

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI SERVIZI PUBBLICI  
DI NAVIGAZIONE DI LINEA SUI LAGHI  
MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

**BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2024**

**PREMESSA**

Il presente documento, costituente relazione al bilancio di previsione della Gestione Governativa per l'esercizio 2024, è stato predisposto sulla base di quanto assegnato, in termini di stanziamenti in conto esercizio, al capitolo 1970 della Tabella n. 10 allegata alla “*nota integrativa al disegno di legge di bilancio per l'anno 2024 e per il triennio 2024 – 2026*”.

A tal proposito è ragionevole ritenere che la contribuzione statale inerente al 2024, al netto della riduzione di 1.144.731 euro derivante dagli effetti finanziari del Disegno di Legge di Bilancio Sezione I, pari a 21.749.891 euro, sia sufficiente a soddisfare le esigenze comportate dalle tipologie di trasporto nelle quali si declina il servizio espletato.

Perseguendo operosamente il fine istituzionale, si continuerà a garantire la mobilità fra i territori di competenza, assicurando idoneo sostegno al tessuto sociale e produttivo delle principali Regioni del Nord Italia.

In quest'ottica si è opportunamente provveduto all'adeguamento dell'impianto previsionale afferente al bacino svizzero del Lago Maggiore, nell'alveo del progetto di cooperazione avviato con la Società di Navigazione del Lago di Lugano SA (SNL), in ossequio al complessivo disposto delle Concessioni rilasciate il 23 dicembre 2016, conformemente allo spirito del Memorandum di Intesa siglato il 31 maggio 2016<sup>2</sup>, e nel rispetto delle determinazioni assunte da apposito gruppo di lavoro bilaterale<sup>3</sup>,

---

<sup>1</sup> Ai sensi dell'articolo 21 della Legge n. 196/2009.

<sup>2</sup> Stipulato dal Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti italiano e dal Capo del Dipartimento Federale dell'Ambiente, dei Trasporti, dell'Energia e delle Comunicazioni elvetico.

<sup>3</sup> “*Decisione sulle definizioni dei tipi di servizi aggiuntivi della navigazione e dei termini «esigenza effettiva» e «notevole concorrenza» secondo l'art. 14 capoverso 2 della Convenzione*”, adottata il 5 settembre 2017.

recepite dalla Commissione consultiva mista di cui all'art. 18 della L. 20 gennaio 1997, n. 19<sup>4</sup>.

In merito si rammenta che, mediante scrittura privata registrata il 4 aprile 2018, è stato costituito un consorzio avente il «*fine di migliorare i servizi e la qualità della navigazione turistica e di linea*», nonché quello di «*promuovere la cooperazione fra le due Concessionarie, favorendo un efficace utilizzo di tutte le risorse a disposizione nell'interesse delle parti*».

A fronte dell'Accordo Quadro intervenuto il 13 marzo 2018, i consorziati hanno quindi sottoscritto cinque contratti di locazione a scafo nudo, con i quali, sgravandosi dei costi del personale, dei carburanti, e dei lubrificanti, la Gestione Governativa ha messo a disposizione di SNL altrettante motonavi contro il versamento dei pattuiti canoni.

Il consorzio si configura, pertanto, quale soluzione efficace ed efficiente, anche in termini di rapporti con il territorio e qualità dei servizi resi.

Dalla cooperazione in argomento, per la quale le risorse disponibili saranno messe a reciproca disposizione, deriveranno ancora molteplici benefici, sia in termini di qualità e tipologia dei servizi erogati in un'ottica di miglioramento e sviluppo della navigazione di linea e turistica, a vantaggio di tutti i soggetti coinvolti, sia, per l'effetto, sotto il profilo economico.

Per quanto attiene al presente documento, si precisa che i dati previsti sono comparati ai loro corrispondenti in bilancio di previsione per l'esercizio 2023.

Si ritiene utile rammentare che, ai sensi dell'art. 4 della L. 18 luglio 1957, n. 614, il bilancio di previsione ed il conto consuntivo finanziario della Gestione Governativa sono comunicati al Parlamento e vengono allegati, rispettivamente, allo stato di previsione della spesa ed al consuntivo del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

---

<sup>4</sup> “Ratifica ed esecuzione della convenzione fra l'Italia e la Svizzera per la disciplina della navigazione sul Lago Maggiore e sul Lago di Lugano, con allegati, fatta sul Lago Maggiore il 2 dicembre 1992”.

Alla luce di quanto sopra, attesa l'unicità della Gestione Governativa<sup>5</sup> ed atteso come la stessa non rientri nel novero dei soggetti pubblici contemplati dalla L. 20 marzo 1975, n. 70<sup>6</sup>, si formula il presente documento previsionale sulla scorta delle disposizioni e degli schemi forniti a suo tempo dal Ministero vigilante, con un inquadramento più confacente alla peculiare attività svolta.

Si è dunque predisposto il bilancio previsionale secondo le impostazioni del piano finanziario integrato armonizzato di cui al D.P.R. 4 ottobre 2013, n. 132, con una precisa concordanza derivante dalla tabella di raccordo tra le codifiche dei piani dei conti.

Considerata la sovvenzione in conto di esercizio di 21.749.891 euro e attendendosi "*ricavi dalla vendita dei servizi*" per 55.870.000 euro, cui aggiungere ulteriori proventi per 10.875.500 euro, il totale complessivo delle entrate di parte corrente del 2024, a pareggio con le voci di spesa, ammonta a 88.495.391 euro. La previsione è pertanto in aumento di 9,7 milioni di euro circa, rispetto ai 78.765.122 euro complessivi della precedente.

Sono state annoverate, fra i recuperi vari, le entrate derivanti dai benefici concernenti la riduzione dell'accisa sul gasolio per uso autotrazione nel settore del trasporto e le somme a credito derivanti dalle liquidazioni mensili dell'IVA.

Fra le entrate diverse del traffico sono state indicate le risorse finanziarie che, in via presuntiva, saranno assegnate a copertura degli oneri riflessi di cui ai sotto indicati CCNL Autoferrotramvieri, per i quali lo Stato, con gli appositi provvedimenti normativi di seguito riportati, ha garantito il relativo finanziamento:

- art. 23, co. 1, L. 27 febbraio 2004, n. 47 - CCNL 20 dicembre 2003:
- art. 1, D.L. 21 febbraio 2005, n. 16 (conv. in L. 27 aprile 2005, n. 58 - CCNL 18 novembre 2004:
- art. 1, co. 230, L. 27 dicembre 2006, n. 296 - CCNL 14 dicembre 2006.

Sul fronte delle uscite si è proceduto all'esame di tutte le spese, doverosamente operando il pareggio di bilancio pur senza ridimensionare il volume dell'offerta, né pregiudicare la sicurezza e la qualità del servizio.

---

<sup>5</sup> Espressamente istituita per legge e non omologabile ai fenomeni di commissariamento sorti in attuazione del generale rimedio predisposto dall'art. 184, R.D. 9 agosto 1912, n. 1447 relativamente ai casi di "interruzione dell'esercizio".

<sup>6</sup> Con particolare riferimento all'art. 30 ("Controllo sui bilanci di previsione"); cfr. anche D.P.R. 24 gennaio 1978, n. 84 ("Approvazione del regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui all'art. 30 della L. 20 marzo 1975, numero 70").

Come accennato, la Gestione Governativa è soggetta all'IVA e all'accisa sul gasolio per autotrazione, la quale ultima è parzialmente recuperata secondo le modalità oltre illustrate.

Opportuni chiarimenti di dettaglio circa i capitoli di entrata e di spesa verranno esposti in corso di trattazione.

In ordine alle spese di carattere patrimoniale, secondo quanto stabilito dalla citata tabella n. 10 allegata alla nota integrativa al disegno di legge di bilancio per l'anno 2024, il finanziamento del capitolo 7697 (*“Spese di carattere patrimoniale per il funzionamento dei servizi di navigazione lacuale non di competenza delle Regioni”*), risulta essere di 6.644.204 euro, rispetto ai 3.322.102 euro dei passati esercizi, mentre al capitolo 7624 (*“Interventi a favore della Gestione governativa navigazione laghi Maggiore, di Garda e Como”*) lo stanziamento risulta essere pari a 1.175.686 euro, negli esercizi passati non sono state assegnate somme.

## **PROGRAMMA DI ESERCIZIO**

La missione della Gestione Governativa consiste nel garantire una mobilità efficiente su Verbanco, Benaco, e Lario, in funzione delle esigenze dell'utenza, offrendo un servizio confortevole, improntato alla sostenibilità ambientale e alla valorizzazione dei territori, avendo riguardo alle istanze locali e, ove possibile, in sinergia e di concerto con gli altri attori a vario titolo coinvolti, ottimizzando ed ampliando al massimo il servizio di trasporto offerto, compatibilmente con le risorse disponibili.

Istituita con L. 18 luglio 1957, n. 614 ed attualmente articolata in una Direzione Centrale e tre sottordinate Direzioni di Esercizio, la Gestione Governativa è impegnata da 65 anni nel perseguimento di questo obiettivo. 98 unità fra motonavi, aliscafi, e catamarani, assicurano collegamenti per 365 giorni l'anno. Gli scali italiani ammontano in tutto a 94.

Il servizio interessa numerosi centri di rilevanza naturalistico-culturale delle Regioni Piemonte, Lombardia, e Veneto, nonché della Provincia Autonoma di Trento e del Canton Ticino, messi in comunicazione da una capillare rete di battelli. Le corse rapide consentono di ridurre notevolmente i tempi di percorrenza, mentre il trasporto di veicoli viene espletato fra Intra e Laveno, sul Lago Maggiore, fra Toscolano Maderno e Torri del Benaco, come anche fra Limone e Malcesine, sul Lago di Garda, e lungo il quadrilatero Bellagio, Varenna, Menaggio, e Cadenabbia, sul Lago di Como.

Nell'ottica di migliorare le prestazioni e di mantenere adeguati livelli di sicurezza, la Gestione Governativa si adopera incessantemente al fine di ammodernare la flotta.

Ad oggi, durante i mesi di più intensa attività, sono impiegate presso i bacini italiani oltre 600 persone, sia di ruolo, sia stagionali, suddivise tra personale amministrativo, di cantiere (distribuito nei 4 cantieri navali di Arona, Peschiera del Garda, Como, e Dervio, dotati di strutture ed impianti tecnologici di avanzata concezione per la cantieristica navale), e del settore movimento.

La Gestione Governativa pone fra i primari intendimenti il riconoscimento ai propri utenti dei diritti fissati dal Regolamento (UE) N. 1177/2010 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 24 novembre 2010, relativo ai diritti dei passeggeri che viaggiano via mare e per vie navigabili interne (modifica il Regolamento CE n.

2006/2004). In particolare, si impegna a garantire la massima sicurezza e tranquillità del viaggio, la continuità e la puntualità del servizio, la facile accessibilità alle informazioni inerenti le modalità di viaggio e le tariffe applicate, l'igiene e la pulizia dei mezzi e degli scali.

Col proposito di limitare il trasporto dei beni su gomma e migliorare l'impatto ambientale, la Gestione Governativa si rende disponibile ad implementare anche l'offerta di trasporto dei bagagli e delle merci, che negli anni passati sono risultati un *target* marginale.

## **ENTRATE CORRENTI**

Per le entrate correnti dell'esercizio 2024 – Categoria I (*ricavi dalla vendita dei servizi*) – si ritiene di valutare un importo complessivo di euro 55.870.000, con le necessarie cautele previsionali secondo quanto espresso in premessa, tenendo conto anche delle potenziali entrate derivanti dal servizio internazionale.

Si ritiene precisare che le Direzioni di Esercizio di questa Gestione, per l'esercizio 2023 in chiusura, prevedono accertamenti per la vendita dei servizi per un ammontare complessivo di euro 59,8 milioni circa rispetto ai 45,8 milioni di euro del relativo preventivo.

A tal proposito le entrate del traffico del bacino svizzero, per il 2024, si dovrebbero attestare a circa 384 mila euro circa, da imputare al solo servizio internazionale in quanto quello interno elvetico, come detto in precedenza, è stato svolto dalla Navigazione Lago di Lugano.

Si ritiene evidenziare che le tariffe aziendali non hanno subito incrementi dal 2012 e in relazione alle diversificate iniziative che si intendono attuare si ritiene di ottimizzare i livelli di traffico dell'esercizio e quindi di poter cogliere l'obiettivo indicato.

Con riferimento alle disponibilità finanziarie di competenza di parte corrente previste per la Gestione specificate in premessa, si evidenzia che il presente bilancio di previsione 2024 espone alla Categoria II, quale sovvenzione in conto esercizio, l'importo complessivo di 21.749.891 euro.

Per quanto concerne la Categoria III (Altre entrate), sono state indicate le unità previsionali di seguito specificate.

Al capitolo 3 (*interessi su depositi e conti correnti*), relativamente agli interessi attivi sul conto corrente fruttifero della Gestione, aperto presso la Tesoreria Provinciale dello Stato di Milano e del conto corrente postale, si indicano complessivamente 500 euro.

Al capitolo 4 delle entrate (*recuperi e rimborsi diversi*) si prospettano introiti complessivi per 6.165.000 euro, da attribuire principalmente ai citati recuperi fiscali derivanti dalla riduzione dell'aliquota di accisa sul gasolio per autotrazione, per il recupero delle spese sostenute nel bacino svizzero a carico della SNL e dell'utilizzo dei crediti d'imposta derivanti dalle liquidazioni periodiche dell'IVA mediante detrazione di quella dovuta a titolo di split payment.

In merito al credito fiscale dell'accisa, si precisa che la Gestione, ai sensi del D.D. RU 88789 del 9 agosto 2012 – Legge n. 228/2012, art. 1, comma 487, ha richiesto, alla competente Agenzia delle Dogane e dei Monopoli (ADM), per mezzo di apposite istanze, ad esclusione dei periodi che hanno visto la riduzione delle imposte per gli effetti della guerra fra la Russia e l'Ucraina, che ha comportato l'aumento dei prezzi del greggio, il riconoscimento di una parte dell'accisa pagata sul gasolio per autotrazione acquistato.

Tale credito d'imposta è determinato, nella misura di 214,18 euro ogni mille litri di gasolio riconosciuto, ovvero nella misura di un litro di prodotto per ogni chilometro percorso, in attuazione di quanto disposto dal comma 4 dell'articolo n. 24 ter del D.lgs. 504/1995, modificato dall'articolo n. 1 della Legge 27.12.2019 n. 160.

Al capitolo 5 delle entrate (*entrate varie ed eventuali*) si valuta un importo complessivo previsionale, calcolato in via cautelativa nella misura di 4.710.000 euro.

Incidono in tale capitolo sia i finanziamenti ministeriali a copertura dei maggiori oneri sostenuti derivanti dall'applicazione dei noti CCNL indicati in premessa, parametrati sulla consistenza media del personale, e sia il credito d'imposta per gli oneri di malattia di cui all'art. 1 comma 273 della Legge 23.01.2005 n. 266, ivi registrati al fine della loro distinzione dalla normale sovvenzione statale.

Detti fondi hanno registrato, negli ultimi esercizi, il seguente andamento:

2021 – 4.280.479	2022 – 4.014.567	2023 – 4.607.434
------------------	------------------	------------------

Il totale della terza categoria «Altre entrate» ammonta pertanto a complessivi 10.875.500 euro.



	<b>CAPITOLO DI ENTRATA</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Differenze</b>
<b>1</b>	Ricavi dalla vendita dei servizi	45.820.000,00	55.870.000,00	10.050.000,00
<b>2</b>	Sovvenzione del Ministero a copertura disavanzo d'esercizio	22.894.622,00	21.749.891,00	-1.144.731,00
<b>3</b>	Interessi su depositi e conti correnti	500,00	500,00	0,00
<b>4</b>	Recuperi e rimborsi diversi	5.750.000,00	6.165.000,00	415.000,00
<b>5</b>	Entrate varie ed eventuali	4.300.000,00	4.710.000,00	410.000,00
	<b>TOTALI</b>	<b>78.765.122,00</b>	<b>88.495.391,00</b>	<b>9.730.269,00</b>

## **SPESE CORRENTI**

Le spese correnti comprendono tutti gli impegni previsti per il 2024 per ciascuna delle 10 categorie di spesa su cui si articola lo stato di previsione del Titolo I della Gestione, e vengono stimate in complessivi 88.495.391 euro, ovvero nella medesima misura di quanto indicato per le entrate complessive al fine del pareggio di bilancio.

In merito alle spese di parte corrente, la Gestione ha tenuto conto delle indicazioni riportate nella circolare n. 29 protocollo n. 252995 del 03/11/2023 della Ragioneria Generale dello Stato del MEF, avente per oggetto “*Enti ed organismi pubblici – bilancio di previsione per l’esercizio 2024*”, la quale ha confermato le vigenti disposizioni di cui alla Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020), e precisate, in particolare, nella circolare n. 9 del 21.04.2020 della stessa RGS.

La predetta Circolare n. 29/2023, nel prendere atto del perdurare della situazione politica internazionale, influenzata dal conflitto russo-ucraino e dei mutamenti intervenuti nel contesto economico che hanno investito il sistema produttivo dei beni e dei servizi, conferma, anche per l’esercizio 2024, l’esclusione dal limite di spesa per acquisto di beni e servizi, di cui all’art. 1, comma 591, della citata legge n. 160/2019, degli oneri sostenuti per i consumi energetici, introdotta dalla circolare RGS n. 23/2022. Con successive circolari, la RGS disporrà indicazioni aggiuntive per la razionalizzazione ed il contenimento della spesa pubblica qualora l’attuale quadro normativo dovesse subire variazioni in forza della legge di bilancio.

Ciò premesso, la Gestione ha determinato il limite di spesa complessivo della macro categoria “*spesa per l’acquisto di beni e servizi*”, pari a 27.846.733,09 euro, allegato A1) corrispondente alla media degli impegni risultanti dai rendiconti finanziari 2016, 2017 e 2018 della Gestione, per le medesime finalità, al netto delle spese energetiche rilevate nel triennio. All’allegato A2) viene riportato il dettaglio delle spese energetiche per il triennio in questione.

Come si desume dall’allegata tabella A3), il totale delle spese previste per l’acquisto di beni e servizi per l’esercizio 2024, al netto delle spese energetiche stimate, ammonta a 29.150.433,06 euro, superiore rispetto al limite di spesa innanzi indicato di 1.303.699,97 euro che viene neutralizzato dalle maggiori entrate presunte, pari a 2.527.239,07 euro, rispetto agli accertamenti propri aziendali (al netto della sovvenzione ministeriale) rilevati nell’esercizio 2018. Per completezza di informazioni all’allegato A4) sono evidenziate le stime delle spese energetiche per l’esercizio 2024.

Si evidenzia inoltre che in linea con le indicazioni della circolare RGS n. 42/2022, nel totale del limite di spesa sono stati inclusi anche “*i compensi erogati a favore degli organi di amministrazione e controllo*” e che gli oneri attinenti alle spese e al noleggio delle auto, di cui al conto U1030905 della previsione, sono previsti nella misura complessiva di 21.600 euro, come si desume nel bilancio per articoli, ovvero nel limite determinato ed indicato negli anni passati.

Sempre in materia di contenimento della spesa pubblica, si propone nell'allegato B), la “Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato” con la quale si determina la somma complessiva di 234.257,94 euro, prevista al capitolo 98 del piano finanziario della Gestione, sempre secondo le indicazioni della circolare n. 29/2023 della RGS. Come anzidetto, tale determinazione sarà aggiornata nel caso di nuove istruzioni che saranno fornite nella prossima circolare RGS, in forza delle previsioni contenute nella legge di bilancio dello Stato 2024.

Tutto ciò viene meglio evidenziato di seguito.

## **Categoria I**

### **Capitoli 1 e 2 - Spese per gli Organi di Gestione e di Controllo -**

Per la categoria in esame, che riguarda gli oneri per i compensi agli Organi di gestione e di controllo, la spesa complessiva per il 2024 si attesta in complessivi 124.900 euro, nella medesima misura prevista per l'esercizio 2023.

Si fa presente che gli stanziamenti in questione sono indicati senza riduzioni in virtù di quanto disposto dal DPCM del 23 agosto 2022, n. 143, *“in materia di compensi, gettoni di presenza e ogni altro emolumento spettante ai componenti gli organi di amministrazione e di controllo, ordinari e straordinari, degli enti pubblici”*.

## **Categoria II**

### **Capitolo 3 e 4 - Retribuzioni lorde e oneri aziendali del personale -**

Il capitolo in esame comprende le voci relative alle retribuzioni lorde di tutto il personale della Gestione che sono fissate, per l'esercizio 2024, nell'importo complessivo di 24.800.000 euro, ovvero nella medesima misura prevista per il 2023.

Sarà cura di questa Gestione tenere sotto controllo dette spese, nel rispetto comunque di quanto previsto dal CCNL in vigore e delle norme in materia di sicurezza, composizione e turnazione del personale, fermo restando comunque l'ordinaria dinamica salariale (scatti d'anzianità, avanzamenti e promozioni, ecc.).

Detti costi sono stati determinati tenendo conto della dotazione organica del personale non dirigenziale, dell'applicazione della pianta organica dirigenziale comunicata la Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili di cui alla nota protocollo n. 5040 del 31 agosto 2022 e dell'applicazione del contratto integrativo di secondo livello.

La previsione per il 2024 del capitolo 4 attinente agli oneri aziendali del personale, che segue ovviamente la dinamica della spesa per le retribuzioni lorde, ammonta a complessivi 11.000.000 euro, ovvero il 44,35% delle spese lorde del personale preventivate.

Così come evidenziato per il precedente capitolo 3, anche le spese per gli oneri aziendali per il personale mantengono la medesima previsione 2023.

Si fa presente che sono incluse in detto capitolo le voci di spesa riguardanti i “buoni pasto” e le “integrazioni pasto” per il personale, per un importo complessivo di 1.590.000 euro.

In questo capitolo di spesa non sono compresi gli oneri per la massa vestiario e per la formazione del personale, inclusi nella categoria III, relativa alle spese generali, in analogia con quanto effettuato nella contabilità economico patrimoniale nel rispetto delle vigenti disposizioni civilistiche d'imputazione contabile dei suddetti oneri.

Viceversa, in questo capitolo, sono state espese, come di consueto, le spese per anticipazioni sul T.F.R. e le sole liquidazioni per gli esodi del personale, tenendo conto delle prevedibili cessazioni dal servizio di personale per raggiunti limiti d'età nonché d'eventuali esodi anticipati, ove consentiti dalle norme, nonché gli importi relativi al versamento delle quote TFR per quel personale che ha manifestato la volontà di destinare dette somme alla “previdenza complementare” in applicazione del Decreto Legislativo 5 dicembre 2005, n. 252.

Si fa presente che questa Gestione non provvede ad accantonare le quote delle indennità di fine rapporto così come disposto dal Ministero dei Trasporti con la propria nota n. 1117 AG 4/8 del 26.02.1983.

Pertanto la categoria II delle spese correnti espone una spesa complessiva per il 2023 di 35.800.000 euro, che comporta una incidenza del 40,45% circa sul totale delle spese correnti preventivate e pertanto nei limiti indicati dall'articolo 3, comma 5, della Legge 15.12.1990, n. 385, il quale prevede che dette spese “*non possono eccedere il settanta per cento della spesa totale di esercizio da ammettere a sovvenzione*”.

così ripartite:

	<b>CAPITOLO DI SPESA</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Differenze</b>
<b>3</b>	Retribuzioni lorde	24.800.000,00	24.800.000,00	0,00
<b>4</b>	Oneri aziendali	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00
	<b>TOTALI</b>	<b>35.800.000,00</b>	<b>35.800.000,00</b>	<b>0,00</b>

### **Categoria III - Spese Generali**

Nella categoria in esame sono comprese tutte le spese prettamente amministrative sostenute dalla Gestione, suddivise nei capitoli che vanno dal 5 al 17 del bilancio finanziario aziendale.

Si evidenzia che nella categoria in esame è altresì presente, come precedentemente anticipato, il capitolo 98 denominato “*versamenti dei risparmi di spesa*” con l’indicazione della somma complessiva che sarà versata a favore delle entrate del Bilancio dello Stato, pari a 234.257,94 euro, in ossequio alla normativa attinente al contenimento della spesa pubblica, come specificato in precedenza.

A tal proposito si prospetta una spesa complessiva di 7.105.257,94 euro rispetto a quella preventivata per il 2023 di 6.150.257,94 euro, con una variazione in più complessiva di 955.000 euro.

Le analitiche voci di spesa che compongono i capitoli della categoria in analisi sono riportate nell’apposita stampa di dettaglio per articoli, allegata alla presente.

	<b>CAPITOLO DI SPESA</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Differenze</b>
<b>5</b>	Affitto, illum., riscaldam. uffici	330.000,00	260.000,00	-70.000,00
<b>6</b>	Stampati, cancelleria, poste, telefono, manifesti	530.000,00	660.000,00	130.000,00
<b>7</b>	Spese di viaggio	70.000,00	70.000,00	0,00
<b>8</b>	Spese d’ospitalità e cortesia	1.000,00	1.000,00	0,00
<b>9</b>	Spese di funzionamento Gestione	2.800.000,00	3.230.000,00	430.000,00
<b>10</b>	Spese concorsi indizioni e part gare	50.000,00	60.000,00	10.000,00
<b>11</b>	Assicurazioni diverse	350.000,00	500.000,00	150.000,00
<b>12</b>	Pubblicità e propaganda	40.000,00	100.000,00	60.000,00
<b>13</b>	Contributi associativi	110.000,00	120.000,00	10.000,00
<b>14</b>	Provvigioni	175.000,00	210.000,00	35.000,00
<b>15</b>	Spese doganali	10.000,00	10.000,00	0,00
<b>16</b>	Spese giudiziarie	50.000,00	50.000,00	0,00
<b>17</b>	Spese diverse	1.400.000,00	1.600.000,00	200.000,00
<b>98</b>	Versamenti dei risparmi di spesa	234.257,94	234.257,94	0,00
	<b>TOTALI</b>	<b>6.150.257,94</b>	<b>7.105.257,94</b>	<b>955.000,00</b>

I capitoli di spesa, con le maggiori importi previsionali sono il capitolo 9 (*spese per il funzionamento della Gestione*) e il capitolo 17 (*spese diverse*).

In particolare, per quanto concerne il capitolo 9, l'importo previsto di 3.230.000 euro, rispetto ai 2.800.000 euro preventivati per il 2023 è da individuare principalmente per la voce di spesa attinente agli assuntori, adeguato al preconsuntivo dell'esercizio in corso e in proporzione a quanto preventivato per le entrate del traffico.

Al capitolo 17 si prospetta una spesa complessiva pari a 1.600.000 euro, rispetto ai 1.400.000 euro previsti per il 2023, che si riconduce a determinate voci quali quelle di assistenza e manutenzione dei packages informatici aziendali, l'acquisto delle infrastrutture tecniche informatiche, per la formazione professionale essenziale, il servizio outsourcing per la elaborazione delle paghe di tutto il personale aziendale, la pulizia e la vigilanza degli uffici.

In merito agli altri capitoli delle spese rientranti nella Categoria in esame, si evidenzia che per il capitolo 5 si ipotizzano minori spese per 70.000 euro rispetto a quelle preventivate per l'esercizio 2023 in relazione ai probabili minori costi delle utenze influenzate dagli aumenti dell'energia connessi alla guerra in corso.

Il capitolo 11, attinente alle assicurazioni, registra una variazione in aumento di 150.000 euro rispetto alla valutazione del 2023, in relazione ai nuovi contratti sottoscritti con adeguamento del premio RC.

Il capitolo 12 – *pubblicità propaganda* – si attesta a 100.000 euro rispetto ai 40.000 del 2023.

Il capitolo 14 – *provvigioni* – aumenta di 35.000 euro, in relazione ai maggiori ricavi del traffico che si prevedono di introitare nell'esercizio in analisi, rispetto ai 175.000 euro della previsione 2023.

Si ritiene opportuno evidenziare che l'importo indicato al capitolo 16 – *spese giudiziarie* – pari a 50.000 euro, è a puro titolo precauzionale in quanto è destinato ad eventuali pagamenti a terzi di somme derivanti da transazioni e da sentenze che saranno disposte dalle autorità giudiziarie.



#### **Categoria IV - Oneri finanziari**

Circa il capitolo 18 (*interessi passivi*), non si prevede per il 2024 di dover ricorrere ad alcuna anticipazione di cassa e pertanto è pronosticata nessuna spesa.

La previsione invece per lo stanziamento relativo alle spese per commissioni bancarie, capitolo 19, è pari a 500.000 euro, ovvero 100.000 euro in più rispetto alla previsione per il 2023, in linea con le stime per l'esercizio in corso che ha registrato un aumento dei viaggiatori che utilizzano sempre più la moneta elettronica.

Detti oneri comprendono essenzialmente le commissioni riconosciute all'istituto Intesa San Paolo S.p.A. che svolge il servizio di cassa e per i servizi POS aziendali.

Per quest'ultimi si pongono in evidenza le disposizioni volte a favorire ed a incentivare le transazioni di pagamento mediante l'utilizzo di strumenti elettronici.

	<b>CAPITOLO DI SPESA</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Differenze</b>
<b>18</b>	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
<b>19</b>	Spese commissioni bancarie	400.000,00	500.000,00	100.000,00
	<b>TOTALI</b>	<b>400.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>100.000,00</b>

## **Categoria V - Oneri tributari**

Per la categoria in esame si valutano oneri complessivi per 1.450.000 euro, con una diminuzione della stima nella misura di 250 mila euro rispetto al 2023.

Detto capitolo comprende varie voci di spesa come le tasse per i rifiuti, che hanno subito notevoli aumenti, l'I.V.A. a debito derivante dalle liquidazioni mensili d'imposta e, la più significativa, l'I.R.A.P. il cui versamento risulterà superiore per i maggiori risultati conseguiti

	<b>CAPITOLO DI SPESA</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Differenze</b>
<b>20</b>	Imposte e tasse	1.700.000,00	1.450.000,00	-250.000,00
	<b>TOTALI</b>	<b>1.700.000,00</b>	<b>1.450.000,00</b>	<b>-250.000,00</b>

## **Categoria VI - Movimento e traffico**

La categoria in argomento comprende tutte le spese amministrative relative agli scali ed ai natanti. Principalmente tali uscite attengono alla stampa dei biglietti, agli affitti, illuminazione e riscaldamento degli scali nonché le attività legate al funzionamento dei natanti.

La categoria in esame evidenzia un lieve decremento complessivo di 15.000 euro rispetto alle previsioni per l'esercizio 2023 e, pertanto, si attesta per l'esercizio 2024 in complessivi 1.330.000 euro.

In particolare si evidenziano il capitolo 21 il quale subisce una diminuzione di 50.000 euro, in relazione alle utenze degli scali per le motivazioni espresse a riguardo in precedenza per quanto attiene alle spese energetiche, il capitolo 22 diminuisce di 15.000 euro mentre il capitolo 23 aumenta di 50.000 euro. Il capitolo 24 non subisce variazioni rispetto alla previsione 2023.

	<b>CAPITOLO DI SPESA</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Differenze</b>
<b>21</b>	Affitto, illum, riscaldam scali	400.000,00	350.000,00	-50.000,00
<b>22</b>	Stampa biglietti e cancelleria	30.000,00	15.000,00	-15.000,00
<b>23</b>	Canoni diversi e varie	480.000,00	530.000,00	50.000,00
<b>24</b>	Spese dei natanti e inden vari	435.000,00	435.000,00	0,00
	<b>TOTALI</b>	<b>1.345.000,00</b>	<b>1.330.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>

## **Categoria VII - Propulsione**

Nell'ambito della categoria relativa alla *propulsione* sono comprese le spese per carburanti e lubrificanti delle navi che saranno utilizzate per lo svolgimento del servizio di navigazione interno nei bacini italiani dei tre laghi oltre a quello internazionale Italia-Svizzera della Navigazione Lago Maggiore.

Si ritiene di dover precisare che i costi dei prelievi di carburante dal deposito di Locarno di questa Gestione saranno recuperati dalla Società di Navigazione del Lago di Lugano SA.

Ciò premesso, tenuto conto che tale categoria rimane soggetta a possibili continui mutamenti del prezzo del greggio a causa degli eventi internazionali, e con la conseguente alea di stima per gli effetti della guerra in corso, si indica una spesa complessiva cautelativa di 20.545.000 euro, in linea con i valori registrati nell'esercizio in corso.

	<b>CAPITOLO DI SPESA</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Differenze</b>
<b>25</b>	Acquisto carburanti	21.200.000,00	20.250.000,00	-950.000,00
<b>26</b>	Acquisto lubrificanti	295.000,00	295.000,00	0,00
	<b>TOTALI</b>	<b>21.495.000,00</b>	<b>20.545.000,00</b>	<b>-950.000,00</b>

## **Categoria VIII - Materiale natante e impianti fissi**

La categoria in argomento fa riferimento sia alle consuete operazioni di manutenzione ordinaria e straordinaria, che necessitano annualmente alla flotta di questa Gestione e sia alle spese di mantenimento ed adeguamento e di sicurezza di tutte le attrezzature e tutti gli impianti dell'Azienda.

Si segnala che, al fine della chiarezza, le attività manutentive sono distinte da quelle attinenti alla sicurezza. Queste ultime di responsabilità dei Direttori di Esercizio in qualità di "Datori di Lavoro".

Tutto ciò premesso, alla categoria in questione si è indicato nel bilancio di previsione 2024 l'importo complessivo di 21.640.233,06 euro, rispetto agli 11.749.964,06 euro del 2023, come di seguito specificato. La suddetta previsione di spesa sarà destinata ai programmi indicati nel prospetto allegato C) del presente documento, che la scrivente si riserva di effettuare nell'anno in esame, in relazione alla disponibilità dei natanti in esercizio.

Le eventuali maggiori disponibilità finanziarie, derivanti da maggiori accertamenti rispetto a quanto fissato dalla presente previsione, saranno utilizzate per far fronte a quelle spese che per questioni di bilancio si sono ora dovute rinviare ovvero sostenere quelle che andrebbero ad insorgere nel caso di un adeguamento dei servizi di trasporto.

In merito a tale capitolo 27, la Navigazione Lago Maggiore ha ritenuto di stanziare previsioni per il bacino svizzero per le necessità delle navi che saranno utilizzate nelle acque elvetiche.

Si ritiene opportuno evidenziare che il capitolo 27 afferente alle manutenzioni rileva un aumento di 11.490.269 euro rispetto al dato 2023, mentre il capitolo 97. attinente alla sicurezza, diminuisce di 1.600.000 euro.

	<b>CAPITOLO DI SPESA</b>	<b>Previsione 2023</b>	<b>Previsione 2024</b>	<b>Differenze</b>
<b>27</b>	Acquisto beni e servizi per la manutenzione	9.029.964,06	20.520.233,06	11.490.269,00
<b>97</b>	Acquisto beni e servizi per la sicurezza	2.720.000,00	1.120.000,00	-1.600.000,00
	<b>TOTALI</b>	<b>11.749.964,06</b>	<b>21.640.233,06</b>	<b>9.890.269,00</b>

## **COEFFICIENTE DI ESERCIZIO**

Fermo restando quanto sopra esposto, il coefficiente di esercizio della previsione 2024, determinato dal rapporto tra le uscite e le entrate finanziarie di parte corrente, al netto della sovvenzione statale, si attesta intorno all'1,33 rispetto all'1,41 calcolato per il 2023.

## **CONTO CAPITALE**

Per dette spese si rimanda a quanto già specificatamente indicato in premessa e, così come riportato nella “nota integrativa al disegno di legge di bilancio per l’anno 2024 e per il triennio 2024 – 2026”, i fondi patrimoniali disponibili alla gestione risultano essere i seguenti:

- al capitolo 7697 - *Spese di carattere patrimoniale per il funzionamento dei servizi di navigazione lacuale non di competenza delle Regioni* – 6.644.204 euro;
- al capitolo 7624 – *Interventi a favore della Gestione governativa navigazione laghi Maggiore, di Garda e Como* – 1.175.686 euro.

## **PARTITE DI GIRO**

In tale titolo, come noto, sono compresi i capitoli aventi pari valore sia in entrata che in uscita, per un totale complessivo pari a 138.810.000 euro, riferendosi ad operazioni aziendali transitorie interne (contabilizzazione degli incassi ai fini della ripartizione prodotti) ed esterne (ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali, depositi cauzionali, ecc.). Pertanto tali partite, le cui previsioni di entrata e di uscita hanno subito variazioni rispetto alle valutazioni proposte per il 2023, pari a 119.430.000 euro, si chiudono sempre con il pareggio tra l’ammontare degli impegni e degli accertamenti.

Si evidenzia che ai capitoli n. 14 delle entrate e n. 40 delle uscite, inerenti alla voce I.V.A., si prevedono registrazioni per un importo complessivo di 13.200.000 euro per i versamenti d’imposta all’Erario in ottemperanza all’art. 1, comma 629, lettera b) della Legge di Stabilità 2015 del 23 dicembre 2014, n. 190 in materia di “split payment”.

Trattandosi nella fattispecie di movimenti compensativi tra entrate ed uscite che non hanno alcuna influenza sui risultati di bilancio, si prescinde da qualsiasi altro esame.

Tutto ciò esposto si trasmette per la relativa approvazione la stesura del Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 2024.

IL GESTORE GOVERNATIVO

*(Dott. Donato Liguori)*

ALLEGATO A1

Gestione Governativa Navigazione Laghi

Misure per la razionalizzazione ed il contenimento della spesa pubblica - Legge di bilancio 2020 art. 1 commi 590-602

capitoli di spesa	Rendiconto Finanziario 2016	Rendiconto Finanziario 2017	Rendiconto Finanziario 2018	Variazione spese del triennio 2016-2017-2018 per consumi energetici Circolare RGS n. 23 del 16/05/2016	Totali	Voci afferenti agli acquisti di beni e servizi	Nuovo Valore di riferimento del Limite di Spesa
	A	B	C	D	E = A+B+C-D	F	Media = A+B+C-D
1 - Compenso Gestore	74.324,25	74.324,28	82.582,56		231.231,09	231.231,09	77.077,03
2 - Compenso Revisori	38.054,02	29.089,00	29.497,44		96.640,46	96.640,46	32.213,49
<b>totale categoria 1</b>	<b>112.378,27</b>	<b>103.413,28</b>	<b>112.080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>327.871,55</b>	<b>327.871,55</b>	<b>109.290,52</b>
3 - Retribuzioni Lorde	25.283.834,51	25.920.842,12	24.649.951,02		75.854.627,65		
4 - Oneri Aziendali	10.851.906,49	11.144.412,59	11.088.373,81		33.084.692,89		
<b>totale categoria 2</b>	<b>36.135.741,00</b>	<b>37.065.254,71</b>	<b>35.738.324,83</b>	<b>0,00</b>	<b>108.939.320,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5 - Affitto, Illumin. Risc. Uffici	186.231,58	179.079,36	161.729,60	-295.555,09	231.485,45	231.485,45	77.161,82
6 - Stamp, Cancel, Poste, Telefono	402.783,41	428.650,79	855.546,32		1.686.980,52	1.686.980,52	562.326,84
7 - Spese di Viaggio	43.070,36	54.645,92	65.544,48		163.260,76	163.260,76	54.420,25
8 - Spese di Ospitalità	138,55	193,88	673,65		1.006,18	1.006,18	335,39
9 - Spese di Gestione	2.603.391,64	2.684.447,00	2.688.046,82	-136.304,74	7.839.580,72	7.839.580,72	2.613.193,57
10 - Spese per Gare Concorsi	27.326,92	46.248,57	34.159,94		107.735,43	107.735,43	35.911,81
11 - Assicurazioni	575.547,88	599.464,36	487.234,58		1.662.246,82	1.662.246,82	554.082,27
12 - Pubblicità e Propaganda	20.873,50	27.889,25	35.712,91		84.475,66	84.475,66	28.158,55
13 - Contributi Associativi	51.247,67	61.725,03	60.492,47		173.465,17	173.465,17	57.821,72
14 - Provvigioni	383.669,15	387.565,52	252.454,70		1.023.689,37	1.023.689,37	341.229,79
15 - Spese Doganali	2.749,65	75,00	0,00		2.824,65	2.824,65	941,55
16 - Spese Giudiziarie	36.163,09	27.770,69	2.000.000,00		2.063.933,78		
17 - Spese Diverse	1.497.556,14	1.562.304,48	1.403.727,99		4.463.588,61	4.463.588,61	1.487.862,87
98 - Versamenti dei risparmi di spesa	223.666,49	223.666,49	222.633,49		669.966,47		
<b>totale categoria 3</b>	<b>6.054.416,03</b>	<b>6.283.726,44</b>	<b>8.267.956,95</b>	<b>-431.859,83</b>	<b>20.174.239,59</b>	<b>17.440.339,34</b>	<b>5.813.446,43</b>
18 - Interessi Passivi	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 - Commissioni Bancarie	116.136,50	136.504,27	174.305,09		426.945,86	426.945,86	142.315,29
<b>totale categoria 4</b>	<b>116.136,50</b>	<b>136.504,27</b>	<b>174.305,09</b>	<b>0,00</b>	<b>426.945,86</b>	<b>426.945,86</b>	<b>142.315,29</b>
20 - Imposte e Tasse	966.857,24	757.676,81	1.059.682,49		2.784.216,54		
<b>totale categoria 5</b>	<b>966.857,24</b>	<b>757.676,81</b>	<b>1.059.682,49</b>	<b>0,00</b>	<b>2.784.216,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
21 - Affitto, Illumin. Risc. Scali	232.416,36	227.834,11	233.160,86	-506.344,38	187.066,95	187.066,95	62.355,65
22 - Stampa Biglietti	18.798,51	21.354,03	14.828,46		54.981,00	54.981,00	18.327,00
23 - Canoni Diversi Impianti	288.194,98	264.346,37	267.769,46		820.310,81	820.310,81	273.436,94
24 - Spese dei Natanti	439.794,64	448.699,63	346.297,89		1.234.792,16	1.234.792,16	411.597,39
<b>totale categoria 6</b>	<b>979.204,49</b>	<b>962.234,14</b>	<b>862.056,67</b>	<b>-506.344,38</b>	<b>2.297.150,92</b>	<b>2.297.150,92</b>	<b>765.716,98</b>
25 - Carburanti	15.279.784,09	12.795.986,61	14.996.806,35	-43.072.577,05	0,00	0,00	0,00
26 - Lubrificanti	214.060,53	197.610,94	195.426,30	-607.097,77	0,00	0,00	0,00
<b>totale categoria 7</b>	<b>15.493.844,62</b>	<b>12.993.597,55</b>	<b>15.192.232,65</b>	<b>-43.679.674,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
27 - Beni e Servizi Manutenzione	16.931.133,06	22.655.314,54	24.345.420,72	-1.317.794,39	62.614.073,93	62.614.073,93	20.871.357,98
97 - Beni e Servizi Sicurezza	0,00	0,00	433.817,66		433.817,66	433.817,66	144.605,89
<b>totale categoria 8</b>	<b>16.931.133,06</b>	<b>22.655.314,54</b>	<b>24.779.238,38</b>	<b>-1.317.794,39</b>	<b>63.047.891,59</b>	<b>63.047.891,59</b>	<b>21.015.963,87</b>
28 - Quota annua fondi di rinnovo	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
29 - Avanzo da versare all'Erario	317.285,52	367.335,63	562.760,87		1.247.382,02		
<b>TOTALI</b>	<b>77.106.996,73</b>	<b>81.325.057,37</b>	<b>86.748.637,93</b>	<b>-45.935.673,42</b>	<b>199.245.018,61</b>	<b>83.540.199,26</b>	<b>27.846.733,09</b>

capitoli di entrata	Rendiconto Finanziario 2016	Rendiconto Finanziario 2017	Rendiconto Finanziario 2018	Valore di riferimento oltre il quale è ammesso l'incremento di spesa
	A	B	C	D
1 - Ricavi dalla vendita dei servizi	47.030.322,91	50.260.014,60	50.153.776,78	50.153.776,78
2 - Sovvenzione Ministeriale	22.937.974,00	22.611.983,00	22.530.377,00	
3 - Interessi su depositi	9,92	18,93	21,86	21,86
4 - Recupero e rimborsi	2.583.416,75	4.023.580,37	9.201.145,68	9.201.145,68
5 - Entrate varie	4.555.273,15	4.429.460,47	4.863.316,61	4.863.316,61
<b>TOTALI</b>	<b>77.106.996,73</b>	<b>81.325.057,37</b>	<b>86.748.637,93</b>	<b>64.218.260,93</b>
<b>DIFFERENZE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



## ALLEGATO A2

## Rendiconti Finanziari approvati dal Ministero - spese energetiche triennio 2016- 2018

Energia Elettrica	totale	0502 - uffici	2102 - scali	2722 - cantiere	2106 - scali BS	Riepilgo per capitolo	
2016	528.349,51	66.349,43	141.124,93	297.480,02	23.395,13	<b>Capitolo 5</b>	
2017	595.441,24	68.780,21	137.171,70	373.181,08	16.308,25	articolo 05.02 - energia elettrica uffici	196.508,34
2018	639.714,52	61.378,70	136.003,78	420.675,48	21.656,56	articolo 05.03 - riscaldamento uffici	99.046,75
<b>totale</b>	<b>1.763.505,27</b>	<b>196.508,34</b>	<b>414.300,41</b>	<b>1.091.336,58</b>	<b>61.359,94</b>	<b>totale</b>	<b>295.555,09</b>
<b>Riscaldamento</b>	<b>totale</b>	<b>0503 - uffici</b>	<b>2109 - scali</b>	<b>2723 - cantiere</b>			
2016	115.516,83	36.415,86	7.516,20	71.584,77		<b>Capitolo 21</b>	
2017	117.851,44	31.780,73	8.500,05	77.570,66		articolo 21.02 - energia elettrica scali	414.300,41
2018	122.820,32	30.850,16	14.667,78	77.302,38		articolo 21.06 - energia elettrica scali BS	61.359,94
<b>totale</b>	<b>356.188,59</b>	<b>99.046,75</b>	<b>30.684,03</b>	<b>226.457,81</b>		articolo 21.09 - riscaldamento scali	30.684,03
						<b>totale</b>	<b>506.344,38</b>
<b>Autoveicoli Aziendali</b>	<b>totale</b>	<b>0904 - carburante</b>	<b>09-04 altre voci</b>				
2016	140.571,70	39.225,58	101.346,12			<b>Capitolo 9</b>	
2017	180.030,86	44.023,24	136.007,62			articolo 09.04 - carburante autoveicoli	136.304,74
2018	184.547,08	53.055,92	131.491,16			<b>totale</b>	<b>136.304,74</b>
<b>totale</b>	<b>505.149,64</b>	<b>136.304,74</b>	<b>368.844,90</b>				
<b>Carburanti Trazione</b>	<b>totale</b>	<b>2501 - navi BI</b>	<b>2503 - navi BS</b>				
2016	15.279.784,09	14.870.043,59	409.740,50			<b>Capitolo 25</b>	
2017	12.795.986,61	12.405.941,96	390.044,65			articolo 25.01 - carburante navi	41.941.589,20
2018	14.996.806,35	14.665.603,65	331.202,70			articolo 25.03 - carburante navi BS	1.130.987,85
<b>totale</b>	<b>43.072.577,05</b>	<b>41.941.589,20</b>	<b>1.130.987,85</b>			<b>totale</b>	<b>43.072.577,05</b>
<b>Lubrificanti Trazione</b>	<b>totale</b>	<b>2601 - navi BI</b>	<b>2602 - navi BS</b>				
2016	214.060,53	211.146,49	2.914,04			<b>Capitolo 26</b>	
2017	197.610,94	196.184,92	1.426,02			articolo 26.01 - lubrificanti navi	601.406,89
2018	195.426,30	194.075,48	1.350,82			articolo 26.02 - lubrificanti navi BS	5.690,88
<b>totale</b>	<b>607.097,77</b>	<b>601.406,89</b>	<b>5.690,88</b>			<b>totale</b>	<b>607.097,77</b>
<b>Energia Elettrica</b>	<b>1.763.505,27</b>					<b>Capitolo 27</b>	
<b>Riscaldamento</b>	<b>356.188,59</b>					articolo 27.22 - energia elettrica cantiere	1.091.336,58
<b>Autoveicoli Aziendali</b>	<b>136.304,74</b>					articolo 27.23 - riscaldamento cantiere	226.457,81
<b>Carburanti Trazione</b>	<b>43.072.577,05</b>					<b>totale</b>	<b>1.317.794,39</b>
<b>Lubrificanti Trazione</b>	<b>607.097,77</b>						
<b>totale</b>	<b>45.935.673,42</b>					<b>totale</b>	<b>45.935.673,42</b>

PREVISIONE 2024		ALLEGATO A3		
capitoli di spesa	PREVISIONE <del>XXXXXXXXXX</del> 2024 DIREZIONI	PREVISIONI SPESE ENERGETICHE 2024 PRESUNTE DDE	PREVISIONI DI SPESA BENI E SERVIZI SENZA CALCOLO SPESE ENERGETICHE	NUOVO VALORE DI RIFERIMENTO LIMITE DI SPESA
	B	C	C = B - C	D
1 - Compenso Gestore	82.600,00	0,00	82.600,00	77.077,03
2 - Compenso Revisori	42.300,00	0,00	42.300,00	32.213,49
3 - Retribuzioni Lorde	24.800.000,00	0,00		
4 - Oneri Aziendali	11.000.000,00	0,00		
5 - Affitto, Illumin. Risc. Uffici	260.000,00	-147.900,00	112.100,00	77.161,82
6 - Stamp, Cancel, Poste, Telefono	660.000,00	0,00	660.000,00	562.326,84
7 - Spese di Viaggio	70.000,00	0,00	70.000,00	54.420,25
8 - Spese di Ospitalità	1.000,00	0,00	1.000,00	335,39
9 - Spese di Gestione	3.230.000,00	-70.000,00	3.160.000,00	2.613.193,57
10 - Spese per Gare Concorsi	60.000,00	0,00	60.000,00	35.911,81
11 - Assicurazioni	500.000,00	0,00	500.000,00	554.082,27
12 - Pubblicità e Propaganda	100.000,00	0,00	100.000,00	28.158,55
13 - Contributi Associativi	120.000,00	0,00	120.000,00	57.821,72
14 - Provvigioni	210.000,00	0,00	210.000,00	341.229,79
15 - Spese Doganali	10.000,00	0,00	10.000,00	941,55
16 - Spese Giudiziarie	50.000,00	0,00		
17 - Spese Diverse	1.600.000,00	0,00	1.600.000,00	1.487.862,87
98 - Versamenti dei risparmi di spesa	234.257,94	0,00		
18 - Interessi Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Commissioni Bancarie	500.000,00	0,00	500.000,00	142.315,29
20 - Imposte e Tasse	1.450.000,00	0,00		
21 - Affitto, Illumin. Risc. Scali	350.000,00	-253.800,00	96.200,00	62.355,65
22 - Stampa Biglietti	15.000,00	0,00	15.000,00	18.327,00
23 - Canoni Diversi Impianti	530.000,00	0,00	530.000,00	273.436,94
24 - Spese dei Natanti	435.000,00	0,00	435.000,00	411.597,39
25 - Carburanti	20.250.000,00	-20.250.000,00	0,00	0,00
26 - Lubrificanti	295.000,00	-295.000,00	0,00	0,00
27 - Beni e Servizi Manutenzione	20.520.233,06	-794.000,00	19.726.233,06	20.871.357,98
97- Beni e Servizi Sicurezza	1.120.000,00	0,00	1.120.000,00	144.605,89
	88.495.391,00	-21.810.700,00	29.150.433,06	27.846.733,09
				-1.303.699,97

capitoli di entrata	PREVISIONE <del>XXXXXXXXXX</del> 2024 DIREZIONI	PREVISIONI ENTRATE	VALORE DI RIFERIMENTO LIMITE DELLE ENTRATE
	B	B	B
1 - Ricavi dalla vendita dei servizi	55.870.000,00	55.870.000,00	50.153.776,78
2 - Sovvenzione Ministeriale	21.749.891,00	0,00	0,00
3 - Interessi su depositi	500,00	500,00	21,86
4 - Recuperi e rimborsi	6.165.000,00	6.165.000,00	9.201.145,68
5 - Entrate varie	4.710.000,00	4.710.000,00	4.863.316,61
	88.495.391,00	66.745.500,00	64.218.260,93
			2.527.239,07
	0,00		1.223.539,10

STIME ANNUE SPESE ENERGETICHE 2024					ALLEGATO A4		
Capitolo	Descrizione	NLMaggiore	NLGarda	NLComo	Direzione Generale	TOTALI per voce	TOTALI per capitolo
U1030502	Energia elettrica Uffici	15.500,00	27.000,00	28.000,00	23.000,00	93.500,00	
U1030503	Riscaldamento Uffici	9.400,00	18.000,00	27.000,00	-	54.400,00	147.900,00
U1030908	carburante autoveicoli			-	70.000,00	70.000,00	70.000,00
						-	
U1062102	Energia elettrica Scali	58.000,00	70.000,00	90.000,00		218.000,00	
U1062106	Energia elettrica Scali BS	21.000,00				21.000,00	
U1062109	Riscaldamento Scali	7.000,00	2.800,00	5.000,00		14.800,00	
U1062110	Riscaldamenti Scali BS	-				-	253.800,00
U10725	Carburanti	4.250.000,00	7.300.000,00	8.700.000,00		20.250.000,00	20.250.000,00
U10726	Lubrificanti	65.000,00	85.000,00	145.000,00		295.000,00	295.000,00
U1082722	Energia elettrica Cantiere	330.000,00	90.000,00	188.000,00		608.000,00	
U1082723	Riscaldamento Cantiere	90.000,00	70.000,00	26.000,00		186.000,00	794.000,00
-	<b>TOTALI</b>	<b>4.845.900,00</b>	<b>7.662.800,00</b>	<b>9.209.000,00</b>	<b>93.000,00</b>	<b>21.810.700,00</b>	<b>21.810.700,00</b>

## Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato

Da inviare a: Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza

**AII' Ufficio II** per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza del Ministero della salute e delle strutture sanitarie presenti sul territorio nazionale - indirizzo e-mail: igf.ufficio2.rgs@tesoro.it

**AII' Ufficio IV** per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'istruzione; dell'università e della ricerca; per i beni e le attività culturali e del turismo. - indirizzo e-mail: igf.ufficio4.rgs@tesoro.it

**AII' Ufficio VII per gli** Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri e dei Ministeri: dell'economia e finanze; delle politiche agricole, alimentari e forestali; dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare; delle infrastrutture e dei trasporti; dello sviluppo economico relativamente all'area delle comunicazioni. - indirizzo e-mail: igf.ufficio7.rgs@tesoro.it

**AII' Ufficio VIII per gli** Enti ed organismi pubblici operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'interno; degli affari esteri; della giustizia; del lavoro e delle politiche sociali; della difesa; dello sviluppo economico - ad esclusione dell'area relativa alle comunicazioni. - indirizzo e-mail: igf.ufficio8.rgs@tesoro.it

Denominazione Ente:

## PRIMA SEZIONE

Versamenti al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019 Allegato A

D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 61 comma 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)			
Art. 61 comma 2 (spese per studi e consulenze)			
Art. 61 comma 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)			
Art. 61 comma 6 (spese per sponsorizzazioni)			
Art. 61 comma 7 (misure per le società in elenco ISTAT)			
<b>Totale</b>	0	0	0

D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare
<b>Art. 6 comma 3</b> come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) <b>NB:</b> per le <b>Autorità portuali</b> tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012	12.486,47	1.248,65	13.735,12
<b>Art. 6 comma 7</b> (Incarichi di consulenza)	18.042,98	1.804,30	19.847,28
<b>Art. 6 comma 8</b> (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)	147.882,63	14.788,26	162.670,89
<b>Art. 6 comma 9</b> (Spese per sponsorizzazioni)	-	-	-
<b>Art. 6 comma 12</b> (Spese per missioni)	7.881,64	788,16	8.669,80
<b>Art. 6 comma 13</b> (Spese per la formazione)	1.916,00	191,60	2.107,60
<b>Totale</b>	188.209,72	18.820,97	207.030,69
<b>L. n. 244/2007 modificata. L. n. 122/2010</b>			
Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare
<b>Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007</b> - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L.n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	0	0	0
<b>D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012</b>			
Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare
<b>Art. 8 comma 3</b> (spese per consumi intermedi)	0	0	0
<b>L. n. 147/2013 (L. stabilità 2014)</b>			
Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare
<b>Art. 1 comma 321</b> (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)		0	0
<b>D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014</b>			
Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare
<b>Art. 50 comma 3</b> (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)		0	0
<b>Importo totale da versare al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno</b>			<b>207.030,69</b>

**SECONDA SEZIONE**

Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:

**Applicazione D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008**

Disposizioni di contenimento	versamento
<b>Art. 61 comma 9</b> (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale) <b>Versamento al capitolo 3490 capo X- bilancio dello Stato</b>	
<b>Art. 67 comma 6</b> (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi) <b>Versamento al capitolo 3348- capo X- bilancio dello Stato entro il 31 ottobre</b>	

**Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010**

Disposizioni di contenimento	versamento
<b>Art. 6 comma 1</b> (Spese per organismi collegiali e altri organismi) <b>Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno</b>	
<b>Art. 6 comma 14</b> (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi) <b>Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno</b>	27.227,25

**Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. L. n. 111/2011**

Disposizione di contenimento	versamento
<b>Articolo 16 comma 5</b> (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche) <b>Versamento al capitolo 3539- capo X- bilancio dello Stato</b>	

**Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011**

Disposizione di contenimento	versamento
<b>Art. 23-ter comma 4</b> (somme rivenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici) <b>Versamento al capitolo 3512- capo X- bilancio dello Stato</b>	

<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>
<b>234.257,94</b>

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI SERVIZI DI NAVIGAZIONE DI LINEA  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

**PROGRAMMA INTERVENTI AL CAPITOLO 27 DELLE SPESE PER L'ESERCIZIO 2024**

***DIREZIONE DI ESERCIZIO NAVIGAZIONE LAGO DI COMO***

SPESE STRAORDINARIE PER EMERGENZE/URGENZE NON PREVEDIBILI

REFITTING MANZONI

REFITTING MARCONI

SISTEMAZIONE BETTOLINE

***DIREZIONE DI ESERCIZIO NAVIGAZIONE LAGO MAGGIORE***

Motonave Helvetia: interventi di ristrutturazione generale

Motonave Cerbiatto: interventi di ristrutturazione generale

Catamarano Leopardi: parabordo

Gara verniciatura navi 2025

attività di alaggio navi - livellatori a cuneo

Motonave Delfino: interventi di ristrutturazione generale

Rifacimento del rivestimento (resina) degli esterni del ponte superiore Tr. Sempione

Parabordo (in alluminio) completo da rifare c.no Pascoli

Aliscafo E. Fermi: tratto verticale degli scarichi dei motori principali

REVISIONE GENERALE IN SORVEGLIANZA RINA di n.3 MOTORI DIESEL DI PROPULSIONE

Motonave Verbania: rifacimento impianto di monitoraggio motori principali

Sostituzione spintori del pontile traghetti sud di Laveno

***DIREZIONE DI ESERCIZIO NAVIGAZIONE LAGO DI GARDA***

Servizio di revisione di n. 7 motori

Acquisto di n. 2 giunti idraulici certificati per la M/ve Tonale

Rifacimento Copertura Ponte Superiore Mn. TRENTO e VERONA

Fornitura ed installazione scarichi bagnati motori Mn. BALDO

Fornitura ed installazione scarichi bagnati motori Mn. Tonale

Fornitura Scambiatore ZF Catamarani grandi

Revisione generale e completa di n°2 riduttori RENTJES VAF 240 (S.MARTINO)

Manutenzione pali di ormeggio scali girolago

Ristrutturazione uffici Direzione e uffici, spogliatoi e ingresso Cantiere



GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE

SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2024

RAPPORTATO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

**BILANCIO DI PREVISIONE - PARTE CORRENTE**

CAT.	CAP.	TITOLO I SPESE DESCRIZIONE	BILANCIO	BILANCIO	DIFFERENZE
			DI PREVISIONE 2023	DI PREVISIONE 2024	
			A	B	C=B-A
1	1	Compenso Organi di Gestione	82.600,00	82.600,00	0,00
	2	Compenso Organi di Controllo	42.300,00	42.300,00	0,00
<b>totale categoria 1</b>			<b>124.900,00</b>	<b>124.900,00</b>	<b>0,00</b>
2	3	Retribuzioni Lorde	24.800.000,00	24.800.000,00	0,00
	4	Oneri Aziendali	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00
<b>totale categoria 2</b>			<b>35.800.000,00</b>	<b>35.800.000,00</b>	<b>0,00</b>
3	5	Affitto, illuminazione, riscaldamento uffici	330.000,00	260.000,00	-70.000,00
	6	Stampati, cancelleria poste, telefono, manifesti	530.000,00	660.000,00	130.000,00
	7	Spese di viaggio	70.000,00	70.000,00	0,00
	8	Spese di ospitalità e cortesia	1.000,00	1.000,00	0,00
	9	Spese di funzionamento della Gestione	2.800.000,00	3.230.000,00	430.000,00
	10	Spese per concorsi, indizioni e partecipazioni gare	50.000,00	60.000,00	10.000,00
	11	Assicurazioni diverse	350.000,00	500.000,00	150.000,00
	12	Pubblicità e propaganda	40.000,00	100.000,00	60.000,00
	13	Contributi associativi	110.000,00	120.000,00	10.000,00
	14	Provvigioni	175.000,00	210.000,00	35.000,00
	15	Spese doganali	10.000,00	10.000,00	0,00
	16	Spese giudiziarie	50.000,00	50.000,00	0,00
17	Spese diverse	1.400.000,00	1.600.000,00	200.000,00	
98	Versamenti dei risparmi di spesa	234.257,94	234.257,94	0,00	
<b>totale categoria 3</b>			<b>6.150.257,94</b>	<b>7.105.257,94</b>	<b>955.000,00</b>
4	18	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
	19	Spese commissioni bancarie	400.000,00	500.000,00	100.000,00
<b>totale categoria 4</b>			<b>400.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
5	20	Imposte e tasse	1.700.000,00	1.450.000,00	-250.000,00
<b>totale categoria 5</b>			<b>1.700.000,00</b>	<b>1.450.000,00</b>	<b>-250.000,00</b>
6	21	Affitto, illuminazione, riscaldamento scali	400.000,00	350.000,00	-50.000,00
	22	Stampa biglietti e cancelleria	30.000,00	15.000,00	-15.000,00
	23	Canoni diversi e varie	480.000,00	530.000,00	50.000,00
	24	Spese dei natanti e indennizzi vari	435.000,00	435.000,00	0,00
<b>totale categoria 6</b>			<b>1.345.000,00</b>	<b>1.330.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>
7	25	Acquisto carburanti	21.200.000,00	20.250.000,00	-950.000,00
	26	Acquisto lubrificanti	295.000,00	295.000,00	0,00
<b>totale categoria 7</b>			<b>21.495.000,00</b>	<b>20.545.000,00</b>	<b>-950.000,00</b>
8	27	Acquisto beni e servizi per la manutenzione	9.029.964,06	20.520.233,06	11.490.269,00
	97	Acquisto beni e servizi per la sicurezza	2.720.000,00	1.120.000,00	-1.600.000,00
<b>totale categoria 8</b>			<b>11.749.964,06</b>	<b>21.640.233,06</b>	<b>9.890.269,00</b>
9	28	Quota annua fondi di rinnovo	0,00	0,00	0,00
10	29	Avanzo da versare all'erario	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI TITOLO I</b>			<b>78.765.122,00</b>	<b>88.495.391,00</b>	<b>9.730.269,00</b>

CAP.	TITOLO I ENTRATE DESCRIZIONE	BILANCIO	BILANCIO	DIFFERENZE
		DI PREVISIONE 2023	DI PREVISIONE 2024	
		A	B	C=B-A
1	Ricavi dalla vendita dei servizi	45.820.000,00	55.870.000,00	10.050.000,00
2	Sovvenzioni del Ministero	22.894.622,00	21.749.891,00	-1.144.731,00
3	Interessi su depositi e conti correnti	500,00	500,00	0,00
4	Recuperi e rimborsi diversi	5.750.000,00	6.165.000,00	415.000,00
5	Entrate varie ed eventuali	4.300.000,00	4.710.000,00	410.000,00
<b>TOTALI TITOLO I</b>		<b>78.765.122,00</b>	<b>88.495.391,00</b>	<b>9.730.269,00</b>

<b>DISAVANZO DA FINANZIARE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--------------------------------	-------------	-------------

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

ENTRATA

NUMERO dell'anno finanziario	CAPITOLI  DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2024
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
	<b>TITOLI I - ENTRATE CORRENTI</b> Categoria I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DEI SERVIZI				
<b>1</b>	<b>1</b> Ricavi dalla vendita dei servizi.	45.820.000,00	10.050.000,00	0,00	55.870.000,00
		45.820.000,00	10.050.000,00	0,00	55.870.000,00
<b>2</b>	<b>2</b> Entrate derivanti da trasferimenti correnti Sovvenzioni del Ministero dei trasporti a copertura del disavanzo di esercizio.	22.894.622,00	0,00	1.144.731,00	21.749.891,00
		22.894.622,00	0,00	1.144.731,00	21.749.891,00
<b>3</b>	<b>3</b> Interessi su depositi e conti correnti.	500,00	0,00	0,00	500,00
<b>4</b>	<b>4</b> Recupero e rimborsi diversi.	5.750.000,00	415.000,00	0,00	6.165.000,00
<b>5</b>	<b>5</b> Entrate varie ed eventuali.	4.300.000,00	410.000,00	0,00	4.710.000,00
		10.050.500,00	825.000,00	0,00	10.875.500,00
	<b>TOTALE TITOLO I -</b>	78.765.122,00	10.875.000,00	1.144.731,00	88.495.391,00

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

ENTRATA

NUMERO dell'anno finanziario	CAPITOLI  DENOMINAZIONE	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2024
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
2023					
2024					
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b> Categoria IV - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI DESTINATI AI FONDI DI RINNOVO				
6	Ricavi dalla vendita di beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Interessi su depositi vincolati e rendita di titoli dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b> Categoria V -				
8	Sovvenzioni del Ministero dei Trasporti per l'acquisto di materiale natante e incremento degli impianti cap. 7697 cap. 7624	3.322.102,00 0,00	3.322.102,00 1.175.686,00	0,00 0,00	6.644.204,00 1.175.686,00
9	Sovvenzioni del Ministero dei Trasporti per rinnovi	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sovvenzioni del Ministero dei Trasporti per acquisto di attrezzature e scorte di magazzino	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sovvenzioni delle Regioni e di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Finanziamento Fondi CIPE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO II -</b>	3.322.102,00	4.497.788,00	0,00	7.819.890,00
		3.322.102,00	4.497.788,00	0,00	7.819.890,00

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

ENTRATA

NUMERO	C A P I T O L I		PREVISIONI DELL'ANNO 2023	V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2024
	dell'anno finanziario	D E N O M I N A Z I O N E		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
2023	2024					
		<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b> Categoria VI - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
12	12	Ritenute erariali	5.800.000,00	100.000,00	0,00	5.900.000,00
13	13	Ritenute previdenziali ed assistenziali	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
14	14	I.V.A.	9.000.000,00	4.200.000,00	0,00	13.200.000,00
15	15	Ritenute diverse per conto terzi	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00
16	16	Recuperi di anticipazioni e di depositi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
17	17	Depositi di terzi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
18	18	Recuperi di anticipazioni per lavori in economia in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19	Partite in sospeso	100.000.000,00	15.000.000,00	0,00	115.000.000,00
20	20	Varie	200.000,00	80.000,00	0,00	280.000,00
21	21	Dotazione Laghi	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
		<b>TOTALE TITOLO III-</b>	<b>119.430.000,00</b>	<b>19.380.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.810.000,00</b>
		<b><u>RIEPILOGO DELL' ENTRATA</u></b>				
		<b>TITOLO I- ENTRATE CORRENTI</b>	78.765.122,00	10.875.000,00	1.144.731,00	88.495.391,00
		<b>TITOLO II- ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	3.322.102,00	4.497.788,00	0,00	7.819.890,00
		<b>TITOLO III- PARTITE DI GIRO</b>	119.430.000,00	19.380.000,00	0,00	138.810.000,00
			201.517.224,00	34.752.788,00	1.144.731,00	235.125.281,00

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

SPESA

NUMERO	CAPITOLI		PREVISIONI DELL'ANNO 2023	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2024
	dell'anno finanziario	DENOMINAZIONE		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
2023	2024					
		<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b> Categoria I - SPESE PER GLI ORGANI DELLA GESTIONE				
<b>1</b>	<b>1</b>	Assegni al Gestore	82.600,00	0,00	0,00	82.600,00
<b>2</b>	<b>2</b>	Compensi ai Revisori dei conti	42.300,00	0,00	0,00	42.300,00
			124.900,00	0,00	0,00	124.900,00
		<b>ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b> Categoria II -				
<b>3</b>	<b>3</b>	Retribuzione lorda al Personale	24.800.000,00	0,00	0,00	24.800.000,00
<b>4</b>	<b>4</b>	Oneri aziendali	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00
			35.800.000,00	0,00	0,00	35.800.000,00
		<b>SPESE GENERALI</b> Categoria III -				
<b>5</b>	<b>5</b>	Affitto, illuminazione, riscaldamento uffici	330.000,00	0,00	70.000,00	260.000,00
<b>6</b>	<b>6</b>	Stampati, cancelleria, poste, telefono e manifesti	530.000,00	130.000,00	0,00	660.000,00
<b>7</b>	<b>7</b>	Spese di viaggio	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
<b>8</b>	<b>8</b>	Spese di ospitalità, rappresentanza e cortesia	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

SPESA

NUMERO	CAPITOLI		PREVISIONI DELL'ANNO 2023	V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2024
	dell'anno finanziario	D E N O M I N A Z I O N E		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
	2023	2024				
9	9	Spese di funzionamento della gestione	2.800.000,00	430.000,00	0,00	3.230.000,00
10	10	Spese per concorsi, indizioni e partecipazioni gare	50.000,00	10.000,00	0,00	60.000,00
11	11	Assicurazioni diverse	350.000,00	150.000,00	0,00	500.000,00
12	12	Pubblicità e propaganda	40.000,00	60.000,00	0,00	100.000,00
13	13	Contributi associativi	110.000,00	10.000,00	0,00	120.000,00
14	14	Provvigioni	175.000,00	35.000,00	0,00	210.000,00
15	15	Spese doganali e di frontiera	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
16	16	Spese giudiziarie	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
17	17	Spese diverse	1.400.000,00	200.000,00	0,00	1.600.000,00
98	98	Versamenti dei risparmi di spesa	234.257,94	0,00	0,00	234.257,94
			6.150.257,94	1.025.000,00	70.000,00	7.105.257,94
		Categoria IV - ONERI FINANZIARI				
18	18	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
19	19	Spese commissioni bancarie	400.000,00	100.000,00	0,00	500.000,00
			400.000,00	100.000,00	0,00	500.000,00
		Categoria V - ONERI TRIBUTARI				
20	20	Imposte e tasse	1.700.000,00	0,00	250.000,00	1.450.000,00
			1.700.000,00	0,00	250.000,00	1.450.000,00

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

SPESA

NUMERO	CAPITOLI		PREVISIONI DELL'ANNO 2023	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2024
	dell'anno finanziario	DENOMINAZIONE		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
2023	2024					
		Categoria VI - MOVIMENTO E TRAFFICO				
21		Affitto, illuminazione e riscaldamento degli scali	400.000,00	0,00	50.000,00	350.000,00
22		Stampa biglietti e cancelleria	30.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
23		Canoni diversi e varie	480.000,00	50.000,00	0,00	530.000,00
24		Spese dei natanti e indennizzi vari	435.000,00	0,00	0,00	435.000,00
			1.345.000,00	50.000,00	65.000,00	1.330.000,00
		Categoria VII - PROPULSIONE				
25		Carburanti	21.200.000,00	0,00	950.000,00	20.250.000,00
26		Lubrificanti	295.000,00	0,00	0,00	295.000,00
			21.495.000,00	0,00	950.000,00	20.545.000,00



**GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

SPESA

NUMERO	C A P I T O L I		PREVISIONI DELL'ANNO 2023	V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2024
	dell'anno finanziario	D E N O M I N A Z I O N E		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
27	2023	Categoria VIII - MATERIALE NATANTE E IMPIANTI FISSI  Acquisto di beni e servizi per manutenzione Acquisto di beni e servizi per la sicurezza	9.029.964,06	11.490.269,00	0,00	20.520.233,06
97	2024		2.720.000,00	0,00	1.600.000,00	1.120.000,00
			11.749.964,06	11.490.269,00	1.600.000,00	21.640.233,06
28		Categoria IX - AMMORTAMENTI  Quota annua dei fondi di rinnovo	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Categoria X - USCITE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI  Avanzo finanziario da versare all'Erario	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO I -</b>			78.765.122,00	12.665.269,00	2.935.000,00	88.495.391,00

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

SPESA

NUMERO dell'anno finanziario	C A P I T O L I	PREVISIONI DELL'ANNO 2023	V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2024
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
2023	D E N O M I N A Z I O N E				
2024					
	<b>TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b> Categoria XI - ACQUISIZIONI PATRIMONIALI				
30	Acquisto immobili ed impianti	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Acquisto natanti cap. 7697 cap 7694	3.322.102,00	3.322.102,00	0,00	6.644.204,00
32	Rinnovi di impianti	0,00	1.175.686,00	0,00	1.175.686,00
33	Rinnovi di natanti	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Acquisto attrezzature tecniche, macchinari, ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Acquisto mobili, macchine ufficio ed autovetture	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Integrazione scorte di magazzino	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Utilizzi Fondi CIPE	0,00	0,00	0,00	0,00
		3.322.102,00	4.497.788,00	0,00	7.819.890,00
	<b>Categoria XII - COSTITUZIONE FONDI DI RISERVA</b>				
37	Assegnazione al fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO II -</b>	3.322.102,00	4.497.788,00	0,00	7.819.890,00

**GESTIONE GOVERNATIVA DEI PUBBLICI SERVIZI DI LINEA DI NAVIGAZIONE  
SUI LAGHI MAGGIORE, DI GARDA E DI COMO**

SPESA

NUMERO	C A P I T O L I		PREVISIONI DELL'ANNO 2023	V A R I A Z I O N I		SOMME RISULTANTI PER L'ANNO FINANZIARIO 2024
	dell'anno finanziario	D E N O M I N A Z I O N E		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
2023	2024					
		<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b> Categoria XIII - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
38		Ritenute erariali	5.800.000,00	100.000,00	0,00	5.900.000,00
39		Ritenute assistenziali e previdenziali	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
40		I.V.A.	9.000.000,00	4.200.000,00	0,00	13.200.000,00
41		Ritenute diverse per conto terzi	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00
42		Versamento anticipazioni e depositi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
43		Depositi di terzi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
44		Versamento anticipazioni per lavori in economia in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
45		Partite in sospeso	100.000.000,00	15.000.000,00	0,00	115.000.000,00
46		Varie	200.000,00	80.000,00	0,00	280.000,00
47		Dotazione Laghi	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
		<b>TOTALE TITOLO III -</b>	<b>119.430.000,00</b>	<b>19.380.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.810.000,00</b>
		<b><u>RIEPILOGO DELLA SPESA</u></b>				
		<b>TITOLO I - Spese correnti</b>	78.765.122,00	12.665.269,00	2.935.000,00	88.495.391,00
		<b>TITOLO II - Spese in conto capitale</b>	3.322.102,00	4.497.788,00	0,00	7.819.890,00
		<b>TITOLO III - Partite di giro</b>	119.430.000,00	19.380.000,00	0,00	138.810.000,00
			201.517.224,00	36.543.057,00	2.935.000,00	235.125.281,00

## COEFFICIENTE D'ESERCIZIO

	<b>2023</b>	<b>2024</b>	
TITOLO I - SPESE	78.765.122,00	88.495.391,00	
TITOLO I - ENTRATE	78.765.122,00	88.495.391,00	-
SOVVENZIONE	<u>22.894.622,00</u>	<u>21.749.891,00</u>	
TOT ENTRATE	55.870.500,00	66.745.500,00	19,46%
<b>COEFFICIENTE D'ESERCIZIO</b>	<b>1,41</b>	<b>1,33</b>	

***BILANCIO***  
***FINANZIARIO***

***per capitoli ed articoli***

***PREVISIONI ANNO 2024***



## Previsioni

VOCE	IMPORTO
<b>E-ENTRATE</b>	<b>88.495.391,00</b>
<b>E1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI</b>	<b>88.495.391,00</b>
<b>E101 - CATEGORIA I ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DEI SERVIZI</b>	<b>55.870.000,00</b>
<b>E10101 - CAPITOLO 1 RICAVI DALLA VENDITA DEI SERVIZI</b>	<b>55.870.000,00</b>
E1010101 - VIAGGIATORI	48.949.400,00
E1010102 - VIAGGIATORI BS	300.000,00
E1010103 - BAGAGLI	362.600,00
E1010104 - BAGAGLI BS	1.000,00
E1010105 - MERCI	19.000,00
E1010106 - MERCI BS	0,00
E1010107 - VEICOLI	4.505.000,00
E1010108 - VARI DEL TRAFFICO	0,00
E1010109 - VARI DEL TRAFFICO BS	0,00
E1010110 - SERV.CUMULATIVI	450.000,00
E1010111 - SERV.CUMULATIVI BS	83.000,00
E1010112 - SERVIZI SPECIALI NOLEGGI	1.200.000,00
E1010113 - SERVIZI SPECIALI NOLEGGI BS	0,00
<b>E102 - CATEGORIA II ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>21.749.891,00</b>
<b>E10202 - CAPITOLO 2 SOVV. DEL MINISTERO A COPERTURA DISAVANZO ESERC.</b>	<b>21.749.891,00</b>
E1020201 - SOVV.MOTRA ESERCIZIO	21.749.891,00
E1020202 - SOVV.MOTRA FONDI DI RINNOVO	0,00
<b>E103 - CATEGORIA III ALTRE ENTRATE</b>	<b>10.875.500,00</b>
<b>E10303 - CAPITOLO 3 INTERESSI SU DEPOSITI E CONTI CORRENTI</b>	<b>500,00</b>
E1030301 - INTERESSI ATTIVI DA TESORERIA	500,00
E1030302 - INTERESSI ATTIVI BANCARI	0,00
E1030303 - INTERESSI ATTIVI BANCARI BS	0,00
E1030304 - INTERESSI ATTIVI POSTALI	0,00
<b>E10304 - CAPITOLO 4 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI</b>	<b>6.165.000,00</b>
E1030401 - RECUPERI VARI	197.000,00
E1030402 - RECUPERI VARI BS	450.000,00
E1030403 - RECUPERO MASSA VESTIARIO	13.000,00
E1030404 - RECUPERO MASSA VESTIARIO BS	0,00
E1030405 - OSCILLAZIONE CAMBI	5.000,00
E1030406 - INDENNIZZI ASSICURAZIONE BENI IMMOBILI	0,00
E1030407 - INDENNIZZI ASSICURAZIONE BENI MOBILI	0,00
E1030408 - INDENNIZZI ASSICURAZIONE CONTRO DANNI	0,00
E1030409 - ALTRI INDENNIZZI ASSICURAZIONE	0,00
E1030410 - RECUPERO ACCISA GASOLIO TRAZIONE BI	300.000,00
E1030411 - RECUPERO ACCISA GASOLIO TRAZIONE BS	0,00
E1030412 - RECUPERO IVA A CREDITO	5.200.000,00
<b>E10305 - CAPITOLO 5 ENTRATE VARIE ED EVENTUALI</b>	<b>4.710.000,00</b>
E1030501 - ENTRATE FUORI TRAFFICO	88.000,00
E1030502 - ENTRATE FUORI TRAFFICO BS	0,00
E1030503 - ENTRATE VARIE	222.000,00
E1030504 - ENTRATE VARIE BS	0,00
E1030505 - ARROTONDAMENTI ATTIVI VARI	0,00
E1030506 - INTERESSI ATTIVI VERSO ALTRI	0,00
E1030507 - FONDI PER MAGG ONERI PERSONALE PER CCNL E MALATTIA	4.400.000,00
<b>E1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI</b>	<b>88.495.391,00</b>

**Previsioni**

VOCE	IMPORTO
E1 - TITOLO I ENTRATE CORRENTI	88.495.391,00
E - ENTRATE	88.495.391,00



## Previsioni

VOCE	IMPORTO
<b>U-USCITE</b>	<b>88.495.391,00</b>
<b>U1 - TITOLO I SPESE CORRENTI</b>	<b>88.495.391,00</b>
<b>U101 - CATEGORIA I SPESE PER GLI ORGANI DELLA GESTIONE</b>	<b>124.900,00</b>
<b>U10101 - CAPITOLO 1 ORGANI DI GESTIONE</b>	<b>82.600,00</b>
U1010101 - ORGANI DI GESTIONE	82.600,00
<b>U10102 - CAPITOLO 2 ORGANI DI CONTROLLO</b>	<b>42.300,00</b>
U1010201 - ORGANI DI CONTROLLO	42.300,00
<b>U102 - CATEGORIA II ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>	<b>35.800.000,00</b>
<b>U10203 - CAPITOLO 3 RETRIBUZIONI LORDE AL PERSONALE</b>	<b>24.800.000,00</b>
U1020301 - RETRIBUZIONI LORDE	21.540.000,00
U1020302 - RETRIBUZIONI LORDE BS	0,00
U1020303 - RETRIBUZIONI LORDE AVVENTIZI	3.260.000,00
U1020304 - RETRIBUZIONI LORDE AVVENTIZI BS	0,00
<b>U10204 - CAPITOLO 4 ONERI AZIENDALI</b>	<b>11.000.000,00</b>
U1020401 - INPS	6.485.000,00
U1020403 - FASI	0,00
U1020404 - INAIL	485.000,00
U1020405 - INSAI BS	0,00
U1020416 - INDENNITA' TFR PERSONALE	1.098.000,00
U1020417 - INDENNITA' TFR DIRIGENTI	0,00
U1020418 - ANTICIP. TFR	260.000,00
U1020419 - PREVINDAPI	0,00
U1020421 - AVS CONTRIBUTI BS	0,00
U1020422 - FART CONTRIBUTI BS	0,00
U1020423 - ANTICIPO TFR QUOTA ACC.PREVINDAPI	0,00
U1020424 - LIQUIDAZIONI EX DIPENDENTI BS	0,00
U1020425 - ANTICIPAZIONI TFR SU RIVALUTAZIONI AGENTI IN FORZA	140.000,00
U1020426 - CONTRIBUTI AZIENDA FONDO PRIAMO	210.000,00
U1020427 - QUOTA TFR PERSONALE FONDO PRIAMO	670.000,00
U1020428 - BUONI PASTO	820.000,00
U1020429 - INTEGRAZIONI PASTO	770.000,00
U1020499 - ONERI AZIENDALI V/ENTI DIVERSI	62.000,00
<b>U103 - CATEGORIA III SPESE GENERALI</b>	<b>7.105.257,94</b>
<b>U10305 - CAPITOLO 5 AFFITTO ILLUMINAZIONE RISCALDAMENTO ACQUA UFFICI</b>	<b>260.000,00</b>
U1030501 - AFFITTO UFFICI	102.000,00
U1030502 - ENERGIA ELETTRICA UFFICI	93.500,00
U1030503 - RISCALDAMENTO UFFICI	54.400,00
U1030504 - ACQUA UFFICI	10.100,00
<b>U10306 - CAPITOLO 6 STAMPATI CANCELLERIA POSTE TELEFONO MANIFESTI</b>	<b>660.000,00</b>
U1030601 - STAMPATI UFFICI	54.900,00
U1030602 - CANCELLERIA UFFICI	62.600,00
U1030603 - SPESE POSTALI	9.500,00
U1030604 - SPESE TELEFONICHE	119.000,00
U1030605 - MANIFESTI, ORARI, MATERIALE PROMOZIONALE	110.000,00
U1030606 - STAMPATI, CANCELLERIA, MATERIALI CONSUMO BS	0,00
U1030607 - SPESE POSTALI BS	0,00
U1030608 - MATERIALE DI CONSUMO UFFICI	0,00
U1030609 - TELEFONIA MOBILE	35.000,00
U1030610 - SPESE TELEFONICHE BS	9.000,00
U1030611 - TELEFONIA MOBILE BS	0,00
U1030612 - TELEFONIA TRASMISSIONE DATI	260.000,00
U1030699 - VARIE CAP.U06	0,00
<b>U10307 - CAPITOLO 7 SPESE DI VIAGGIO</b>	<b>70.000,00</b>

## Previsioni

VOCE	IMPORTO
U1030701 - SPESE DI VIAGGIO TRASFERTE INTERNE ALL'AZIENDA	22.000,00
U1030702 - SPESE DI VIAGGIO TRASFERTE INTERNE ALL'AZIENDA BS	0,00
U1030703 - SPESE DI VIAGGIO MISSIONE ESTERNE ALL'AZIENDA	13.000,00
U1030704 - SPESE DI VIAGGIO MISSIONE ESTERNE ALL'AZIENDA BS	0,00
U1030705 - SPESE PER TELEPASS E VIACARD	30.000,00
U1030706 - SPESE VIAGGIO PASTI/PERN MISSIONI IRRINUNCIABILI	5.000,00
<b>U10308 - CAPITOLO 8 SPESE DI OSPITALITA' E CORTESIA</b>	<b>1.000,00</b>
U1030801 - SPESE DI OSPITALITA' E CORTESIA	1.000,00
U1030802 - SPESE DI OSPITALITA' E CORTESIA BS	0,00
<b>U10309 - CAPITOLO 9 SPESE DI FUNZIONAMENTO DELLA GESTIONE</b>	<b>3.230.000,00</b>
U1030901 - PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00
U1030902 - CANONI VARI UFFICI	0,00
U1030903 - SPESE CONDOMINIALI	25.000,00
U1030904 - SPESE AUTOVEICOLI AZIENDALI	152.000,00
U1030905 - SPESE, NOLEGGIO AUTO	21.600,00
U1030906 - COMPENSO ISTITUZIONALE BS	0,00
U1030907 - SERVIZIO PRELIEVO VALORI	98.000,00
U1030908 - CARBURANTI E LUBRIFICANTI AUTOVEICOLI	70.000,00
U1030910 - SPESE ASSUNTORI	2.639.400,00
U1030911 - LAVORO TEMPORANEO	0,00
U1030914 - SERVIZI FART BS	0,00
U1030915 - MARKETING SVILUPPO E RELAZIONI ISTITUZIONALI	200.000,00
U1030916 - GESTIONE SERVIZIO PONTILI	0,00
U1030990 - ACQUISTO BENI INVENTARIABILI CAP.9	6.000,00
U1030991 - ACQUISTO BENI INVENTARIABILI CAP.9 -MOBILI UFFICIO	10.000,00
U1030998 - VARIE BS CAP.U09	0,00
U1030999 - VARIE CAP.U09	8.000,00
<b>U10310 - CAPITOLO 10 SPESE CONCORSI, INDIZIONI PARTEC GARE</b>	<b>60.000,00</b>
U1031001 - INDENNITA' COMPONENTI ESTERNI PER CONCORSI E GARE	10.000,00
U1031002 - RIMBORSI SPESE COMPONENTI ESTERNI PER CONCORSI E GARE	0,00
U1031003 - INDENNITA' COMPONENTI ESTERNI PER CONCORSI E GARE BS	0,00
U1031004 - RIMBORSI SPESE COMPONENTI ESTERNI PER CONCORSI E GARE BS	0,00
U1031005 - AVVISI DI GARA	50.000,00
<b>U10311 - CAPITOLO 11 ASSICURAZIONI DIVERSE</b>	<b>500.000,00</b>
U1031101 - ASSICURAZIONI DIVERSE RCT	498.600,00
U1031102 - ASSICURAZIONI DIVERSE RCT BS	0,00
U1031103 - ASSICURAZIONI DIVERSE CONTRO DANNI	0,00
U1031104 - ASSICURAZIONI DIVERSE CONTRO DANNI BS	1.400,00
<b>U10312 - CAPITOLO 12 PUBBLICITA' E PROPAGANDA</b>	<b>100.000,00</b>
U1031201 - SPESE PUBBLICITA' E PROPAGANDA	100.000,00
U1031202 - SPESE PUBBLICITA' E PROPAGANDA BS	0,00
<b>U10313 - CAPITOLO 13 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI</b>	<b>120.000,00</b>
U1031301 - CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	119.900,00
U1031302 - CONTRIBUTI ASSOCIATIVI BS	100,00
<b>U10314 - CAPITOLO 14 PROVVIGIONI</b>	<b>210.000,00</b>
U1031401 - PROVVIGIONI	95.000,00
U1031402 - PROVVIGIONI BS	115.000,00
<b>U10315 - CAPITOLO 15 SPESE DOGANALI</b>	<b>10.000,00</b>
U1031501 - SPESE DOGANALI	10.000,00
U1031502 - SPESE DOGANALI BS	0,00
<b>U10316 - CAPITOLO 16 SPESE GIUDIZIARIE</b>	<b>50.000,00</b>
U1031601 - SPESE GIUDIZIARIE	50.000,00
U1031602 - SPESE GIUDIZIARIE BS	0,00
<b>U10317 - CAPITOLO 17 SPESE DIVERSE</b>	<b>1.600.000,00</b>
U1031701 - ABBONAMENTI, LIBRI, RIVISTE CD	13.700,00

## Previsioni

VOCE	IMPORTO
U1031702 - ABBONAMENTI, LIBRI, RIVISTE CD BS	0,00
U1031703 - PULIZIA UFFICI	172.800,00
U1031704 - MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO	3.500,00
U1031705 - MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO BS	0,00
U1031706 - VISITE SANITARIE	144.500,00
U1031707 - VISITE SANITARIE BS	0,00
U1031708 - CONVENZIONI CON ALTRE AZIENDE DI TRASPORTO	70.000,00
U1031709 - ARROTONDAMENTI PASSIVI PER RITENUTE FISCALI E PREVIDENZIALI	200,00
U1031710 - SPESE DI VIGILANZA UFFICI	90.000,00
U1031711 - FORMAZIONE PROFESSIONALE ESSENZIALE	32.000,00
U1031712 - SPESE DERIVANTI DA CONVEZIONE IN BS	0,00
U1031713 - DIRITTI E CANONI DIVERSI	20.700,00
U1031714 - ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO	4.000,00
U1031715 - MANIFESTAZIONI	40.000,00
U1031716 - PREMIAZIONE PERSONALE	2.000,00
U1031717 - MASSA VESTIARIO	192.200,00
U1031718 - MASSA VESTIARIO BS	0,00
U1031719 - GESTIONE INFORMATICA APPLICAZIONI E OUTSOURCING	350.000,00
U1031720 - FORMAZIONE PROFESSIONALE	20.300,00
U1031721 - OSCILLAZIONE CAMBI	15.000,00
U1031722 - ARROTONDAMENTI PASSIVI DIVERSI	100,00
U1031723 - DIRITTI E CANONI DIVERSI BS	0,00
U1031724 - INFORMAZIONE ALL'UTENZA	63.000,00
U1031725 - SPESE PER SERVIZI DI NAVIGAZIONE E UTENZA	234.000,00
U1031726 - SERVIZI INFORMATICI DI SICUREZZA	50.000,00
U1031727 - SERVIZI INFORMATICI GESTIONE DOCUMENTALE	15.000,00
U1031728 - ARROTONDAMENTI PASSIVI DIVERSI BS	0,00
U1031797 - VERSAMENTI DEI RISPARMI DI SPESA	0,00
U1031798 - VARIE CAP.U17 BS	0,00
U1031799 - VARIE CAP.U17	67.000,00
<b>U10398 - CAPITOLO 98 VERSAMENTI DEI RISPARMI DI SPESA</b>	<b>234.257,94</b>
U1039801 - VERSAMENTI DEI RISPARMI DI SPESA	234.257,94
<b>U104 - CATEGORIA I V ONERI FINANZIARI</b>	<b>500.000,00</b>
<b>U10418 - CAPITOLO 18 INTERESSI PASSIVI</b>	<b>0,00</b>
U1041801 - INTERESSI PASSIVI VERSO TESORERIA BANCARI	0,00
U1041802 - INTERESSI PASSIVI VERSO FORNITORI	0,00
U1041803 - INTERESSI PASSIVI VERSO FORNITORI BS	0,00
U1041804 - INTERESSI PASSIVI POSTALI	0,00
<b>U10419 - CAPITOLO 19 SPESE COMMISSIONI BANCARIE</b>	<b>500.000,00</b>
U1041901 - SPESE COMMISSIONI BANCARIE	499.500,00
U1041902 - SPESE COMMISSIONI BANCARIE BS	500,00
<b>U105 - CATEGORIA V ONERI TRIBUTARI</b>	<b>1.450.000,00</b>
<b>U10520 - CAPITOLO 20 IMPOSTE E TASSE</b>	<b>1.450.000,00</b>
U1052001 - VERSAMENTO MENSILE IVA	0,00
U1052002 - VERSAMENTO IVA BS	20.000,00
U1052003 - ONERI TRIBUTARI VARI	3.800,00
U1052004 - ONERI TRIBUTARI VARI BS	4.000,00
U1052005 - IRAP	1.355.000,00
U1052006 - TASSE DI CONCESSIONE GOVERNATIVA	0,00
U1052007 - TASSE REGIONALI E COMUNALI	1.000,00
U1052008 - TASSE SUI RIFIUTI	66.000,00
U1052009 - IMPOSTA DI BOLLO	200,00
<b>U106 - CATEGORIA VI MOVIMENTO E TRAFFICO</b>	<b>1.330.000,00</b>
<b>U10621 - CAPITOLO 21 AFFITTO,ILLUMINAZIONE,RISCALDAMENTO SCALI</b>	<b>350.000,00</b>

## Previsioni

VOCE	IMPORTO
U1062101 - AFFITTO SCALI	14.600,00
U1062102 - ENERGIA ELETTRICA SCALI	218.000,00
U1062103 - AFFITTO SCALI BS	42.300,00
U1062104 - PULIZIA SCALI BS	15.000,00
U1062105 - PULIZIA SCALI	12.000,00
U1062106 - ENERGIA ELETTRICA SCALI BS	21.000,00
U1062107 - ACQUA SCALI	10.300,00
U1062108 - ACQUA SCALI BS	2.000,00
U1062109 - RISCALDAMENTO SCALI	14.800,00
U1062110 - RISCALDAMENTO SCALI BS	0,00
<b>U10622 - CAPITOLO 22 STAMPA BIGLIETTI E CANCELLERIA</b>	<b>15.000,00</b>
U1062201 - STAMPA BIGLIETTI PER GLI SCALI	5.000,00
U1062202 - STAMPA BIGLIETTI PER GLI SCALI BS	0,00
U1062203 - CANCELLERIA MATERIALE CONSUMO SCALI SCALI	10.000,00
U1062204 - CANCELLERIA MATERIALE CONSUMO SCALI SCALI BS	0,00
<b>U10623 - CAPITOLO 23 CANONI DIVERSI E VARIE</b>	<b>530.000,00</b>
U1062301 - SERVIZI VIGILANZA SCALI	115.000,00
U1062302 - SERVIZI VIGILANZA NATANTI	0,00
U1062303 - SERVIZI VIGILANZA CANTIERE	349.000,00
U1062304 - SERVIZI VIGILANZA SCALI E NATANTI BS	16.000,00
U1062305 - CANONE CONCESSIONE DEMANIALE	35.000,00
U1062399 - CANONI VARI SCALI	15.000,00
<b>U10624 - CAPITOLO 24 SPESE DEI NATANTI E INDENNIZZI VARI</b>	<b>435.000,00</b>
U1062401 - PULIZIA NATANTI	210.000,00
U1062402 - PULIZIA NATANTI BS	30.000,00
U1062403 - MATERIALE DI CONSUMO NATANTI	184.500,00
U1062404 - MATERIALE DI CONSUMO NATANTI BS	0,00
U1062405 - DISINFESTAZIONI DI BORDO	10.500,00
<b>U107 - CATEGORIA V II PROPULSIONE</b>	<b>20.545.000,00</b>
<b>U10725 - CAPITOLO 25 ACQUISTO CARBURANTI</b>	<b>20.250.000,00</b>
U1072501 - CARBURANTI NAVI	19.780.000,00
U1072503 - CARBURANTI NAVI BS	470.000,00
<b>U10726 - CAPITOLO 26 ACQUISTO LUBRIFICANTI</b>	<b>295.000,00</b>
U1072601 - ACQUISTO LUBRIFICANTI NAVI	290.000,00
U1072602 - ACQUISTO LUBRIFICANTI NAVI BS	5.000,00
<b>U108 - CATEGORIA V III SPESE NATANTI E IMPIANTI FISSI</b>	<b>21.640.233,06</b>
<b>U10827 - CAPITOLO 27 ACQUISTO BENI E SERVIZI PER LA MANUTENZIONE</b>	<b>20.520.233,06</b>
U1082701 - MATERIALI MANUTENZIONE NAVI	13.878.233,06
U1082702 - MATERIALI MANUTENZIONE NAVI BS	1.000,00
U1082703 - SERVIZI MANUTENZIONE NAVI	4.522.000,00
U1082704 - SERVIZI MANUTENZIONE NAVI BS	1.000,00
U1082705 - ACQUISTI BENI INVENTARIABILI CAP.27	23.000,00
U1082706 - INTERVENTI TECNICI	110.000,00
U1082707 - INTERVENTI SUBACQUEI	75.000,00
U1082708 - INTERVENTI SUBACQUEI BS	0,00
U1082709 - MATERIALI MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI	65.000,00
U1082710 - MATERIALI MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI BS	0,00
U1082711 - MATERIALI MANUTENZIONE ATTREZZATURE	48.000,00
U1082712 - MATERIALI MANUTENZIONE ATTREZZATURE BS	0,00
U1082713 - MATERIALI MANUTENZIONE INFRASTRUTTURE	87.000,00
U1082714 - MATERIALI MANUTENZIONE INFRASTRUTTURE BS	3.000,00
U1082715 - SERVIZI MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI	90.000,00
U1082716 - SERVIZI MANUTENZIONE IMPIANTI MACCHINARI BS	1.000,00
U1082717 - SERVIZI MANUTENZIONE ATTREZZATURE	55.000,00

## Previsioni

VOCE	IMPORTO
U1082718 - SERVIZI MANUTENZIONE ATTREZZATURE BS	0,00
U1082719 - SERVIZI MANUTENZIONE INFRASTRUTTURE	101.000,00
U1082720 - SERVIZI MANUTENZIONE INFRASTRUTTURE BS	0,00
U1082721 - ACQUA CANTIERE	38.000,00
U1082722 - ENERGIA ELETTRICA CANTIERE	608.000,00
U1082723 - RISCALDAMENTO CANTIERE	186.000,00
U1082724 - SMALTIMENTO RIFIUTI, DEPURAZ. ABBATT. SCARICHI ECC	190.000,00
U1082725 - SMALTIMENTO RIFIUTI, DEPURAZ. ABBATT. SCARICHI BS	2.000,00
U1082726 - SPESE DI TRASPORTO MATERIALI PER LA MANUTENZIONE	25.000,00
U1082727 - COMPENSAZIONE BUSSOLE NAVI	6.000,00
U1082796 - MATERIALI VARI PER LA MANUNTENZIONE BS CAP.U27	0,00
U1082797 - MATERIALI VARI PER LA MANUNTENZIONE CAP.U27	400.000,00
U1082798 - SERVIZI VARI PER LA MANUNTENZIONE BS CAP.U27	0,00
U1082799 - SERVIZI VARI PER LA MANUNTENZIONE CAP.U27	5.000,00
<b>U10897 - CAPITOLO 97 ACQUISTO LAVORI BENI E SERVIZI PER LA SICUREZZA</b>	<b>1.120.000,00</b>
U1089701 - INTERVENTI TECNICI PER LA SICUREZZA	650.200,00
U1089702 - ACQUISTI BENI INVENTARIABILI PER LA SICUREZZA	110.000,00
U1089703 - MATERIALI PER LA SICUREZZA DELLE NAVI	18.300,00
U1089704 - SERVIZI PER LA SICUREZZA DELLE NAVI	18.300,00
U1089705 - MATERIALI PER LA SICUREZZA IMPIANTI/MACCHINARI	0,00
U1089706 - SERVIZI PER LA SICUREZZA IMPIANTI/MACCHINARI	0,00
U1089707 - MATERIALI PER LA SICUREZZA ATTREZZATURE	0,00
U1089708 - SERVIZI PER LA SICUREZZA ATTREZZATURE	0,00
U1089709 - MATERIALI PER LA SICUREZZA INFRASTRUTTURE	0,00
U1089710 - SERVIZI PER LA SICUREZZA INFRASTRUTTURE	0,00
U1089711 - MASSA VESTIARIO PER LA SICUREZZA	100.000,00
U1089712 - CORSI PER LA FORMAZIONE SULLA SICUREZZA	67.800,00
U1089713 - LAVORI PER LA SICUREZZA	70.000,00
U1089714 - VISITE SANITARIE SICUREZZA	0,00
U1089797 - SPESE DI TRASPORTO MATERIALI PER LA SICUREZZA	0,00
U1089798 - MATERIALI PER LA SICUREZZA VARIE	42.700,00
U1089799 - SERVIZI PER LA SICUREZZA VARIE	42.700,00
<b>U109 - CATEGORIA IX AMMORTAMENTI</b>	<b>0,00</b>
<b>U10928 - CAPITOLO 28 QUOTA ANNUA DEI FONDI DI RINNOVO</b>	<b>0,00</b>
U1092801 - QUOTA ANNUA DEI FONDI DI RINNOVO	0,00
<b>U110 - CATEGORIA X USCITE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>0,00</b>
<b>U11029 - CAPITOLO 29 AVANZO DA VERSARE ALL'ERARIO</b>	<b>0,00</b>
U1102901 - AVANZO DA VERSARE ALL'ERARIO	0,00

<b>U1 - TITOLO I SPESE CORRENTI</b>	<b>88.495.391,00</b>
-------------------------------------	----------------------

<b>U1 - TITOLO I SPESE CORRENTI</b>	<b>88.495.391,00</b>
-------------------------------------	----------------------

<b>U - USCITE</b>	<b>88.495.391,00</b>
-------------------	----------------------

***PIANO***  
***FINANZIARIO INTEGRATO***

***per capitoli ed articoli***

***PREVISIONI ANNO 2024***



## Consolidato

VOCE	IMPORTO
<b>E-ENTRATE</b>	<b>88.495.391,00</b>
<b>E.2.00.00.00.000 - Trasferimenti correnti</b>	<b>21.749.891,00</b>
<b>E.2.01.00.00.000 - Trasferimenti correnti</b>	<b>21.749.891,00</b>
<b>E.2.01.01.00.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	<b>21.749.891,00</b>
<b>E.2.01.01.01.000 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali</b>	<b>21.749.891,00</b>
E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	21.749.891,00
<b>E.2.00.00.00.000 - Trasferimenti correnti</b>	<b>21.749.891,00</b>



## Consolidato

VOCE	IMPORTO
<b>E.3.00.00.00.000 - Entrate extratributarie</b>	<b>66.745.500,00</b>
<b>E.3.01.00.00.000 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	<b>55.870.000,00</b>
<b>E.3.01.02.00.000 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</b>	<b>55.870.000,00</b>
<b>E.3.01.02.01.000 - Entrate dalla vendita di servizi</b>	<b>55.870.000,00</b>
E.3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c.	55.870.000,00
<b>E.3.03.00.00.000 - Interessi attivi</b>	<b>500,00</b>
<b>E.3.03.03.00.000 - Altri interessi attivi</b>	<b>500,00</b>
<b>E.3.03.03.03.000 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche</b>	<b>500,00</b>
E.3.03.03.03.001 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	500,00
<b>E.3.03.03.04.000 - Interessi attivi da depositi bancari o postali</b>	<b>0,00</b>
E.3.03.03.04.001 - Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00
<b>E.3.05.00.00.000 - Rimborsi e altre entrate correnti</b>	<b>10.875.000,00</b>
<b>E.3.05.01.00.000 - Indennizzi di assicurazione</b>	<b>0,00</b>
<b>E.3.05.01.01.000 - Indennizzi di assicurazione contro i danni</b>	<b>0,00</b>
E.3.05.01.01.001 - Indennizzi di assicurazione su beni immobili	0,00
E.3.05.01.01.002 - Indennizzi di assicurazione su beni mobili	0,00
E.3.05.01.01.999 - Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00
<b>E.3.05.01.99.000 - Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.</b>	<b>0,00</b>
E.3.05.01.99.999 - Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	0,00
<b>E.3.05.02.00.000 - Rimborsi in entrata</b>	<b>5.200.000,00</b>
<b>E.3.05.02.03.000 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>5.200.000,00</b>
E.3.05.02.03.001 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	5.200.000,00
<b>E.3.05.99.00.000 - Altre entrate correnti n.a.c.</b>	<b>5.675.000,00</b>
<b>E.3.05.99.99.000 - Altre entrate correnti n.a.c.</b>	<b>5.675.000,00</b>
E.3.05.99.99.999 - Altre entrate correnti n.a.c.	5.675.000,00
<b>E.3.00.00.00.000 - Entrate extratributarie</b>	<b>66.745.500,00</b>
<b>E.2.00.00.00.000 - Trasferimenti correnti</b>	<b>21.749.891,00</b>
<b>E.3.00.00.00.000 - Entrate extratributarie</b>	<b>66.745.500,00</b>
<b>E - ENTRATE</b>	<b>88.495.391,00</b>

## Consolidato

VOCE	IMPORTO
<b>U-USCITE</b>	<b>88.495.391,00</b>
<b>U.1.00.00.00.000 - Spese correnti</b>	<b>88.495.391,00</b>
<b>U.1.01.00.00.000 - Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>35.800.000,00</b>
<b>U.1.01.01.00.000 - Retribuzioni lorde</b>	<b>26.390.000,00</b>
<b>U.1.01.01.01.000 - Retribuzioni in denaro</b>	<b>24.800.000,00</b>
U.1.01.01.01.002 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	21.540.000,00
U.1.01.01.01.006 - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	3.260.000,00
<b>U.1.01.01.02.000 - Altre spese per il personale</b>	<b>1.590.000,00</b>
U.1.01.01.02.002 - Buoni pasto	1.590.000,00
<b>U.1.01.02.00.000 - Contributi sociali a carico dell'ente</b>	<b>9.410.000,00</b>
<b>U.1.01.02.01.000 - Contributi sociali effettivi a carico dell'ente</b>	<b>9.410.000,00</b>
U.1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale	6.970.000,00
U.1.01.02.01.002 - Contributi previdenza complementare	880.000,00
U.1.01.02.01.003 - Contributi per indennità di fine rapporto	1.498.000,00
U.1.01.02.01.999 - Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	62.000,00
<b>U.1.02.00.00.000 - Imposte e tasse a carico dell'ente</b>	<b>1.450.000,00</b>
<b>U.1.02.01.00.000 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>	<b>1.450.000,00</b>
<b>U.1.02.01.01.000 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)</b>	<b>1.355.000,00</b>
U.1.02.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.355.000,00
<b>U.1.02.01.02.000 - Imposta di registro e di bollo</b>	<b>200,00</b>
U.1.02.01.02.001 - Imposta di registro e di bollo	200,00
<b>U.1.02.01.06.000 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani</b>	<b>66.000,00</b>
U.1.02.01.06.001 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	66.000,00
<b>U.1.02.01.11.000 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)</b>	<b>1.000,00</b>
U.1.02.01.11.001 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	1.000,00
<b>U.1.02.01.99.000 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</b>	<b>27.800,00</b>
U.1.02.01.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	27.800,00
<b>U.1.03.00.00.000 - Acquisto di beni e servizi</b>	<b>50.501.133,06</b>
<b>U.1.03.01.00.000 - Acquisto di beni</b>	<b>21.500.900,00</b>
<b>U.1.03.01.01.000 - Giornali, riviste e pubblicazioni</b>	<b>13.700,00</b>
U.1.03.01.01.001 - Giornali e riviste	13.700,00
<b>U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo</b>	<b>21.487.200,00</b>
U.1.03.01.02.001 - Carta, cancelleria e stampati	132.500,00
U.1.03.01.02.002 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	20.615.000,00
U.1.03.01.02.004 - Vestiario	292.200,00
U.1.03.01.02.005 - Accessori per uffici e alloggi	0,00
U.1.03.01.02.006 - Materiale informatico	4.000,00
U.1.03.01.02.009 - Beni per attività di rappresentanza	110.000,00
U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	333.500,00
<b>U.1.03.02.00.000 - Acquisto di servizi</b>	<b>29.000.233,06</b>
<b>U.1.03.02.01.000 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione</b>	<b>124.900,00</b>
U.1.03.02.01.001 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	82.600,00
U.1.03.02.01.008 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	42.300,00
<b>U.1.03.02.02.000 - Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta</b>	<b>211.000,00</b>
U.1.03.02.02.001 - Rimborso per viaggio e trasloco	57.000,00
U.1.03.02.02.002 - Indennità di missione e di trasferta	13.000,00
U.1.03.02.02.003 - Servizi per attività di rappresentanza	1.000,00
U.1.03.02.02.004 - Pubblicità	100.000,00
U.1.03.02.02.006 - Partecipazione a manifestazioni e convegni	40.000,00
<b>U.1.03.02.04.000 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente</b>	<b>120.100,00</b>
U.1.03.02.04.001 - Acquisto di servizi per formazione specialistica	99.800,00
U.1.03.02.04.002 - Acquisto di servizi per formazione generica	20.300,00
<b>U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni</b>	<b>1.584.800,00</b>

## Consolidato

VOCE	IMPORTO
U.1.03.02.05.001 - Telefonia fissa	128.000,00
U.1.03.02.05.002 - Telefonia mobile	35.000,00
U.1.03.02.05.004 - Energia elettrica	940.500,00
U.1.03.02.05.005 - Acqua	60.400,00
U.1.03.02.05.006 - Gas	255.200,00
U.1.03.02.05.007 - Spese di condominio	25.000,00
U.1.03.02.05.999 - Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	140.700,00
<b>U.1.03.02.07.000 - Utilizzo di beni di terzi</b>	<b>332.500,00</b>
U.1.03.02.07.001 - Locazione di beni immobili	158.900,00
U.1.03.02.07.002 - Noleggi di mezzi di trasporto	173.600,00
<b>U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>	<b>20.293.933,06</b>
U.1.03.02.09.001 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	19.350.033,06
U.1.03.02.09.004 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	156.000,00
U.1.03.02.09.005 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	103.000,00
U.1.03.02.09.006 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	3.500,00
U.1.03.02.09.008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	191.000,00
U.1.03.02.09.011 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	490.400,00
<b>U.1.03.02.10.000 - Consulenze</b>	<b>10.000,00</b>
U.1.03.02.10.001 - Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	0,00
U.1.03.02.10.002 - Esperti per commissioni, comitati e consigli	10.000,00
<b>U.1.03.02.12.000 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale</b>	<b>0,00</b>
U.1.03.02.12.001 - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00
<b>U.1.03.02.13.000 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente</b>	<b>1.226.800,00</b>
U.1.03.02.13.001 - Servizi di sorveglianza e custodia	570.000,00
U.1.03.02.13.002 - Servizi di pulizia e lavanderia	439.800,00
U.1.03.02.13.003 - Trasporti, traslochi e facchinaggio	25.000,00
U.1.03.02.13.006 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	192.000,00
<b>U.1.03.02.16.000 - Servizi amministrativi</b>	<b>61.500,00</b>
U.1.03.02.16.001 - Pubblicazione bandi di gara	50.000,00
U.1.03.02.16.002 - Spese postali	9.500,00
U.1.03.02.16.003 - Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	2.000,00
<b>U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari</b>	<b>515.300,00</b>
U.1.03.02.17.001 - Commissioni per servizi finanziari	500.000,00
U.1.03.02.17.999 - Spese per servizi finanziari n.a.c.	15.300,00
<b>U.1.03.02.18.000 - Servizi sanitari</b>	<b>144.500,00</b>
U.1.03.02.18.001 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	144.500,00
<b>U.1.03.02.19.000 - Servizi informatici e di telecomunicazioni</b>	<b>675.000,00</b>
U.1.03.02.19.001 - Gestione e manutenzione applicazioni	350.000,00
U.1.03.02.19.004 - Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	260.000,00
U.1.03.02.19.006 - Servizi di sicurezza	50.000,00
U.1.03.02.19.007 - Servizi di gestione documentale	15.000,00
<b>U.1.03.02.99.000 - Altri servizi</b>	<b>3.699.900,00</b>
U.1.03.02.99.002 - Altre spese legali	50.000,00
U.1.03.02.99.003 - Quote di associazioni	120.000,00
U.1.03.02.99.011 - Servizi per attività di rappresentanza	200.000,00
U.1.03.02.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c.	3.329.900,00
<b>U.1.04.00.00.000 - Trasferimenti correnti</b>	<b>244.257,94</b>
<b>U.1.04.01.00.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</b>	<b>234.257,94</b>
<b>U.1.04.01.01.000 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali</b>	<b>234.257,94</b>
U.1.04.01.01.001 - Trasferimenti correnti a Ministeri	0,00
U.1.04.01.01.020 - Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	234.257,94
<b>U.1.04.05.00.000 - Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>10.000,00</b>
<b>U.1.04.05.01.000 - Trasferimenti correnti alla UE - quota Risorse Proprie Tradizionali</b>	<b>10.000,00</b>
U.1.04.05.01.002 - Dazi doganali su import delle merci da Paesi terzi	10.000,00

## Consolidato

VOCE	IMPORTO
<b>U.1.07.00.00.000 - Interessi passivi</b>	<b>0,00</b>
<b>U.1.07.06.00.000 - Altri interessi passivi</b>	<b>0,00</b>
<b>U.1.07.06.03.000 - Interessi su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche</b>	<b>0,00</b>
U.1.07.06.03.001 - Interessi ad Amministrazioni Centrali su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00
<b>U.1.07.06.99.000 - Altri interessi passivi diversi</b>	<b>0,00</b>
U.1.07.06.99.999 - Altri interessi passivi ad altri soggetti	0,00
<b>U.1.10.00.00.000 - Altre spese correnti</b>	<b>500.000,00</b>
<b>U.1.10.03.00.000 - Versamenti IVA a debito</b>	<b>0,00</b>
<b>U.1.10.03.01.000 - Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali</b>	<b>0,00</b>
U.1.10.03.01.001 - Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00
<b>U.1.10.04.00.000 - Premi di assicurazione</b>	<b>500.000,00</b>
<b>U.1.10.04.01.000 - Premi di assicurazione contro i danni</b>	<b>500.000,00</b>
U.1.10.04.01.003 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	498.600,00
U.1.10.04.01.999 - Altri premi di assicurazione contro i danni	1.400,00
<b>U.1.00.00.00.000 - Spese correnti</b>	<b>88.495.391,00</b>
<b>U.1.00.00.00.000 - Spese correnti</b>	<b>88.495.391,00</b>
<b>U - USCITE</b>	<b>88.495.391,00</b>