



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA

ASSESSORADU DE SOS TRASPORTOS
ASSESSORATO DEI TRASPORTI

Servizio per il trasporto marittimo e aereo e della continuità territoriale

CONTRATTO DI SERVIZIO

ALLEGATO N – MONITORAGGIO ECONOMICO GESTIONALE

**PROCEDURA APERTA INFORMATIZZATA PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PUBBLICO
DI TRASPORTO MARITTIMO IN CONTINUITÀ TERRITORIALE CON L’ISOLA DELL’ASINARA:
LINEA PORTO TORRES – ISOLA DELL’ASINARA (CALA REALE) E V.V.. (CIG:902634792D)**



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
ASSESSORADU DE SOS TRASPORTOS
ASSESSORATO DEI TRASPORTI

Servizio per il trasporto marittimo e aereo e della continuità territoriale

Ai sensi della misura 17 dell'allegato A della Delibera 22/2019, la Regione Sardegna definisce il monitoraggio quali-quantitativo delle prestazioni contrattuali comprese quelle di natura economica e gestionale.

Per le prestazioni strettamente legate alla qualità dei servizi si rimanda allo specifico Allegato "E".

Per il monitoraggio dell'esecuzione operativa del servizio e per il rilevamento dei dati statistici di dettaglio (corse effettuate, orari effettivi, domanda effettiva trasportata su ogni singola corsa ecc.) si rimanda alle disposizioni contenute nell'allegato "D".

Di seguito sono descritte le modalità di rilevamento delle altre prestazioni.

Entità del venduto

Per ogni anno solare la Compagnia di Navigazione deve comunicare il dato mensile del venduto, che individui per ciascuna categoria del quadro tariffario il numero di titoli venduti e l'incasso relativo. Il dato deve essere inviato entro il 31 gennaio dell'anno successivo a quello rendicontato.

Per ogni anno solare, la Compagnia, in occasione dell'invio del bilancio aziendale approvato dovrà fornire una relazione da cui si evinca il collegamento fra i dati comunicati l'anno precedente e i dati sui ricavi presenti nei bilanci aziendali dello stesso anno.

Ore di moto e miglia percorse dalle unità navali impiegate sulla tratta (per ogni anno solare di servizio).

Periodi di manutenzione per ciascun mezzo e motivi della manutenzione (programmata o per guasto indicando in quest'ultimo caso il tipo di guasto).

Elenco degli spazi a terra a servizio degli utenti del servizio.

Report di sintesi dei reclami pervenuti, nonché dei tempi e delle modalità di risposta.

Quantità di carburante e lubrificante utilizzato per ogni singolo mezzo impiegato nonché prezzo di acquisto dello stesso.



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
ASSESSORADU DE SOS TRASPORTOS
ASSESSORATO DEI TRASPORTI

Servizio per il trasporto marittimo e aereo e della continuità territoriale

Contabilità regolatoria dei servizi oggetto della gara

L'aggiudicatario dovrà fornire ogni anno, entro il 31 marzo successivo alla data di scadenza di ogni anno solare, la contabilità regolatoria secondo il conto economico consuntivo (Schema 1) e lo stato patrimoniale (Schema 2) relativo ai servizi oggetto della gara svolti nell'anno solare trascorso. Oltre agli schemi sopraccitati, dovranno essere evidenziati per ogni annualità i valori quantitativi relativi alle voci riportate nella seguente tabella:

| Indicatori di attività e traffico, dei ricavi tariffari e diversi e dei costi ammessi | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Numero viaggi | | | |
| Numero miglia percorse | | | |
| Numero passeggeri trasportati | | | |
| Numero auto al seguito | | | |
| Numero metri lineari trasportati | | | |

| Schema 1 - Conto Economico | | |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1.a | Ricavi da trasporto | |
| 1.a.i | Noli Passeggeri | |
| 1.a.i.i | di cui: noli passeggeri residenti | |
| 1.a.ii | Noli veicoli | |
| 1.a.ii.i | di cui: noli veicoli residenti | |
| 1.a.iii | Noli altre cose al seguito | |
| 1.a.iii.i | di cui: altre cose al seguito residenti | |
| 1.a.iv | Noli merci | |
| 1.b | Altri ricavi e proventi | |
| 1.b.i | Servizi di bordo | |
| 1.b.ii | Noleggi attivi naviglio | |
| 1.b.iii | Ricavi diversi | |
| 1.b.iv | Corrispettivi ente affidante | |
| 1 | TOTALE RICAVERI | |
| 2.a | Costi di esercizio | |
| 2.a.i | Personale navigante (al netto degli sgravi di cui di cui alla l. n. 30/1998) | |
| 2.a.ii | Consumi di combustibili e lubrificanti | |
| 2.a.iii | Consumi ricambi e altri materiali | |



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
 ASSESSORADU DE SOS TRASPORTOS
 ASSESSORATO DEI TRASPORTI

Servizio per il trasporto marittimo e aereo e della continuità territoriale

| | | |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|--|
| 2.a.iv | Servizi portuali navi | |
| 2.a.v | Servizi di manutenzione | |
| 2.a.vi | Acquisizione e traffico | |
| 2.a.vii | Noleggi passivi | |
| 2.a.viii | Assicurazioni | |
| 2.a.ix | Sicurezza trasporto pax, veicoli e merci | |
| 2.a.x | Altri costi | |
| 2.b | Costi amministrativi e generali | |
| 2.b.i | Personale di terra | |
| 2.b.ii | Servizi | |
| 2.c | Oneri diversi di gestione | |
| 2 | TOTALE COSTI OPERATIVI | |
| 3=1-2 | MARGINE OPERATIVO LORDO | |
| 4.a | Accantonamento per rischi* | |
| 4.a.i | di cui: per manutenzioni cicliche | |
| 4.a.ii | di cui: per penali comminate dall'ente affidante | |
| 4.a.iii | di cui: per indennizzi per violazione dei diritti degli utenti e altri reclami | |
| 4.b | Ammortamenti | |
| 4.b.i | immobilizzazioni immateriali | |
| 4.b.i.i | di cui per software | |
| 4.b.ii | immobilizzazioni materiali | |
| 4.b.ii.i | di cui per naviglio | |
| 4.b.ii.ii | di cui per dotazioni di bordo | |
| 4 | TOTALE UTILIZZO FONDI E AMMORTAMENTI | |
| 5=3-4 | RISULTATO OPERATIVO | |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------|--|
| Schema 1.a | |
| Utilizzo fondi pertinenti al servizio | |
| di cui: per manutenzioni cicliche | |
| di cui: per penali comminate dall'ente affidante | |
| di cui: per indennizzi per violazione dei diritti degli utenti e altri reclami | |

*Con riferimento ai rischi sono rilevanti ai fini della determinazione dei costi connessi alla prestazione del servizio esclusivamente gli utilizzi dei fondi di cui alla voce 4.a rilevati nello schema 1.a

| | |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Schema 2 - Stato Patrimoniale | |
| 1.a | immobilizzazioni immateriali |
| 1.a.i | Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità |
| 1.a.ii | Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno |
| 1.a.ii.i | di cui per software |



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
ASSESSORADU DE SOS TRASPORTOS
ASSESSORATO DEI TRASPORTI

Servizio per il trasporto marittimo e aereo e della continuità territoriale

| | | |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1.a.iii | Concessioni, licenze e marchi | |
| 1.a.iii.i | <i>di cui per marchi</i> | |
| 1.a.iv | Altre | |
| 1.b | Immobilizzazioni materiali | |
| 1.b.i | Impianti e macchinari | |
| 1.b.i.i | <i>di cui per naviglio</i> | |
| 1.b.i.ii | <i>di cui per dotazioni di bordo</i> | |
| 1.b.ii | Attrezzature industriali e commerciali | |
| 1.b.ii.i | <i>di cui dotazioni di bordo</i> | |
| 1.b.ii.ii | <i>di cui dotazioni di sicurezza</i> | |
| 1.b.ii | Altri beni | |
| 1.c | Immobilizzazioni finanziarie | |
| 1 | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | |
| 2.a | Rimanenze | |
| 2.b | Crediti | |
| 2.b.i | Verso clienti | |
| 2.b.i.i | <i>di cui crediti commerciali</i> | |
| 2.b.ii | Verso altri | |
| 2.b.ii.i | <i>di cui crediti verso agenzie di linea e uffici viaggi</i> | |
| 2.c | Disponibilità liquide | |
| 2 | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | |
| 3.a | Ratei e risconti | |
| 3=1+2+3.a | TOTALE ATTIVO | |
| 4.a | Patrimonio netto | |
| 4.b | Fondi per rischi e oneri | |
| 4.b.i | Altri rischi | |
| 4.b.i.i | <i>di cui: per manutenzioni cicliche</i> | |
| 4.b.i.ii | <i>di cui: per penali comminate dall'ente affidante</i> | |
| 4.b.i.iii | <i>di cui: per indennizzi per violazione dei diritti degli utenti e altri reclami</i> | |
| 4.f | Trattamento di fine rapporto | |
| 4.g | Debiti | |
| 4.g.i | <i>di cui verso fornitori</i> | |
| 4.h | Ratei e risconti | |
| 4 | TOTALE PASSIVO | |

Come indicato con maggior dettaglio negli allegati “Alfa” e “Beta” al Contratto di Servizio, il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale dovranno essere accompagnati da una



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
ASSESSORADU DE SOS TRASPORTOS
ASSESSORATO DEI TRASPORTI

Servizio per il trasporto marittimo e aereo e della continuità territoriale

relazione che in maniera esaustiva chiarisca il collegamento fra le voci inserite negli schemi 1 e 2 e quelle inserite nei bilanci della Compagnia. La Regione Sardegna si riserva di chiedere chiarimenti sulla documentazione presentata.

Elenco del Personale e Impianti

Entro 60 giorni dall'inizio di validità del contratto la Compagnia deve comunicare l'elenco aggiornato del personale e degli impianti destinati all'esercizio dei servizi oggetto della gara.

Successivamente, dopo ogni anno di vigenza del contratto la Compagnia deve comunicare entro il 31 gennaio di ogni anno, l'elenco del personale e degli impianti utilizzati per l'esercizio dei servizi oggetto della gara con riferimento all'anno contrattuale trascorso.

Ciascun elenco del personale dovrà contenere le informazioni minime riportate nel seguente schema.

Personale:

| <i>Schema 3 - Elenco personale (in forma anonima)</i> | <i>CdS1</i> | | | <i>CdS2</i> | | |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|--------------------|-----------------|-------------------|
| | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>...</i> | <i>1</i> | <i>2</i> | <i>...</i> |
| N. matricola | | | | | | |
| Data di nascita | | | | | | |
| Anzianità contributiva | | | | | | |
| Data di assunzione | | | | | | |
| Sede di lavoro | | | | | | |
| Categoria di attività | | | | | | |
| Livello professionale/area professionale | | | | | | |
| Figura professionale/qualifica | | | | | | |
| Appartenenza a categoria protette (si/no) | | | | | | |
| Eventuali inidoneità | | | | | | |
| Abilitazioni possedute | | | | | | |
| Parametro/posizione retributiva | | | | | | |
| Tipologia di contratto (tempo indeterminato /determinato/ altro) | | | | | | |
| Tempo pieno/parziale (indicare percentuale) | | | | | | |
| Scadenza (se applicabile) | | | | | | |



REGIONE AUTÒNOMA DE SARDIGNA
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
ASSESSORADU DE SOS TRASPORTOS
ASSESSORATO DEI TRASPORTI

Servizio per il trasporto marittimo e aereo e della continuità territoriale

| | | | | | | |
|------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Trattamento economico: costo complessivo annuo | | | | | | |
| Ore anno servizio effettivo | | | | | | |

Impianti:

- Biglietterie
- Agenzie
- Locali aperti al pubblico

Bilanci

Ogni anno entro 30 giorni dalla sua approvazione la Compagnia dovrà inviare copia del Bilancio a norma di legge.

La Nota Integrativa al Bilancio dovrà contenere per i servizi relativi al presente contratto l'indicazione della forza media del personale impiegato suddivisa per qualifica.

In caso di svolgimento di attività esterne all'oggetto del presente contratto da parte della Compagnia, questa deve tenere una contabilità analitica del ramo di azienda individuato come preposto all'esercizio dei servizi di trasporto marittimo oggetto del presente contratto ed evidenziare nei bilanci i costi e i ricavi di competenza del ramo di azienda.

Istruttoria ai sensi dell'Art. 10 del Contratto – riequilibrio economico - finanziario

In caso di revisione ai sensi dell'Art. 10, oltre alla documentazione di cui ai punti precedenti, dovranno essere fornite tutte le altre informazioni di cui al contratto di servizio e agli allegati Alfa e Beta, compresa ogni altra eventuale informazione nella disponibilità della Compagnia che la Regione Sardegna riterrà opportune.