

AMTAB SPA

Prot. N. 15831 del 14/12/2021
SEGR2

amtab

Presidenza

direttoregenerale.comunebari@pec.rupar.puglia.it

entipartecipati.comunebari@pec.rupar.puglia.it

ragioneria.comunebari@pec.rupar.puglia.it

alla c.a.

Dott. Davide Pellegrino
Direttore Generale

Ing. Vito Nitti
Direttore ripartizione
Enti Partecipati e Fondi Comunitari

Dott. Giuseppe Ninni
Direttore ripartizione
Ragioneria Generale

Dott. Michele Cea
Collegio Sindacale Amtab

COMUNE DI BARI

Oggetto: trasmissione Relazione Previsionale 2022-2024

Si trasmette il budget triennale 2022-24 e si evidenzia che, mancando di direttive relative ai rinnovi contrattuali e di indirizzo, questa Azienda non potuto consegnare tale previsionale nei tempi previsti dal Regolamento su Controllo Analogo.

Si resta in attesa di riscontro e si porgono cordiali saluti.

Il Legale Rappresentante

Avv. Pierluigi Vulcano



Azienda Mobilità e Trasporti Bari S.p.A.

Capitale Sociale € 6.199.634,00
CCIAA Bari REA n°456102
Registro Imprese di Bari
P.IVA n°06010490727

VAT: IT 06010490727
Società con unico azionista soggetta a
direzione e coordinamento da parte
del Comune di Bari

Viale L.Jacobini - Z.I.
70132 - Bari
tel. 080.5393111
fax 080.2172729

Codice Destinatario: T04ZHR3
Mail: segreteria@amtab.it
Pec: info@pec.amtabservizio.it



Azienda Mobilità e Trasporti Bari S.p.A.

Capitale Sociale € 6.199.634,00
CCIAA Bari REA n°456102
Registro Imprese di Bari
P.IVA n°06010490727

VAT: IT 06010490727
Società con unico azionista soggetta a
direzione e coordinamento da parte
del Comune di Bari

Viale L.Jacobini - Z.I.
70132 - Bari
tel. 080.5393111
fax 080.2172729

Codice Destinatario: T04ZHR3
Mail: segreteria@amtab.it
Pec: info@pec.amtabservizio.it

BUDGET 2022-2024

RELAZIONE

Premessa

La presente relazione, di accompagnamento al budget previsionale per il triennio 2022-2024, viene redatta secondo le linee tracciate con il Piano di Risanamento del gennaio scorso allegato al budget 2021-2023, e successive integrazioni approvate dal CdA il 1° aprile 2021, nonché sulle risultanze del report al 30/06/2021.

La presente relazione di accompagnamento al Budget triennale di previsione 2022-2024 viene elaborata tenendo conto che è stato prorogato il Contratto di servizio TPL e quello di concessione della Sosta al 31/12/2022. Alla luce di quanto detto, il budget per il 2022 è stato predisposto applicando il contratto di TPL e Sosta attualmente in vigore, mentre per il 2023 e 2024 si è prevede l'applicazione delle nuove condizioni proposte per il nuovo contratto TPL e Sosta, anche alla luce delle ipotesi di ampliamento della percorrenza chilometrica e delle zone a sosta regolamentata.

La predisposizione dei documenti di programmazione e controllo richiesta dalla normativa sulle società in house del Comune di Bari ha dovuto subire un leggero ritardo, stante le varie proroghe dell'affidamento dei contratti.

Per quanto riguarda i risultati relativi all'esercizio 2021, che si avvia a conclusione, con riferimento all'ultimo report disponibile al 30 giugno, si è verificato quanto previsto, cioè una contrazione dei ricavi da traffico nel TPL, sia rispetto al periodo ante Covid-19, sia rispetto alla previsione del budget stilato nel gennaio 2021, a ragione del protrarsi della crisi, della chiusura delle scuole ed, in generale, a causa della contrazione degli spostamenti collettivi - smart working, e incertezza per la promiscuità a bordo dei mezzi.

Con la ripresa dopo la pausa estiva e la riapertura delle scuole, stiamo assistendo ad una parziale ripresa, ma l'anno 2022 e seguenti sarà comunque caratterizzato da livelli di frequentazione molto più bassi rispetto al 2019, con conseguenze negative sui ricavi da traffico.

Anche il settore sosta ha avuto ripercussioni negative nel 2021, ma con una riduzione in termini percentuali dei proventi sensibilmente inferiore a quella del TPL. Si ritiene, pertanto, che a partire dal 2022 detti introiti potranno avvicinarsi a quelli del periodo pre - COVID -19.

La riduzione dei ricavi è stata finora in parte compensata da una riduzione dei costi previsti e quindi, unitamente agli interventi statali e comunali a sostegno delle imprese di trasporto, dovrebbe portare ad una chiusura in pareggio del conto economico 2021.

In estrema sintesi, la previsione 2022 viene redatta al momento adottando i seguenti parametri:

- Applicazione, per il 2022, del Contratto di servizio TPL come previsto nel contratto del 2003 e atto aggiuntivo del 2016 ad oggi in proroga; applicazione del Nuovo contratto di servizio per il TPL, con aumento percorrenza chilometrica e relativi corrispettivi per le annualità 2023 e 2024;
- Applicazione, per il 2022, del Contratto per la gestione della Sosta del 2016 ed ad oggi in proroga; Nuovo contratto per la gestione della sosta, con previsione di progressivi ampliamenti delle aree di sosta e rimodulazione tariffe per le annualità 2023 e 2024;
- Interventi dell'amministrazione comunale sul piano finanziario ed economico come previsto dallo scenario B del piano di risanamento

1^a Parte

Linee di business



Azienda Mobilità e Trasporti Bari S.p.A.

Capitale Sociale € 6.199.634,00 i.v.
CCIAA Bari REA n°456102
Registro Imprese di Bari
P.IVA n°06010490727

VAT: IT 06010490727
Società con unico azionista soggetta a
direzione e coordinamento da parte del
Comune di Bari

Viale L. Jacobini - Z.I.
70132 - Bari
tel. 080.5393111
fax 080.2172729

Codice Destinatario: T04ZHR3
Mail: segreteria@amtab.it
Pec: info@pec.amtabservizio.it

Trasporto Pubblico Locale

Rientrano in tale denominazione i servizi ordinari di linea rientranti nell'ambito di applicazione della L. R. Puglia n. 18/2002, a loro volta suddivisi in servizi minimi (interamente finanziati dalla Regione) e servizi aggiuntivi con oneri a carico del bilancio comunale.

L'attuale Contratto di Servizio per il TPL urbano, stipulato inizialmente il 24/12/2003 ed ampliato con successive integrazioni, è stato integrato con atto aggiuntivo del 9/11/2016, e costituisce senza dubbio, sia in termini di fatturato che di risorse umane e materiali occorrenti con i relativi costi, l'attività prevalente della società.

Il Contratto di Servizio del TPL, che scadeva il **31/12/2018**, è stato varie volte prorogato - da ultimo al **31/12/2022** - prevedeva un impegno annuo di produzione di **10.382.040** bus x km in servizio di linea, tutti su gomma, che complessivamente comportavano una previsione di percorrenza totale di oltre 11 milioni di km (comprensivi delle percorrenze per invii e rientri dai capolinea, sostituzione veicoli in linea, prove, collaudi, rifornimenti, ecc.).

Il presente budget triennale è stato redatto postulando che a partire dal 1/01/2023 divenga operativo il nuovo contratto di servizio, mediante affidamento in house, per il periodo 01/01/2023 – 31/12/2030.

La percorrenza contrattuale complessiva a partire dall'anno 2023 viene, quindi, prevista in **11.422.296 autobus x km** a cui si aggiungono le percorrenze non in linea per circa l'8%.

Il corrispettivo unitario contrattuale sarà pari a **2,516 €/km** ed il corrispettivo totale pari a **28.737.239,70 euro**.

Il traffico viaggiatori, in base ai dati al 30/09/2021, ha ancora fortemente risentito dell'emergenza COVID facendo registrare una flessione dei ricavi diretti dall'utenza, rispetto al periodo pre-covid (2019), di oltre il 50%, mentre sono rimasti stabili i ricavi da agevolazioni della politica tariffaria comunale, per effetto della diversa distribuzione sui plafond, aumentando il plafond forfettario degli over65.

Pur mancando il consuntivo dell'ultima parte del 2021, l'obiettivo di un calo del 30% rispetto al 2019, posto a base della previsionale 2021, non sarà raggiunto.

Si sono, quindi, confermati i peggiori timori (ampiamente esposti nella relazione accompagnatoria della previsionale 2021) e non si è registrata l'auspicata ripresa già a partire dal primo semestre 2021 della frequentazione bus, e ciò sia per effetto della prolungata chiusura delle scuole, sia del prosieguo dell'utilizzo dello smart working nel pubblico impiego e non solo, e sia di un generale spostamento dell'utenza cittadina verso le altre forme di micro mobilità ed utilizzo dell'auto privata.

Il conto economico 2021 potrà tuttavia chiudersi in pareggio per effetto della riduzione dei costi e degli interventi previsti dallo scenario B del piano di risanamento.

La previsione per il 2022 è di un calo dei ricavi diretti da tariffa di almeno il 30% rispetto al 2019, che dovranno essere bilanciati dalla politica tariffaria comunale da spostare verso forme sempre maggiori di gratuità e compensazioni al gestore che limitino il rischio di impresa a livelli molto più bassi di quanto ipotizzato dalla Regione Puglia in sede di definizione dei corrispettivi standard (DGR 2304/2019).

Posto che anche la tariffa resterà invariata, il pareggio bilancio nel 2022 (e probabilmente per gli esercizi successivi) potrà essere raggiunto solo in presenza di un ristoro adeguato delle gratuità per gli abbonamenti annuali over65, che l'Azienda sta da tempo concedendo su specifica disposizione dell'Amministrazione Comunale, sfruttando le risorse economiche che si renderanno disponibili con il nuovo affidamento.

Questo budget, quindi, per la stima dei ricavi 2022 ipotizza una riduzione media dei trasportati del 30% (rispetto al 2019) e, progressivamente, del 25% e del 20% negli anni 2023 e 2024, a parità di tariffa applicata agli utenti, con la sola eccezione dell'aumento della tariffa giornaliera praticata presso il park & ride Polipark.

In assenza alla data odierna di novità sostanziali, essendo stata la politica nazionale e regionale interamente occupata dall'emergenza Covid-19 e relativi decreti sostegni e ristori, il riferimento resta la delibera della giunta regionale Puglia n. 2304/2019 (pubblicata in data 30/12/2019) che ha approvato i nuovi servizi minimi che saranno ammessi a finanziamento e conseguentemente le risorse da trasferirsi agli enti locali (ATO) per il finanziamento dei servizi di TPL, che come detto si ipotizza possano trovare applicazione per la nostra azienda a decorrere dal gennaio 2023.

Nel richiamare qui quanto già relazionato in occasione del budget 2021-2023 e che si ripropone sostanzialmente invariato, per l'allestimento del budget per il triennio 2022-2024, si è tenuto conto dello stesso contratto invariato nel 2022 rispetto all'anno precedente, mentre a partire dal 2023:

- a) Maggiore percorrenza contrattuale;
- b) Trasferimenti dalla Regione all'ente affidante e relativa IVA;
- c) Aumento significativo dell'importo per agevolazioni tariffarie a carico dell'A.C.;
- d) Oneri per il rinnovo parco autobus non a carico dell'azienda.

In particolare, tenuto conto dei nuovi trasferimenti di risorse dalla Regione, che liberano risorse comunali, può confermarsi la previsione a suo tempo fatta per il primo anno di vigenza del nuovo contratto di servizio (2023):

Corrispettivo nuovo contratto (C)	11.422.296	2,516	€	28.737.240,00
-----------------------------------	------------	-------	---	---------------

Agevolazioni tariffarie			€ 11.364.000,00
Totale incassi dal comune			€ 40.101.000,00
Ricavi da tariffa utenti			€ 4.301.000,00
Altre agevolazioni			€ 197.000,00
Totale ricavi			€ 44.599.000,00
Costo standard AMTAB	11.422.296	3,900	€ 44.546.954,40

Le voci di ricavo calcolate ed i costi standard sono così in pareggio.

Per quanto riguarda le tariffe, Iva 10% inclusa, avremo:

STRUTTURA TARIFFARIA

Titolo	
Biglietto Corsa semplice	1,00
Biglietto orario 90'	1,20
Biglietto giornaliero 10 corse	2,50 9,00
Abbonamenti	
Settimanale	12,00
Mensile	35,00
Annuale	250,00

AGEVOLAZIONI (IVA esclusa)

	Plafond attuali	Anno 2023	Con IVA
Over 65 (a forfait)	€ 1.054.545,45	€ 10.569.090,91	11.626.000,00 €
Studenti (a rendiconto)	€ 659.090,91	€ 461.818,18	508.000,00 €
Pensionati (a rendiconto)	€ 168.181,82	€ 118.181,82	130.000,00 €
Invalidi (a rendiconto)	€ 305.874,23	€ 214.545,45	236.000,00 €
TOTALE	€ 2.187.692,41	€ 11.363.636,36	12.500.000,00 €

Tariffe all'utenza per i principali abbonamenti agevolati

Annuale Over 65	€ 0,00
Annuale studenti	€ 180,00
Mensile Studenti	€ 20,00
Annuale Pensionati	€ 50,00 in funzione del reddito
Annuale Invalidi	€ 0-60- in funzione del reddito 125

Con l'applicazione del nuovo contratto di servizio, l'assestamento dei plafond fra le varie categorie agevolate dovrà avvenire tenendo conto del progressivo recupero di utenza, con conseguente diminuzione del plafond a forfait sugli over65.

I ricavi propri (R) Amtab, comprensivi delle agevolazioni tariffarie, risulterebbero nel primo anno del nuovo contratto (1/01/2023-31/12/2023) pari a € 15.862.000 con un rapporto R/(R+C) pari al 35%.

L'ipotesi di lavoro fatta, quindi, pur diminuendo con il nuovo contratto l'attuale corrispettivo unitario, ma con le risorse comunali rese disponibili dai maggiori trasferimenti regionali, potrà meglio finanziare il mantenimento della gratuità agli over65 e bilanciare gli effetti della riduzione dei trasportati causa strascichi della pandemia Covid-19, mantenendo invariate le tariffe.

Per quanto riguarda gli anni 2023 e 2024 viene ipotizzato rispetto all'esercizio 2022 un indice inflattivo dello 0,8%, per alcune voci di costo, mentre vengono stimati separatamente gli oneri di ammortamento per effetto degli investimenti previsti.

Nel triennio di previsione proseguiranno gli investimenti nel settore del TPL finanziati con fondi europei. Più precisamente, alla data di redazione della presente, sono in corso i lavori di installazione di 1200 nuove paline di fermata e deve procedersi alla gara per i lavori di installazione di 110 nuove pensiline.

Il nuovo sistema di bigliettazione elettronica e localizzazione flotta è in parte già operativo, pur avendo subito ritardi causa Covid.

Per quanto riguarda l'acquisto di autobus, dopo l'immissione in servizio ad ottobre 2020 dei 23 autobus ibridi da 10,5 metri acquistati dal comune di Bari nell'ambito del bando regionale SmartGoCity, e per i quali è stato stipulato un contratto di usufrutto in favore di AMTAB, si attende un finanziamento per oltre 12 milioni di euro da parte della Città Metropolitana di Bari e uno di 17 milioni con fondi ReactEU del PON Metro.

Questi fondi consentirebbero di sostituire nel giro di un anno quasi tutti i bus con oltre 15 anni di anzianità ancora in parco.

Sosta e servizi correlati

Anche il contratto per la gestione della sosta è stato prorogato al 31/12/2022 e quindi per la definizione del budget 2022-2024, parallelamente al contratto TPL, si assumerà un suo rinnovo dal 1/01/2023, ma dovrà tenere conto della riduzione dei ricavi che si sta registrando e che si ritiene possa continuare anche dopo la fine delle restrizioni alla mobilità, riduzione comunque inferiore a quella registrata per il TPL e attualmente pari al 20% rispetto ai ricavi 2019.

Per la quantificazione dei ricavi previsti per il 2022, tuttavia, si terrà conto di alcuni interventi finalizzati al riequilibrio del risultato economico.

Non potendosi avere certezze in ordine a tutti gli interventi ipotizzati di ampliamento delle aree di sosta (ZSR e non), come già elencate nella previsionale 2021-2023 e che di seguito si riportano per comodità, in questo budget per il 2022 si prevede che le tariffe Polipark aumentino come segue:

Tariffa Polipark	
<i>Tariffa mensile abbonati</i>	€ 20,00
<i>Tariffa annuale abbonati</i>	€ 60,00
<i>Tariffa giornaliera (per le prime due ore)</i>	€ 1,00
<i>Tariffa giornaliera</i>	€ 2,50
<i>Tariffa trasportati</i>	€ 0,30

Si riportano di seguito gli interventi ipotizzati, con relative previsioni dei tempi di realizzazione e di ricavi annui al netto dei costi di gestione e ammortamento.

• AUMENTO TARIFFE POLIPARK	
Aumento della tariffa giornaliera: da € 1,00 al giorno a € 1,00/h per le prime 2 ore fino ad un massimo di 2,50 € al giorno (con possibilità di utilizzare navetta park&ride E e la navetta H interna al policlinico)	
Abbonamenti mensili park&ride da € 15,00 a € 20,00	
Abbonamenti mensili parcheggio h 24 da € 55,00 a € 60,00	
Tempi di realizzazione : immediati	Ricavo netto € 450.000

Zone a Sosta Regolamentata

• ESTENSIONE ZSR FINO A VIA BRIGATA REGINA (ZONA B)	
Posti presunti utilizzabili n. 3500	
Tariffe: 1,00 €/h dalle ore 8.30 alle ore 20.30 + pass annuali	
Tempi di realizzazione sei mesi dall'avvio	Ricavo netto € 410.000
• ESTENSIONE ZSR QUARTIERE PICONE (ZONA E)	

Posti presunti utilizzabili n. 3500 Tariffe: 1,00 €/h dalle ore 8.30 alle ore 20.30 + pass annuali Tempi di realizzazione sei mesi dall'avvio	Ricavo netto € 410.000
• ESTENSIONE ZSR QUARTIERE CARRASSI (ZONA F)	
Posti presunti utilizzabili n. 3000 Tariffe: 1,00 €/h dalle ore 8.30 alle ore 20.30 + pass annuali Tempi di realizzazione sei mesi dall'avvio	Ricavo netto € 356.000
• ESTENSIONE ZSR QUARTIERE SAN PASQUALE (ZONA G)	
Posti presunti utilizzabili n. 1500 Tariffe: 1,00 €/h dalle ore 8.30 alle ore 20.30 + pass annuali Tempi di realizzazione sei mesi dall'avvio	Ricavo netto € 178.000

Parcheggi chiusi

• CORSO MAZZINI	
Area parcheggio chiusa per sosta medio-lunga Numero posti auto disponibili: 140 Tariffe: 0,50 prima ora e 1,00 all'ora 24 su 24 Possibilità di abbonamenti mensili a 55,00 € Tempi di realizzazione : sei mesi	Ricavo netto € 40.000
• VIA SALVATORE PIETROCOLA	
Area parcheggio chiusa per sosta medio-lunga Numero posti auto disponibili: 158 Tariffe: 0,50 prima ora e 1,00 all'ora dalle ore 7:00 su 21:00 Tempi di realizzazione : 3 anni	Ricavo netto € 7.000
8. VIA CIFARELLI	
Area parcheggio chiusa per sosta medio-lunga Numero posti auto disponibili: 75 Tariffe: 0,50 prima ora e 1,00 all'ora dalle ore 7:00 su 21:00 Tempi di realizzazione : sei mesi	Ricavo netto € 13.000
9. VIA PIETRO SETTE	
Area parcheggio chiusa (investimento comunale) Numero posti auto disponibili: 305 Tariffe: 0,50 prima ora e 1,00 all'ora dalle ore 7:00 su 21:00 Possibilità di abbonamenti mensili Tempi di realizzazione : 3 anni	Ricavo netto € 87.000
10. VIA NAPOLI-SANTO SPIRITO	
Area parcheggio chiusa Numero posti auto disponibili: 622 Tariffe: 0,50 all'ora 24 su 24 Possibilità di abbonamenti mensili Tempi di realizzazione : 3 anni	Ricavo netto € 95.000
11. VIA NAPOLI-SANTO SPIRITO	

<p>Area parcheggio chiusa (investimento comunale) Numero posti auto disponibili: 688 Tariffe: 0,50 all'ora 24 su 24 Tempi di realizzazione : 3 anni</p>	<p>Ricavo netto € 280.000</p>
12. VIA VACCARELLA	
<p>Area parcheggio chiusa Numero posti auto disponibili: 716 Tariffe: 0,50 all'ora 24 su 24 Possibilità di istituire circolare di quartiere o collegamenti tramite monopattini elettrici Tempi di realizzazione : 2 anni</p>	<p>Ricavo netto € 218.000</p>
13. STRADA SAN NICOLA CEGLIE	
<p>Area parcheggio chiusa Numero posti auto disponibili: 170 Tariffe: 0,50 all'ora 24 su 24 Possibilità di istituire circolare di quartiere o collegamenti tramite monopattini elettrici Tempi di realizzazione : 2 anni</p>	<p>Ricavo netto € 116.000</p>
14. STAZIONE BARI-CEGLIE-CARBONARA	
<p>Area parcheggio chiusa Numero posti auto disponibili: 40 Tariffe: 0,50 all'ora 24 su 24 Possibilità di istituire circolare di quartiere o collegamenti tramite monopattini elettrici Tempi di realizzazione : 2 anni</p>	<p>Ricavo netto € 31.000</p>
15. VIA PAOLO GARGANO TORRE A MARE	
<p>Area parcheggio chiusa di tipo stagionale Numero posti auto disponibili: 185 Tariffe: 0,50 all'ora 24 su 24 Tempi di realizzazione : 1 anno</p>	<p>Ricavo netto € 23.000</p>

Park & Ride

16. VIA SCOPPELLITI	
<p>Posti presunti utilizzabili n. 672 (investimento comunale) Tariffe: 1,00 €/h + 0,30€ trasportati giornaliera + abbonamenti Tempi di realizzazione : non precisabili</p>	<p>Ricavo netto n.d.</p>
17. VIA MITOLO	
<p>Posti presunti utilizzabili n. 773 (investimento comunale) Tariffe: 1,00 €/h + 0,30€ trasportati giornaliera + abbonamenti Tempi di realizzazione : non precisabili</p>	<p>Ricavo netto n.d.</p>
18. LAMASINATA	
<p>Posti presunti utilizzabili n. 800 (investimento comunale) Tariffe: 1,00 €/h + 0,30€ trasportati giornaliera + abbonamenti Tempi di realizzazione : non precisabili</p>	<p>Ricavo netto n.d.</p>

Tutti gli interventi, una volta realizzati, darebbero un ricavo complessivo, al netto dei costi da sostenere, stimato pari a € 1.346.000 per le estensioni di ZSR e 878.000 euro per gli altri interventi, per complessivi € 2.224.000

Dovranno conseguentemente valutarsi gli incrementi progressivi di canone della sosta da riconoscere al comune di Bari.

Il complesso delle azioni, tuttavia, non riesce a portare in equilibrio la linea di business se non si riduce il canone ed in tal senso la previsione fatta nell'ambito dello scenario B del Piano di risanamento prevedeva una riduzione di 1 milione di euro sul canone sosta 2021, riduzione che deve ora essere riproposta anche per il 2022, attesa la sensibile riduzione dei ricavi. La riduzione del canone sosta comporta la necessità per il primo anno di copertura del plafond agevolazioni tariffarie TPL (che si ricorda comporta un impegno di 12,5 mln di euro, IVA compresa, all'anno).

Si ipotizza un aumento sensibile dei ricavi a partire dal 2023 per effetto degli interventi previsti e la fine della pandemia, aumento che progressivamente consenta di aumentare il canone da corrispondere al Comune di Bari, che passerebbe a regime (dopo aver effettuato gli interventi di cui sopra) da 2,5 a 5,0 milioni su base annua, in modo da finanziare in parte i 12,5 milioni di euro previsti per le agevolazioni tariffarie.

In particolare, 10 milioni di euro circa verrebbero dall'attuale impegno comunale e 2,5 milioni da una percentuale da definire sugli incassi eccedenti la soglia, prevista dall'attuale contratto, di 6,5 milioni.

Aree di Sosta Automatizzate

Sono attualmente automatizzate le aree di sosta di corso Vittorio Veneto lato terra (di cui si prevede il ridimensionamento a breve) e lato mare, quella della ex caserma Rossani, il Park & Ride di Pane e Pomodoro, il parcheggio della Necropoli, il parcheggio all'interno del Policlinico ed il Park & Ride Polipark, di cui si prevede la sostituzione nel corso del 2022 mediante finanziamento a valere sui fondi PON Metro.

Son in fase di ultimazione i lavori sull'area del park & ride di largo due giugno, con relativo parcheggio automatizzato.

Investimenti

Per la previsione degli investimenti si è fatto riferimento al piano di rilancio, ai contratti sottoscritti e ai piani di finanziamento (PON METRO 2014-2020 e fondi CMB) e cofinanziamento (fondi regionali ex FNT).

Il Parco Veicoli per il TPL, alla data di redazione della presente relazione, è costituito da 257 autobus (di cui però solo 200 potenzialmente circolanti) e 4 minibus elettrici (di cui 2 marcianti ed utilizzabili sul servizio di navetta interna al policlinico).

Con gli ultimi inserimento in parco (23 bus ad ottobre 2020, ancorché in mero usufrutto), l'età media del parco circolante si è abbassata a 9,5 anni, ma in proprietà ve ne sono ancora 99 con oltre 15 anni di anzianità che si spera di potere in gran parte sostituire con il finanziamento per 12 milioni di euro della Città Metropolitana e i 17 milioni di euro di fondi PON Metro.

I lavori di installazione di 1200 paline di fermata sono in corso, mentre completata la fornitura di 110 nuove pensiline è in corso la redazione del progetto per poter indire la gara dei lavori di installazione.

Molti degli investimenti previsti nel piano 2021-2023 vengono riproposti per il prossimo triennio non essendosi registrati progressi nel 2021 o perché annualmente ripetitivi.

Gli effetti economici di tali investimenti si risentiranno quindi negli esercizi 2022-2023-2024 come segue.

Per il settore TPL

- a) Fornitura e posa in opera di pensiline e paline rimanenti con fondi europei per € 600.000
- b) Attrezzature di officina per € 90.000
- c) Potenziamento della stazione di rifornimento metano, con aggiunta di un quarto compressore per € 500.000 (nel 2022), oggetto di una proposta di finanziamento presentata attraverso il comune di Bari a valere sui fondi ReAct EU
- d) Nuovo ponte di lavaggio autobus per € 100.000
- e) Impianto depurazione acque di lavaggio, per € 60.000
- f) Impianto di raccolta fumi officina per € 100.000
- g) Acquisto bus con fondi europei (PON e CMB) € 29.000.000
- h) Realizzazione di una infrastruttura di ricarica per autobus elettrici per € 2.000.000 con fondi europei
- i) Revamping dei mezzi con anzianità superiore ai 15 anni per € 400.000

Per il settore SOSTA sono previsti i seguenti investimenti:

- a) Nuovo impianto automatizzato Polipark, ed altri investimenti sui parcheggi, per € 800.000 (fondi PON)

In generale, per la SEDE AZIENDALE:

- a) Realizzazione isola ecologica per € 150.000. Tale investimento, unitamente al progetto di transizione ecologica, nasce dall'esigenza di una corretta gestione dei rifiuti aziendali, nel rispetto della normativa a tutela dell'ambiente.
- b) Modifica centrale termica per l'alimentazione a metano, ed allacciamento alla condotta Snam Rete Gas, per € 750.000
- c) Acquisto furgone attrezzato per officina mobile, per € 50.000
- d) Lavori di bitumatura parziale del piazzale di deposito per € 300.000
- e) Adeguamenti locali per € 60.000
- f) Acquisto di hardware per € 60.000
- g) Acquisto di software per € 150.000
- h) Impianto antincendio per € 200.000
- i) Transizione ecologica ed ottenimento AUA integrata per € 150.000
- j) Messa a norma impianto convogliamento, depurazione e smaltimento acque meteoriche per € 900.000

Gli impegni più rilevanti godono di finanziamenti esterni, in particolare quelli per acquisto autobus mentre quelli a carico dell'azienda necessitano di una copertura finanziaria di medio/lungo termine. Nel triennio gli investimenti previsti in autofinanziamento ammontano a oltre 4 milioni di euro.

INVESTIMENTI 2022-2024

INVESTIMENTI MATERIALI	COSTI PREVISTI €	FONTI COPERT. €
FABBRICATI		
- Messa a norma impianto convogliamento, depurazione e smaltim. acque reflue	900.000	Amtab
- Adeguamento locali	60.000	Amtab
- Lavori di bitumatura parziale piazzale deposito	300.000	Amtab
- Impianto antincendio	200.000	Amtab
METANIZZAZIONE		
- Modifica centrale termica per utilizzo metano e allacciamento alla condotta SNAM RETE GAS	750.000	Amtab
- Potenziamento stazione rifornimento metano con quarto compressore	500.000	Amtab
COSTRUZIONI LEGGERE		
- Paline e Pensiline (residuo)	600.000	Pon Metro
AUTOBUS		
- Lavorazione straordinarie (revamping autobus)	400.000	Amtab
- Acquisto bus	29.000.000	Fondi europei
ALTRI VEICOLI		
-Furgone ad uso officina mobile	50.000	Amtab
IMPIANTI E MACCHINARI SPECIFICI		
- Automazione parcheggio Polipark ed altri parcheggi	800.000	Pon Metro
- Adeguamento parcheggi		Amtab
- Isola ecologica	150.000	Amtab
- Ponte lavaggio	100.000	Amtab
- Impianto depurazione acque lavaggio (reflue)	60.000	Amtab
- Impianto raccolta fumi officina	100.000	Amtab
- Infrastruttura per ricarica bus	2.000.000	Fondi europei
ATTREZZATURE OFFICINA		
- Acquisto attrezzatura varia	90.000	Amtab
MACCHINE PER GLI UFFICI E SISTEMI INFORMATICI		
- Transizione ecologica	150.000	Amtab
- Hardware vario (P.C., Server, Nas, ecc.)	60.000	Amtab
TOTALE DEGLI INVESTIMENTI MATERIALI	EURO 36.270.000	

INVESTIMENTI IMMATERIALI	COSTI PREVISTI €	
- Software	150.000	Amtab
TOTALE DEGLI INVESTIMENTI IMMATERIALI	EURO 150.000	

2^a Parte

Budget 2022-2024

Conto economico

CONTO ECONOMICO

Il budget per l'esercizio 2022, con le ipotesi formulate in premessa, si prevede possa chiudersi con un risultato positivo di 377mila euro ante imposte.

La previsione per il 2023 e 2024, cambiando sostanzialmente le condizioni di affidamento vedono un progressivo miglioramento del margine operativo netto che, anche permanendo una sensibile incidenza degli oneri finanziari, porta ad un risultato prima delle imposte stimato rispettivamente in 881.000 euro per il 2023 e 894.000 euro per il 2024.

Tale previsione, però, è condizionata dall'aver previsto acquisti (di nuovi autobus e non solo) interamente finanziati al 100% con contributi capitalizzati.

RICAVI

Corrispettivi

Il corrispettivo del 2022 è rimasto invariato rispetto a quello degli anni precedenti, mentre quello del 2023 per il servizio di TPL, avendo ipotizzato l'avvio del nuovo contratto, è previsto in € 28.737.000,00. La percorrenza contrattualizzata aumenta a 11.422.296 autobus x km.

Proventi del traffico viaggiatori

La seconda voce di ricavo è costituita dai ricavi da traffico viaggiatori, la cui previsione è la più difficile per i motivi illustrati in precedenza.

Il calo dei trasportati viene previsto nel 2022 nell'ordine del 30% rispetto al 2019 (per ovvi motivi non si prende in considerazione il dato 2020), con un esercizio che però si avvantaggia in misura maggiore delle agevolazioni e gratuità tariffarie comunali per quanto già illustrato.

Non è un mistero, infatti, che quantomeno sul fronte delle gratuità agli over65 siamo stati finora in presenza di una sotto compensazione che dovrà essere risolta.

Il ricavo chilometrico da tariffa per il 2022 si prevede, quindi, pari a 0,58 €/km mentre i ricavi propri totali per il TPL (esclusi i corrispettivi contrattuali) ammontano a 1,08 €/km.

L'indice di copertura ($R/(R+C)$), comprendendo anche i proventi da sanzioni amministrative, si attesta nel 2022 al 35,0%.

Per gli anni 2023 e 2024, con la previsione di recuperare utenza, il rapporto migliorerebbe ulteriormente.

Proventi della sosta

I proventi del settore sosta sono stimati in oltre 6 mln di euro per il 2022, quindi in ripresa rispetto al 2020, ma sempre inferiori al 2019, tenuto conto sia della ripresa dei ricavi dopo un terribile 2020, dell'apertura delle nuove aree di sosta a pagamento, e dell'avvenuta riapertura del parcheggio interno al policlinico al termine dell'emergenza.

Per quanto riguarda il Polipark, oltre al ricavo derivante dalla locazione del tetto per installazione antenne, un ulteriore ricavo deriva dalla locazione dei locali ad uso bar, per i quali il canone da 6.000 €/mese è partito dal marzo 2021.

Ulteriori miglioramenti dei proventi sono invece previsti per gli anni successivi a seguito dell'aumento dell'automazione, dell'apertura di nuovi parcheggi e stalli a strisce blu (ampliamento ZSR), ma il tutto a parità di tariffa.

I canali di vendita sono così distinti:

Parcometri e casse automatiche, MUVT ed altre app di pagamento (MyCicero, DropTicket, Easy Park, Telepass Pay, Nugo), a cui si aggiungono i proventi dalla vendita dei PASS per ZSR e ZTL.

L'ampliamento delle aree destinate a sosta regolamentata, nuovi parcheggi chiusi, pur in ipotesi di incremento della sola tariffa del Polipark, nonché una più capillare ed efficace attività di controllo, porterà senza dubbio benefici anche al settore sosta.

Contributi

Sono costituiti dai contributi in conto capitale per gli investimenti passati e quelli previsti, mentre con il nuovo contratto cessano quelli in conto esercizio stanziati da diverse leggi per i rinnovi dei CCNL (L.47/2004, 58/2005 e 296/2006), dal 2019 sono praticamente cessati (e verranno eventualmente contabilizzati per cassa) i contributi a copertura oneri malattia per i quali non interviene più l'INPS (L.266/2005), a causa della riduzione della dotazione del relativo fondo.

Particolare rilevanza assumono i contributi capitalizzati per investimenti finanziati con i fondi europei, che trovano il loro contrappeso nei corrispondenti oneri per ammortamenti.

COSTI

Costo del personale

Il costo del personale è di gran lunga quello più rilevante, avendo l'azienda due attività a forte intensità del fattore lavoro, e rappresenta oltre il 65% del totale costi della produzione.

La situazione del personale, alla data del 1/01/2021 è di 749 unità in forza (742 equivalenti tenuto conto dei part time, rispetto alle 774 unità previste in organico).

Nel corso del triennio di previsione, pur con le difficoltà di effettuare una previsione accurata sulle quiescenze possibili tenuto conto delle attuali regole pensionistiche, si prevede un turn over al 100% del personale diretto (autisti ed operatori della mobilità).

Con la sottoscrizione dei contratti, a partire da gennaio 2023, per effettuare la maggiore percorrenza di 1 milione di km, si dovrà necessariamente fare ricorso a nuove assunzioni.

Per quanto riguarda il personale indiretto si prevede:

- 2 dirigenti
- Il turn over al 100% del personale di officina tramite nuove selezioni
- 3 quadri
- 1 coordinatore ufficio magazzino
- 1 coordinatore ufficio ragioneria

La forza media stimata per il 2022 è di 774 unità full time, mentre per il 2023 e 2024 si stimano 820 unità.

Il parametro medio aziendale è attualmente pari a 157, in una scala da 100 a 250, a fronte del 175 su cui generalmente sono parametrati gli aumenti contrattuali.

I contratti a termine sono utilizzati in azienda generalmente nel periodo estivo a copertura ferie.

Il ricorso al lavoro somministrato è utilizzato per gli eventi non programmabili nel settore sosta, a copertura ferie e picchi di assenze, mentre nel settore amministrativo vi è attualmente in forza solo una unità.

Gli accordi aziendali sono ancora in proroga, in attesa che vengano definite le nuove condizioni contrattuali di affidamento dei servizi (TPL e sosta).

Si evidenzia che dal 1/01/2019 è venuto meno il finanziamento degli oneri di malattia ex legge 266/2005, che per AMTAB valevano circa 600mila euro.

Tale circostanza induce a continuare la lotta contro l'assenteismo breve (i primi tre giorni di ogni evento) che sono a carico totale dell'azienda e non dell'INPS. A tal fine una penalizzazione delle assenze brevi è stata introdotta dal 2020 per il riparto del Premio di Risultato.

Il Premio di Risultato al personale non è stato corrisposto per l'anno 2020, a causa del risultato di bilancio, ma sono previsti incontri sindacali in vista della scadenza del 31/12/2021 degli accordi aziendali.

L'indice di assenteismo, che era pari a 29,9 giorni/dip. nell'anno 2019, è peggiorato nell'anno 2020 (40,6 giorni/dip.) causa Covid-19.

Contenimento dei costi del personale ex L. 147/2013, DD.LL. 66/2014 e L.90/2014

Azienda Mobilità e Trasporti Bari S.p.A.

Capitale Sociale € 6.199.634,00 i.v.
CCIAA Bari REA n°456102
Registro Imprese di Bari
P.IVA n°06010490727

VAT: IT 06010490727
Società con unico azionista soggetta a
direzione e coordinamento da parte del
Comune di Bari

Viale L. Jacobini - Z.I.
70132 - Bari
tel. 080.5393111
fax 080.2172729

Codice Destinatario: T04ZHR3
Mail: segreteria@amtab.it
Pec: info@pec.amtabservizio.it

Direttiva impartita con nota del Comune di Bari prot. 254088 del 26/10/2015

Il rapporto B9a, comprensivo però degli oneri per lavoro somministrato, rispetto ai ricavi A1 risulta il seguente:

- Anno 2015: 0,542 - consuntivo
- Anno 2016: 0,533 - consuntivo
- Anno 2017: 0,495 - consuntivo
- Anno 2018: 0,499 - consuntivo
- Anno 2019: 0,502 – consuntivo
- Anno 2020: 0,549 – consuntivo
- Anno 2021: 0,473 – budget 2021-2023
- Anno 2022: 0,510 – budget 2022-2024
- Anno 2023: 0,477 – budget 2022-2024
- Anno 2024: 0,466 – budget 2022-2024

L'anno 2020 e 2021 sono evidentemente penalizzati dall'emergenza sanitaria, mentre il dato dell'anno 2022 dovrà essere depurato dell'aumento del CCNL.

Acquisti di materie prime

Il costo totale del gasolio per autotrazione, in parte in contrazione già dal 2021, non si prevede possa ulteriormente ridursi rispetto all'anno in corso.

Ai fini della stima dei consumi e dei costi per il 2023, la percorrenza di 11,7 milioni di km, comprensiva delle percorrenze a vuoto, è stata ripartita al 60% sul metano e 40% sul gasolio (gli ultimi 23 autobus acquistati nel 2020 sono ibridi a gasolio). Con l'inserimento in parco di ulteriori bus a metano in sostituzione, la quota gasolio diminuirà ancora nell'anno 2024.

Gli acquisti di carburanti per autotrazione valgono complessivamente 4,7 milioni di euro sia per la maggior percorrenza, sia per il previsto aumento dei prodotti energetici.

La seconda voce di costo sono i ricambi, previsti in 1,2 milioni di euro stante il buon risultato dell'ultima gara.

Servizi

Nel quadro delle prestazioni di servizi le assicurazioni RCA sono fra le più significative (1,1 mln di euro), ma anche la gara espletata nel 2020 (per due anni) ha visto un miglioramento del premio unitario, ancorché si preveda un aumento del numero di bus coperti sulla polizza a libro matricola.

Altre voci significative sono costituite dai servizi di manutenzione e scassetto parcometri e casse automatiche (300mila euro), portierato e vigilanza (270mila euro), servizi di pulizia (756 mila euro), fornitura energia elettrica (353mila euro), fornitura gasolio per riscaldamento (250mila euro),

servizi di vigilanza (270mila euro), manutenzioni (135mila euro), mentre le consulenze incidono per 60mila euro e le spese legali per 50mila.

Godimento beni di terzi

Sostanzialmente si tratta del canone che AMTAB riconosce al comune di Bari per la gestione delle aree di sosta a pagamento (ZSR) e che dagli attuali 2,5 milioni di euro fissi, con l'aumento di questi ultimi dovrebbe progressivamente aumentare fino a 5 milioni di euro, da utilizzarsi per il finanziamento delle gratuità ed agevolazioni tariffarie.

Ammortamenti

La voce ammortamenti contempla gli investimenti previsti e in precedenza già elencati, in gran parte compensati dai contributi capitalizzati derivanti dalle fonti di finanziamento.

Anche per i nuovi autobus si prevede un ammortamento in 15 anni, in attesa di conoscere le indicazioni derivanti dal nuovo contratto di servizio per quanto riguarda il rinnovo del parco autobus.

Quali fonti di finanziamento, completato l'acquisto nel 2020 da parte del comune di Bari dei 23 autobus finanziati con il progetto SmartGoCity e dati in usufrutto ad AMTAB, si ipotizza che per il 2022 e 2023 gli acquisti di autobus possano essere finanziati con i fondi disponibili presso la Città Metropolitana e con ulteriori fondi PON EUReact, generando così contributi capitalizzati di pari entità agli ammortamenti previsti.

Accantonamenti

Vengono previsti nel 2022 accantonamenti per complessivi 400.000 euro in fondo rischi contenzioso legale ed accantonamenti vari.

Spese generali

Il livello delle spese generali e diverse è a livelli fisiologici per un'azienda di queste dimensioni del settore pubblico e quindi soggetta al rispetto di procedure amministrative dettate dalla legge ed altre dettate da criteri di trasparenza. In ogni caso, in una più generale ottica di razionalizzazione delle risorse e degli impieghi, si cercherà di ottimizzare le spese per i servizi.

Oneri finanziari

Gli oneri finanziari, per 270.000 euro, sono previsti in aumento rispetto al 2019/2020 a causa dell'inevitabile ricorso all'anticipazione bancaria.

A tal proposito si evidenzia però che l'Azienda ha chiesto all'azionista, nel Piano di Risanamento, un aumento di capitale per 4/6 milioni di euro, che ove dovesse verificarsi comporterà minori oneri finanziari a conto economico.

Imposte

Consistono nell'IRAP e IRES e incidono solo in piccola parte sul totale costi.

3^a Parte

Situazione

Patrimoniale e Finanziaria

La situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda è riassunta dai prospetti seguenti, con gli esercizi 2019 e 2020 desunti dal bilancio al 31/12/2020.

Stato Patrimoniale Attivo		31/12/2020	31/12/2019
A)	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
	<i>di cui già richiamati</i>	0	0
B)	Immobilizzazioni		
I.	Immateriali		
	1) <i>Costi di impianto ed ampliamento</i>	0	0
	2) <i>Costi di sviluppo</i>	0	0
	3) <i>Diritti brevetto industriale e di utilizzo opere dell'ingegno</i>	43.354	25.291
	4) <i>Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</i>	2.932	3.352
	5) <i>Avviamento</i>	0	0
	6) <i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>	0	0
	7) <i>Altre</i>	22.669	68.006
		<u>68.955</u>	<u>96.649</u>
II.	Materiali		
	1) <i>Terreni e fabbricati</i>	12.178.380	5.550.866
	2) <i>Impianti e macchinario</i>	897.992	1.220.969
	3) <i>Attrezzature industriali e commerciali</i>	17.343.737	19.458.149
	4) <i>Altri beni</i>	0	0
	5) <i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>	0	0
		<u>30.420.109</u>	<u>26.229.984</u>
III.	Finanziarie		
	1) <i>Partecipazioni in:</i>	0	0
	a) <i>imprese controllate</i>	0	0
	b) <i>imprese collegate</i>	0	0
	c) <i>imprese controllanti</i>	0	0
	d) <i>imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	0	0
	d-bis) <i>altre imprese</i>	0	0
	2) <i>Crediti</i>	0	0
	a) <i>verso imprese controllate</i>	0	0
	- entro 12 mesi	0	0
	b) <i>verso imprese collegate</i>	0	0
	- entro 12 mesi	0	0
	c) <i>verso controllanti</i>	0	0
	- entro 12 mesi	0	0
	d) <i>imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	0	0
	- entro 12 mesi	0	0
	d-bis) <i>verso altri</i>	0	0
	- entro 12 mesi	0	0
	3) <i>Altri titoli</i>	0	0
	4) <i>Strumenti finanziari derivati attivi</i>	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
	Totale immobilizzazioni	30.489.064	26.326.633

	31/12/2020	31/12/2019
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.057.957	1.083.681
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
	<u>1.057.957</u>	<u>1.083.681</u>
II. Crediti		
1) Verso clienti	828.718	495.765
- oltre 12 mesi	0	0
2) Verso imprese controllate	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
3) Verso imprese collegate	0	0
- oltre 12 mesi	0	0
4) Verso controllanti	4.798.754	3.118.723
- oltre 12 mesi	0	0
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	17.507	33.278
- oltre 12 mesi	0	0
5bis) Crediti tributari	332.533	553.631
- oltre 12 mesi	0	0
5ter) Imposte anticipate	169.249	295.425
- oltre 12 mesi	0	0
5quater) Verso altri	3.549.448	4.844.752
- oltre 12 mesi	3.102.141	2.413.884
	<u>9.696.209</u>	<u>9.341.574</u>
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) Partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) Altre partecipazioni	0	0
5) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) Altri titoli	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	566.921	934.551
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	56.996	63.512
	<u>623.917</u>	<u>998.063</u>
Totale attivo circolante	<u>11.378.083</u>	<u>11.423.318</u>
D) Ratei e risconti	325.848	454.188
Totale attivo	<u>42.192.995</u>	<u>38.204.139</u>

Stato patrimoniale Passivo		31/12/2020	31/12/2019
A)	Patrimonio netto		
I.	Capitale	6.199.634	6.199.634
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III.	Riserva di rivalutazione	4.326.000	0
IV.	Riserva legale	47.867	47.867
V.	Riserve statutarie	0	0
VI.	Altre riserve	1.536.957	1.536.957
VII.	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	(4.249.541)	(4.360.025)
IX.	Utili (perdite) dell'esercizio	134.299	110.484
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
		7.995.216	3.534.917
B)	Fondi per rischi e oneri		
	1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
	2) Fondi per imposte, anche differite	2.171.133	500.000
	3) Strumenti finanziari derivati passivi	0	0
	4) Altri	2.545.180	1.884.619
		4.716.313	2.384.619
C)	Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	2.761.144	3.198.498
D)	Debiti		
	1) <i>Obbligazioni</i>	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0
	2) <i>Obbligazioni convertibili</i>	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0
	3) <i>Debiti verso soci per finanziamento</i>	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0
	4) <i>Debiti verso banche</i>	2.752.793	2.710.923
	- oltre 12 mesi	126.161	126.162
	5) <i>Debiti verso altri finanziatori</i>	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0
	6) <i>Acconti</i>	5.462	0
	- oltre 12 mesi	0	0
	7) <i>Debiti verso fornitori</i>	3.359.712	3.778.635
	- oltre 12 mesi	0	0
	8) <i>Debiti rappresentati da titoli di credito</i>	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0
	9) <i>Debiti verso imprese controllate</i>	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0
	10) <i>Debiti verso imprese collegate</i>	0	0
	- oltre 12 mesi	0	0
	11) <i>Debiti verso controllanti</i>	386.726	450.401
	- oltre 12 mesi	0	0
	11bis) <i>Debiti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti</i>	648.130	984.754
	- oltre 12 mesi	285.000	328.098
	12) <i>Debiti tributari</i>	1.395.771	1.519.493
	- oltre 12 mesi	219.258	335.480
	13) <i>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	1.150.040	1.448.606
	- oltre 12 mesi	0	0
	14) <i>Altri debiti</i>	1.384.080	1.111.189
	- oltre 12 mesi	32.927	32.927
		11.082.714	12.004.001
E)	Ratei e risconti	15.637.608	17.082.104
	Totale passivo	42.192.995	38.204.139

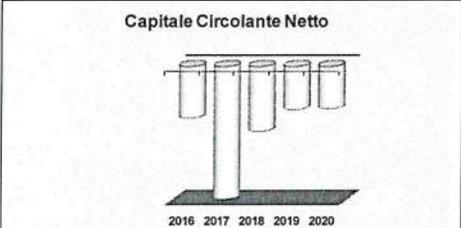
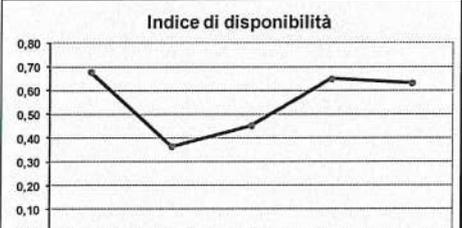
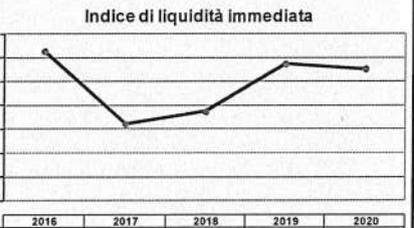
Come può evincersi, il capitale sociale originario di 6,2 milioni di euro era stato eroso da perdite per oltre 4 milioni di euro, sicché il patrimonio netto al 31/12/2019 ammontava a soli 3,5 milioni di euro, ma con il bilancio 2020 si è proceduto ad una rivalutazione della sede aziendale riportando il patrimonio netto a circa 8milioni di euro.

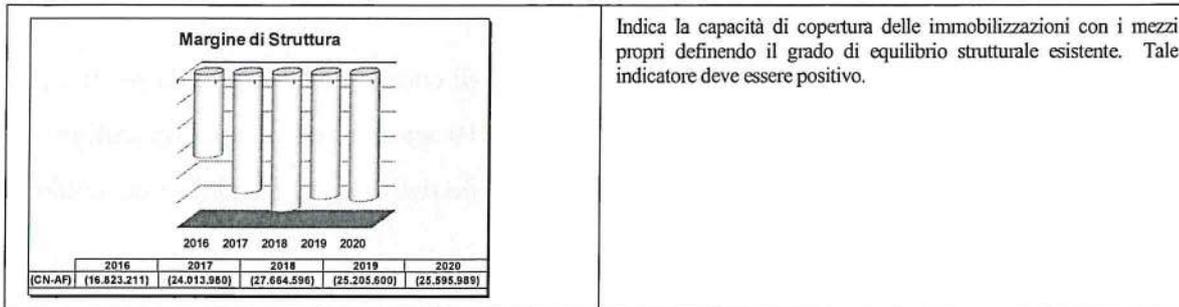
Resta tuttavia un problema di liquidità, così come l'indebitamento medio verso la banca, sicché è stata avanzata la richiesta di ricapitalizzazione per 4/6 milioni di euro.

Nel budget 2022 vengono ad ogni buon conto ancora previsti 270mila euro per interessi passivi.

A breve si spera, tuttavia, possano essere incassati i crediti verso lo Stato per oneri di malattia relativi agli anni 2015-2018 (mentre dal 2019 sono cessati).

Gli indicatori di liquidità sono ancora in sofferenza (come da prospetti seguenti tratti dal bilancio consuntivo 2020).

Analisi per margini	Indicatori di liquidità																								
<p style="text-align: center;">Capitale Circolante Netto</p>  <table border="1" data-bbox="199 1339 660 1377"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(CCL-PC)</td> <td>(6.134.422)</td> <td>(15.742.133)</td> <td>(7.708.221)</td> <td>(5.119.241)</td> <td>(5.026.179)</td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	(CCL-PC)	(6.134.422)	(15.742.133)	(7.708.221)	(5.119.241)	(5.026.179)	<p style="text-align: center;">Indice di disponibilità</p>  <table border="1" data-bbox="794 1339 1256 1377"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CCL/PC</td> <td>0,68</td> <td>0,37</td> <td>0,45</td> <td>0,65</td> <td>0,63</td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	CCL/PC	0,68	0,37	0,45	0,65	0,63
	2016	2017	2018	2019	2020																				
(CCL-PC)	(6.134.422)	(15.742.133)	(7.708.221)	(5.119.241)	(5.026.179)																				
	2016	2017	2018	2019	2020																				
CCL/PC	0,68	0,37	0,45	0,65	0,63																				
<p>Misura la capacità dell'azienda di soddisfare i debiti a breve attraverso le disponibilità liquide, considerando anche le giacenze di magazzino.</p>	<p>L'indice di disponibilità può essere ritenuto soddisfacente con un valore compreso tra 1 e 2. Nel giudizio sulla congruità si deve tener conto sia della dinamica finanziaria dell'azienda che dei suoi impegni produttivi a breve e medio periodo.</p>																								
<p style="text-align: center;">Margine di Tesoreria</p>  <table border="1" data-bbox="199 1765 612 1803"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(L+LD)-PC</td> <td>(7.104.029)</td> <td>(16.821.606)</td> <td>(6.818.521)</td> <td>(6.202.922)</td> <td>(6.084.132)</td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	(L+LD)-PC	(7.104.029)	(16.821.606)	(6.818.521)	(6.202.922)	(6.084.132)	<p style="text-align: center;">Indice di liquidità immediata</p>  <table border="1" data-bbox="794 1765 1208 1803"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(L+LD)/PC</td> <td>0,63</td> <td>0,32</td> <td>0,37</td> <td>0,57</td> <td>0,55</td> </tr> </tbody> </table>		2016	2017	2018	2019	2020	(L+LD)/PC	0,63	0,32	0,37	0,57	0,55
	2016	2017	2018	2019	2020																				
(L+LD)-PC	(7.104.029)	(16.821.606)	(6.818.521)	(6.202.922)	(6.084.132)																				
	2016	2017	2018	2019	2020																				
(L+LD)/PC	0,63	0,32	0,37	0,57	0,55																				
<p>Misura la capacità dell'azienda di soddisfare i debiti a breve scadenza attraverso le disponibilità liquide.</p>	<p>L'indice di liquidità immediata (Quick ratio) può essere ritenuto soddisfacente con un valore maggiore o uguale a 1</p>																								



Indica la capacità di copertura delle immobilizzazioni con i mezzi propri definendo il grado di equilibrio strutturale esistente. Tale indicatore deve essere positivo.

E' pertanto auspicabile un intervento di aumento capitale in contanti.

Stato Patrimoniale Attivo	Consuntivo anno 2020	Stima anno 2021	Previsione Anno 2022	Previsione Anno 2023	Previsione Anno 2024
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0	0	0
<i>di cui già richiamati</i>	0	0	0	0	0
B) Immobilizzazioni					
I. Immateriali					
1) <i>Costi di impianto ed ampliamento</i>	0	0	0	0	0
2) <i>Costi di sviluppo</i>	0	0	0	0	0
3) <i>Diritti brevetto industriale e di utilizzo opere dell'ingegno</i>	43.354	26.406	27.398	18.923	17.273
4) <i>Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</i>	2.932	2.512	2.092	1.672	1.252
5) <i>Avviamento</i>	0	0	0	0	0
6) <i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>	0	0	0	0	0
7) <i>Altre</i>	22.669	7.319	16.977	36.817	48.649
	68.955	36.237	46.467	57.412	67.174
II. Materiali					
1) <i>Terreni e fabbricati</i>	12.178.380	11.622.850	11.962.477	12.053.619	11.816.214
2) <i>Impianti e macchinario</i>	897.992	586.408	2.156.259	2.156.590	3.990.560
3) <i>Attrezzature industriali e commerciali</i>	17.343.737	15.130.904	13.349.149	23.461.023	37.620.360
4) <i>Altri beni</i>	0	0	0	0	0
5) <i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>	0	0	0	0	0
	30.420.109	27.340.162	27.467.885	37.671.232	53.427.134
III. Finanziarie					
1) <i>Partecipazioni in:</i>	0	0	0	0	0
a) <i>imprese controllate</i>	0	0	0	0	0

b) imprese collegate	0	0	0	0	0
c) imprese controllanti	0	0	0	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0
d-bis) altre imprese	0	0	0	0	0
2) Crediti	0	0	0	0	0
a) verso imprese controllate	0	0	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0	0	0
b) verso imprese collegate	0	0	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0	0	0
c) verso controllanti	0	0	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0	0	0
d-bis) verso altri	0	0	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0	0	0
3) Altri titoli	0	0	0	0	0
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Totale immobilizzazioni	30.489.064	27.376.399	27.514.352	37.728.644	53.494.308
--------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

	Consuntivo anno 2020	Stima anno 2021	Previsione Anno 2022	Previsione Anno 2023	Previsione Anno 2024
--	----------------------	-----------------	----------------------	----------------------	----------------------

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.057.957	1.083.681	1.083.681	1.083.681	1.083.681
--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0	0	0	0
5) Acconti	0	0	0	0	0
	1.057.957	1.083.681	1.083.681	1.083.681	1.083.681

II. Crediti

1) Verso clienti	828.718	386.165	303.966	242.316	196.079
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
2) Verso imprese controllate	0	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
3) Verso imprese collegate	0	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
4) Verso controllanti	4.798.754	2.749.889	3.159.583	3.058.174	3.174.332
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	17.507	24.959	18.719	14.039	10.529
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
5bis) Crediti tributari	332.533	580.438	544.518	518.658	541.478
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0

<i>5ter) Imposte anticipate</i>	169.249	295.425	247.425	124.055	124.055
<i>- oltre 12 mesi</i>	0	0	0	0	0
<i>5quater) Verso altri</i>	3.549.448	4.344.752	4.144.752	4.044.752	3.994.752
<i>- oltre 12 mesi</i>	3.102.141	1.913.884	1.713.884	1.613.884	1.563.884
	9.696.209	8.381.628	8.418.963	8.001.994	8.041.225
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
<i>1) Partecipazioni in imprese controllate</i>	0	0	0	0	0
<i>2) Partecipazioni in imprese collegate</i>	0	0	0	0	0
<i>3) Partecipazioni in imprese controllanti</i>	0	0	0	0	0
<i>4) Altre partecipazioni</i>	0	0	0	0	0
<i>5) Strumenti finanziari derivati attivi</i>	0	0	0	0	0
<i>6) Altri titoli</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
IV. Disponibilità liquide					
<i>1) Depositi bancari e postali</i>	566.921	1.015.871	841.354	1.301.076	2.568.044
<i>2) Assegni</i>	0	0	0	0	0
<i>3) Denaro e valori in cassa</i>	56.996	63.512	63.512	63.512	63.512
	623.917	1.079.383	904.866	1.364.588	2.631.556

<i>Totale attivo circolante</i>	11.378.083	10.544.692	10.407.510	10.450.263	11.756.462
D) <i>Ratei e risconti</i>	325.848	454.188	454.188	454.188	454.188
<i>Totale attivo</i>	42.192.995	38.375.279	38.376.050	48.633.095	65.704.958

<i>Stato patrimoniale Passivo</i>	<i>Consuntivo anno 2020</i>	<i>Stima anno 2021</i>	<i>Previsione Anno 2022</i>	<i>Previsione Anno 2023</i>	<i>Previsione Anno 2024</i>
-----------------------------------	-----------------------------	------------------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

A) Patrimonio netto					
I. Capitale	6.199.634	6.199.634	6.199.634	6.199.634	6.199.634
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0
III. Riserva di rivalutazione	4.326.000	4.326.000	4.326.000	4.326.000	4.326.000
IV. Riserva legale	47.867	47.867	47.867	47.867	47.867
V. Riserve statutarie	0	0	0	0	0
VI. Altre riserve	1.536.957	1.536.957	1.536.957	1.536.957	1.536.957
VII. Riserve per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	-4.249.541	-4.115.242	-4.022.239	-3.835.579	-3.294.354
IX. Utili (perdite) dell'esercizio	134.299	93.003	186.660	541.225	554.225
X. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0
	7.995.216	8.088.219	8.274.879	8.816.104	9.370.328

B) Fondi per rischi e oneri					
1) <i>Fondi trattamento quiescenza e obblighi simili</i>	0	0	0	0	0
2) <i>Fondi per imposte, anche differite</i>	2.171.133	2.116.133	1.926.133	1.586.133	1.246.133
3) <i>Strumenti finanziari derivati passivi</i>	0	0	0	0	0
4) <i>Altri</i>	2.545.180	3.234.619	4.484.619	5.584.619	6.684.619

	4.716.313	5.350.752	6.410.752	7.170.752	7.930.752
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	2.761.144	3.038.498	2.878.498	2.718.498	2.558.498
D) Debiti					
1) <i>Obbligazioni</i>	0	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
2) <i>Obbligazioni convertibili</i>	0	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
3) <i>Debiti verso soci per finanziamento</i>	0	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
4) <i>Debiti verso banche</i>	2.752.793	2.500.000	2.300.000	2.000.000	2.000.000
- oltre 12 mesi	126.161	100.000	100.000	100.000	100.000
5) <i>Debiti verso altri finanziatori</i>	0	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
6) <i>Acconti</i>	5.462	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
7) <i>Debiti verso fornitori</i>	3.359.712	4.192.682	4.695.364	4.283.527	4.660.038
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
8) <i>Debiti rappresentati da titoli di credito</i>	0	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
9) <i>Debiti verso imprese controllate</i>	0	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
10) <i>Debiti verso imprese collegate</i>	0	0	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
11) <i>Debiti verso controllanti</i>	386.726	350.401	400.401	330.401	360.401

- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
11bis) Debiti verso imprese controllate da controllanti	648.130	952.730	689.547	552.160	399.120
- oltre 12 mesi	285.000	246.074	184.555	138.416	103.812
12) Debiti tributari	1.395.771	1.417.999	1.177.481	1.106.461	1.221.340
- oltre 12 mesi	219.258	285.480	235.480	185.480	135.480
13) Debiti v/Istituti previdenza e sicurezza sociale	1.150.040	1.533.804	1.518.138	1.546.638	1.546.638
- oltre 12 mesi	0	0	0	0	0
14) Altri debiti	1.384.080	887.759	720.187	594.508	322.705
- oltre 12 mesi	32.927	32.927	32.927	32.927	32.927
	11.082.714	11.835.375	11.501.118	10.413.695	10.510.242
E) Ratei e risconti	15.637.608	10.062.435	9.310.803	19.514.046	35.335.138
Totale passivo	42.192.995	38.375.279	38.376.050	48.633.095	65.704.958

Conto economico	Consuntivo anno 2020	Stima anno 2021	Previsione Anno 2022	Previsione Anno 2023	Previsione Anno 2024
A) Valore della produzione					
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	40.728.014	40.489.026	43.512.000	52.404.000	53.686.000
2) Variaz. rim.ze prodotti in corso di lavoraz., semilav.i e finiti	0	0	0	0	0
3) Variaz. lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi	8.032.783	6.558.202	5.732.000	3.027.000	4.109.000
- Altri ricavi e proventi	2.029.938	1.215.582	1.030.000	930.000	930.000
- Contributi	6.002.845	5.342.620	4.702.000	2.097.000	3.179.000
Totale valore della produzione	48.760.797	47.047.228	49.244.000	55.431.000	57.795.000
B) Costi della produzione					
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	4.884.256	4.832.809	6.066.000	6.427.000	6.340.000
7) Per servizi	4.861.139	4.840.636	5.021.000	5.241.000	5.270.000
8) Per godimento di beni di terzi	1.635.490	2.586.000	2.670.000	3.170.000	4.670.000
9) Per il personale	31.114.302	29.475.340	30.404.340	34.763.775	34.763.775
a) Salari e stipendi	21.786.128	21.562.091	21.776.077	24.493.000	24.493.000
b) Oneri sociali	6.475.626	5.135.286	6.475.626	7.599.000	7.599.000
c) Trattamento di fine rapporto	1.518.637	1.330.473	1.518.637	1.668.000	1.668.000

	<i>d) Trattamento di quiescenza e simili</i>	0	0	0	0	0
	<i>e) Altri costi</i>	1.333.911	1.447.490	634.000	1.003.775	1.003.775
10)	Ammortamenti e svalutazioni	3.323.576	2.831.000	3.035.000	3.117.000	4.026.000
	<i>a) Amm.to immobilizzazioni immateriali</i>	68.352	80.000	33.000	51.000	63.000
	<i>b) Amm.to immobilizzazioni materiali</i>	3.255.224	2.751.000	3.002.000	3.066.000	3.963.000
	<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0	0	0	0
	<i>d) Svalut. crediti attivo circolante e di disponibilità liquide</i>	0	0	0	0	0
11)	Variaz. rim.ze materie prime, sussid., consumo e merci	25.724	-139.222	0	0	0
12)	Accantonamento per rischi	0	0	0	0	0
13)	Altri accantonamenti	1.093.365	1.000.000	400.000	500.000	500.000
14)	Oneri diversi di gestione	986.889	1.331.554	1.001.000	1.061.000	1.061.000
	Totale costi della produzione	47.924.741	46.758.116	48.597.340	54.279.775	56.630.775
	Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	836.056	289.112	646.660	1.151.225	1.164.225

C) Proventi e oneri finanziari

15)	Proventi da partecipazioni:	0	0	0	0	0
	<i>- da imprese controllate</i>	0	0	0	0	0
	<i>- da imprese collegate</i>	0	0	0	0	0
	<i>- da controllanti</i>	0	0	0	0	0
	<i>- da imprese sottoposte al controllo di controllanti</i>	0	0	0	0	0
	<i>- altri</i>	0	0	0	0	0

	Consuntivo anno 2020	Stima anno 2021	Previsione Anno 2022	Previsione Anno 2023	Previsione Anno 2024
16)	Altri proventi finanziari:				
	<i>a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>				
	<i>- da imprese controllate</i>	0	0	0	0
	<i>- da imprese collegate</i>	0	0	0	0
	<i>- da controllanti</i>	0	0	0	0
	<i>- da imprese sottoposte al controllo di controllanti</i>	0	0	0	0
	<i>- altri</i>	0	0	0	0
	<i>b) da titoli iscritti nelle immobil. che non costit. partecipaz.</i>	0	0	0	0
	<i>c) da titoli iscritti in attivo circolante che non costit. partecipaz.</i>	0	0	0	0
	<i>d) proventi diversi dai precedenti:</i>				
	<i>- da imprese controllate</i>	0	0	0	0
	<i>- da imprese collegate</i>	0	0	0	0
	<i>- da controllanti</i>	0	0	0	0
	<i>- da imprese sottoposte al controllo di controllanti</i>	0	0	0	0
	<i>- altri</i>	51	78	0	0
		51	78	0	0

17)	Interessi e altri oneri finanziari:					
	- da imprese controllate	0	0	0	0	0
	- da imprese collegate	0	0	0	0	0
	- da controllanti	0	0	0	0	0
	- altri	150.497	141.187	270.000	270.000	270.000
		150.497	141.187	270.000	270.000	270.000
17bis)	Utili e perdite su cambi	0	0	0	0	0
	Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17±17bis)	-150.446	-141.109	-270.000	-270.000	-270.000
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie					
18)	Rivalutazioni:	0	0	0	0	0
	a) di partecipazioni	0	0	0	0	0
	b) di immobil.ni finanziarie che non costit. partecipaz.	0	0	0	0	0
	c) di titoli iscritti in attivo circolante che non costit. partecipaz.	0	0	0	0	0
	d) di strumenti finanziari derivati	0	0	0	0	0
19)	Svalutazioni:	0	0	0	0	0
	a) di partecipazioni	0	0	0	0	0
	b) di immobil.ni finanziarie che non costit. partecipaz.	0	0	0	0	0
	c) di titoli iscritti in attivo circolante che non costit. partecipaz.	0	0	0	0	0
	d) di strumenti finanziari derivati	0	0	0	0	0
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (18-19)	0	0	0	0	0
	Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	685.610	148.003	376.660	881.225	894.225
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio	551.311	55.000	190.000	340.000	340.000
	- Imposte correnti	182.584	55.000	190.000	340.000	340.000
	- Imposte di esercizi precedenti	242.551	0	0	0	0
	- Imposte differite (anticipate)	126.176	0	0	0	0
21)	Utile (Perdita) dell'esercizio	134.299	93.003	186.660	541.225	554.225

IMPIEGHI	Consuntivo anno 2020	Stima anno 2021	Previsione Anno 2022	Previsione Anno 2023	Previsione Anno 2024
ATTIVITA' FISSE	Consuntivo anno 2020	Stima anno 2021	Previsione Anno 2022	Previsione Anno 2023	Previsione Anno 2024
1 Immobilizzi immateriali	33.591.205	29.290.283	29.228.236	39.342.528	55.058.192
2 Immobilizzi materiali	68.955	36.237	46.467	57.412	67.174
3 Immobilizzi finanziarie	30.420.109	27.340.162	27.467.885	37.671.232	53.427.134
	3.102.141	1.913.884	1.713.884	1.613.884	1.563.884
CAPITALE CIRCOLANTE LORDO					
1 Scorte di magazzino	8.601.790	9.084.996	9.147.814	9.290.567	10.646.766
2 Liquidità differite	1.057.957	1.083.681	1.083.681	1.083.681	1.083.681
3 Liquidità immediate	6.919.916	6.921.932	7.159.267	6.842.298	6.931.529
	623.917	1.079.383	904.866	1.364.588	2.631.556
CAPITALE INVESTITO	42.192.995	38.375.279	38.376.050	48.633.095	65.704.958

F O N T I	<i>Consuntivo anno 2020</i>	<i>Stima anno 2021</i>	<i>Previsione Anno 2022</i>	<i>Previsione Anno 2023</i>	<i>Previsione Anno 2024</i>
CAPITALE PROPRIO	7.995.216	8.088.219	8.274.879	8.816.104	9.370.328
1 Patrimonio netto	7.995.216	8.088.219	8.274.879	8.816.104	9.370.328
<i>di cui risultato esercizio</i>	<i>134.299</i>	<i>93.003</i>	<i>186.660</i>	<i>541.225</i>	<i>554.225</i>
CAPITALE DI TERZI	34.197.779	30.287.060	30.101.171	39.816.991	56.334.630
1 Passività consolidate	20.569.814	15.217.066	14.115.434	23.818.677	39.139.769
2 Passività correnti	13.627.965	15.069.994	15.985.737	15.998.314	17.194.861
CAPITALE ACQUISITO	42.192.995	38.375.279	38.376.050	48.633.095	65.704.958

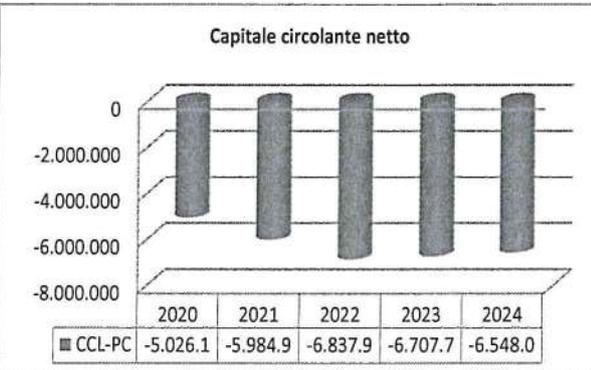
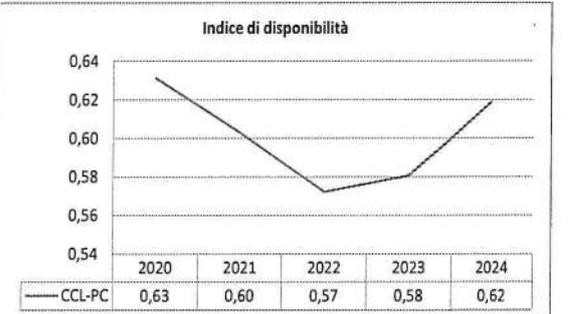
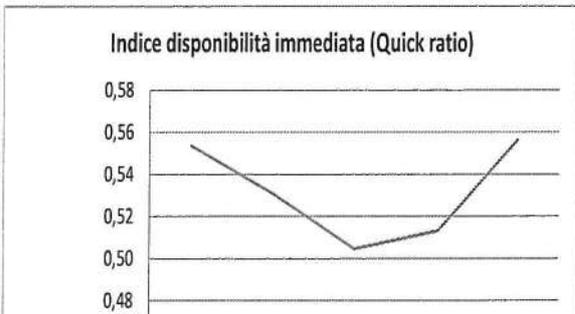
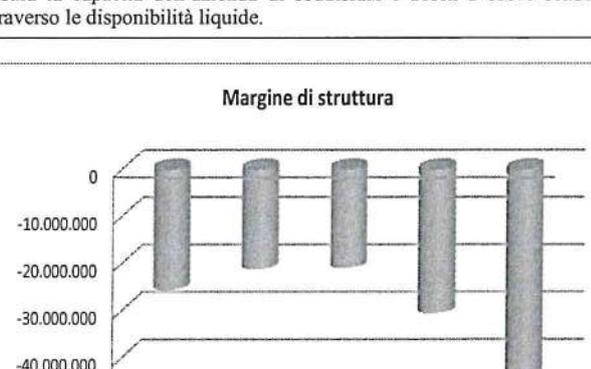
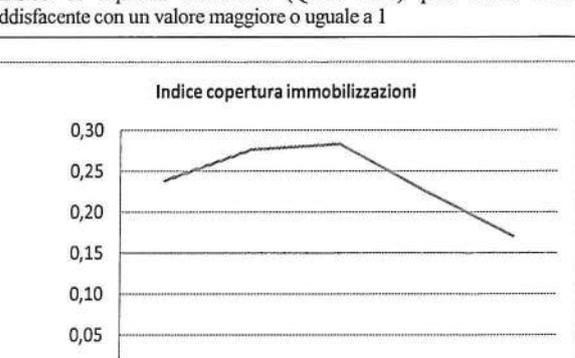
CONTO ECONOMICO DI SINTESI	<i>Consuntivo anno 2020</i>	<i>Stima anno 2021</i>	<i>Previsione Anno 2022</i>	<i>Previsione Anno 2023</i>	<i>Previsione Anno 2024</i>
Ricavi netti	48.414.177	47.047.228	49.244.000	55.431.000	57.795.000
Costi esterni	12.029.989	13.451.777	14.758.000	15.899.000	17.341.000
Valore aggiunto	36.384.188	33.595.451	34.486.000	39.532.000	40.454.000
Costo lavoro	31.114.302	29.475.340	30.404.340	34.763.775	34.763.775
Margine operativo lordo	5.269.886	4.120.111	4.081.660	4.768.225	5.690.225
Ammortamenti+Accantonam.+prov diversi	4.416.941	3.831.000	3.435.000	3.617.000	4.526.000
Reddito operativo della gestione tipica	852.945	289.111	646.660	1.151.225	1.164.225
Proventi diversi	-16.889	0	0	0	0
Reddito operativo	836.056	289.111	646.660	1.151.225	1.164.225
Proventi finanziari	51	78	0	0	0
Oneri finanziari	150.497	141.187	270.000	270.000	270.000
Reddito di competenza	685.610	148.002	376.660	881.225	894.225
Rivalutazioni	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0
Reddito ante imposte	685.610	148.002	376.660	881.225	894.225
Imposte	551.311	55.000	190.000	340.000	340.000
Reddito (perdita) netta	134.299	93.002	186.660	541.225	554.225

Patrimonio netto

<i>Stato patrimoniale Passivo</i>	<i>Consuntivo anno 2020</i>	<i>Stima anno 2021</i>	<i>Previsione Anno 2022</i>	<i>Previsione Anno 2023</i>	<i>Previsione Anno 2024</i>
A) Patrimonio netto					
I. Capitale	6.199.634	6.199.634	6.199.634	6.199.634	6.199.634
III. Riserva di rivalutazione	4.326.000	4.326.000	4.326.000	4.326.000	4.326.000
IV. Riserva legale	47.867	47.867	47.867	47.867	47.867
VII Altre riserve	1.536.957	1.536.957	1.536.957	1.536.957	1.536.957
VII I Utili (perdite) portati a nuovo	-4.249.541	-4.115.242	-4.022.239	-3.835.579	-3.294.354
IX. Utili (perdite) dell'esercizio	134.299	93.003	186.660	541.225	554.225
	7.995.216	8.088.219	8.274.879	8.816.104	9.370.328

Analisi della liquidità

Tale analisi si pone l'obiettivo di verificare se normalmente l'impresa è in grado di far fronte ai propri debiti con le attività, considerata valida l'ipotesi che i valori iscritti in bilancio siano quelli che normalmente caratterizzano la gestione d'impresa.

Analisi per margini	Indicatori di liquidità																								
<p style="text-align: center;">Capitale circolante netto</p>  <table border="1" data-bbox="207 772 702 840"> <thead> <tr> <th></th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>■ CCL-PC</td> <td>-5.026.1</td> <td>-5.984.9</td> <td>-6.837.9</td> <td>-6.707.7</td> <td>-6.548.0</td> </tr> </tbody> </table> <p>Misura la capacità dell'azienda di soddisfare i debiti a breve attraverso le disponibilità liquide, considerando anche le giacenze di magazzino.</p>		2020	2021	2022	2023	2024	■ CCL-PC	-5.026.1	-5.984.9	-6.837.9	-6.707.7	-6.548.0	<p style="text-align: center;">Indice di disponibilità</p>  <table border="1" data-bbox="845 728 1388 795"> <thead> <tr> <th></th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>— CCL-PC</td> <td>0,63</td> <td>0,60</td> <td>0,57</td> <td>0,58</td> <td>0,62</td> </tr> </tbody> </table> <p>L'indice di disponibilità può essere ritenuto soddisfacente con un valore compreso tra 1 e 2. Nel giudizio sulla congruità si deve tener conto sia della dinamica finanziaria dell'azienda che dei suoi impegni produttivi a breve e medio periodo.</p>		2020	2021	2022	2023	2024	— CCL-PC	0,63	0,60	0,57	0,58	0,62
	2020	2021	2022	2023	2024																				
■ CCL-PC	-5.026.1	-5.984.9	-6.837.9	-6.707.7	-6.548.0																				
	2020	2021	2022	2023	2024																				
— CCL-PC	0,63	0,60	0,57	0,58	0,62																				
<p style="text-align: center;">Margine di tesoreria</p>  <table border="1" data-bbox="207 1332 702 1400"> <thead> <tr> <th></th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>■ (LI+LD)-PC</td> <td>-6.084.1</td> <td>-7.068.6</td> <td>-7.921.6</td> <td>-7.791.4</td> <td>-7.631.7</td> </tr> </tbody> </table> <p>Misura la capacità dell'azienda di soddisfare i debiti a breve scadenza attraverso le disponibilità liquide.</p>		2020	2021	2022	2023	2024	■ (LI+LD)-PC	-6.084.1	-7.068.6	-7.921.6	-7.791.4	-7.631.7	<p style="text-align: center;">Indice disponibilità immediata (Quick ratio)</p>  <table border="1" data-bbox="845 1310 1388 1377"> <thead> <tr> <th></th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>— (LI+LD)/PC</td> <td>0,55</td> <td>0,53</td> <td>0,50</td> <td>0,51</td> <td>0,56</td> </tr> </tbody> </table> <p>L'indice di liquidità immediata (Quick ratio) può essere ritenuto soddisfacente con un valore maggiore o uguale a 1</p>		2020	2021	2022	2023	2024	— (LI+LD)/PC	0,55	0,53	0,50	0,51	0,56
	2020	2021	2022	2023	2024																				
■ (LI+LD)-PC	-6.084.1	-7.068.6	-7.921.6	-7.791.4	-7.631.7																				
	2020	2021	2022	2023	2024																				
— (LI+LD)/PC	0,55	0,53	0,50	0,51	0,56																				
<p style="text-align: center;">Margine di struttura</p>  <table border="1" data-bbox="207 1870 702 1937"> <thead> <tr> <th></th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>■ CN-AF</td> <td>-25.595.989</td> <td>-21.202.064</td> <td>-20.953.357</td> <td>-30.526.424</td> <td>-45.687.864</td> </tr> </tbody> </table> <p>Indica la capacità di copertura delle immobilizzazioni con i mezzi propri definendo il grado di equilibrio strutturale esistente. Tale indicatore deve essere positivo.</p>		2020	2021	2022	2023	2024	■ CN-AF	-25.595.989	-21.202.064	-20.953.357	-30.526.424	-45.687.864	<p style="text-align: center;">Indice copertura immobilizzazioni</p>  <table border="1" data-bbox="845 1848 1388 1915"> <thead> <tr> <th></th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>— CN/AF</td> <td>0,24</td> <td>0,28</td> <td>0,28</td> <td>0,22</td> <td>0,17</td> </tr> </tbody> </table> <p>Indica in che misura le immobilizzazioni sono finanziate con il capitale proprio. E' espresso un giudizio positivo sul grado di capitalizzazione dell'azienda se l'indice si avvicina a 1.</p>		2020	2021	2022	2023	2024	— CN/AF	0,24	0,28	0,28	0,22	0,17
	2020	2021	2022	2023	2024																				
■ CN-AF	-25.595.989	-21.202.064	-20.953.357	-30.526.424	-45.687.864																				
	2020	2021	2022	2023	2024																				
— CN/AF	0,24	0,28	0,28	0,22	0,17																				

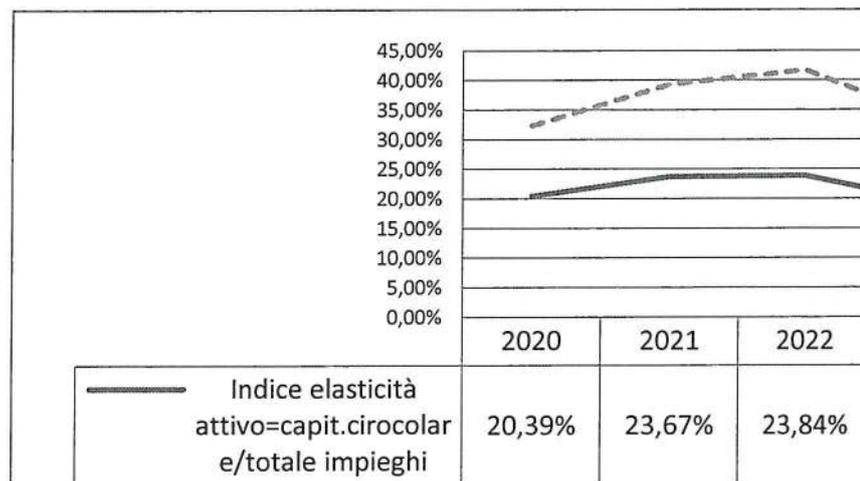
Analisi della solidità patrimoniale

L'analisi è volta a stabilire se la struttura patrimoniale e finanziaria dell'impresa sia in grado di far fronte a perturbazioni provocate da fenomeni ambientali.

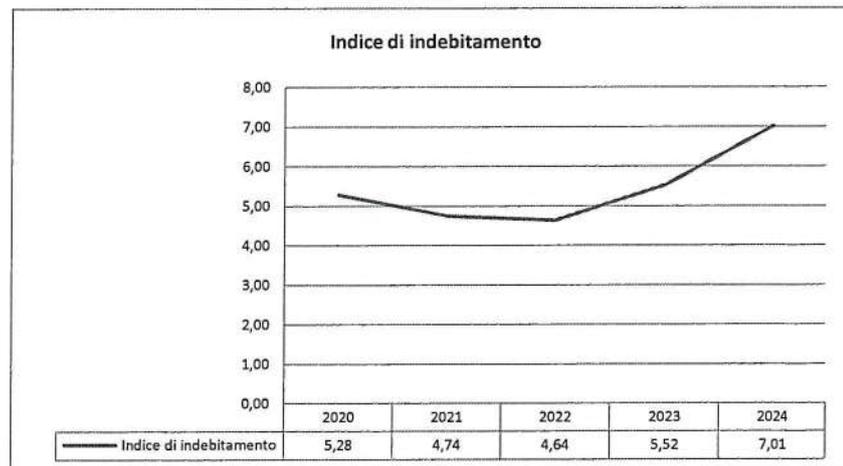
La struttura è tanto migliore quanto più alto è l'indice di elasticità dell'attivo e quanto più basso è l'indice di elasticità del passivo.

Non esiste un valore standard teorico, anche se, è sicuramente negativo un indice di elasticità dell'attivo inferiore a 50, ed un indice di elasticità del passivo superiore a 50.

L'apprezzamento può essere attuato sull'evoluzione di tale valore nel tempo o sul confronto con altri valori standard di settore.



L'indice di indebitamento, denominato anche tasso di rischio, esprime il peso dei debiti rispetto a quello del capitale proprio. Quanto più è elevato, tanto più l'azienda è indebitata.

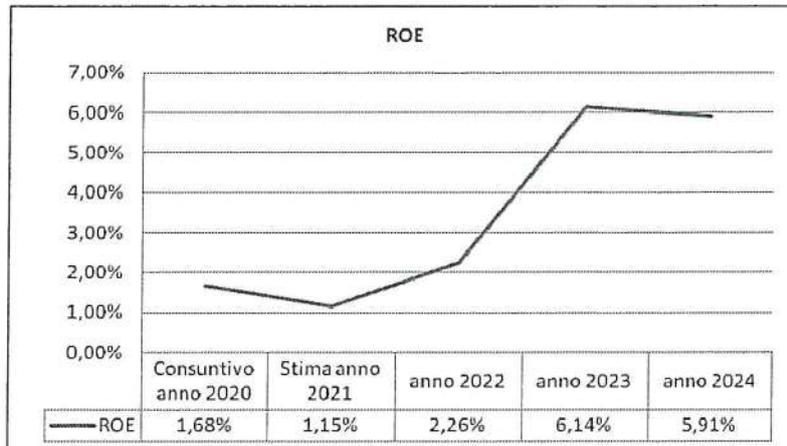


Analisi della redditività

E' volta a verificare se l'impresa sia in grado di offrire una remunerazione adeguata ai capitali investiti, attraverso indici costruiti con valori desunti dal conto economico e dallo stato patrimoniale

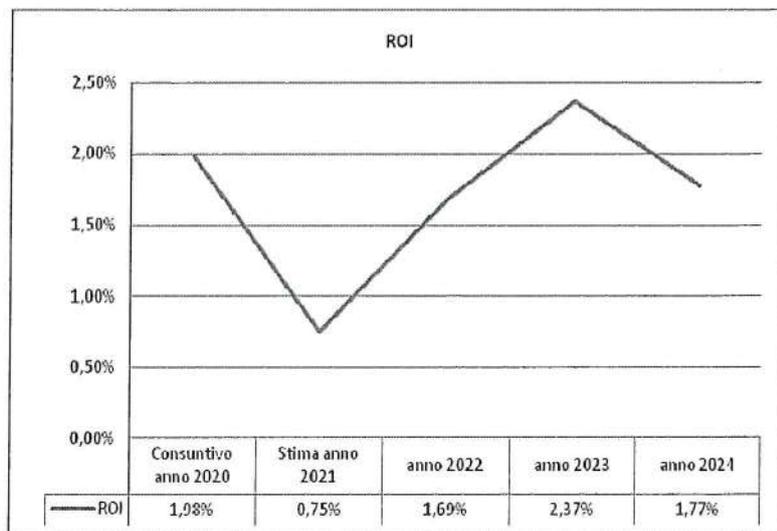
ROE: Redditività del capitale proprio

Esprime il rendimento del capitale conferito a titolo di rischio; mette in relazione il reddito netto con il capitale proprio ed esprime la redditività del capitale apportato dagli azionisti.



ROI: Redditività del capitale investito

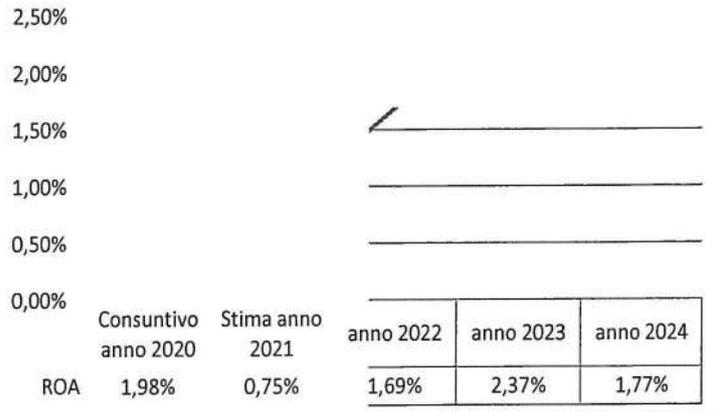
Misura la capacità aziendale di produrre reddito attraverso la sola gestione caratteristica e, quindi, con il solo reddito operativo.



ROA: Rendimento del capitale investito

Misura il rendimento lordo di tutti gli investimenti, operativi, anticipi e finanziari, prima degli interessi passivi e delle imposte dirette.

ROA

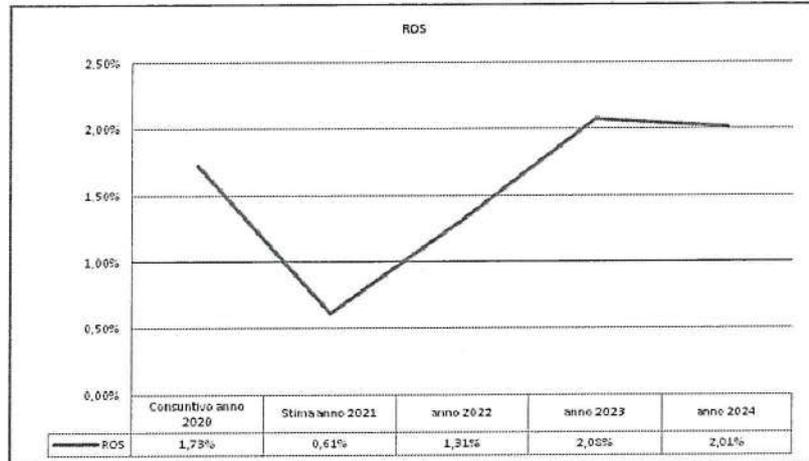


ROS: Tasso di redditività delle vendite

Esprime la redditività unitaria delle vendite, ovvero il margine utile per unità di fatturato.

Si precisa che detto indice prende in considerazione la sola gestione caratteristica, senza tenere conto dei proventi e oneri finanziari e delle imposte.

ROS



4^a Parte

Organico aziendale



Azienda Mobilità e Trasporti Bari S.p.A.

Capitale Sociale € 6.199.634,00 i.v.
CCIAA Bari REA n°456102
Registro Imprese di Bari
P.IVA n°06010490727

VAT: IT 06010490727
Società con unico azionista soggetta a
direzione e coordinamento da parte del
Comune di Bari

Viale L. Jacobini - Z.I.
70132 - Bari
tel. 080.5393111
fax 080.2172729

Codice Destinatario: T04ZHR3
Mail: segreteria@amtab.it
Pec: info@pec.amtabservizio.it

L'organizzazione aziendale (come da prospetto allegato) è stata oggetto di recente aggiornamento ed è articolata sulle seguenti unità organizzative e funzionali:

- Area Risorse Umane ed Affari Legali
- Area Gare, Contratti e Acquisti
- Area Amministrazione
- Area Servizi Informatici (URP e Qualità)
- Area Esercizio
- Area Tecnica
- Unità di staff: Segreteria Generale e protocollo.

L'organico a regime è attualmente previsto in 774 unità (escluse quindi le 50 unità da assumere per l'aumento della percorrenza).

Alla data del **1° ottobre 2021** sono in forza 767 unità che, tenuto conto dei contratti part time, equivalgono a 759 unità full time.

RIEPILOGO GENERALE

SETTORI	Org.	F.za
Dirigenti	2	1
Amministrazione e contabilità	24	24
Risorse Umane	8	8
Gare, contratti e acquisti	5	5
Servizi informatici, C.G., Qualità, URP	7	8
Segreteria generale	7	6
Area Esercizio	618	612
Area Tecnica	103	103
TOTALE GENERALE	774	767

Ad oggi 9/12/2021 l'Azienda non ha alle proprie dipendenze alcun Dirigente, stante le dimissioni per pensionamento ex Quota 100, del Direttore Generale. Pertanto, tutte le funzioni ex art. 20 Statuto Sociale sono state attribuite, in via provvisoria e di urgenza, dal CdA al Presidente dello stesso.

Resta da nominare il nuovo Gestore di esercizio – carica fino ad oggi ricoperta ad interim dal predetto Direttore Generale. Allo stato occorre ricoprire, mediante selezione, la carica di Direttore Generale e del suo Vice.

E' in corso una selezione pubblica per la formazione di una graduatoria da cui attingere per le previste assunzioni di operatori di esercizio (autisti).



Alle esigenze temporanee, nell'area esercizio, di personale di guida, in particolare nel periodo estivo per consentire il godimento ferie (indicativamente 40 unità), si fa generalmente fronte con contratti a termine e/o con il lavoro somministrato.

Per il settore sosta, l'eventuale incremento del personale con profilo di operatore della mobilità dovrà essere valutato, anche mediante spostamenti interni, nel caso di ampliamento delle aree da controllare e apertura di nuovi parcheggi, fermo restando che è in corso una procedura per l'assunzione di personale con parametro 116.

In ogni caso, la previsione di turn over si presenta alquanto aleatoria, non potendosi prevedere collocamenti in quiescenza d'ufficio per limiti d'età, ma solo dimissioni volontarie, sia per raggiungimento dei requisiti Fornero, sia per le varie novità legislative ancora non definite in materia di prepensionamento.

In sintesi, ai fini della previsione di costo del personale, la forza media prevista per il 2022 è stimata in 774 unità full time.

Per gli anni successivi, 2023 e 2024, si prevede un incremento a 820 unità, in vista dell'aumento delle attività (in particolare maggiore percorrenza e nuove aree sosta).

Infine, non è escluso che, con l'aumento del personale, si debba procedere ad alcune assunzioni obbligatorie ex L.68/99.

5^a Parte Obiettivi

Obiettivi di Mandato 1.1.6 Governo dei Servizi Pubblici

Schede obiettivi:

SCHEDA OBIETTIVO OPERATIVO SETTORE AREA ESERCIZIO

- Installazione di 110 nuove pensiline smart alle fermate.

SCHEDA OBIETTIVO OPERATIVO SETTORE SOSTA E SERVIZI INFORMATICI

- Sostituzione impianto automatizzato a servizio del parcheggio multipiano Polipark.

SCHEDA OBIETTIVO ORGANIZZATIVO DIREZIONE GENERALE

- Sottoscrizione nuovi contratti di servizio TPL e gestione sosta.

6^a Parte

Risk Management

Per quanto riguarda il Risk Management, la società ha proceduto ad assicurarsi dai rischi derivanti dalle seguenti attività:

- responsabilità civile derivante dalla circolazione del parco autobus ed autovetture aziendali AMTAB con contratti a “libro matricola” con franchigia, comprensivo di incendio e rischi diversi;
- servizi assicurativi relativi a RCT/RCO/RCI;
- tutela giudiziaria amministratori, dirigenti, Rup, quadri e collegio sindacale;
- incendio dei beni immobili, infortuni cumulativa;
- furto e rapina nei locali aziendali e per il trasporto valori.

CONCLUSIONI

Il presente budget previsionale per il triennio 2022-2024 è stato redatto sulla base delle previsioni di scenario che vedono l'inizio del nuovo contratto di servizio a partire dal 1/01/2022.

Le reali condizioni di affidamento comporteranno modifiche al piano industriale che tengano conto anche dei finanziamenti a fondo perduto, indispensabili anche sul piano finanziario avendo anche il ricorso al credito bancario attualmente un respiro di breve durata, essendo ad oggi condizionato dalla scadenza del contratto di servizio.

Le ipotesi assunte hanno come presupposto che dalla prossima primavera cessi lo stato di emergenza e l'Azienda possa tornare, sia per il TPL, sia per la sosta, ai livelli di efficacia del 2019.

Concludendo si ritiene utile riepilogare le ipotesi ed azioni poste a base del presenta budget e piano di risanamento:

1. Stipula ed entrata a regime dei nuovi contratti di servizio (TPL e Sosta) dal 1/08/2021
2. Adeguamento a 12,5 milioni di euro (IVA compresa) degli interventi comunali per gratuità ed agevolazioni tariffarie
3. Attivazione di nuove aree di sosta, e parcheggio in area chiusa, che consentano di aumentare gli incassi, ma anche di adeguare (fino a 5 milioni di euro) il canone corrisposto da AMTAB al comune per finanziare le maggiori agevolazioni di cui al punto 2
4. Rivalutazione dei cespiti e/o in previsione patrimonializzazione dell'Azienda mediante aumento di capitale da parte del socio.

Infine, occorre evidenziare che, laddove le azioni intese a migliorare i proventi caratteristici non dovessero realizzarsi per cause oggettive, l'azionista dovrà porre in essere quanto possibile a supporto dei minori ricavi 2021 (come avvenuto per il 2020) e l'Azienda dovrà procedere ad un aggiornamento del piano di risanamento.

Bari, 9 dicembre 2021

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente : Avv. Pierluigi Vulcano

Il Consigliere : Dott.ssa Angela Donvito

Il Consigliere : Ing. Giovanni Paternoster

SCHEDA 1 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO GENERALE

	Preconsuntivo anno 2021 (B)	anno 2022 (A)	anno 2023	anno 2024	Consuntivo anno 2020	Scostamenti (A-B)	%	note - indicare motivazione degli accostamenti se sono necessitate variazioni di budget o accenti correttivi da parte del socio
VALORE DELLA PRODUZIONE								
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	29.792.362	26.624.000	28.968.000	29.199.000	30.734.308	- 403.287,74	-0,58%	
Ricavi v/Ente per altre prestazioni	-	-	-	-	-	-	-	
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	10.696.665	13.888.000	23.436.000	24.487.000	10.694.207	3.193.793,42	13,03%	
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	40.489.026	40.512.000	52.404.000	53.686.000	41.428.515	9.163.485	5,63%	
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavoraz., semilavorati e finiti	-	-	-	-	-	-	-	
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-	-	-	-	
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-	
Contributi in c/esercizio, in c/capitale, altri	5.342.620	4.702.000	2.097.000	3.179.000	6.002.845	- 660.219,96	-20,15%	
Altri ricavi e proventi	1.215.582	3.090.000	930.000	930.000	1.329.437	- 103.857,42	-19,96%	
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	6.558.202	7.792.000	3.027.000	4.109.000	7.332.282	- 826.201,52	-20,11%	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	47.047.228	48.304.000	55.431.000	57.795.000	48.760.800	8.543.200	3,80%	
COSTI DELLA PRODUZIONE								
Acquisti materie prime e materiali di consumo	4.832.809	6.066.000	6.427.000	6.340.000	4.658.042	1.233.191,36	19,45%	
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	139.227	-	-	25.724	- 139.227,00	-	
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	4.832.809	6.205.227	6.427.000	6.340.000	4.683.766	1.521.461,36	21,55%	
Lavorazioni in corso testi	698.226	704.000	706.000	708.000	534.284	163.716,44	0,82%	
Prestazioni da Controllate e Collegate	-	-	-	-	-	-	-	
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	115.973	135.000	230.000	230.000	132.743	102.257,00	8,27%	
Servizi per consulenze	57.401	58.000	58.000	58.000	72.580	- 14.579,00	-10,2%	
Servizi per collaborazioni	2.730	30.000	30.000	30.000	8.738	- 27.270,00	-90,90%	
Spese legali	60.000	50.000	150.000	150.000	45.945	14.055,00	6,67%	
Altre	3.906.298	4.014.000	4.067.000	4.094.000	3.538.382	525.618,00	3,36%	
TOTALE SPESE PER SERVIZI	4.840.436	5.821.000	5.241.000	5.270.000	4.732.975	1.108.025,00	3,42%	
Fatti navali	24.000	25.000	25.000	25.000	24.000	1.000,00	4,00%	
Leasing	25.000	35.000	35.000	35.000	-	40.000,00	28,57%	
Canoni v/Ente o Soc. Partecipate	2.500.000	2.500.000	3.000.000	4.500.000	1.559.870	940.130,00	0,00%	
Altre	37.000	110.000	110.000	110.000	51.620	118.380,00	66,36%	
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	2.537.000	2.610.000	3.110.000	4.610.000	1.611.490	925.510,00	1,80%	
Salari e stipendi	21.562.091	21.776.077	24.493.000	24.493.000	21.776.077	2.785.924,00	0,87%	
Oneri sociali	5.135.286	6.475.626	7.599.000	7.599.000	6.475.626	1.123.400,00	17,64%	
Ta	1.130.473	1.168.637	1.168.637	1.168.637	1.130.473	38.164,00	11,28%	
Trattamento di quiescenza e simile	-	-	-	-	-	-	-	
Altri costi	1.447.490	634.000	2.003.775	2.003.775	1.343.962	659.813,00	-81,04%	
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	29.475.340	30.404.340	34.769.775	34.769.775	31.114.302	8.355.043,00	2,67%	
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	80.000	83.000	51.000	83.000	68.952	14.048,00	-74,60%	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.751.000	3.002.000	3.066.000	3.066.000	3.255.224	- 254.224,00	6,33%	
Svalutazioni immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-	
Scalazioni e redditi compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide	-	-	-	-	-	-	-	
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	2.831.000	3.085.000	3.117.000	4.026.000	3.323.576	707.424,00	5,07%	
Accantonamento per rischi	-	-	-	-	-	-	-	
Altri accantonamenti	1.000.000	400.000	500.000	500.000	1.093.365	- 93.365,00	-130,00%	
Indennità ed oneri previdenziali Amministratori	67.538	90.000	90.000	90.000	-	267.538,00	0,00%	
Oneri diversi di gestione	1.244.015	911.000	971.000	971.000	1.341.270	- 107.255,00	-34,30%	
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	2.311.554	1.491.000	1.561.000	1.561.000	2.434.635	- 1.223.081,00	-59,81%	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	46.758.116	48.597.340	54.279.775	56.690.775	47.924.744	8.672.571,00	3,25%	
DIFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	788.112	- 293.340	1.151.225	1.115.225	836.056	- 48.144,00	-7,71%	
ONERI/PROVENTI FINANZIARI								
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari	-	-	-	-	-	-	-	
Proventi da Soc. Controllate	-	-	-	-	-	-	-	
Proventi da Soc. Collegate	-	-	-	-	-	-	-	
Altri Proventi	78	-	-	-	51	27,00	-	
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	78	-	-	-	51	27,00	-	
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	56.952	50.000	50.000	50.000	45.079	11.873,00	-13,50%	
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri finanziamenti	19.205	120.000	120.000	120.000	86.376	100.795,00	84,08%	
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Collegate e Controllate	-	-	-	-	-	-	-	
Altri Oneri	65.129	100.000	100.000	100.000	19.041	46.088,00	34,87%	
TOTALE ONERI FINANZIARI	141.286	270.000	270.000	270.000	150.496	90.790,00	47,74%	
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	141.208	270.000	270.000	270.000	150.445	90.763,00	47,74%	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	146.904	- 163.340	881.225	845.225	685.610	160.614,00	25,27%	
Imposte d'esercizio	55.000	190.000	340.000	340.000	551.311	- 195.311,00	-39,71%	
UTILE (perdita) DI ESERCIZIO	91.904	- 353.340	541.225	505.225	134.299	257.925,00	16,90%	

SCHEDA 2 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO GENERALE - ANNO 2024

	1° Trimestre	2° Trimestre	3° Trimestre	4° Trimestre	TOTALE annuale 2024
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	7.299.750,00	7.299.750,00	7.299.750,00	7.299.750,00	29.199.000,00
Ricavi v/Ente per altre prestazioni	-	-	-	-	-
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	6.121.750,00	6.121.750,00	6.121.750,00	6.121.750,00	24.487.000,00
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	13.421.500,00	13.421.500,00	13.421.500,00	13.421.500,00	53.686.000,00
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavoraz., semilavorati e finiti	-	-	-	-	-
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-	-
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
Contributi in c/esercizio, in c/capitale, altri	794.750,00	794.750,00	794.750,00	794.750,00	3.179.000,00
Altri ricavi e proventi	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00	930.000,00
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.027.250,00	1.027.250,00	1.027.250,00	1.027.250,00	4.109.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	14.448.750,00	14.448.750,00	14.448.750,00	14.448.750,00	57.795.000,00
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Acquisti materie prime e materiali di consumo	1.585.000,00	1.585.000,00	1.585.000,00	1.585.000,00	6.340.000,00
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-	-	-
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	1.585.000,00	1.585.000,00	1.585.000,00	1.585.000,00	6.340.000,00
Lavorazioni presso terzi	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	708.000,00
Prestazioni da Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	230.000,00
Servizi per consulenze	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	58.000,00
Servizi per collaborazioni	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	30.000,00
Spese legali	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	150.000,00
Altre	1.023.500,00	1.023.500,00	1.023.500,00	1.023.500,00	4.094.000,00
TOTALE SPESE PER SERVIZI	1.317.500,00	1.317.500,00	1.317.500,00	1.317.500,00	5.270.000,00
Fitti passivi	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	25.000,00
Leasing	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	35.000,00
Canoni v/Ente o Soc. Partecipate	1.125.000,00	1.125.000,00	1.125.000,00	1.125.000,00	4.500.000,00
Altre	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	110.000,00
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.167.500,00	1.167.500,00	1.167.500,00	1.167.500,00	4.670.000,00
Salari e stipendi	6.123.250,00	6.123.250,00	6.123.250,00	6.123.250,00	24.493.000,00
Oneri sociali	1.899.750,00	1.899.750,00	1.899.750,00	1.899.750,00	7.599.000,00
Tfr	417.000,00	417.000,00	417.000,00	417.000,00	1.668.000,00
Trattamento di quiescenza e simile	-	-	-	-	-
Altri costi	250.943,79	250.943,79	250.943,79	250.943,79	1.003.775,14
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	8.690.943,79	8.690.943,79	8.690.943,79	8.690.943,79	34.763.775,14
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	15.750,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00	63.000,00
Ammortamento immobilizzazioni materiali	990.750,00	990.750,00	990.750,00	990.750,00	3.963.000,00
Svalutazioni immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide	-	-	-	-	-
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	1.006.500,00	1.006.500,00	1.006.500,00	1.006.500,00	4.026.000,00
Accantonamento per rischi	-	-	-	-	-
Altri accantonamenti	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00
Oneri diversi di gestione	265.250,00	265.250,00	265.250,00	265.250,00	1.061.000,00
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	390.250,00	390.250,00	390.250,00	390.250,00	1.561.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	14.157.693,79	14.157.693,79	14.157.693,79	14.157.693,79	56.630.775,14
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	291.056,22	291.056,22	291.056,22	291.056,22	1.164.224,86
ONERI/PROVENTI FINANZIARI					
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Controllate	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Collegate	-	-	-	-	-
Altri Proventi	-	-	-	-	-
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	-	-	-	-	-
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	50.000,00
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri Finanziamenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	120.000,00
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Collegate e Controllate	-	-	-	-	-
Altri Oneri	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100.000,00
TOTALE ONERI FINANZIARI	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	270.000,00
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	270.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	223.556,22	223.556,22	223.556,22	223.556,22	894.224,86
Imposte d'esercizio	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	340.000,00
UTILE (Perdita) DI ESERCIZIO	138.556,22	138.556,22	138.556,22	138.556,22	554.224,86

SCHEDA 2 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO GENERALE - ANNO 2023

	1° Trimestre	2° Trimestre	3° Trimestre	4° Trimestre	TOTALE annuale 2023
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	7.242.000,00	7.242.000,00	7.242.000,00	7.242.000,00	28.968.000,00
Ricavi v/Ente per altre prestazioni	-	-	-	-	-
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	5.859.000,00	5.859.000,00	5.859.000,00	5.859.000,00	23.436.000,00
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	13.101.000,00	13.101.000,00	13.101.000,00	13.101.000,00	52.404.000,00
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavoraz., semilavorati e finiti	-	-	-	-	-
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-	-
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
Contributi in c/esercizio, in c/capitale, altri	524.250,00	524.250,00	524.250,00	524.250,00	2.097.000,00
Altri ricavi e proventi	232.500,00	232.500,00	232.500,00	232.500,00	930.000,00
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	756.750,00	756.750,00	756.750,00	756.750,00	3.027.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	13.857.750,00	13.857.750,00	13.857.750,00	13.857.750,00	55.431.000,00
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Acquisti materie prime e materiali di consumo	1.606.750,00	1.606.750,00	1.606.750,00	1.606.750,00	6.427.000,00
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-	-	-
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	1.606.750,00	1.606.750,00	1.606.750,00	1.606.750,00	6.427.000,00
Lavorazioni presso terzi	176.500,00	176.500,00	176.500,00	176.500,00	706.000,00
Prestazioni da Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	230.000,00
Servizi per consulenze	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	58.000,00
Servizi per collaborazioni	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	30.000,00
Spese legali	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	150.000,00
Altre	1.016.750,00	1.016.750,00	1.016.750,00	1.016.750,00	4.067.000,00
TOTALE SPESE PER SERVIZI	1.310.250,00	1.310.250,00	1.310.250,00	1.310.250,00	5.241.000,00
Fitti passivi	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	25.000,00
Leasing	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	35.000,00
Canoni v/Ente o Soc. Partecipate	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	3.000.000,00
Altre	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	110.000,00
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	792.500,00	792.500,00	792.500,00	792.500,00	3.170.000,00
Salari e stipendi	6.123.250,00	6.123.250,00	6.123.250,00	6.123.250,00	24.493.000,00
Oneri sociali	1.899.750,00	1.899.750,00	1.899.750,00	1.899.750,00	7.599.000,00
Tfr	417.000,00	417.000,00	417.000,00	417.000,00	1.668.000,00
Trattamento di quiescenza e simile	-	-	-	-	-
Altri costi	250.943,79	250.943,79	250.943,79	250.943,79	1.003.775,14
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	8.690.943,79	8.690.943,79	8.690.943,79	8.690.943,79	34.763.775,14
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	12.750,00	12.750,00	12.750,00	12.750,00	51.000,00
Ammortamento immobilizzazioni materiali	766.500,00	766.500,00	766.500,00	766.500,00	3.066.000,00
Svalutazioni immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide	-	-	-	-	-
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	779.250,00	779.250,00	779.250,00	779.250,00	3.117.000,00
Accantonamento per rischi	-	-	-	-	-
Altri accantonamenti	125.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	500.000,00
Oneri diversi di gestione	265.250,00	265.250,00	265.250,00	265.250,00	1.061.000,00
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	390.250,00	390.250,00	390.250,00	390.250,00	1.561.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	13.569.943,79	13.569.943,79	13.569.943,79	13.569.943,79	54.279.775,14
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	287.806,22	287.806,22	287.806,22	287.806,22	1.151.224,86
ONERI/PROVENTI FINANZIARI					
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Controllate	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Collegate	-	-	-	-	-
Altri Proventi	-	-	-	-	-
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	-	-	-	-	-
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	50.000,00
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri Finanziamenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	120.000,00
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Colgate e Controllate	-	-	-	-	-
Altri Oneri	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100.000,00
TOTALE ONERI FINANZIARI	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	270.000,00
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	270.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	220.306,22	220.306,22	220.306,22	220.306,22	881.224,86
Imposte d'esercizio	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	340.000,00
UTILE (Perdita) DI ESERCIZIO	135.306,22	135.306,22	135.306,22	135.306,22	541.224,86

SCHEDA 2 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO GENERALE - ANNO 2022

	1° Trimestre	2° Trimestre	3° Trimestre	4° Trimestre	TOTALE annuale 2022
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	7.406.000,00	7.406.000,00	7.406.000,00	7.406.000,00	29.624.000,00
Ricavi v/Ente per altre prestazioni	-	-	-	-	-
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	3.472.000,00	3.472.000,00	3.472.000,00	3.472.000,00	13.888.000,00
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	10.878.000,00	10.878.000,00	10.878.000,00	10.878.000,00	43.512.000,00
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavoraz., semilavorati e finiti	-	-	-	-	-
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-	-
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
Contributi in c/esercizio, in c/capitale, altri	1.175.500,00	1.175.500,00	1.175.500,00	1.175.500,00	4.702.000,00
Altri ricavi e proventi	257.500,00	257.500,00	257.500,00	257.500,00	1.030.000,00
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.433.000,00	1.433.000,00	1.433.000,00	1.433.000,00	5.732.000,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	12.311.000,00	12.311.000,00	12.311.000,00	12.311.000,00	49.244.000,00
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Acquisti materie prime e materiali di consumo	1.516.500,00	1.516.500,00	1.516.500,00	1.516.500,00	6.066.000,00
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-	-	-
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	1.516.500,00	1.516.500,00	1.516.500,00	1.516.500,00	6.066.000,00
Lavorazioni presso terzi	176.000,00	176.000,00	176.000,00	176.000,00	704.000,00
Prestazioni da Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	33.750,00	33.750,00	33.750,00	33.750,00	135.000,00
Servizi per consulenze	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	58.000,00
Servizi per collaborazioni	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	30.000,00
Spese legali	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	50.000,00
Altre	1.011.000,00	1.011.000,00	1.011.000,00	1.011.000,00	4.044.000,00
TOTALE SPESE PER SERVIZI	1.255.250,00	1.255.250,00	1.255.250,00	1.255.250,00	5.021.000,00
Fitti passivi	6.250,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00	25.000,00
Leasing	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	35.000,00
Canoni v/Ente o Soc. Partecipate	625.000,00	625.000,00	625.000,00	625.000,00	2.500.000,00
Altre	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	110.000,00
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	667.500,00	667.500,00	667.500,00	667.500,00	2.670.000,00
Salari e stipendi	5.444.019,24	5.444.019,24	5.444.019,24	5.444.019,24	21.776.076,97
Oneri sociali	1.618.906,48	1.618.906,48	1.618.906,48	1.618.906,48	6.475.625,92
Tfr	379.659,36	379.659,36	379.659,36	379.659,36	1.518.637,43
Trattamento di quiescenza e simile	-	-	-	-	-
Altri costi	158.500,00	158.500,00	158.500,00	158.500,00	634.000,00
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	7.601.085,08	7.601.085,08	7.601.085,08	7.601.085,08	30.404.340,32
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	33.000,00
Ammortamento immobilizzazioni materiali	750.500,00	750.500,00	750.500,00	750.500,00	3.002.000,00
Svalutazioni immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide	-	-	-	-	-
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	758.750,00	758.750,00	758.750,00	758.750,00	3.035.000,00
Accantonamento per rischi	-	-	-	-	-
Altri accantonamenti	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	400.000,00
Oneri diversi di gestione	250.250,00	250.250,00	250.250,00	250.250,00	1.001.000,00
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	350.250,00	350.250,00	350.250,00	350.250,00	1.401.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	12.149.335,08	12.149.335,08	12.149.335,08	12.149.335,08	48.597.340,32
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	161.664,92	161.664,92	161.664,92	161.664,92	646.659,68
ONERI/PROVENTI FINANZIARI					
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Controllate	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Collegate	-	-	-	-	-
Altri Proventi	-	-	-	-	-
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	-	-	-	-	-
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	50.000,00
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri Finanziamenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	120.000,00
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Collegate e Controllate	-	-	-	-	-
Altri Oneri	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100.000,00
TOTALE ONERI FINANZIARI	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	270.000,00
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	67.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	270.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	94.164,92	94.164,92	94.164,92	94.164,92	376.659,68
Imposte d'esercizio	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00	190.000,00
UTILE (Perdita) DI ESERCIZIO	46.664,92	46.664,92	46.664,92	46.664,92	186.659,68

SCHEDA 3 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO SETTORIALE ANNO (2022)

VALORE DELLA PRODUZIONE	TPL	SOSTA	GENERALE
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	29.624.000	-	29.624.000
Ricavi v/Ente per altre prestazioni			-
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	6.479.000	7.409.000	13.888.000
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate			-
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	36.103.000	7.409.000	43.512.000
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavoraz., semilavorati e finiti	-	-	-
Variazione dei lavori in corso su ordinazione			-
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			-
Contributi in c/esercizio, in c/capitale, altri	3.815.467	886.533	4.702.000
Altri ricavi e proventi	933.571	96.429	1.030.000
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	4.749.038	982.962	5.732.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	40.852.038	8.391.962	49.244.000
COSTI DIRETTI			
Acquisti materie prime e materiali di consumo	5.986.750	79.250	6.066.000
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	5.986.750	79.250	6.066.000
Lavorazioni presso terzi	500.000	204.000	704.000
Prestazioni da Controllate e Collegate			-
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	93.006	41.994	135.000
Altre	3.232.332	949.668	4.182.000
TOTALE SPESE PER SERVIZI DIRETTI	3.825.339	1.195.661	5.021.000
Leasing			-
Altre	117.119	2.552.881	2.670.000
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI DIRETTE	117.119	2.552.881	2.670.000
Salari e stipendi	18.665.000	3.111.077	21.776.077
Oneri sociali	5.550.537	925.089	6.475.626
Tfr	1.301.689	216.948	1.518.637
Trattamento di quiescenza e simile	-	-	-
Altri costi	543.429	90.571	634.000
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE DIRETTO	26.060.654	4.343.686	30.404.340
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	28.286	4.714	33.000
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.828.857	173.143	3.002.000
TOTALE AMMORTAMENTI DIRETTI	2.857.143	177.857	3.035.000
Oneri diversi di gestione	858.000	143.000	1.001.000
TOTALE ONERI DIRETTI	858.000	143.000	1.001.000
TOTALE COSTI DIRETTI	39.705.005	8.492.335	48.197.340
<i>Margine di Contribuzione</i>	<i>1.147.033</i>	<i>-</i>	<i>1.046.660</i>
COSTI INDIRETTI			
Acquisti materiali di consumo, ecc.	-	-	-
Variazione rimanenze materiali di consumo, ecc.	-	-	-
TOTALE MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
Servizi per consulenze	-	-	-
Servizi per collaborazioni	-	-	-
Spese legali	-	-	-
Altre	-	-	-
TOTALE SPESE PER SERVIZI INDIRETTI	-	-	-
Fitti passivi			-
Leasing			-
Canoni v/Ente o Soc. Partecipate			-
Altre			-
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	-	-
Salari e stipendi			-
Oneri sociali			-
Tfr			-
Trattamento di quiescenza e simile			-
Altri costi			-
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE INDIRETTO	-	-	-
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			-
Ammortamento immobilizzazioni materiali			-
Svalutazioni immobilizzazioni immateriali			-
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide			-
TOTALE AMMORTAMENTI GENERALI E SVALUTAZIONI	-	-	-
Accantonamento per rischi	171.429	28.571	200.000
Altri accantonamenti	171.429	28.571	200.000
Oneri diversi di gestione			-
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	342.857	57.143	400.000
TOTALE COSTI INDIRETTI	342.857	57.143	400.000
<i>Risultato Operativo</i>	<i>804.176</i>	<i>157.516</i>	<i>646.660</i>
ONERI/PROVENTI FINANZIARI			
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari			-
Proventi da Soc. Controllate			-
Proventi da Soc. Collegate			-
Altri Proventi			-
Totale Proventi Finanziari	-	-	-
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	42.857	7.143	50.000
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri Finanziamenti	102.857	17.143	120.000
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Collegate e Controllate			-
Altri Oneri	85.714	14.286	100.000
Totale Oneri Finanziari	231.429	38.571	270.000
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	-231.429	-38.571	-270.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	572.748	196.088	376.660
Imposte d'esercizio	162.857	27.143	190.000
UTILE (Perdita) DI ESERCIZIO	409.891	223.231	186.660

SCHEDA 4 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO

	PREV. ANNO 2022 (A)	% ricavi	PREV ANNO 2021 (B)	Δ (A-B)	Δ %	PREV. ANNO 2023 (C)	PREV. ANNO 2024 (D)
RICAVI NETTI DI VENDITA	49.244.000	100%	47.047.228	2.196.772	0,05	55.431.000	57.795.000
(+/-) Variaz. Riman. Prod. In corso di lav.ne, semilav. Prod. Fin.		0%		-	-		
(+/-) Variazioni lavori in corso di ordinazione		0%		-	-		
= UTILE LORDO (UL)	49.244.000	100%	47.047.228	2.196.772	0,05	55.431.000	57.795.000
(-) Costi mer paterie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.066.000	12%	4.832.809	1.233.191	0,26	6.427.000	6.340.000
(+/-) Variaz. Rimanenze di materie prime, suss. cons. e merci	-	0%	139.222	139.222	- 1,00	-	-
(-) Costi per servizi	5.021.000	10%	4.840.636	180.364	0,04	5.241.000	5.270.000
(-) Costi per godimento di beni di terzi	2.670.000	5%	2.586.000	84.000	0,03	3.170.000	4.670.000
(-) Oneri diversi di gestione	1.001.000	2%	1.331.554	330.554	- 0,25	1.061.000	1.061.000
= VALORE AGGIUNTO VA	14.758.000	30%	13.451.776	1.306.224	0,10	15.899.000	17.341.000
(-) COSTO DEL LAVORO	34.486.000	70%	33.595.452	890.548	0,03	39.532.000	40.454.000
= MARGINE OPERATIVO LORDO EBITDA MOL	30.404.340	62%	29.475.340	929.000	0,03	34.763.775	34.763.775
(-) AMMORTAMENTI	4.081.660	8%	4.120.112	38.452	- 0,01	4.768.225	5.690.225
(-) SVALUTAZIONI	3.035.000	6%	2.831.000	204.000	0,07	3.117.000	4.026.000
(-) ACCANTONAMENTI	400.000	1%	1.000.000	600.000	- 0,60	500.000	500.000
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA EBIT RO MON	646.660	1%	289.112	357.548	1,24	1.151.225	1.164.225
(+) Proventi Finanziari	-	0%	78	78	- 1,00	-	-
(-) Oneri Finanziari	270.000	1%	141.187	128.813	0,91	270.000	270.000
Saldo gestione finanziaria	376.660	1%	148.003	228.657	1,54	881.225	894.225
(+) Proventi Diversi	-	0%	-	-	-	-	-
RISULTATO GESTIONE ORDINARIA	376.660	1%	148.003	228.657	1,54	881.225	894.225
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (EBT)	376.660	1%	148.003	228.657	1,54	881.225	894.225
(-) Imposte	190.000	0%	55.000	135.000	2,45	340.000	340.000
REDDITO NETTO RE (NP)	186.660	0%	93.003	93.657	1,01	541.225	554.225

SCHEDA 5 - INDICATORI DI BILANCIO - TARGET ANNO (2022-2024)

INDICATORE	MODALITÀ DI CALCOLO	Valore 2020 (da consuntivo)	TARGET 2021 (stimato)	TARGET ANNO 2022	TARGET ANNO 2023	TARGET ANNO 2024	NOTE
ROI	Risultato operativo / Cap. Investito	1,98%	0,75%	1,69%	2,37%	1,77%	
ROE	Reddito netto / Capitale proprio	1,68%	1,15%	2,26%	6,14%	5,91%	
Incidenza della gestione caratteristica sui ricavi	Margine operativo lordo / Ricavi netti	10,89%	8,76%	8,29%	8,60%	9,85%	
Tasso di capitalizzazione	Cap. Proprio / Cap. Investito	18,95%	21,08%	21,56%	18,13%	14,26%	
Tasso copertura immobilizzazioni	Cap. Netto / Attivo Fisso	23,80%	27,61%	28,31%	22,41%	17,02%	
Indice di Disponibilità	Attività Correnti/Passività Correnti	63,12%	60,29%	57,22%	58,07%	61,92%	
Indice di Liquidità	Liq. Immed.+Diff./Passività Correnti	55,36%	53,09%	50,45%	51,30%	55,62%	
Indice di Dipendenza Finanziaria	Mezzi Propri/Passività corr.+fisse	23,38%	26,71%	27,49%	22,14%	16,63%	
Incidenza degli oneri finanziari sul fatturato	Oneri finanziari/fatturato	0,35%	0,34%	0,61%	0,51%	0,49%	

SCHEDA 6 - PIANO DEGLI INVESTIMENTI

GATEGGIA/DESCRIZIONE*	SETTORE DI ATTIVITÀ	PREV. ANNO 2022	PREV. ANNO 2023	PREV. ANNO 2024	SOSTA	NOTE**
Messa a norma impianto convogliamento, depurazione e smaltimento acque meteoriche	GENERALE	300.000	300.000	300.000	Capitale terzi	
Furgone attrezzato per officina mobile	GENERALE	50.000			Capitale terzi	
Hardware vario	GENERALE	20.000	20.000	20.000	Capitale terzi	
Adeguamento impianto termico con allacciamento rete SNAM	GENERALE	200.000	300.000	250.000	Capitale terzi	
Adeguamenti locali	GENERALE	20.000	20.000	20.000	Capitale terzi	
Software	GENERALE	50.000	50.000	50.000	Capitale terzi	
Piattaforma aerea	GENERALE	-			Capitale terzi	
Lavori di bitumatura piazzale deposito	GENERALE	100.000	100.000	100.000	Capitale terzi	
Impianto antincendio	GENERALE	200.000	-	-	Capitale terzi	
Transizione ecologica e ottenimento ALIA integrata	GENERALE	50.000	50.000	50.000	Capitale terzi	
Realizzazione isola ecologica	GENERALE	150.000			Capitale terzi	
Attrezzatura officina	TPL	30.000	30.000	30.000	Capitale terzi	
Nuovo impianto lavaggio	TPL	100.000			Capitale terzi	
Nuovo impianto depurazione acque di lavaggio	TPL	60.000			Capitale terzi	
Impianto raccolta fumi officina	TPL	100.000			Capitale terzi	
Lavorazioni esterne (revamping bus)	TPL	200.000			Capitale terzi	
Potenziamento stazione rifornimento metano con 4° compressore	TPL	500.000			Capitale terzi	
Acquisto ulteriori autobus con fondi europei (CMB)	TPL	-	12.000.000	17.000.000	Fondi europei	proposta di finanz. presentata attrav. Comune sui fondi ProAct EU
Infrastruttura di ricarica autobus elettrici	TPL			2.000.000	Fondi europei	
Smart mobility paline e pensiline	TPL	300.000	300.000		Pon Metro	
Impianto automatizzato Polipark e adeguamento altre aree	SOSTA	800.000			Fondi Pon Metro	
TOTALE INVESTIMENTI		3.230.000	13.370.000	19.820.000		

(*) per le Categorie, si deve utilizzare la classificazione del Bilancio CEE.

(**) nelle note inserire le informazioni supplementari tipo dettaglio degli investimenti, assunzione mutui, decisioni già assunte e procedure in corso

TOTALE INVESTIMENTI	PREV. ANNO 2022	PREV. ANNO 2023	PREV. ANNO 2024
GENERALE	1.140.000,00	840.000,00	790.000,00
TPL	1.290.000,00	12.530.000,00	19.030.000,00
SOSTA	800.000,00	-	-
Totale investimenti operativi	3.230.000,00	13.370.000,00	19.820.000,00
Totale investimenti finanziari	-	-	-
Totale investimenti Lordi	3.230.000,00	13.370.000,00	19.820.000,00
Contributi conto Capitale	1.100.000,00	12.300.000,00	19.000.000,00
TOTALE INVESTIMENTI NETTI	2.130.000,00	1.070.000,00	820.000,00

SCHEDA 8 - CONTENIMENTO DELLA SPESA COMPLESSIVA DEL PERSONALE in fase previsionale

A) CONTENIMENTO DELLE SPESE COMPLESSIVE DEL PERSONALE - della Rip. Enti Partecipati e Fondi Comunitari:

Indicare in quale ipotesi rientra la società e attestare il rispetto del relativo vincolo

Ipotesi A1) Ampliamento dell'attività erogata da parte della Società con ulteriori commesse

VINCOLO: $\frac{\text{Voce B9a C/E n+1}}{\text{Voce A1) C/E n+1}} \leq \frac{\text{Voce B9a C/E n}}{\text{Voce A1) C/E n}}$

SI No

Rispetto vincolo

SI NO

Ipotesi A2) Mantenimento attività erogata

VINCOLO: $B9a F_{n+1} / B9a F_n <= 1$
in fase previsionale non occorre dimostrare il rispetto del limite "B9a V_{n+1} / B9a V_n < 1"

SI NO

SI NO

Ipotesi A3) Rimodulazione delle attività in cui il costo del personale non si riflette automaticamente sul fatturato

VINCOLO: Incremento costo del personale pari all'effettivo maggiore costo del personale rientrante nella voce di bilancio B9a e rinvenibile dal piano di riorganizzazione relativo al servizio rimodulato.

SI NO

SI NO

NOTE:

B) CONTENIMENTO DEGLI ONERI CONTRATTUALI DI SECONDO LIVELLO

VINCOLO: $B9a V_{n+1} / B9a V_n = < 1^*$
*Ridurre in proporzione la voce B9aV_n nell'ipotesi di riduzione del personale

SI NO

DEROGA AL VINCOLO SE: $EBTDAn - EBTDA_{n-1} > 0$

SI NO

Applicazione di economie rinvenienti dall'obiettivo A) nell'ambito di un programma di incentivazione del personale esistente con obiettivi di recupero di efficienza

SI NO

NOTE:

Presenza di ulteriori deroghe consentite dalla Direttiva

SI NO

Se sì, indicare quali:

Da obiettivo di Mandato dell'Ente n.

Obiettivo Organizzativo n. 1 Miglioramento continuo delle aziende pubbliche

Responsabile settore aziendale: Direttore Generale

Data di raggiungimento: 31/12/2022

Stakeholder: Amtab

PREVENTIVO

Sottoscrizione nuovi contratti di servizio TPL e Gestione Sosta

		Anno 2022	
	Attività	1° sem.	2° sem
1	Incontri con ente proprietario	Febbraio	
2	Predisposizione PEF, obiettivi e testo contratto	Aprile	
3	Approvazione degli accordi e stipula		Settembre

Output/Outcome

Indicatore

Target

Anno 2022

Outcome: stipula contratti	Stato avanzamento attività	100,0%
----------------------------	----------------------------	--------

Da obiettivo di Mandato dell'Ente n. 5 "La città si fa più semplice"

Obiettivo Operativo n. 1 / relativo all'area Esercizio

Responsabili : Ing. G. Ruta - Ing. M.G. Moramarco

Data di raggiungimento: 31/12/2022

Stakeholder: Utenza

Descrizione

PREVENTIVO

Rifacimento del sistema fermata bus con sostituzione delle pensiline di fermata obsolete, ammodernamento delle pensiline di attesa ed implementazione di sistemi di informazione all'utenza e ausilio ai diversamente abili (Pon Metro).

	Attività	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
		1° sem.	2° sem.	1° sem.	2° sem.	1° sem.	2° sem.
2	Completamento della fornitura di 110 pensiline di fermata bus	realizzata a sett. 2021					
4	Stipula accordo quadro per installazione di pensiline	Gennaio					
6	Posa in opera pensiline di fermata		Dicembre				

Output/Outcome

Indicatore

Target

Output/Outcome	Indicatore	Target		
		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Outcome: aumento percezione qualità delle informazioni alle fermate	% paline installate su totale da installare	70,0%	100,0%	

Da obiettivo di Mandato dell'Ente n. 1 "La città nelle città"

Obiettivo Operativo n. 3 / relativo all'area esercizio e ripartizione servizi informatici

Responsabili: Ing. M. G. Moramarco / Dott. Arcangelo Scattaglia

Data di raggiungimento: 31/10/2022

Stakeholder: Utenza

Descrizione

PREVENTIVO

Sostituzione dell'impianto automatizzato a servizio del parcheggio multipiano Polipark da finanziarsi con i fondi PON Metro

	Attività	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
		1° sem.	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Predisposizione progetto	Gennaio					
2	Predisposizione documentazione di gara	Marzo					
3	Indizione gara	Marzo					
4	Aggiudicazione e stipula contratto	Giugno					
5	Conclusione lavori di installazione nuovo impianto		Ottobre				

Output/Outcome

Indicatore

Target

Output/Outcome	Indicatore	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
		Output: operatività del nuovo sistema	Collaudo dell'impianto	100%
Outcome: Miglioramento degli incassi e maggiore efficienza gestione parcheggio	Incassi 2022/Incassi 2019			

