrotranvieri (collegato entrata vincolata)	3.429.090,74	3.429.090,74	3.429.090,74	3.429.090,74	dir	
1	03	02	99	U.1.03.02.99.003	10	02	110020308	Quote associative e Federmobilità	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	dir	
1	03	02	10	U.1.03.02.10.001	10	02	110020306	Consulenze legali in materia di TPL	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	dir	
1	04	03	99	U.1.04.03.99.999	10	02	110020402	Contributi in conto capitale per rinnovo parco veicolare e sistemi tecnologici (collegato entrata vincolata)	3.010.651,22	3.010.651,22	403.396,67		dir	
								TOTALE SPESE	37.273.590,78	34.968.090,78	34.637.995,74	34.234.599,07		
								PARTITE DI GIRO						
7	01	01	02	U.7.01.01.02.001	99	01	700000001	Iva split	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	dir	
7	01	02	01	U.7.01.02.01.001	99	01	700000002	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	dir	
7	01	02	02	U.7.01.02.02.001	99	01	700000003	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	dir	
7	02	02	03	U.7.02.02.03.001	99	02	700000004	Trasferimenti per conto terzi a INPS	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	dir	
7	02	02	03	U.7.02.02.03.002	99	02	700000005	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	dir	
7	01	01	01	U.7.01.01.01.001	99	01	700000006	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	300.000,00	300.000,00	200.000,00	150.000,00	dir	
7	01	03	99	U.7.01.03.99.999	99	01	700000007	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	dir	
7	02	99	99	U.7.02.99.99.999	99	02	700000008	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	dir	
7	01	99	03	U.7.01.99.03.001	99	01	700000009	fondi economici	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	dir	
									4.005.000,00	4.005.000,00	3.905.000,00	3.855.000,00		
									41.278.590,78	38.973.090,78	38.542.995,74	38.089.599,07		
								SALDO	0,00	2.305.500,00	0,00	0,00		