

RELAZIONE DI SINTESI

BUDGET 2026-2028

Premessa

La presente relazione, a supporto delle previsioni triennali 2026-2028, è stata redatta dagli Uffici aziendali in conformità agli indirizzi e alle direttive definite con il Comune di Bari, azionista unico della società tenendo conto della proroga al 31/12/2026 dei contratti di servizio relativi al Trasporto Pubblico Locale (TPL) e alla gestione della sosta.

Si è tenuto conto, inoltre, soprattutto in tema di investimenti, di parte delle azioni contenute nel Documento Economico e Finanziario (PEF) 2024-2026. Infatti, nella redazione del budget, con particolare riferimento alle annualità 2027 e 2028, sono state considerate le indicazioni ricevute nel corso delle riunioni monotematiche — l'ultima tenutasi in data 25.09.2025 — riferite:

- alla redazione dei bilanci di previsione per il 2027 e il 2028 in continuità, anche contrattuale, con l'annualità 2026 pur non essendosi, allo stato, in relazione al TPL, alcuna definitiva indicazione circa una eventuale proroga oltre il 31.12.2026 e/o affidamento in *House*;
- al riconoscimento dell'adeguamento ISTAT anche per le annualità 2027 e 2028, nella medesima misura prevista fino al 31.12.2026, pari a € 5,4 mln;
- al ripristino, alla scadenza delle agevolazioni "MUVT in Bus 365", delle agevolazioni tariffarie nella misura originaria (ante MUVT) per un importo stimato pari a € 2,4 mln IVA inclusa.

Non si entrerà nel merito delle azioni che dipendono esclusivamente dalla volontà del Comune di Bari, non già in qualità di azionista unico della società, bensì quale ente locale titolare delle funzioni di amministrazione civica e di pianificazione della mobilità urbana. Con specifico riferimento al BRT, rientrano in tale ambito gli interventi e i lavori infrastrutturali — ivi compresi quelli eventualmente ricadenti nel comprensorio industriale di AMTAB — la cui programmazione, approvazione e realizzazione competono all'ente (es. progettazione esecutiva, opere civili, viabilità e segnaletica, adeguamenti impiantistici e interferenze di rete).

Analogo discorso vale per la gestione del servizio sosta, per la quale le determinazioni di competenza comunale includono, a titolo esemplificativo:

l'eventuale rimodulazione delle tariffe (es. Park & Ride),

il prolungamento degli orari di sosta a pagamento oltre le 20:30 nelle aree della cosiddetta movida,

l'ampliamento della ZSR, per il momento nel quartiere Libertà e Via Mazzitelli (e dintorni).

Tali scelte, in quanto atti di indirizzo e regolazione propri dell'ente, incidono sul quadro operativo ed economico di AMTAB ma restano estranee al perimetro decisionale aziendale; la presente relazione,

pertanto, si limita a evidenziarne gli impatti attesi laddove conoscibili, senza anticipare valutazioni o contenuti di esclusiva competenza comunale.

L'elaborazione del presente documento si è resa necessaria, oltre che per ottemperare ai vincoli statutari e di controllo analogo, anche per definire le attività finalizzate a una possibile diversa utilizzazione del Piano di ristrutturazione ex art. 14 del TUSP, redatto subito dopo la perdita di esercizio sofferta dalla società nel 2022.

All'interno del Piano, infatti, era stato previsto, tra l'altro, un intervento sul capitale sociale della società da parte dell'azionista unico Comune di Bari nella misura di € 4 mln; intervento che, grazie alle tempestive azioni correttive poste in essere dal medesimo azionista unico e ai conseguenti risultati positivi ottenuti nel 2023 e nel 2024, potrebbe non essere più necessario per la copertura delle perdite atteso che il patrimonio netto della società è passato da € 4,8 mln nel 2022 (post perdita) a € 14,5 mln nel 2024 (dati consuntivi ultimo bilancio approvato), con una previsione prudenziale al 31.12.2028 di € 16,1 mln, come meglio rappresentato nel prospetto che segue:

	<i>Stato patrimoniale Passivo</i>	<i>Consuntivo anno 2020</i>	<i>Consuntivo anno 2021</i>	<i>Consuntivo anno 2022</i>	<i>Consuntivo anno 2023</i>	<i>Consuntivo anno 2024</i>	<i>Previsione anno 2025</i>	<i>Previsione anno 2026</i>	<i>Previsione anno 2027</i>	<i>Previsione anno 2028</i>
A)	Patrimonio netto									
I.	Capitale	6.199.634	6.199.634	6.199.634	6.199.634	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	76.459	76.459	2.043.082	4.326.000	4.326.000	4.326.000	4.326.000
IV.	Riserva legale	47.867	47.867	60.670	60.670	324.668	543.130	576.329	597.154	619.996
VII.	Altre riserve	1.536.957	1.671.256	1.671.256	1.671.256	1.511.671	3.379.534	3.379.534	3.379.534	3.379.534
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo	-4.249.541	-4.249.541	243.250	-3.208.913	0	0	630.783	1.026.451	1.460.444
IX.	Utili (perdite) dell'esercizio	134.299	256.053	-3.452.163	5.279.950	4.369.243	663.982	416.492	456.835	151.873
		7.995.216	8.251.269	4.799.106	10.079.056	14.448.298	15.112.280	15.528.773	15.985.607	16.137.480

ma potrebbe essere utile, se non necessario, per supportare gli ingenti investimenti (quota parte a carico di AMTAB) che la società sta già affrontando per avviare il BRT (Bus Rapid Transit), che trasformerà l'attuale trasporto pubblico locale (TPL) in un sistema di trasporto di massa mediante l'utilizzo di autobus che viaggiano su corsie preferenziali dedicate, aumentando la rapidità del

trasporto su gomma tradizionale e raggiungendo prestazioni assimilabili a quelle di una metropolitana.

Gli investimenti a carico di AMTAB, sia per l'avvio del BRT sia per porre rimedio a situazioni contingenti presenti all'interno dell'azienda, soprattutto per quelle emerse nel corso delle attività poste in essere dall'amministrazione giudiziaria (adeguamenti della struttura della sede aziendale, degli impianti e normativi, soprattutto in tema di sicurezza del lavoro), sono previsti nel triennio per € 11,3 mln (*cf.* Scheda 6).

L'elaborazione del budget è coerente con le misure previste nella precedente relazione previsionale 2024-2026 e con le misure, almeno quelle realizzabili in autonomia, contenute nelle deliberazioni di Giunta municipale n. 510 e n. 511.

Per quanto concerne i costi di esercizio, con particolare riferimento ai carburanti per autotrazione (gasolio e gas metano), pur consapevoli delle innovazioni connesse all'introduzione del BRT e dell'impiego di autobus elettrici — una parte dei quali è già in prova su strada ai fini di collaudo — destinati, dal 2027, a sostituire in misura pressoché totale i mezzi a motore termico, in assenza di dati consolidati sui consumi energetici effettivi (kWh/km, perdite di ricarica, profili di utilizzo, condizioni d'esercizio), per le annualità 2027 e 2028 è stato adottato, in via prudenziale, un assunto di costo allineato alla trazione termica, rinviando l'aggiornamento delle stime a valle della disponibilità dei primi cicli completi di esercizio elettrico e dei relativi indicatori (€/km, kWh/100 km) o quando si sarà in possesso del definitivo costo standard degli autobus elettrici.

Per quanto riguarda il personale dipendente, in coerenza con la conversione tecnologica e organizzativa del servizio, è in vigore la nuova pianta organica, che recepisce le esigenze connesse alla mobilità elettrica e al BRT (programmazione dell'esercizio, manutenzione di potenza e alta tensione, gestione infrastrutture di ricarica).

Il percorso — già comunicato all'Azionista — prosegue senza trascurare il riallineamento dei profili professionali degli operatori di esercizio con patente D e CQC, dei manutentori elettrici addetti alle infrastrutture di ricarica, l'acquisizione di nuove competenze per migliorare le proprie capacità all'interno della posizione lavorativa attualmente ricoperta o l'acquisizione di nuove competenze completamente nuove arrivando ad una vera e propria evoluzione del ruolo esistente ovvero a una transizione verso un nuovo ruolo.

Con l'attuazione di tali predette procedere sono emerse nuove figure aziendali, prima impiegate in altri ruoli meno funzionali, che stanno dando un notevole contributo alla epocale transizione all'elettrico. Infine, l'azienda sta presidiando gli oneri contrattuali, con impatti stimati su indennità, straordinari e reperibilità.

L'impostazione sopra descritta consente di mantenere la coerenza economica del triennio e, al contempo, di predisporre un meccanismo di revisione che aggiorni le previsioni non appena saranno disponibili dati misurati di esercizio elettrico (consumi reali, efficienza di ricarica, tassi di disponibilità flotta, costi unitari dell'energia e della manutenzione).

Le variazioni che interverranno saranno portate a conoscenza degli Uffici comunali preposti al controllo per il tramite dei reports trimestrali ovvero con specifiche comunicazioni.

Per facilità di lettura, si riepilogano gli effetti delle azioni contenute nel budget 2026-2028, con i conseguenti riflessi su Amtab e sul Comune di Bari.

RIFLESSI PER AMTAB

Descrizione	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028
Corrispettivo da CdS	28.924.000	28.924.000	28.924.000
Adeguamento Istat	5.443.000	5.443.000	5.443.000
Ricavi da utenza	5.550.000	5.850.000	5.850.000
Agevolazioni e gratuità	1.205.874	1.235.874	1.235.874
Ricavi da sosta	7.670.000	7.670.000	7.670.000
Altri ricavi	7.699.980	7.174.728	7.215.298
TOTALE RICAVI AMTAB	56.492.854	56.297.602	56.338.172
Costo per la produzione	55.471.033	55.421.549	55.890.555
Gestione finanziaria	-35.000	-35.000	-35.000
Imposte	640.329	454.218	330.743
TOTALE COSTI AMTAB	56.076.362	55.840.767	56.186.298
UTILE	416.492	456.835	151.873

RIFLESSI PER IL COMUNE DI BARI

Descrizione	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028
Da Regione per CdS	22.328.155	22.328.155	22.328.155
Da Regione ex L. 45/2013	1.912.589	1.912.589	1.912.589
Da Amtab canone della Sosta	2.500.000	2.500.000	2.500.000
TOTALE ENTRATE PER IL COMUNE	26.740.744	26.740.744	26.740.744
Corrispettivo CdS	2.183.618	2.183.618	2.183.618
Iva su corrispettivo da CdS	2.892.436	2.892.436	2.892.436
Istat su CdS	5.443.000	5.443.000	5.443.000
Iva su Istat	544.300	544.300	544.300
Agevolazioni tariffarie	1.105.874	1.105.874	1.105.874
Iva su agevolazioni tariffarie	218.769	218.769	218.769
TOTALE IMPEGNI PER IL COMUNE	12.279.815	12.279.815	12.279.815
DIFFERENZA A CARICO COMUNE	14.460.929	14.460.929	14.460.929

1^a Parte

Linee di business

Trasporto Pubblico Locale

Rientrano in tale denominazione i servizi ordinari di linea ricompresi 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 definitivamente prorogato al 31.12.2026 con le già citate deliberazioni di Giunta municipale n. 510 e n. 511; costituisce, senza dubbio, sia in termini di fatturato sia di risorse umane e materiali occorrenti, con i relativi costi, l'attività prevalente della società.

La previsione del triennio 2026-2028 ha tenuto conto di quanto già detto nella parte delle premesse, adottando i seguenti parametri:

1. Proroga dell'attuale contratto di servizio per il TPL, agli stessi patti, condizioni e tariffe, ma con il corrispettivo indicizzato al pari delle annualità precedenti (€ 5,4 mln) fino a tutto il 31.12.2028;
2. Interventi dell'amministrazione comunale per agevolazioni tariffarie pari a € 1,2 mln anche dopo il termine delle agevolazioni "MUVT in Bus 365";
3. Sostanziale stabilità del prezzo del metano e del gasolio per autotrazione (non considerando, come detto, in quanto al momento non conosciuti, i costi dell'energia elettrica);
4. Costo del personale pressoché stabile, prevedendo assunzioni che andranno a colmare i vuoti d'organico dovuti alle quiescenze previste nel periodo. Il personale stimato prevede anche 15 riservisti tra gli operatori d'esercizio già dal 2026;
5. Ammortamenti come previsti dal piano degli investimenti;
6. Proroga del contratto per la gestione della sosta almeno al 31.12.2028 e considerazione delle azioni previste nella deliberazione di G.M. n. 510/2023.

Il Contratto di Servizio del TPL, nell'attuale formulazione, prorogato fino al 31.12.2026, prevede un impegno annuo di produzione di 10.382.040 bus x km in servizio di linea, tutti su gomma, che complessivamente comporta 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 traffico viaggiatori, in base ai dati ad oggi in possesso della società, anche grazie alla politica "MUVT in Bus 365", per effetto degli abbonamenti posti in vendita a € 20, è notevolmente migliorato.

BRT - Elettrificazione Trasporto Pubblico Locale

In conformità agli obiettivi aziendali di sostenibilità ambientale, efficientamento energetico e sviluppo tecnologico, è già in corso l'implementazione progressiva di autobus elettrici all'interno del servizio di Trasporto Pubblico Locale (TPL). In particolare, è stato pianificato l'inserimento iniziale di almeno 36 autobus elettrici con finalità sperimentale, prevedendo una rotazione giornaliera operativa di 4 o 5 mezzi al fine di monitorarne le performance, verificarne l'autonomia reale e identificare tempestivamente eventuali difetti o criticità, sfruttando opportunamente il periodo di garanzia per interventi manutentivi correttivi e, soprattutto, al fine di valutare i costi di esercizio.

Per sostenere in maniera efficace questa transizione tecnologica, si sta procedendo alla realizzazione di infrastrutture minime di supporto, principalmente mediante l'installazione di almeno 6 stazioni di ricarica rapida ad alta potenza. Tale investimento comprende attività di progettazione dettagliata, installazione tecnica degli apparati, collaudo finale e messa in esercizio degli impianti stessi, oltre a necessari interventi infrastrutturali quali cablaggi elettrici, lavori civili di adeguamento e collegamenti con la rete pubblica di distribuzione dell'energia.

In riferimento ai costi energetici connessi all'utilizzo degli autobus elettrici, si prevede una stima del consumo annuale basata su un chilometraggio medio giornaliero non inferiore a 300 km per ciascun mezzo impiegato nella rotazione sperimentale. Tale stima sarà proporzionale al numero medio di mezzi operativi quotidianamente impiegati e includerà la valutazione economica del consumo unitario medio di energia elettrica.

In aggiunta, è previsto di sostenere ulteriori costi di investimento e gestione, tra i quali:

- Opere civili e interventi tecnici generali, inclusi ampliamenti e adeguamenti infrastrutturali necessari;
- Servizi di manutenzione straordinaria e assistenza tecnica sugli impianti di ricarica nel corso del primo periodo di esercizio;
- Attività di formazione specifica e aggiornamento professionale per il personale tecnico-operativo addetto alla gestione e alla manutenzione degli autobus e delle relative infrastrutture;
- Costruzione di una officina "leggera" con stazioni di ricarica e spogliatoi per il personale viaggiante nella futura unità distaccata in Via Mitolo.

L'insieme di questi interventi e delle relative spese previste rappresenta un investimento strategico volto a garantire una transizione efficace e sostenibile verso una mobilità elettrica evoluta, pienamente coerente con le linee guida strategiche aziendali e le esigenze operative di lungo periodo.

Sosta e servizi correlati

Anche il contratto di servizio per la gestione della sosta è stato prorogato al 31/12/2026, agli stessi patti e condizioni considerate nel budget anche per le annualità 2027 e 2028, in continuità con il 2026. Sono state considerate, ai fini della redazione del budget 2026-2028 tutti gli interventi ipotizzati nella delibera di Giunta Municipale n. 510/2023 di competenza AMTAB, ma non quelli di competenza esclusiva del Comune di Bari.

Sono attualmente automatizzate le aree di sosta di corso Vittorio Veneto lato terra, 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.

Sono stati ultimati i lavori sull'area del park & ride di largo due giugno, con relativo parcheggio automatizzato.

Nell'ambito del progetto *Smart Mobility*, sono stati sostituiti i vecchi parcometri con altri intelligenti.

Investimenti

Per la previsione degli investimenti si è fatto riferimento a quelli direttamente di competenza di AMTAB che verranno effettuati con mezzi propri, meglio rappresentati nella prossima tabella.

TABELLA A)

CATEGORIA/DESCRIZIONE*	SETTORE DI ATTIVITÀ	PREV. ANNO 2026	PREV. ANNO 2027	PREV. ANNO 2028	FONTI DI COPERTURA
Riqualificazione energetica impianto termico e di condizionamento	GENERALE	266.667	266.667	266.667	Cap. proprio
Furgone attrezzato per officina mobile	GENERALE	50.000	-	-	Cap. proprio
Hardware vario	GENERALE	20.000	50.000	50.000	Cap. proprio
Realizzazione isola ecologica aziendale	GENERALE	100.000	-	-	Cap. proprio
Adeguamenti locali - Ristrutturazione edilizia cappotto termico ed infissi e rifacimento bagni officina	GENERALE	400.000	400.000	400.000	Cap. proprio
Bonifica area zona interna	GENERALE	500.000	-	-	Cap. proprio
Software	GENERALE	250.000	250.000	-	Cap. proprio
Software Cyber Security	GENERALE	50.000	50.000	-	Cap. proprio
Software CRM	GENERALE	50.000	50.000	-	Cap. proprio
Sistema unificato di Certificazione Integrato ed unificato: Ambiente, Sicurezza e Qualità	GENERALE	100.000	100.000	100.000	Cap. proprio
Messa a norma impianto convogliamento, depurazione e smaltimento acque meteoriche e riutilizzo delle acque per lavaggio mezzi	GENERALE	700.000	300.000	-	Cap. proprio
Lavori di bitumatura piazzale deposito	GENERALE	250.000	250.000	-	Cap. proprio
Impianto antincendio	GENERALE	1.000.000	500.000	500.000	Cap. proprio
Impianto elettrico	GENERALE	600.000	600.000	-	Cap. proprio
Impianto di sollevamento	GENERALE	120.000	-	-	Cap. proprio
Nuovo impianto lavaggio	TPL	100.000	-	-	Cap. proprio
Installazione infrastruttura elettrica per ricarica mezzi elettrici	TPL	200.000	200.000	-	Cap. proprio
Cabina verniciatura	TPL	70.000	-	-	Cap. proprio
Nuovo impianto lavaggio motori e posizionamento attrezzatura	TPL	50.000	-	-	Cap. proprio

N. 5 Gabbiotti parcheggi	SOSTA	100.000	-	-	Cap. proprio
Impianto automatico di accesso Park & Ride presso Pane & Pomodoro e ex Multiservizi	SOSTA	100.000	100.000		Cap. proprio
Ampliamento ZSR zona B - Nuovi parcometri	SOSTA	-	300.000	300.000	Cap. proprio
Installazione Sede operativa di via Mitolo con officina, impianto di ricarica, lavaggio, spogliatoi, ecc...	BRT	600.000	600.000	-	Cap. proprio
TOTALE INVESTIMENTI		5.676.667	4.016.667	1.616.667	

2^a Parte

Budget 2026-2028

Conto economico

CONTO ECONOMICO

Il budget per l'esercizio 2026, con le ipotesi formulate in premessa, si prevede possa chiudersi con un risultato positivo di circa € 1.056.821 ante imposte.

La previsione per il 2027 e 2028, seguendo le indicazioni evidenziate in premessa conducono ad un risultato, sempre positivo, rispettivamente di € 911.053 e € 482.616 ante imposte.

Le imposte sono state calcolate in ossequio ai dati ad oggi conosciuti e con la normativa fiscale attualmente in vigore e ammontano a € 640.329 per il 2026, € 454.218 per il 2027 e € 330.743 per il 2028.

RICAVI

Corrispettivi

Il corrispettivo del TPL per le annualità in commento è stato indicizzato così come previsto nel PEF 2024/2026 e come da delibere assunte dell'Ente in tal senso.

Il contratto di servizio di TPL, prorogato al 31.12.2026 agli stessi patti e condizioni, prevede la medesima percorrenza chilometrica del 2023 e anni precedenti per uno sviluppo €/Km di euro 28.924.000 per singola annualità a cui, come detto, si aggiunge l'ISTAT per euro 5.443.000.

Proventi del traffico viaggiatori

La seconda voce di ricavo è costituita dai ricavi da traffico viaggiatori, la cui previsione risulta solitamente alquanto difficile soprattutto per il fatto che non è previsto il prosieguo del progetto MUVT Inbus365. Dopo un triennio con abbonamenti annuali a 20 euro, resta l'interrogativo di come reagirà l'utenza al ripristino delle vecchie tariffe.

L'indice di copertura ($R/(R+C)$), comprendendo anche i proventi da sanzioni amministrative, si attesta mediamente intorno al 16%.

Proventi della sosta

I proventi del settore sosta sono stimati per oltre 7,6 mln di euro annui per il triennio 2026-2028.

Per quanto riguarda il Polipark sono stati stimati i proventi partendo dal dato consuntivo al 31.12.2024.

Ulteriori miglioramenti dei proventi potrebbe realizzarsi per gli anni successivi a seguito dell'aumento dell'automazione, dell'apertura di nuovi parcheggi e stalli a strisce blu (ampliamento ZSR).

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 quasi il 70% del totale costi della produzione.

Con riferimento ai dati relativi al personale in forza si rinvia a quanto indicato nella scheda "7".

Per il contenimento dei costi del personale ex L. 147/2013, DD.LL. 66/2014 e L.90/2014 - Direttiva impartita con nota del Comune di Bari prot. 254088 del 26/10/2015 – si rinvia ai dati contenuti nella scheda "8".

Acquisti di materie prime

Con riferimento ai costi per autotrazione si è fatto riferimento, come detto, al costo del gasolio e del metano, i quali verranno sostituiti, una volta conosciuti, dai costi reali legati al consumo di energia elettrica.

Ai fini della stima dei consumi e dei costi per il triennio 2026/2028 si è operato considerando gli stessi leggermente al rialzo rispetto al 2024 (dati consuntivi).

La seconda voce di costo sono i ricambi, previsti per circa € 1 milione; il predetto dato è stato mantenuto costante nel triennio.

Servizi

Nel quadro delle prestazioni di servizi le assicurazioni RCA sono fra le più significative (mediamente 1,7 mln di euro per singola annualità).

Altre voci significative sono costituite dai servizi di manutenzione e scassetamento parcometri e casse automatiche, portierato e vigilanza, servizi di pulizia, fornitura energia elettrica, fornitura gasolio per riscaldamento, servizi di vigilanza, manutenzioni.

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) stimato come da contratto in 2,5 milioni di euro fissi oltre a parte variabile con l'aumento dei proventi.

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.

Accantonamenti

Vengono previsti nel 2026 per euro 1,2 milioni annui ed € 700.000 per il 2027 e 2028.

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 sono previsti in netta decrescita grazie all'indicizzazione contrattuale.

Imposte

Consistono nell'IRAP e IRES rispettivamente nella misura del 4,82% e del 24%. Nel calcolo si è tenuto conto della indeducibilità fiscale di taluni costi, in particolare degli accantonamenti.

3^a Parte

Situazione

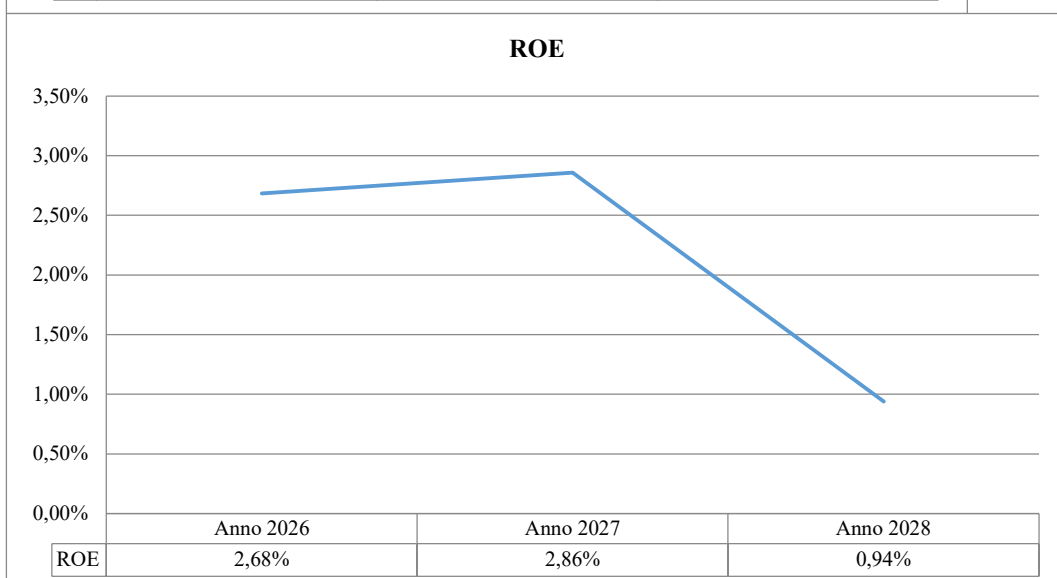
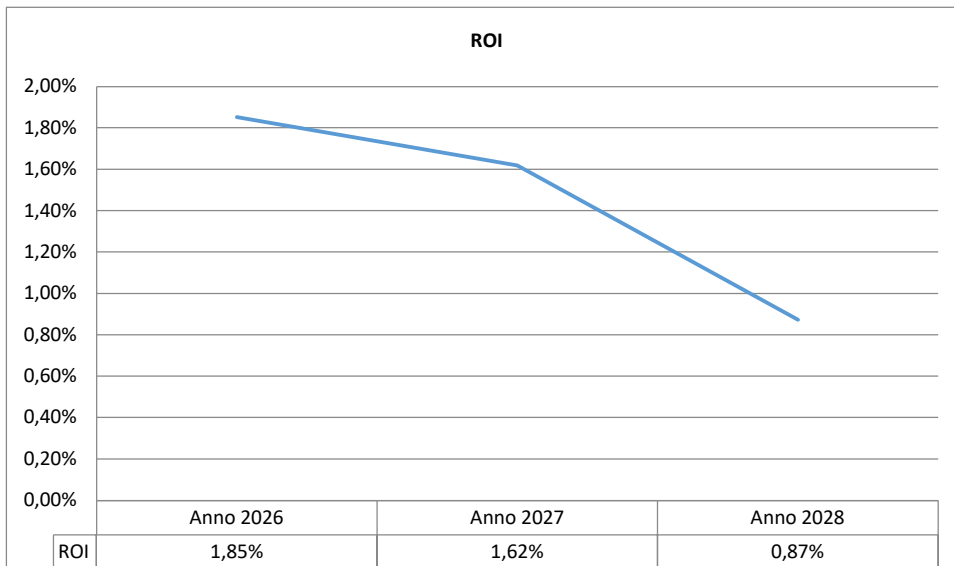
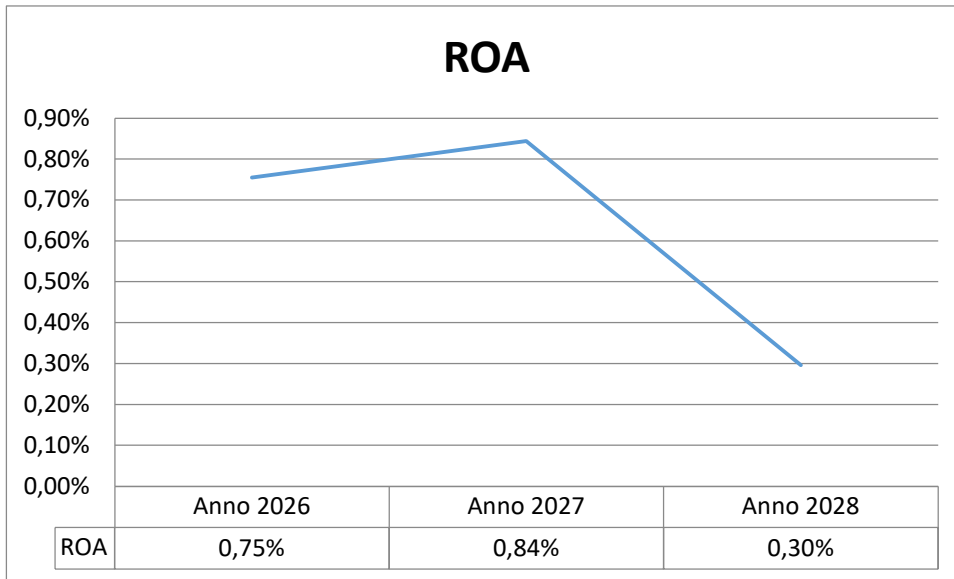
Patrimoniale e Finanziaria

La situazione patrimoniale e finanziaria della società è in netto miglioramento se solo si consideri l'evoluzione del patrimonio netto che è passato da € 14,5 mln al 31.12.2024, con una previsione prudenziale al 31.12.2028 di € 16,1 mln, il tutto come meglio rappresentato nel prospetto che segue:

<i>Stato patrimoniale Passivo</i>	<i>Consuntivo anno 2020</i>	<i>Consuntivo anno 2021</i>	<i>Consuntivo anno 2022</i>	<i>Consuntivo anno 2023</i>	<i>Consuntivo anno 2024</i>	<i>Previsione anno 2025</i>	<i>Previsione anno 2026</i>	<i>Previsione anno 2027</i>	<i>Previsione anno 2028</i>
A) Patrimonio netto									
I. Capitale	6.199.634	6.199.634	6.199.634	6.199.634	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	76.459	76.459	2.043.082	4.326.000	4.326.000	4.326.000	4.326.000
IV. Riserva legale	47.867	47.867	60.670	60.670	324.668	543.130	576.329	597.154	619.996
VII. Altre riserve	1.536.957	1.671.256	1.671.256	1.671.256	1.511.671	3.379.534	3.379.534	3.379.534	3.379.534
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	-4.249.541	-4.249.541	243.250	-3.208.913	0	0	630.783	1.026.451	1.460.444
IX. Utili (perdite) dell'esercizio	134.299	256.053	-3.452.163	5.279.950	4.369.243	663.982	416.492	456.835	151.873
	7.995.216	8.251.269	4.799.106	10.079.056	14.448.298	15.112.280	15.528.773	15.985.607	16.137.480

Inoltre, tutti gli indici e indicatori di bilancio risultano essere positivi anche se in decremento rispetto ai dati 2024 causa i risultati straordinari raggiunti nel periodo 2023/2024, difficilmente ripetibili nel 2025, 2026, 2027 e 2028 (cfr. scheda “5”).

INDICATORE	MODALITÀ DI CALCOLO	TARGET ANNO 2025	TARGET ANNO 2026	TARGET ANNO 2027
ROI	Risultato operativo / Cap. Investito	1,85%	1,62%	0,87%
ROE	Reddito netto / Capitale proprio	2,68%	2,86%	0,94%
Incidenza della gestione caratteristica sui ricavi	Margine operativo lordo / Ricavi netti	11,33%	10,63%	10,25%
Tasso di capitalizzazione	Cap. Proprio / Cap. Investito	28,15%	29,53%	31,47%
Tasso copertura Immobilizzazioni	Cap. Netto / Attivo Fisso	31,92%	32,10%	34,08%
Indice di Disponibilità	Attività Correnti/Passività Correnti	68,87%	39,49%	35,82%
Indice di Liquidità	Liq. Immed.+Diff./Passività Correnti	57,42%	29,61%	25,93%
Indice di Dipendenza Finanziaria	Mezzi Propri/Passività corr.+fisse	39,18%	41,91%	45,92%
Incidenza degli oneri finanziari sul fatturato	Oneri finanziari/fatturato	0,13%	0,13%	0,13%



Il patrimonio netto e gli indicatori sono in costante monitoraggio e la situazione patrimoniale verrà definitivamente rielaborata e adeguatamente rappresentante all'esito delle decisioni che l'Azionista vorrà assumere in tema di aumento di capitale (o altra iniziativa consentiva dalle attuali norme) non più quale strumento di supporto al capitale sociale e al patrimonio netto aziendale ma agli ingenti investimenti che la società dovrà sostenere nel triennio considerato (oltre 10 mln di €).

4^a Parte

Organico aziendale

L'organizzazione aziendale (come da prospetto allegato) è stata oggetto di aggiornamento in data 26 giugno 2025 (OdS n. 260/25) ed è articolata sulle seguenti unità organizzative e funzionali:

- Area Risorse Umane ed Affari Legali ed Ufficio Sinistri
- Area Gare, Contratti e Acquisti
- Area Amministrazione, Finanza e Controllo
- Area Servizi Informatici
- Area Esercizio
- Area Tecnica
- Unità di staff: Segreteria Generale e protocollo
- Ufficio BRT (Ufficio Tecnico BRT e Officina)
- Quality Management (URP e Qualità)
- Facility Management (Impianti Fissi e Manutenzioni)

La rappresentazione fornita è variata dal 26 giugno 2025 con l'approvazione della nuova Pianta Organica e sono state introdotte le funzioni che seguono, come sopra indicate.

- Ufficio BRT (Ufficio Tecnico BRT e Officina)
- Quality Management (Ufficio Stampa, URP e Qualità)
- Facility Management (Impianti Fissi e Manutenzioni)

La forza al 31/12/24 è di 763 unità.

L'organico previgente è di 758 unità.

L'organico ridefinito è di 816 unità.

Nella tabella in basso viene rappresentata il raffronto tra l'organico previgente e la situazione in forza al 31/12/24. Per le esigenze aziendali si richiama la Scheda 7 - Piano di Fabbisogno del Personale - allegata alla presente Relazione Previsionale.

RIEPILOGO GENERALE

SETTORI	Org.	F.za
Dirigenti	0	0
Amministrazione e contabilità	16	19
Risorse Umane Affari Legali Paghe ed Ufficio Sinistri	13	10
Gare, contratti e acquisti	4	5
Servizi informatici	4	9
Segreteria generale, prevenzione corruzione	8	7
Area Esercizio e Sosta	582	596
Area Tecnica	3	117
Ufficio BRT (Ufficio Tecnico BRT e Officina)	86	0
Quality Management (Ufficio Stampa, URP e Qualità)	18	0
Facility Management (Impianti Fissi e Manutenzioni)	24	0
TOTALE GENERALE	758	763

Ad oggi l'Azienda non ha alle proprie dipendenze alcun Dirigente, stante le dimissioni del precedente Direttore Generale impiegato provvisoriamente part time. Inoltre, continua a svolgere le funzioni di Gestore di esercizio (Reg. UE 1071/2009) un funzionario interno.

È ancora vigente una graduatoria da cui attingere per le necessarie assunzioni di operatori di esercizio (autisti). A tal proposito si fa presente che al 31/12/2024 l'organico del personale di guida, è di 436 unità ma dovrà essere incrementato visto che si è registrato un aumento delle mancate prestazioni, in particolare per permessi parentali (a seguito di modifiche legislative), ma anche per inidoneità temporanee o periodi di aspettativa, fattori che hanno reso difficile la copertura dei turni di servizio con conseguente riduzione delle percorrenze consuntivate rispetto a quelle contrattuali.

Alle esigenze (indicativamente 30 unità, di cui 20 con contratto a tempo indeterminato full time e 10 con contratto a tempo determinato full time) temporanee di personale di guida, in particolare nel periodo estivo per consentire il godimento delle ferie, 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.

In ogni caso, come già evidenziato in passato, la previsione di turn over in tutti i settori 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.

L'allegato 7 al presente budget, quindi, prevede assunzioni per assicurare l'incremento di forza guida e un turn over per gli altri profili professionali in funzione delle cessazioni ipotizzate.

Per gli anni successivi, 2026, 2027 e 2028, si è prevista la sostituzione in turn-over al 100%, salvo prevedere ulteriori assunzioni di personale di guida ove dovesse essere autorizzata una maggior percorrenza contrattuale.

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

SCHEDE OBIETTIVI

1. SCHEDE OBIETTIVI OPERATIVI

1A. OBIETTIVI OPERATIVI SETTORE TPL / BRT

- 1) Costruzione officina leggera, spogliatoi, lavaggio e docce sede di Via Mitolo.
In attesa di progetto esecutivo da parte della ripartizione IVOP del Comune di Bari
- 2) Realizzazione di n. 2 linee elettriche complete di prese industriali per caricabatteria portatili da 40kw per autobus elettrici presso sede aziendale.
- 3) Realizzazione di n. 1 o 2 linee elettriche per caricabatterie fissi da 120kW per autobus elettrici presso sede aziendale.
- 4) Nuovo impianto di lavaggio per bus elettrici BRT presso la sede aziendale di via Jacobini.
- 5) Realizzazione isola ecologica presso la sede aziendale di via Jacobini.
- 6) Messa a norma impianto convogliamento, depurazione e smaltimento acque meteoriche e riutilizzo delle acque per lavaggio dei mezzi.

1B. OBIETTIVI OPERATIVI SETTORE SOSTA

- 7) Ampliamento zone sosta a pagamento in altri quartieri della città, in linea con la delibera di Giunta Municipale 511/2023. L'inizio delle attività è previsto per settembre 2026 e la conclusione per Marzo 2027.
- 8) Intervento di rinnovamento e upgrade tecnologico dei sistemi di parcheggio Park&Ride (Pane e Pomodoro, Necropoli, ex Multiservizi e Policlinico).

1C. OBIETTIVI OPERATIVI SETTORE IT

- 9) Realizzazione interoperabilità tra piattaforme digitali. Reingegnerizzazione della piattaforma di vendita e migrazione degli applicativi su cloud PSN.

2. SCHEDE OBIETTIVI STRATEGICI

- 1) Conseguimento nuove certificazioni ISO (ISO45001, ISO14001, ISO37001).
- 2) Revisione criteri premio di risultato e nuovo sistema premiante AMTAB.
- 3) Formazione, specializzazione e riqualificazione personale.

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.

Si consideri che la società è stata attinta, nel mese di febbraio 2024, da un procedimento di prevenzione comminato dal Tribunale Penale di Bari (n. 38/2024) che ha previsto la misura di amministrazione giudiziaria ex art. 34 D. Lgs n. 159/2011. Misura che si pone l'obiettivo di garantire la prosecuzione dell'attività aziendale.

Per tale ragione sono in corso, da parte dell'Amministratore Giudiziario, nonché Amministratore Unico della società, Avv. Luca D'Amore, tutte le attività previste dalla suddetta misura.

Bari, 17 novembre '25

L'Amministratore Unico

Avv. Luca D'Amore

SCHEDA 1 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO GENERALE

	anno 2026	anno 2027	anno 2028	Preconsuntivo anno 2025 (B)	Scostamenti (A-B)	Consuntivo anno 2024	Δ %	note - indicare motivazione degli scostamenti e se sono necessarie variazioni al budget o azioni correttive da parte del socio
VALORE DELLA PRODUZIONE								
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	34.367.000	34.367.000	34.367.000	34.367.000	-	33.901.772	0,00%	
Ricavi v/Ente per altre prestazioni					-			
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	14.460.874	14.790.874	14.790.874	12.560.874	1.900.000	18.360.211	15,13%	
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate					-			
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	48.827.874	49.157.874	49.157.874	46.927.874	1.900.000	52.261.983	3,87%	
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	6.659.980	6.134.728	6.099.298	8.276.647	- 1.616.667	6.208.097	-19,53%	
Altri ricavi e proventi	1.005.000	1.005.000	1.081.000	1.021.000	- 16.000	4.198.322	-1,57%	
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.664.980	7.139.728	7.180.298	9.297.647	- 1.632.667	10.406.419	-22,74%	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	56.492.854	56.297.602	56.338.172	56.225.521	267.333	62.668.402	0,47%	
COSTI DELLA PRODUZIONE								
Acquisti materie prime e materiali di consumo	7.123.000	7.208.000	7.266.000	7.048.000	75.000	6.886.539	1,06%	
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci					-	18.001		
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	7.123.000	7.208.000	7.266.000	7.048.000	75.000	6.904.540	1,03%	
Lavorazioni presso terzi	712.000	514.000	570.000	860.000	- 148.000	578.521	-17,21%	
Prestazioni da Controllate e Collegate					-			
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	100.000	100.000	103.000	200.000	- 100.000	148.252	-50,00%	
Servizi per consulenze	58.000	58.000	59.740	50.000	8.000	86.133	16,00%	
Servizi per collaborazioni	30.000	30.000	30.900	26.000	4.000	3.849	15,38%	
Spese legali	50.000	50.000	50.000	50.000	-	28.096	0,00%	
Altre	4.655.000	4.669.000	4.803.700	4.346.000	309.000	4.287.086	7,11%	
TOTALE SPESE PER SERVIZI	5.605.000	5.421.000	5.617.340	5.532.000	73.000	5.131.937	1,30%	
Fitti passivi	25.000	25.000	25.000	25.000	-	-	0,00%	
Leasing	35.000	35.000	35.000	25.000	10.000	19.312	40,00%	
Canoni v/Ente o Soc. Partecipate	2.580.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000	-	2.422.388	0,00%	
Altre	110.000	110.000	110.000	106.000	4.000	24.880	3,77%	
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	2.750.000	2.750.000	2.750.000	2.736.000	14.000	2.466.580	0,51%	
Salari e stipendi	24.302.522	24.544.348	24.544.348	23.828.355	474.167	23.251.573	1,99%	
Oneri sociali	6.194.830	6.254.828	6.254.828	6.074.168	120.662	7.462.094	1,99%	
Tfr	1.738.971	1.756.272	1.756.272	1.705.048	33.923	1.647.635	1,99%	
Trattamento di quiescenza e simile					-			
Altri costi	1.315.000	1.315.000	1.315.000	1.315.000	-	1.067.039	0,00%	
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	33.551.324	33.870.448	33.870.448	32.922.571	628.753	33.428.341	1,91%	
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	261.682	351.682	371.682	180.809	80.873	181.609	44,73%	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	3.919.027	4.059.419	4.254.085	4.000.013	80.985	4.076.378	-2,02%	
Svalutazioni immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-		
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide	-	-	-	-	-	-		
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	4.180.709	4.411.101	4.625.767	4.180.822	112	4.257.987	0,00%	
Accantonamento per rischi	-	-	-	-	-	-		
Altri accantonamenti	1.200.000	700.000	700.000	1.200.000	-	2.371.500	0,00%	
Indennità ed oneri previdenziali Amministratori	90.000	90.000	90.000	90.000	-	51.370	0,00%	
Oneri diversi di gestione	971.000	971.000	971.000	971.000	-	1.472.708	0,00%	
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	2.261.000	1.761.000	1.761.000	2.261.000	-	3.895.578	0,00%	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	55.471.033	55.421.549	55.890.555	54.680.393	790.640	56.084.963	1,45%	
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.021.821	876.053	447.616	1.545.128	- 523.307	6.583.439	-33,87%	
ONERI/PROVENTI FINANZIARI								
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari	-	-	-	-	-	-		
Proventi da Soc. Controllate	-	-	-	-	-	-		
Proventi da Soc. Collegate	-	-	-	-	-	-		
Altri Proventi	100.000	100.000	100.000	-	100.000	96.244		
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	100.000	100.000	100.000	-	100.000	96.244		
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	40.000	40.000	40.000	60.000	- 20.000	39.600	-33,33%	
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri Finanziamenti	5.000	5.000	5.000	10.000	- 5.000	8.762	-50,00%	
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Collegate e Controllate	-	-	-	-	-	-		
Altri Oneri	20.000	20.000	20.000	20.000	-	13.715	0,00%	
TOTALE ONERI FINANZIARI	65.000	65.000	65.000	90.000	- 25.000	62.077	-27,78%	
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	35.000	35.000	35.000	90.000	125.000	34.167	-138,89%	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.056.821	911.053	482.616	1.455.128	398.307	6.617.606	-27,37%	
Imposte d'esercizio	640.329	454.218	330.743	791.146	- 150.817	2.248.363	-19%	
UTILE (Perdita) DI ESERCIZIO	416.492	456.835	151.873	663.982	247.490	4.369.243	-37,27%	

SCHEDA 2 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO GENERALE - ANNO 2026

	1° Trimestre	2° Trimestre	3° Trimestre	4° Trimestre	TOTALE annuale 2026
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	8.591.750	8.591.750	8.591.750	8.591.750	34.367.000
Ricavi v/Ente per altre prestazioni	-	-	-	-	-
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	3.615.219	3.615.219	3.615.219	3.615.219	14.460.874
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	12.206.969	12.206.969	12.206.969	12.206.969	48.827.874
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	1.664.995	1.664.995	1.664.995	1.664.995	6.659.980
Altri ricavi e proventi	251.250	251.250	251.250	251.250	1.005.000
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.916.245	1.916.245	1.916.245	1.916.245	7.664.980
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	14.123.214	14.123.214	14.123.214	14.123.214	56.492.854
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Acquisti materie prime e materiali di consumo	1.780.750	1.780.750	1.780.750	1.780.750	7.123.000
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-	-	-
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	1.780.750	1.780.750	1.780.750	1.780.750	7.123.000
Lavorazioni presso terzi	178.000	178.000	178.000	178.000	712.000
Prestazioni da Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Servizi per consulenze	14.500	14.500	14.500	14.500	58.000
Servizi per collaborazioni	7.500	7.500	7.500	7.500	30.000
Spese legali	12.500	12.500	12.500	12.500	50.000
Altre	1.163.750	1.163.750	1.163.750	1.163.750	4.655.000
TOTALE SPESE PER SERVIZI	1.401.250	1.401.250	1.401.250	1.401.250	5.605.000
Fitti passivi	6.250	6.250	6.250	6.250	25.000
Leasing	8.750	8.750	8.750	8.750	35.000
Canoni v/Ente o Soc. Partecipate	645.000	645.000	645.000	645.000	2.580.000
Altre	27.500	27.500	27.500	27.500	110.000
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	687.500	687.500	687.500	687.500	2.750.000
Salari e stipendi	6.075.631	6.075.631	6.075.631	6.075.631	24.302.522
Oneri sociali	1.548.707	1.548.707	1.548.707	1.548.707	6.194.830
Tfr	434.743	434.743	434.743	434.743	1.738.971
Trattamento di quiescenza e simile	-	-	-	-	-
Altri costi	328.750	328.750	328.750	328.750	1.315.000
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	8.387.831	8.387.831	8.387.831	8.387.831	33.551.324
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	65.421	65.421	65.421	65.421	261.682
Ammortamento immobilizzazioni materiali	979.757	979.757	979.757	979.757	3.919.027
Svalutazioni immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide	-	-	-	-	-
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	1.045.177	1.045.177	1.045.177	1.045.177	4.180.709
Accantonamento per rischi	-	-	-	-	-
Altri accantonamenti	300.000	300.000	300.000	300.000	1.200.000
Oneri diversi di gestione	265.250	265.250	265.250	265.250	1.061.000
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	565.250	565.250	565.250	565.250	2.261.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	13.867.758	13.867.758	13.867.758	13.867.758	55.471.033
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	255.455	255.455	255.455	255.455	1.021.821
ONERI/PROVENTI FINANZIARI					
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Controllate	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Collegate	-	-	-	-	-
Altri Proventi	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri Finanziamenti	1.250	1.250	1.250	1.250	5.000
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Collegate e Controllate	-	-	-	-	-
Altri Oneri	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
TOTALE ONERI FINANZIARI	16.250	16.250	16.250	16.250	65.000
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	8.750	8.750	8.750	8.750	35.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	264.205	264.205	264.205	264.205	1.056.821
Imposte d'esercizio	160.082	160.082	160.082	160.082	640.329
UTILE (Perdita) DI ESERCIZIO	104.123	104.123	104.123	104.123	416.492

SCHEDA 2 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO GENERALE - ANNO 2027

	1° Trimestre	2° Trimestre	3° Trimestre	4° Trimestre	TOTALE annuale 2027
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	8.591.750	8.591.750	8.591.750	8.591.750	34.367.000
Ricavi v/Ente per altre prestazioni	-	-	-	-	-
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	3.697.719	3.697.719	3.697.719	3.697.719	14.790.874
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	12.289.469	12.289.469	12.289.469	12.289.469	49.157.874
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	1.533.682	1.533.682	1.533.682	1.533.682	6.134.728
Altri ricavi e proventi	251.250	251.250	251.250	251.250	1.005.000
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.784.932	1.784.932	1.784.932	1.784.932	7.139.728
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	14.074.400	14.074.400	14.074.400	14.074.400	56.297.602
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Acquisti materie prime e materiali di consumo	1.802.000	1.802.000	1.802.000	1.802.000	7.208.000
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-	-	-
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	1.802.000	1.802.000	1.802.000	1.802.000	7.208.000
Lavorazioni presso terzi	128.500	128.500	128.500	128.500	514.000
Prestazioni da Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Servizi per consulenze	14.500	14.500	14.500	14.500	58.000
Servizi per collaborazioni	7.500	7.500	7.500	7.500	30.000
Spese legali	12.500	12.500	12.500	12.500	50.000
Altre	1.167.250	1.167.250	1.167.250	1.167.250	4.669.000
TOTALE SPESE PER SERVIZI	1.355.250	1.355.250	1.355.250	1.355.250	5.421.000
Fitti passivi	6.250	6.250	6.250	6.250	25.000
Leasing	8.750	8.750	8.750	8.750	35.000
Canoni v/Ente o Soc. Partecipate	645.000	645.000	645.000	645.000	2.580.000
Altre	27.500	27.500	27.500	27.500	110.000
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	687.500	687.500	687.500	687.500	2.750.000
Salari e stipendi	6.136.087	6.136.087	6.136.087	6.136.087	24.544.348
Oneri sociali	1.563.707	1.563.707	1.563.707	1.563.707	6.254.828
Tfr	439.068	439.068	439.068	439.068	1.756.272
Trattamento di quiescenza e simile	-	-	-	-	-
Altri costi	328.750	328.750	328.750	328.750	1.315.000
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	8.467.612	8.467.612	8.467.612	8.467.612	33.870.448
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	87.921	87.921	87.921	87.921	351.682
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.014.855	1.014.855	1.014.855	1.014.855	4.059.419
Svalutazioni immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide	-	-	-	-	-
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	1.102.775	1.102.775	1.102.775	1.102.775	4.411.101
Accantonamento per rischi	-	-	-	-	-
Altri accantonamenti	175.000	175.000	175.000	175.000	700.000
Oneri diversi di gestione	265.250	265.250	265.250	265.250	1.061.000
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	440.250	440.250	440.250	440.250	1.761.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	13.855.387	13.855.387	13.855.387	13.855.387	55.421.549
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	219.013	219.013	219.013	219.013	876.053
ONERI/PROVENTI FINANZIARI					
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Controllate	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Collegate	-	-	-	-	-
Altri Proventi	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri Finanziamenti	1.250	1.250	1.250	1.250	5.000
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Collegate e Controllate	-	-	-	-	-
Altri Oneri	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
TOTALE ONERI FINANZIARI	16.250	16.250	16.250	16.250	65.000
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	8.750	8.750	8.750	8.750	35.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	227.763	227.763	227.763	227.763	911.053
Imposte d'esercizio	113.555	113.555	113.555	113.555	454.218
UTILE (Perdita) DI ESERCIZIO	114.209	114.209	114.209	114.209	456.835

SCHEDA 2 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO GENERALE - ANNO 2028

	1° Trimestre	2° Trimestre	3° Trimestre	4° Trimestre	TOTALE annuale 2028
VALORE DELLA PRODUZIONE					
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	8.591.750	8.591.750	8.591.750	8.591.750	34.367.000
Ricavi v/Ente per altre prestazioni	-	-	-	-	-
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	3.697.719	3.697.719	3.697.719	3.697.719	14.790.874
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	12.289.469	12.289.469	12.289.469	12.289.469	49.157.874
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	1.524.824	1.524.824	1.524.824	1.524.824	6.099.298
Altri ricavi e proventi	270.250	270.250	270.250	270.250	1.081.000
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.795.074	1.795.074	1.795.074	1.795.074	7.180.298
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	14.084.543	14.084.543	14.084.543	14.084.543	56.338.172
COSTI DELLA PRODUZIONE					
Acquisti materie prime e materiali di consumo	1.816.500	1.816.500	1.816.500	1.816.500	7.266.000
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-	-	-
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	1.816.500	1.816.500	1.816.500	1.816.500	7.266.000
Lavorazioni presso terzi	142.500	142.500	142.500	142.500	570.000
Prestazioni da Controllate e Collegate	-	-	-	-	-
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	25.750	25.750	25.750	25.750	103.000
Servizi per consulenze	14.935	14.935	14.935	14.935	59.740
Servizi per collaborazioni	7.725	7.725	7.725	7.725	30.900
Spese legali	12.500	12.500	12.500	12.500	50.000
Altre	1.200.925	1.200.925	1.200.925	1.200.925	4.803.700
TOTALE SPESE PER SERVIZI	1.404.335	1.404.335	1.404.335	1.404.335	5.617.340
Fitti passivi	6.250	6.250	6.250	6.250	25.000
Leasing	8.750	8.750	8.750	8.750	35.000
Canoni v/Ente o Soc. Partecipate	645.000	645.000	645.000	645.000	2.580.000
Altre	27.500	27.500	27.500	27.500	110.000
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	687.500	687.500	687.500	687.500	2.750.000
Salari e stipendi	6.136.087	6.136.087	6.136.087	6.136.087	24.544.348
Oneri sociali	1.563.707	1.563.707	1.563.707	1.563.707	6.254.828
Tfr	439.068	439.068	439.068	439.068	1.756.272
Trattamento di quiescenza e simile	-	-	-	-	-
Altri costi	328.750	328.750	328.750	328.750	1.315.000
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	8.467.612	8.467.612	8.467.612	8.467.612	33.870.448
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	92.921	92.921	92.921	92.921	371.682
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.063.521	1.063.521	1.063.521	1.063.521	4.254.085
Svalutazioni immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e disponibilità liquide	-	-	-	-	-
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	1.156.442	1.156.442	1.156.442	1.156.442	4.625.767
Accantonamento per rischi	-	-	-	-	-
Altri accantonamenti	175.000	175.000	175.000	175.000	700.000
Oneri diversi di gestione	265.250	265.250	265.250	265.250	1.061.000
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	440.250	440.250	440.250	440.250	1.761.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	13.972.639	13.972.639	13.972.639	13.972.639	55.890.555
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	111.904	111.904	111.904	111.904	447.616
ONERI/PROVENTI FINANZIARI					
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Controllate	-	-	-	-	-
Proventi da Soc. Collegate	-	-	-	-	-
Altri Proventi	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri Finanziamenti	1.250	1.250	1.250	1.250	5.000
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Collegate e Controllate	-	-	-	-	-
Altri Oneri	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
TOTALE ONERI FINANZIARI	16.250	16.250	16.250	16.250	65.000
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	8.750	8.750	8.750	8.750	35.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	120.654	120.654	120.654	120.654	482.616
Imposte d'esercizio	82.686	82.686	82.686	82.686	330.743
UTILE (Perdita) DI ESERCIZIO	37.968	37.968	37.968	37.968	151.873

SCHEDA 3 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO SETTORIALE ANNO (2026)

	TPL	SOSTA	GENERALE
VALORE DELLA PRODUZIONE			
Ricavi v/Ente da C.d.S. / Convenzioni	34.367.000	-	34.367.000
Ricavi v/Ente per altre prestazioni			-
Ricavi v/Altri per vendite e prestazioni	6.755.874	7.705.000	14.460.874
Ricavi da prestazioni vs. Controllate e Collegate			-
TOTALE RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI	41.122.874	7.705.000	48.827.874
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	6.588.821	71.159	6.659.980
Altri ricavi e proventi	979.023	25.977	1.005.000
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.567.844	97.136	7.664.980
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	48.690.718	7.802.136	56.492.854
COSTI DIRETTI			
Acquisti materie prime e materiali di consumo	7.040.212	82.788	7.123.000
Variazione rimanenze mat. prime, sussid., di consumo e merci	-	-	-
TOTALE CONSUMI MATERIE PRIME E MATERIALI DI CONSUMO	7.040.212	82.788	7.123.000
Lavorazioni presso terzi	500.000	212.000	712.000
Prestazioni da Controllate e Collegate			-
Manutenzione e riparazione macchine, impianti, ecc.	87.630	12.370	100.000
Altre	4.416.579	376.421	4.793.000
TOTALE SPESE PER SERVIZI DIRETTI	5.004.209	600.791	5.605.000
Leasing			-
Altre	148.971	2.601.029	2.750.000
TOTALE SPESE PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI DIRETTE	148.971	2.601.029	2.750.000
Salari e stipendi	20.830.734	3.471.789	24.302.522
Oneri sociali	5.309.854	884.976	6.194.830
Tfr	1.490.547	248.424	1.738.971
Trattamento di quiescenza e simile	-	-	-
Altri costi	1.127.143	187.857	1.315.000
TOTALE SPESE PER IL PERSONALE DIRETTO	28.758.278	4.793.046	33.551.324
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	229.312	32.370	261.682
Ammortamento immobilizzazioni materiali	3.434.242	484.786	3.919.027
TOTALE AMMORTAMENTI DIRETTI	3.663.554	517.156	4.180.709
Oneri diversi di gestione	929.754	131.246	1.061.000
TOTALE ONERI DIRETTI	929.754	131.246	1.061.000
TOTALE COSTI DIRETTI	45.544.978	8.726.056	54.271.033
<i>Margine di Contribuzione</i>	<i>3.145.741</i>	<i>- 923.920</i>	<i>2.221.821</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	1.051.559	148.441	1.200.000
Altri accantonamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-
TOTALE ACCANTONAMENTI E ON. DIVERSI	1.051.559	148.441	1.200.000
TOTALE COSTI INDIRETTI	1.051.559	148.441	1.200.000
<i>Risultato Operativo</i>	<i>2.094.181</i>	<i>- 1.072.360</i>	<i>1.021.821</i>
ONERI/PROVENTI FINANZIARI			
Interessi attivi da conto corrente, e da altri impieghi finanziari			-
Proventi da Soc. Controllate			-
Proventi da Soc. Collegate			-
Altri Proventi	87.630	12.370	100.000
Totale Proventi Finanziari	87.630	12.370	100.000
Interessi passivi e Oneri finanziari da conto corrente	35.052	4.948	40.000
Interessi passivi e Oneri finanziari da Mutui e altri Finanziamenti	4.381	619	5.000
Interessi passivi e altri oneri da Soc. Collegate e Controllate	-	-	-
Altri Oneri	17.526	2.474	20.000
Totale Oneri Finanziari	56.959	8.041	65.000
SALDO ONERI/PROVENTI FINANZIARI	30.670	4.330	35.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.124.852	- 1.068.031	1.056.821
Imposte d'esercizio	561.120	79.209	640.329
UTILE (Perdita) DI ESERCIZIO	1.563.732	- 1.147.240	416.492

SCHEDA 4 - BUDGET DEL CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO

	PREV. ANNO 2026 (A)	% ricavi	RECONS - ANNO 2025 (E)	Δ (A-B)	Δ %	PREV. ANNO 2027 (D)	PREV. ANNO 2028 (D)
RICAVI NETTI DI VENDITA	56.492.854	100%	56.225.521	267.333	0,00	56.297.602	56.338.172
(+/-) Variaz. Rim. Prod. In corso di lav.ne, semilav. Prod. Fin.		0%		-	-		
(+/-) Variazioni lavori in corso di ordinazione		0%		-	-		
= UTILE LORDO (UL)	56.492.854	100%	56.225.521	267.333	0,00	56.297.602	56.338.172
(-) Costi mer paterie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.123.000	13%	7.048.000	75.000	0,01	7.208.000	7.266.000
(+/-) Variaz. Rimanenze di materie prime, suss. cons. e merci	-	0%	-	-	-	-	-
(-) Costi per servizi	5.605.000	10%	5.532.000	73.000	0,01	5.421.000	5.617.340
(-) Costi per godimento di beni di terzi	2.750.000	5%	2.736.000	14.000	0,01	2.750.000	2.750.000
(-) Oneri diversi di gestione	1.061.000	2%	1.061.000	-	-	1.061.000	1.061.000
= costi e oneri	16.539.000	29%	16.377.000	162.000	0,01	16.440.000	16.694.340
= VALORE AGGIUNTO VA	39.953.854	71%	39.848.521	105.333	0,00	39.857.602	39.643.832
(-) COSTO DEL LAVORO	33.551.324	59%	32.922.571	628.753	0,02	33.870.448	33.870.448
= MARGINE OPERATIVO LORDO EBITDA MOL	6.402.530	11%	6.925.950	523.419	0,08	5.987.154	5.773.384
(-) AMMORTAMENTI	4.180.709	7%	4.180.822	112	0,00	4.411.101	4.625.767
(-) SVALUTAZIONI	-	0%	-	-	-	-	-
(-) ACCANTONAMENTI	1.200.000	2%	1.200.000	-	-	700.000	700.000
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA EBIT RO MON	1.021.821	2%	1.545.128	523.307	0,34	876.053	447.616
(+) Proventi Finanziari	100.000	0%	-	100.000	-	100.000	100.000
(-) Oneri Finanziari	65.000	0%	90.000	25.000	0,28	65.000	65.000
Saldo gestione finanziaria	1.056.821	2%	1.455.128	398.307	0,27	911.053	482.616
(+) Proventi Diversi	-	0%	-	-	-	-	-
RISULTATO GESTIONE ORDINARIA	1.056.821	2%	1.455.128	398.307	0,27	911.053	482.616
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (EBT)	1.056.821	2%	1.455.128	398.307	0,27	911.053	482.616
(-) Imposte	640.329	1%	791.146	150.817	0,19	454.218	330.743
REDDITO NETTO RE (NP)	416.492	1%	663.982	247.490	0,37	456.835	151.873

SCHEDA 5 - INDICATORI DI BILANCIO - TARGET ANNO (2026-2028)

INDICATORE	MODALITÀ DI CALCOLO	TARGET ANNO 2025	TARGET ANNO 2026	TARGET ANNO 2027	NOTE
ROI	Risultato operativo / Cap. Investito	1,85%	1,62%	0,87%	
ROE	Reddito netto / Capitale proprio	2,68%	2,86%	0,94%	
Incidenza della gestione caratteristica sui ricavi	Margine operativo lordo / Ricavi netti	11,33%	10,63%	10,25%	
Tasso di capitalizzazione	Cap. Proprio / Cap. Investito	28,15%	29,53%	31,47%	
Tasso copertura Immobilizzazioni	Cap. Netto / Attivo Fisso	31,92%	32,10%	34,08%	
Indice di Disponibilità	Attività Correnti/Passività Correnti	68,87%	39,49%	35,82%	
Indice di Liquidità	Liq. Immed.+Diff./Passività Correnti	57,42%	29,61%	25,93%	
Indice di Dipendenza Finanziaria	Mezzi Propri/Passività corr.+fisse	39,18%	41,91%	45,92%	
Incidenza degli oneri finanziari sul fatturato	Oneri finanziari/fatturato	0,13%	0,13%	0,13%	

SCHEDA 6 - PIANO DEGLI INVESTIMENTI

CATEGORIA/DESCRIZIONE*	SETTORE DI ATTIVITÀ	PREV. ANNO 2026	PREV. ANNO 2027	PREV. ANNO 2028	FONTE DI COPERTURA	NOTE**
Riqualificazione energetica impianto termico e di condizionamento	GENERALE	266.667	266.667	266.667	Capitale proprio	
Furgone attrezzato per officina mobile	GENERALE	50.000	-	-	Capitale proprio	
Hardware vario	GENERALE	20.000	50.000	50.000	Capitale proprio	
Realizzazione isola ecologica aziendale	GENERALE	100.000	-	-	Capitale proprio	
Adeguamenti locali - Ristrutturazione edilizia cappotto termico ed infissi e rifacimento bagni officina	GENERALE	400.000	400.000	400.000	Capitale proprio	
Bonifica area zona interna	GENERALE	500.000	-	-	Capitale proprio	
Software	GENERALE	250.000	250.000	-	Capitale proprio	
Software Cyber Security	GENERALE	50.000	50.000	-	Capitale proprio	
Software CRM	GENERALE	50.000	50.000	-	Capitale proprio	
Sistema unificato di Certificazione Integrato ed unificato: Ambiente, Sicurezza e Qualità	GENERALE	100.000	100.000	100.000	Capitale proprio	
Messa a norma impianto convogliamento, depurazione e smaltimento acque meteoriche e riutilizzo delle acque per lavaggio mezzi	GENERALE	700.000	300.000	-	Capitale proprio	
Lavori di bitumatura piazzale deposito	GENERALE	250.000	250.000	-	Capitale proprio	
Impianto antincendio	GENERALE	1.000.000	500.000	500.000	Capitale proprio	
Impianto elettrico	GENERALE	600.000	600.000	-	Capitale proprio	
Impianto di sollevamento	GENERALE	120.000	-	-	Capitale proprio	
Nuovo impianto lavaggio	TPL	100.000	-	-	Capitale proprio	
Installazione infrastruttura elettrica per ricarica mezzi elettrici	TPL	200.000	200.000	-	Capitale proprio	
Cabina verniciatura	TPL	70.000	-	-	Capitale proprio	
Nuovo impianto lavaggio motori e posizionamento attrezzatura	TPL	50.000	-	-	Capitale proprio	
N. 5 Gabbiotti parcheggi	SOSTA	100.000	-	-	Capitale proprio	
Impianto automatico di accesso Park & Ride presso Pane & Pomodoro e ex Multiservizi	SOSTA	100.000	100.000	-	Capitale proprio	
Ampliamento ZSR zona B - Nuovi parcometri	SOSTA	-	300.000	300.000	Capitale proprio	
Installazione Sede operativa di via Mitolo con officina, impianto di ricarica, lavaggio, spogliatoi, ecc...	BRT	600.000	600.000	-	Capitale proprio	
TOTALE INVESTIMENTI		5.676.667	4.016.667	1.616.667		

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

(**) inserire le informazioni supplem. tipo dettaglio investimenti, assunzione mutui, decisioni assunte e procedure in corso

TOTALE INVESTIMENTI	PREV. ANNO 2026	PREV. ANNO 2027	PREV. ANNO 2028
GENERALE	4.456.666,67	2.816.666,67	1.316.666,67
TPL	420.000,00	200.000,00	-
SOSTA	200.000,00	400.000,00	300.000,00
BRT	600.000,00	600.000,00	-
Totale investimenti operativi	5.676.666,67	4.016.666,67	1.616.666,67
Totale investimenti finanziari	-	-	-
Totale investimenti Lordi	5.676.666,67	4.016.666,67	1.616.666,67
Contributi conto Capitale	-	-	-
TOTALE INVESTIMENTI NETTI	5.676.666,67	4.016.666,67	1.616.666,67

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

SI	NO
----	---------------

Rispetto vincolo

SI	NO
----	----

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

Ipotesi A2) Mantenimento attività erogata

SI	NO
---------------	----

SI	NO
----	----

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

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

SI	NO
----	---------------

SI	NO
----	----

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.

NOTE:

B) CONTENIMENTO DEGLI ONERI CONTRATTUALI DI SECONDO LIVELLO

VINCOLO: $B9a V_{n+1} / B9a V_n = < 1^*$

SI	NO
----	----

*Ridurre in proporzione la voce B9aV_n nell'ipotesi di riduzione del personale

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 si, indicare quali:

IL COLLEGIO SINDACALE

Il Presidente dott. Michele Cea

Il Componente dott.ssa Teresa Brescia

Il Componente dott. Maurizio Cancellieri

Schede PDO
Obiettivi Operativi e Organizzativi

TRIENNIO 2026 - 2028

AMTAB S.P.A

Da Obiettivo di Mandato dell'Ente n. 4

Da Obiettivo Strategico dell'Ente n. 4.1

Obiettivo Operativo n. 1 relativo all'Area TPL / BRT – Data raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2027.

Responsabile settore aziendale: DELVECCHIO RUGGIERO

Stakeholder AMTAB

Descrizione

A seguito della consegna da parte del Comune di Bari dell'area sita in Via Mitolo, si procederà all'avvio della procedura di gara per l'affidamento dei servizi di progettazione esecutiva finalizzati all'allestimento dell'edificio destinato ad officina leggera. L'intervento consentirà la realizzazione di un'infrastruttura idonea a garantire le attività di manutenzione ordinaria sui veicoli del parco bus elettrico che saranno ricoverati presso il medesimo. Inoltre, sarà predisposta la progettazione e realizzazione delle aree adibite a spogliatoi per il personale tecnico operativo, nel rispetto delle normative vigenti. Infine, sarà necessario procedere all'affidamento della fornitura e posa in opera dell'impianto di lavaggio dedicato ai mezzi di trazione elettrica ed il relativo collaudo.

		Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
Attività		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Affidamento della progettazione dopo autorizzazione per utilizzo dell'area		X				
2	Affidamento realizzazione officina leggera			X			
3	Affidamento realizzazione spogliatoi e docce per personale tecnico			X			
4	Affidamento fornitura e posa in opera impianto di lavaggio dedicato ai bus elettrici			X			
5	Collaudo e entrata in esercizio				X		

Output/Outcome

Indicatore

Target

Anno 2026

Anno 2027

Anno 2028

Costruzione officina leggera, spogliatoi, lavaggio e docce sede di via Mitolo. In attesa di progetto esecutivo da parte della ripartizione IVOP del Comune di Bari.	Completamento nuova officina, spogliatoi, lavaggio e docce	30%	100%	
---	--	-----	------	--

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Da Obiettivo di Mandato dell'Ente n. 4

Da Obiettivo Strategico dell'Ente n. 4.1

Obiettivo Operativo n. 2 relativo all'Area TPL / BRT – Data raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2026.

Responsabile settore aziendale: DELVECCHIO RUGGIERO

Stakeholder AMTAB

Descrizione

L'obiettivo riguarda la progettazione esecutiva e la realizzazione di un sistema elettrico dedicato alla ricarica di veicoli a trazione elettrica, con particolare riferimento agli autobus del parco aziendale AMTAB, da allocare presso il deposito di Viale Jacobini. L'intervento prevede la realizzazione di un'infrastruttura elettrica completa e integrata, finalizzata a garantire l'alimentazione sicura ed efficiente delle postazioni di ricarica. In particolare, si procederà all'installazione di quadri elettrici principali e secondari, opportunamente dimensionati in funzione delle potenze richieste e delle condizioni di esercizio. Le postazioni di ricarica, costituite da unità mobili di 40 kW, saranno installate in modo da consentire una gestione flessibile delle operazioni di rifornimento energetico, con sistemi di controllo e monitoraggio. È prevista la predisposizione della gara e il successivo affidamento dei lavori all'impresa risultata aggiudicataria.

		Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
Attività		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Predisposizione documentazione tecnica e amministrativa	X					
2	Avvio procedure di gara	X					
3	Affidamento lavori e stipula del contratto	X					
4	Esecuzione lavori	X					
5	Collaudi e certificazioni		X				
6	Messa in esercizio e chiusura progetto		X				

Output/Outcome	Indicatore	Target		
		Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028
Realizzazione di n. 2 linee elettriche complete di prese industriali per caricabatteria portatili da 40kW per autobus elettrici presso sede aziendale.	Realizzazione infrastruttura di ricarica efficiente e collaudata	100%		

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Da Obiettivo di Mandato dell'Ente n. 4

Da Obiettivo Strategico dell'Ente n. 4.1

Obiettivo Operativo n. 3 relativo all'Area TPL / BRT – Data raggiungimento dell'obiettivo: 30/06/2027.

Responsabile settore aziendale: DELVECCHIO RUGGIERO

Stakeholder AMTAB

Descrizione

Il progetto prevede la progettazione e realizzazione di infrastrutture elettriche fisse ad alta potenza per la ricarica rapida degli autobus elettrici AMTAB mediante caricabatterie HPC già in dotazione (potenza 120-180 kW). L'intervento comprende la realizzazione di 1 o 2 postazioni di ricarica fisse, l'installazione di quadri elettrici dedicati e cabine di alimentazione conformi alla norma in materia, nonché l'adeguamento delle linee di distribuzione e dei sistemi di messa a terra. È prevista la predisposizione della gara e il successivo affidamento dei lavori all'impresa risultata aggiudicataria. Saranno eseguiti collaudi tecnici al termine della realizzazione.

	Attività	Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Predisposizione documentazione tecnica e amministrativa	X					
2	Avvio procedure di gara	X					
3	Affidamento lavori e stipula del contratto		X				
4	Esecuzione lavori			X			
5	Collaudi e certificazioni			X			
6	Messa in esercizio e chiusura progetto			X			

Output/Outcome

Indicatore

Target

Anno 2026

Anno 2027

Anno 2028

Realizzazione di n. 1 o 2 linee elettriche per carica batteria fissi da 120kW per autobus elettrici presso sede aziendale.	Realizzazione infrastruttura di ricarica efficiente e collaudata	30%	100%	
--	--	-----	------	--

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Da Obiettivo di Mandato dell'Ente n. 4

Da Obiettivo Strategico dell'Ente n. 4.1

Obiettivo Operativo n. 4 relativo all'Area TPL / BRT – Data raggiungimento dell'obiettivo: 30/06/2027.

Responsabile settore aziendale: DOTT. MONFREDA ALFONSO

Stakeholder AMTAB

Descrizione

Affidamento integrato con l'aggiudicazione, mediante procedura di gara, del servizio di pulizia, per la fornitura e posa in opera del nuovo impianto di lavaggio per bus presso la sede aziendale sita in Viale Jacobini. L'intervento ha l'obiettivo di sostituire l'attuale impianto con una nuova infrastruttura tecnologicamente avanzata, idonea a garantire l'efficienza del servizio di lavaggio e la compatibilità con i mezzi a trazione elettrica in dotazione aziendale. A seguito dell'aggiudicazione della gara, l'impresa appaltatrice provvederà alla fornitura, installazione e messa in esercizio dell'impianto. Al termine dei lavori saranno eseguiti i collaudi funzionali e le verifiche di conformità, propedeutici all'avvio dell'impianto in esercizio.

		Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
Attività		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Predisposizione documentazione e indizione gara, contenente nuovo impianto di lavaggio per bus elettrici	X					
2	Aggiudicazione e stipula contratto		X				
3	Posa in opera nuovo impianto di lavaggio			X			
4	Collaudo impianto e avvio operativo			X			

Output/Outcome

Indicatore

Target

Anno 2026

Anno 2027

Anno 2028

Nuovo impianto di lavaggio per bus elettrici BRT presso la sede aziendale sita in Viale Jacobini	Realizzazione nuovo impianto completo	50%	100%	
--	---------------------------------------	-----	------	--

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Da Obiettivo di Mandato dell'Ente n. 4

Da Obiettivo Strategico dell'Ente n. 4.3

Obiettivo Operativo n. 5 relativo all'Area TPL / BRT – Data raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2027.

Responsabile settore aziendale: DOTT. MONFREDA ALFONSO

Stakeholder AMTAB

Descrizione

Il progetto riguarda la realizzazione di un'isola ecologica interna all'azienda, finalizzata alla raccolta e alla gestione dei rifiuti prodotti dalle attività operative. L'intervento prevede inizialmente lo studio e l'analisi dei rifiuti, con classificazione e suddivisione tra rifiuti pericolosi e non pericolosi, e l'esame delle quantità e tipologie prodotte. Successivamente sarà condotta un'analisi di fattibilità tecnica e logistica, volta a determinare gli spazi aziendali disponibili e le soluzioni più idonee per l'allestimento del centro di raccolta interno. Sulla base degli esiti delle analisi effettuate, sarà redatto un capitolato tecnico dettagliato, predisposto per l'affidamento dell'esecuzione dei lavori all'impresa appaltatrice. Completati i lavori, si procederà al collaudo finale e il relativo avviamento.

	Attività	Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Analisi preliminare dei rifiuti		X				
2	Analisi di fattibilità tecnica e logistica		X				
3	Redazione capitolato tecnico			X			
4	Procedure di gara e aggiudicazione			X			
5	Affidamento lavori di realizzazione isola ecologica				X		
6	Collaudo e avvio operativo				X		

Output/Outcome

Indicatore

Target

Anno 2026

Anno 2027

Anno 2028

Realizzazione isola ecologica presso la sede aziendale sita in Viale Jacobini	Efficienza gestione rifiuti aziendali	25%	100%	
---	---------------------------------------	-----	------	--

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Da Obiettivo di Mandato dell'Ente n. 4

Da Obiettivo Strategico dell'Ente n. 4.3

Obiettivo Operativo n. 6 relativo all'Area TPL / BRT – Data raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2027.

Responsabile settore aziendale: DOTT. MONFREDA ALFONSO

Stakeholder AMTAB

Descrizione

Il progetto riguarda la messa a norma dell'impianto di convogliamento, depurazione e smaltimento acque meteoriche esistente, con l'obiettivo di adeguarlo alle esigenze operative aziendali e normative generali. L'intervento prevede inizialmente un'analisi tecnica della conformità del progetto già redatto, finalizzata a verificare la conformità con gli standard vigenti e alle necessità funzionali dell'impianto. Sulla base dei risultati ottenuti, sarà effettuata, se necessario, la revisione di tale progetto esistente o la redazione di un nuovo progetto esecutivo, in grado di garantire sicurezza, efficienza e conformità normativa. Successivamente sarà predisposta la procedura di gara per l'affidamento dei lavori, che comprenderanno tutte le attività necessarie alla realizzazione degli adeguamenti previsti. Al termine delle opere, saranno eseguiti i collaudi funzionali e le verifiche di conformità, propedeutici alla messa in esercizio dell'impianto secondo gli standard tecnici.

		Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
Attività		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Analisi preliminare conformità progetto già redatto	X					
2	Eventuale revisione e/o redazione nuovo progetto		X				
3	Predisposizione capitolato tecnico e gara per affidamento lavori			X			
4	Affidamento lavori e stipula contratto				X		
5	Conclusione lavori e collaudo				X		

Output/Outcome

Indicatore

Target

Anno 2026

Anno 2027

Anno 2028

Messa a norma impianto convogliamento, depurazione e smaltimento acque meteoriche e riutilizzo delle acque per lavaggio dei mezzi.	Depurazione e smaltimento acque meteoriche	40%	100%	
--	--	-----	------	--

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Da Obiettivo di Mandato dell'Ente n. 4

Da Obiettivo Strategico dell'Ente n. 4.7

Obiettivo Operativo n. 7 relativo all'Area SOSTA – Data raggiungimento dell'obiettivo: 30/06/2027.

Responsabile settore aziendale: SCIACOVELLI ANNARITA

Stakeholder AMTAB

Descrizione

L'intervento prevede l'ampliamento delle zone di sosta a pagamento in ulteriori quartieri della città, in conformità con la delibera di Giunta Municipale 511/2023. A seguito dell'effettiva definizione da parte del Comune di Bari delle aree soggette all'estensione della zona a sosta regolamentata, si procederà all'avvio di una procedura di gara per l'acquisto dei nuovi parcometri necessari e successivamente all'installazione degli stessi. Contestualmente, sarà realizzata la segnaletica orizzontale e verticale necessaria ad identificare correttamente i nuovi stalli di sosta. Si effettuerà dunque una procedura d'acquisto per il materiale di consumo necessario a tale intervento. Verranno inoltre rilasciati i nuovi permessi ZSR destinati ai residenti delle aree interessate. Il completamento di tutte queste attività consentirà il raggiungimento dell'obiettivo.

	Attività	Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Inizio attività ampliamento zona		X				
2	Predisposizione procedura di gara per acquisto parcometri		X				
3	Fornitura ed installazione parcometri			X			
4	Procedura acquisto materiale di consumo e adeguamento segnaletica verticale e orizzontale			X			
5	Rilascio nuovi permessi ZSR			X			
6	Avvio operativo			X			

Output/Outcome

Indicatore

Target

Anno 2026

Anno 2027

Anno 2028

Ampliamento zone sosta a pagamento in altri quartieri della città, in linea con la delibera di Giunta Municipale 511/2023. L'inizio delle attività è previsto per Settembre 2026 e la conclusione per Marzo 2027.	Copertura zona richiesta	20%	100%	
---	--------------------------	-----	------	--

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Da Obiettivo di Mandato dell'Ente n. 4

Da Obiettivo Strategico dell'Ente n. 4.7

Obiettivo Operativo n. 8 relativo all'Area SOSTA – Data raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2027.

Responsabile settore aziendale: SCIACOVELLI ANNARITA e DOTT. MONFREDA ALFONSO

Stakeholder AMTAB

Descrizione

L'obiettivo prevede il rinnovamento e l'upgrade tecnologico dei sistemi di parcheggio. Si procederà alla redazione di un capitolato tecnico finalizzato all'affidamento dei lavori di innovazione e ammodernamento degli impianti automatizzati, definendo tutte le specifiche necessario per la fornitura e la posa in opera a cura della società appaltatrice. L'intervento garantirà l'integrazione ottimale con le infrastrutture esistenti nonché la standardizzazione delle stesse. A completamento delle opere, saranno effettuati i collaudi tecnico-funzionali e le verifiche di conformità, al fine di assicurare il corretto funzionamento degli impianti e la piena rispondenza alle normative vigenti.

		Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
Attività		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Predisposizione gara per innovazione impianti automatizzati	X					
2	Affidamento progettazione lavori di innovazione		X				
3	Affidamento lavori			X			
4	Conclusione lavori, collaudi e verifica di conformità				X		

Output/Outcome

Indicatore

Target

Anno 2026

Anno 2027

Anno 2028

Intervento di rinnovamento e upgrade tecnologico dei sistemi di parcheggio Park&Ride (Pane e Pomodoro, Necropoli, ex Multiservizi e Policlinico).	Funzionamento, standardizzazione ed efficienza generale impianti di automazione	25%	100%	
---	---	-----	------	--

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Da Obiettivo di Mandato dell'Ente n. 4

Da Obiettivo Strategico dell'Ente n. 4.2

Obiettivo Operativo n. 1 relativo all'Area SISTEMI INFORMATIVI

Data raggiungimento dell'obiettivo: 30/06/2027.

Responsabile settore aziendale: DOTT. ARCANGELO SCATTAGLIA

Stakeholder Ente socio

Descrizione

REALIZZAZIONE	INTEROPERABILITA'	TRA	PIATTAFORME	DIGITALI
Reingegnerizzazione della piattaforma di vendita e migrazione degli applicativi su cloud PSN. La re-architettura della piattaforma di vendita AMTAB nasce per rispondere alle esigenze del progetto MaaS4Italy ed implica la trasformazione del sistema per consentire integrazione e interoperabilità con i MaaS Operator. Si rende necessario sviluppare API ampiamente documentate (NETEX/SIRI) per permettere ai diversi operatori di mobilità di accedere in modo trasparente e sicuro ai servizi di vendita, inclusi tariffe, pagamenti, sconti, rimborsi e emissione di titoli elettronici compatibili con i sistemi di validazione. Questo garantirà la capacità di vendere biglietti digitali tramite canali MaaS, favorendo un'esperienza di acquisto fluida e senza interruzioni per l'utente finale. Le API realizzate consentiranno l'interoperabilità con i software di monitoraggio e controllo della Ripartizione Comunale.				

		Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
Attività		1° sem.	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Migrazione applicativi su cloud PSN	X					
2	Reingegnerizzazione della piattaforma		X				
3	Rilascio servizi interoperabilità tramite API		X				
4	Collaudo integrazioni con i software di monitoraggio comunali (*)			X			

Output/Outcome

Indicatore

Target

Anno 2026 Anno 2027 Anno 2028

Migrazione servizi sistemi informativi	N. servizi migrati/ totale	90%	100%	
--	----------------------------	-----	------	--

Obiettivo Strategico n. 1 relativo all'Area QUALITY MANAGEMENT

Data raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2028.

Responsabile settore aziendale: ROSSINI DOMENICO

Stakeholder AMTAB

Descrizione

Il percorso mira al conseguimento delle certificazioni ISO 45001, ISO 14001 e ISO 37001, al fine di rafforzare i sistemi di gestione aziendale in materia di salute e sicurezza sul lavoro, ambiente e anticorruzione. Le attività comprenderanno una mappatura e revisione dei processi aziendali esistenti, l'identificazione dei requisiti normativi applicabili e l'implementazione delle procedure necessarie per garantire conformità agli standard internazionali. Verranno predisposte procedure di gara per l'affidamento all'ente certificatore.

	Attività	Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Procedura di gara ed affidamento ente certificatore ISO45001	X					
2	Adeguamento procedure interne ed interventi necessari	X					
3	Conseguimento certificazione ISO45001		X				
4	Procedura di gara ed affidamento ente certificatore ISO14001			X			
5	Adeguamento procedure interne ed interventi necessari			X			
6	Conseguimento certificazione ISO14001				X		
7	Procedura di gara ed affidamento ente certificatore ISO37001					X	
8	Adeguamento procedure interne ed interventi necessari					X	
9	Conseguimento certificazione ISO37001						X

Output/Outcome	Indicatore	Target		
		Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028
Conseguimento nuove certificazioni ISO (ISO45001, ISO14001, ISO37001)	Certificazione conseguita	33%	66%	100%

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Obiettivo Strategico n. 2 relativo all'Area RISORSE UMANE E LEGALE

Data raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2026.

Responsabile settore aziendale: AVV. PAOLILLO SIMONE

Stakeholder AMTAB

Descrizione

L'attività riguarda la revisione dei criteri del premio di risultato e l'implementazione di un nuovo sistema premiante all'interno di AMTAB, finalizzato ad incentivare le prestazioni individuali, migliorare l'efficienza operativa e rafforzare la cultura delle performance aziendali. Il processo prevede l'analisi dei criteri attuali, l'individuazione di eventuali criticità e la definizione di nuovi indicatori di performance, basati su obiettivi misurabili e concreti nonché sulle soft skills dei dipendenti. Si procederà ad un'informatizzazione del sistema del premio di risultato con criteri chiari e trasparenti e con modalità di monitoraggio continuo delle performance per la valutazione dei risultati ottenuti.

	Attività	Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
		1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Revisione criteri attribuzione premio	X					
2	Informatizzazione sistema premio di risultato	X					
3	Entrata in vigore nuovo sistema premiante		X				

Output/Outcome	Indicatore	Target		
		Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028
Revisione criteri premio di risultato e nuovo sistema premiante AMTAB	Nuovo sistema premiante in vigore	100%		

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni

Obiettivo Strategico n. 3 relativo all'Area RISORSE UMANE E LEGALE

Data raggiungimento dell'obiettivo: 31/12/2028.

Responsabile settore aziendale: AVV. PAOLILLO SIMONE**Stakeholder AMTAB***Descrizione*

L'iniziativa riguarda la formazione, specializzazione e riqualificazione del personale AMTAB, con l'obiettivo di accrescere le competenze professionali, migliorare l'efficienza operativa e favorire la crescita dei dipendenti. Le attività svolte includeranno una prima analisi dei fabbisogni formativi, l'individuazione dei percorsi di aggiornamento più idonei e la progettazione di corsi specifici per diverse aree di attività, sia tecnico-operative che amministrative. Saranno organizzati programmi di formazione e verranno inoltre predisposti percorsi di riqualificazione professionale per il personale da inserire in nuovi ruoli o per aggiornare competenze. L'attuazione di queste attività mira a migliorare gradualmente le competenze personali e professionali dei dipendenti aziendali, supportando il raggiungimento degli obiettivi strategici.

		Anno 2026		Anno 2027		Anno 2028	
	Attività	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem	1° sem	2° sem
1	Analisi fabbisogni formativi e avvio corsi di formazione generica obbligatoria	X					
2	Definizione piano riqualificazione del personale	X					
3	Attivazione percorsi di specializzazione per i singoli dipendenti individuati			X			
5	Conclusione prima attività di formazione e riqualificazione						X

Output/Outcome**Indicatore****Target**

Anno 2026

Anno 2027

Anno 2028

Formazione, specializzazione e riqualificazione del personale	% dipendenti formati	50%	80%	100%
---	----------------------	-----	-----	------

N.B In caso di parziale o mancato raggiungimento dell'obiettivo, indicarne le motivazioni
