

AMTAB SPA Azienda Mobilità e Trasporti Bari S.p.A.

Società per azioni con unico socio Comune di Bari
Sede in Viale Jacobini (Z.I.) – 70123
Capitale Sociale Euro 6.199.634,00
Codice fiscale n. 06010490727
Registro imprese di Bari R.E.A. 456102

Verbale del Collegio Sindacale n. 03/2025

Relazione del Collegio Sindacale sul Budget Previsionale 2025-2027

Premessa

La Relazione al Budget Previsionale 2025-2027 è stata approvata dall'Amministratore Unico AMTAB S.p.A. con Determinazione del 05.02.2025 ed è stata trasmessa a mezzo pec al Collegio Sindacale in data 06.02.2025 con nota prot. n. 710/2025.

Il Collegio Sindacale ha ricevuto ed esaminato la seguente documentazione:

- Budget previsionale 2025-2027 con allegati:
 - a) Scheda 1 - Budget del Conto Economico Generale;
 - b) Scheda 2 – Budget del Conto Economico Generale anni 2025– 2026 – 2027;
 - c) Scheda 3 – Budget del Conto Economico settoriale anno 2025;
 - d) Scheda 4 – Budget del Conto Economico riclassificato a valore aggiunto;
 - e) Scheda 5 – Indicatori di Bilancio – Target anni (2025 – 2026- 2027);
 - f) Scheda 6 – Piano degli Investimenti;
 - g) Scheda 7 – Piano del fabbisogno del personale nel triennio 2025/2027;
 - h) Scheda 8 – Contenimento della spesa complessiva del personale in fase previsionale.

Il Budget triennale di previsione 2025-2027 è stato elaborato tenendo conto che sono stati prorogati sia il Contratto di servizio TPL, che quello di concessione della Sosta al 31.12.2026 ed è stato approvato il Documento Economico e Finanziario (PEF) 2024-2026. In particolare nel PEF 2024/2026 oltre alle misure relative al riconoscimento dell'ISTAT a regime fino alla scadenza contrattuale, è riportata anche la nuova politica tariffaria rivisitata dall'iniziativa MUVT INBUS 365, al termine della quale le agevolazioni tariffarie torneranno ai livelli originari, con un importo stimato di 2,2 milioni di euro (comprensivi di IVA) solo per l'anno 2025.

La previsione per l'anno 2027, attualmente non coperta da un contratto di servizio, è stata elaborata, in accordo con l'Azionista unico, in continuità con i dati del 2026.

Il Budget previsionale 2025-2027 è stato predisposto dall'Azienda applicando le seguenti condizioni:

1. Proroga dell'attuale contratto di servizio per il TPL sino al 31.12.2026 così come approvato dalla Giunta Municipale n. 510/2023;
2. Proroga dell'attuale contratto per la gestione della Sosta sino al 31.12.2026 così come approvato dalla Giunta Municipale n. 511/2023;
3. Interventi dell'Amministrazione Comunale per agevolazioni tariffarie per un importo stimato di 2,2 milioni di euro per l'anno 2025;
4. Sostanziale stabilità del prezzo del metano e del gasolio per autotrazione, non essendo ancora disponibili dati certi sui consumi energetici e sui costi di manutenzione dei nuovi autobus elettrici;

5. Costo del personale stabile per il triennio 2025-2027, essendo attualmente in fase di definizione l'iter di formazione della nuova Pianta Organica, che terrà conto, tra l'altro, dei conseguenti adeguamenti del personale dipendente derivanti dall'introduzione della mobilità elettrica;
6. Piano degli investimenti, come riportato a pagina 12.

Budget anni 2025 – 2026 – 2027

I settori di attività in cui la società attualmente opera e presenti nel Budget Previsionale 2025-2027 sono i seguenti:

- Trasporto Pubblico Locale (TPL);
- Sosta e Servizi correlati.

Il Budget per gli esercizi 2025 – 2026 – 2027 presenta un risultato positivo, così ripartito per annualità:

- Anno 2025 €663.982,00;
- Anno 2026 € 387.367,00;
- Anno 2027 € 192.845,00.

Relativamente al servizio TPL il totale dei ricavi stimati è costituito in prevalenza dai corrispettivi derivanti dal Contratto di Servizio per il TPL urbano, oltre che naturalmente dai ricavi derivanti dalla vendita dei titoli di viaggio.

Il Contratto di Servizio del TPL urbano costituisce l'attività prevalente della società, sia in termini di fatturato che di risorse umane e materiali occorrenti con i relativi costi.

Il Contratto di Servizio TPL è stato prorogato al 31.12.2026, e prevede un impegno annuo di euro 28.924.000 per singola annualità a cui si aggiunge l'ISTAT per euro 5.443.000.

La seconda voce di ricavi è costituita dalle entrate da traffico viaggiatori, che non è stata quantificata compiutamente a causa degli incentivi conseguenti la nuova politica tariffaria unitamente all'iniziativa MUVT INBUS 365 per il solo 2025.

Il Settore Sosta e Servizi correlati risultano regolamentati da uno specifico contratto di servizio che è stato prorogato al 31.12.2026.

I proventi del Settore Sosta sono stati stimati per oltre 7,6 milioni di euro annui per il triennio 2025/2027.

Per quanto riguarda i costi nel Budget 2025-2027 si prevede la seguente evoluzione.

	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027
Materie prime e materiali di consumo	€ 7.048.000,00	€ 7.123.000,00	€ 7.208.000,00
Costi per Servizi	€ 5.532.000,00	€ 5.605.000,00	€ 5.421.000,00
Costi per godimento beni di terzi	€ 2.736.000,00	€ 2.750.000,00	€ 2.750.000,00
Spese per il Personale	€ 32.922.571,00	€ 32.954.009,00	€ 33.580.368,00
Ammortamenti e Svalutazioni	€ 4.180.822,00	€ 4.801.779,00	€ 5.483.079,00
Accantonamenti ed Oneri diversi	€ 2.261.000,00	€ 2.261.000,00	€ 2.061.000,00
Oneri finanziari	€ 90.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Risultato prima delle imposte	€ 1.455.128,00	€ 1.005.781,00	€ 651.522,00

Imposte d'esercizio	€ 791.146,00	€ 618.414,00	€ 458.677,00
Utile d'esercizio	€ 663.982,00	€ 387.367,00	€ 192.845,00

Il costo del personale è di gran lunga quello più rilevante trattandosi di attività a forte intensità del fattore lavoro e lo stesso rappresenta oltre il 70% del totale dei costi della produzione. Il personale dipendente alla data del 31.12.2024 è di 775 unità.

Al Budget 2025-2027 risulta allegato il Piano del fabbisogno del personale (Scheda n. 7) per il triennio in esame. Nel corso dell'anno 2025 si prevedono le seguenti assunzioni:

- n. 1 Dirigente;
- n. 2 Quadri par. 230/250;
- n. 3 Capo unità tecnica/Coordinatore d'ufficio par. 205;
- n. 2 Impiegati par. 130/140/155/175/193;
- n. 32 Operatori di esercizio par. 140/158/175/183;
- n. 5 Altro personale di movimento par. 129/193/210;
- n. 6 Operatori di officina e rimessaggio par. 129/130/140/160/170/188;
- n. 5 Operatori della mobilità e della sosta par. 116/138/151/170/178;
- n. 2 Ausiliari par. 100/110/116/129;
- n. 15 Riservisti – Operatori di servizio par. 140

Nel Piano dei Fabbisogno di personale 2025/2027, sono previste progressioni economiche verticali e/o orizzontali ove si dovesse ritenere di procedere alla copertura del fabbisogno di personale con risorse interne.

Il Collegio Sindacale ribadisce alla società di ricorrere a forme contrattuali flessibili esclusivamente per comprovate esigenze di carattere temporaneo, prediligendo i contratti di lavoro subordinato a tempo determinato previa procedura concorsuale.

Al Budget triennale 2025-2027 risulta allegata la Scheda n. 8 relativa al Contenimento della spesa complessiva del personale dalla quale si rileva che risultano rispettati, in via previsionale, sia i vincoli di contenimento della spesa che quelli degli oneri contrattuali di secondo livello.

Il costo per l'acquisto di materie prime per l'annualità 2025 è determinato sulla base del costo sostenuto per l'anno 2024. Per quanto riguarda il costo dei ricambi si prevede un costo di 1 milione.

Per quanto riguarda la voce costi per servizi pari a complessivi € 5.532.000,00 nell'annualità 2025, qui di seguito si riportano quelli più significativi:

- Lavori e manutenzioni affidate a terzi € 860.000,00;
- Manutenzioni e riparazioni varie € 200.000,00;
- Spese per Consulenze € 50.000,00;
- Spese per collaborazioni € 26.000,00;
- Spese Legali € 50.000,00;
- Altre € 4.346.000,00.

In merito alla gestione finanziaria si rileva che per gli oneri finanziari € 90.000,00 per l'anno 2025, € 40.000,00 per l'anno 2026 ed € 40.000,00 per l'anno 2027, gli stessi permangono a livelli molto alti a causa dell'indispensabile ricorso all'anticipazione bancaria.

Qui di seguito si riporta la tabella riepilogativa degli investimenti indicati nella Relazione al Budget Previsionale 2025-2027:

CATEGORIA/DESCRIZIONE	SETTORE DI ATTIVITÀ	PREV. ANNO 2025	PREV. ANNO 2026	PREV. ANNO 2027	FONTE DI COPERTURA
Riqualificazione energetica impianto termico e di condizionamento	GENERALE	-	400.000	400.000	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	-	500.000	1.000.000	Capitale proprio
Rifacimento impianto idrico - antincendio aziendale	GENERALE	500.000	-	-	Capitale proprio
Software	GENERALE	50.000	50.000	50.000	Capitale proprio
Mobili e arredi per uffici	GENERALE	20.000	20.000	20.000	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
Attrezzatura officina	TPL	100.000	100.000	100.000	Capitale proprio
Nuovo impianto lavaggio	TPL	100.000	-	-	Capitale proprio
Impianto raccolta fumi officina	TPL	-	150.000	-	Capitale proprio
Nuovo impianto fotovoltaico da 500 KW	TPL	400.000	400.000	400.000	Capitale proprio
Installazione infrastruttura elettrica per ricarica mezzi elettrici	TPL	250.000	250.000	-	Capitale proprio
Nuovo forno Verniciatura aziendale	TPL	-	250.000	-	Capitale proprio
Nuovo impianto lavaggio motori e posizionamento attrezzatura	TPL	50.000	-	-	Capitale proprio
Paline e pensiline	TPL	-	100.000	100.000	Capitale proprio
Gruppo elettrogeno impianto metano	TPL	170.000	-	-	Capitale proprio
Acquisto n. 32 autobus ibridi a gasolio e metano	TPL	8.676.000			Fondi Europei
Acquisto ulteriori autobus con fondi europei (CMB)	TPL	-	14.000.000	-	Fondi Europei
Installazione Sede operativa di Via Mitolo con officina, impianto di ricarica, lavaggio, spogliatoi, ecc.	BRT	300.000	700.000	200.000	Capitale proprio
TOTALE INVESTIMENTI		11.736.000	17.520.000	2.320.000	

Il Collegio osserva che, gli investimenti previsti con capitali propri, dovranno essere posti in essere solo quando sarà assicurata la relativa integrale copertura finanziaria.

Obiettivi

Obiettivi Operativi Settore Sosta

1. Installazione nel territorio urbano di n. 20 colonnine di ricarica per mezzi elettrici utilizzabili sia da parte dei mezzi Amtab S.p.A. che da parte dei cittadini;
2. Ampliamento zone sosta a pagamento in altri quartieri della città;

Obiettivi Operativi Settore TPL

1. Nell'ambito della transizione elettrica, si prevede la realizzazione di un impianto fotovoltaico della potenza di 500kW, capace di produrre circa 700.000 kWh all'anno, con l'entrata a regime entro il 2027;
2. Installazione delle sottostazioni di ricarica connesse con l'impianto fotovoltaico e l'installazione di colonnine, con entrata a regime entro il 2026;
3. Costruzione di officina leggera e stazioni di ricarica, spogliatoi e docce nella sede di Via Mitolo, con entrata a regime nel 2026.

Conclusioni

L'azienda nel mese di febbraio 2024 è stata attinta da un provvedimento di prevenzione emesso dal Tribunale Penale di Bari (n. 38/2024) che ha previsto la misura di amministrazione giudiziaria ex art. 34 D. Lgs. n. 159/2011. A tal fine è stato nominato Amministratore Giudiziario l'Avv. Luca D'Amore, diventato in seguito Amministratore Unico della società, che dovrà porre in essere tutte le attività previste dalla suddetta misura di prevenzione con l'obiettivo di garantire la prosecuzione dell'attività aziendale.

Il Collegio evidenzia che ad oggi l'Azienda non ha alle proprie dipendenze alcun Dirigente e mancano soprattutto due figure importanti per la gestione dell'attività, quali quella del Direttore Generale e del Direttore di esercizio (Reg. UE 1071/2009).

Bari 06.02.2025

Il Collegio Sindacale

Dott. Michele CEA

Dott.ssa Teresa BRESCIA

Dott. Maurizio CANCELLIERI