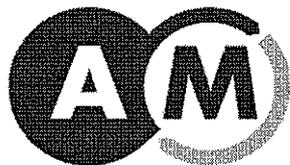


agenzia mobilità
provincia di Rimini





agenzia mobilità
provincia di Rimini

BILANCIO

2009

Approvato con delibera di Assemblea n. 6 del 19.07.2010

BILANCIO 2009

SOMMARIO

PAGINA 5	ORGANI SOCIALI
PAGINA 7	DELIBERA DEL CONSIGLIO
PAGINA 11	RELAZIONE SULLA GESTIONE
PAGINA 70	STATO PATRIMONIALE
PAGINA 77	CONTO ECONOMICO ATTIVITA' GENERALE
PAGINA 81	CONTO ECONOMICO GESTIONE TRASPORTO P.L.
PAGINA 85	CONTO ECONOMICO GESTIONE PARCHEGGI
PAGINA 91	NOTA INTEGRATIVA E ALLEGATI
PAGINA 127	RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

ORGANI SOCIALI DAL 01.01.2009 al 31.12.2009

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente Fabi Franco Giuseppe

Vice Presidente Bertuccioli Orianna

Consiglieri Andreozzi Omero
Castiglioni Aurelio
Palmieri Gabriele
Paone Angelo

COLLEGIO DEI REVISORI

Presidente Liuzzi Davide

Membri Ciardi Claudio
Farina Ferruccio

DIREZIONE GENERALE

Dalprato Ermete

Delibera n. 8 del 30.03.2010

Oggetto: Approvazione del Progetto di Bilancio 2009

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO

- Il D.Lgs. 267/2000;
- Il D.P.R. n. 902 del 4.10.1986 concernente l'approvazione del nuovo regolamento delle Aziende di servizi dipendenti dagli Enti Locali;
- Il Decreto del Ministero del Tesoro del 26 aprile 1995 che ha introdotto il nuovo schema di bilancio, con effetto dall'esercizio 1996, previsto dagli artt. 2423 – 2424 - 2425 del Codice Civile e che è composto da: Stato Patrimoniale, Conto Economico Nota Integrativa;
- La Nota Integrativa, la Relazione sulla Gestione e gli allegati che ad esso si accompagnano;

PRESO ATTO

- Che è stato sentito il Collegio dei Revisori dei Conti preventivamente per quanto riguarda la capitalizzazione delle spese costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità sostenuti nell'anno 2007 ed aventi utilità pluriennale;

SU PROPOSTA del Responsabile del procedimento Cinzia Panici - Dirigente del Settore Economico – Finanziario – Patrimonio ;

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Generale;

A VOTIespressi a scrutinio palese

DELIBERA

- Di approvare l'allegato progetto di bilancio dell'esercizio 2009, le cui risultanze contabili si riassumono come segue:

CONTO ECONOMICO

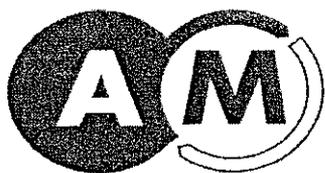
Valore della produzione (di cui contr. c/eserc. da Regione EURO 16.062.015)	EURO	24.938.955
Costi della produzione	EURO	26.934.572
<hr/>		
Differenza tra valore e costi della produzione	EURO	-1.995.617
Risultato netto della gestione finanziaria	EURO	-29.590
Risultato netto della gestione straordinaria	EURO	749
Risultato netto (perdita)	EURO	- 2.024.458

- di proporre agli Enti, in occasione dell'Assemblea dei Soci di approvazione del bilancio 2009, la copertura della perdita attraverso l'erogazione pro-quota fino a totale copertura, considerando che l'uso delle riserve come effettuato in passato ha eroso quelle disponibili ed un ulteriore uso andrebbe ad intaccare quelle riserve finalizzate e costituite per realizzare alcuni importanti investimenti;
- di approvare ai sensi dell'art. 9 punto 3 della Convenzione del 18 dicembre 2000 l'allegato delle quote di partecipazione degli Enti Soci al patrimonio aziendale di cui al prospetto allegato al Bilancio Consuntivo 2009;
- di trasmettere la presente deliberazione, con i relativi allegati, al Collegio dei Revisori dei Conti ai sensi dell'art. 42 del D.P.R. 4.10.1986 n. 902 e del C.C. art.2429 e all'Assemblea Consorziale ai sensi dell'art. 72 della medesima legge e ai sensi dell'art. 114 comma 8 del D.Lgs. 267/2000.

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
(Torrioni dott.ssa Ivana)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dalprato ing. Ermete)

IL PRESIDENTE
(Fabi prof. Franco Giuseppe)



agenzia mobilità
provincia di Rimini

RELAZIONE SULLA GESTIONE

2009

BILANCIO 2009

PREMESSA

Il presente bilancio è elaborato secondo quanto previsto dagli articoli C.C. 2423 - 2424-2425 e si compone di:

- Stato Patrimoniale
- Conto economico
- Nota integrativa

Inoltre, ai sensi dell'art.2428 del C.C., il bilancio è stato corredato dalla relazione sulla gestione.

Per semplificazione espositiva, e per facilità di reperibilità dei dati direttamente sul sistema contabile integrato aziendale, vengono esposti i prospetti di valori di Stato Patrimoniale e Conto Economico secondo quanto previsto dall'art.2423 ter del C.C. nelle sole due colonne dell'anno in esame e dell'anno precedente.

Tuttavia in base al DPR 902/86, che prevede il confronto anche con il bilancio preventivo, nella relazione sono stati messi a confronto le principali voci di costo e ricavo sia con i dati consuntivi 2007 che con i dati del bilancio preventivo approvato dall'Assemblea dei Soci il 10.7.2008

E' opportuno menzionare che, a partire dallo stato patrimoniale al 31/12/2001, si è proceduto con una contabilizzazione diversa, più conforme ai principi civilistici, dei contributi in conto capitale ricevuti per specifici investimenti in impianti e/o attrezzature configurati come risconti passivi e non più previsti nel patrimonio netto, come eseguito in passato per effetto dello schema di bilancio previsto dal D.M. 26/04/1995.

- RELAZIONE SULLA GESTIONE - AI SENSI DELL'ART.2428 DEL C.C.

(con le novità introdotte dal decreto legislativo 32/2007)

Introduzione della Direzione Generale

Il bilancio consuntivo al 31.12.2009, rispetto a quanto approvato nell'Assemblea dei Soci del 10 dicembre 2009 con una perdita prevista di euro 1.735.348 (in seguito a rideterminazioni dell'Assemblea rispetto a quanto proposto dal Consiglio di Amministrazione), si chiude con una perdita superiore, pari ad euro 2.024.458, e quindi con più euro 289.110 di perdita.

A copertura della perdita 2009, la stessa Assemblea dei Soci, ha deciso l'uso delle riserve di patrimonio da formalizzarsi nell'atto deliberativo di approvazione del bilancio; sul punto si tornerà nelle note conclusive di commento al bilancio 2009.

La maggior perdita generatasi nella gestione del 2009, sia rispetto al preventivo che al consuntivo 2008, è dovuta ad alcune variabili esterne non governabili dalla direzione aziendale e che, anzi, la gestione ordinaria ha in parte attutito per effetto buoni risultati conseguiti.

Rispetto al consuntivo 2008, il consuntivo 2009 registra + euro 1.053.378 di perdita d'esercizio a seguito dei seguenti eventi:

- presenza di sopravvenienza nel 2008 per euro 420.000
- risultato netto della gestione sanzioni dei vigili urbani non più presente per cessazione dell'affidamento dell'attività da parte del Comune di Rimini;
- risultato netto della gestione del consorzio "happy lines" per i servizi "blue line" non più presente per messa in liquidazione del Consorzio in seguito alla cessione del ramo vendite gestione commerciale TPL;
- presenza di maggiori oneri extra-contrattuali richiesti dal gestore ATG;

La gestione 2009 risente della carenza di sette mesi di gestione delle vendite dei servizi di trasporto pubblico locale, ceduta a Tram Servizi Spa con atto notarile del 28.05.2009, e quindi di una parte importante di ricavi che trovano sì la propria compensazione in minori costi di acquisto dei servizi di trasporto, ma in maniera penalizzata rispetto ad un intero arco annuale in quanto il

periodo ceduto (1-6 / 31-12 2009) presenta una maggiore concentrazione di incassi dovuto ai mesi estivi.

Rispetto al risultato pianificato in bilancio preventivo 2009 (secondo le rideterminazioni dell'Assemblea) si registra una maggiore perdita di esercizio di euro 300.000 dovuta in sintesi a maggiori oneri al gestore ATG non previsti (in quanto non conosciuti) per euro 500.000 circa e che riguardano sostanzialmente gli oneri per rinnovo del CCNNL del comparto trasporto che la Regione non ha ancora coperto come si era impegnata a fare.

Tra i fatti di rilievo della gestione 2009 va menzionato che, con atto del 28.5.2009 prot.5237, è stato prorogato fino al 31.12.2010 il contratto di servizio con il gestore ATG (affidatario del servizio in seguito a gara) con le modifiche di adeguamento al regime cosiddetto "net-cost" obbligatoriamente previsto dalla normativa regionale (legge regionale 10/2008 art 25).

A partire dal 1 giugno 2009, il ramo aziendale gestione vendite servizi di TPL è stato ceduto a Tram Servizi spa (a ciò delegato dal consorzio ATG) dopo vari mesi di analisi economico-finanziarie e trattative poste in essere con la stessa; l'atto, completamente gestito dal personale aziendale, ha comportato complesse valutazioni congiunte su costi e ricavi, organizzazione, processi, adempimenti contabili e fiscali che hanno impegnato straordinariamente il personale addetto.

Per quanto riguarda le operazioni straordinarie pianificate per il 2009 dall'Assemblea dei Soci, e cioè:

- 1) scissione del ramo d'attività di Agenzia relativo alle funzioni di authority del trasporto pubblico locale ed il conferimento in costituenda Srl (sempre ai sensi della legge regionale 10/2008);
 - 2) trasformazione di Agenzia in Srl;
 - 3) fusione per incorporazione in Agenzia così trasformata di AMIR Spa
- nel corso dell'anno in esame non si sono registrati particolari sviluppi in quanto è aumentato lo scenario di incertezza circa la possibilità di affidamenti diretti di alcune mansioni oggi in capo ad Agenzia, di chi doveva essere il soggetto che promuoverà e gestirà la costituenda Authority srl (anche in relazione all'intervenuta annessione alla Provincia di Rimini di 7 Comuni della contigua Provincia di Pesaro-Urbino) e circa le funzioni della nuova società derivante dalla fusione AM/AMIR, ecc.

Sulle complesse questioni sopra elencate sono al momento in corso confronti con la Provincia di Rimini per la definizione delle modalità di passaggio delle funzioni di authority e la disamina di business planning del progetto di fusione con Amir.

Rispetto alle originarie determinazioni dell'Assemblea si è oggi precisato un percorso che vede in sequenza le operazioni di:

- 1) trasformazione di Agenzia in srl consortile ai sensi del TUEL (D.Lgs. 267/2000, art. 115) che permette un procedimento più snello;
- 2) cessione del ramo Authority di TPL ad una società a responsabilità della cui costituzione la Provincia di Rimini si è fatta carico. Fino a quella data le attività saranno svolte in via transitoria da AM;
- 3) fusione per incorporazione di AMIR in AM per l'avvio della società (srl consortile) che detenga la proprietà delle reti e svolga attività strumentali per gli Enti.

Un cenno specifico merita l'attività connessa al **Trasporto Rapido Costiero** (o Metrò di Costa) che rappresenta un'ulteriore branca di attività affidata ad Agenzia nell'ambito di uno specifico Accordo di Programma.

Le attività pianificate per il 2009 sono state fortemente e pesantemente condizionate dal perdurare della mancata erogazione del finanziamento statale di € 42.856.861, assegnato in via definitiva con delibera CIPE 93/06, ma liquidabile solo previa sottoscrizione di un decreto interministeriale MIT-MEF che Agenzia Mobilità sta attendendo dall'aprile del 2007.

Su espressa richiesta degli uffici del Ministero dei Trasporti, nel dicembre 2006 i Comuni di Rimini e Riccione avevano dovuto accendere mutui per il finanziamento dell'opera, dei quali poter fruire a partire dal 2009. La perdurante indisponibilità dei contributi statali ha poi indotto le Amministrazioni Comunali a non erogare neppure quelli locali e, a causa di difficoltà interne derivanti dai vincoli posti dal patto di stabilità, ad Agenzia Mobilità non sono state rimborsate integralmente neppure le spese già sostenute.

Gli adempimenti imposti dalla delibera CIPE 93/2006 entro il termine del 30.6.2008 (così fissato a seguito di proroghe deliberate con atti CIPE n. 159/06 e n. 137/07) hanno però comportato l'avvio di rapporti contrattuali

ed il completamento delle procedure espropriative, operazioni queste comunque onerose anche in ipotesi di sospensione delle attività.

Sono poi in fase di ultimazione gli interventi di realizzazione di alcuni sottopassi ferroviari, frutto di un accordo trilaterale fra AM, Comune di Rimini ed RFI e i cui oneri sono compresi per il 75% nel quadro economico TRC.

Per fare fronte a tali costi Agenzia Mobilità già dal 2007 ha attivato una linea di credito che le ha consentito e le consente di ottenere risorse finanziarie fino ad euro 10.000.000 da utilizzare in attesa della effettiva erogazione dei finanziamenti e, nell'immediato, dei rimborsi da parte degli Enti facenti parte dell'Accordo di Programma.

Il ricorso a tale linea di credito, la mancanza di certezze in ordine ai tempi di erogazione del finanziamento statale e l'esigenza non procrastinabile di assumere decisioni in merito ad interventi irreversibili sul territorio hanno indotto la Direzione Generale di Agenzia Mobilità a sottoporre una dettagliata relazione al Comitato di Coordinamento allo scopo di sollecitare l'assunzione di sue urgenti determinazioni (si rinvia alla Relazione del 12.11.2009 – prot. 9353 -). Il Comitato di Coordinamento, nel corso della seduta del 17.12.2009 ha così assunto l'indirizzo di sospendere, in attesa del finanziamento statale, le attività che avrebbero comportato una modifica irreversibile del territorio. I Comuni di Rimini e Riccione si sono impegnati a procedere, pro quota, all'integrale rimborso delle spese anticipate da Agenzia Mobilità a tutto il 2009 ed a quelle da sostenere nel 2010.

Come già sottolineato, le incertezze finanziarie sopra evidenziate hanno influenzato l'operato di Agenzia Mobilità, che anche nel 2009 ha focalizzato la sua attività su interventi di tipo amministrativo, oltre che sullo sviluppo del progetto esecutivo; si è così dato seguito a tutte le attività di "ufficio" e si sono posticipate invece tutte quelle che, seppure necessarie, avrebbe inciso in maniera irreversibile su territorio (quali l'avvio dei lavori per lo spostamento dei sottoservizi, la demolizione dei manufatti che interferiscono con il tracciato TRC e lo smantellamento dei binari all'interno della stazione di Rimini).

Sotto il profilo dello sviluppo del progetto esecutivo è da evidenziare che già negli ultimi mesi del 2008 il gruppo di progettazione esecutiva incaricato dall'Appaltatore aveva segnalato la possibilità di proporre miglioramenti

progettuali (quali la riduzione dello spazio di ingombro del tracciato e l'adozione di modifiche alle fermate), subordinati alla pubblicazione di una nuova normativa UNI in materia di tramvie, la cui applicabilità era da verificare, ed alla individuazione del veicolo di trasporto.

Agenzia Mobilità accoglieva la proposta e, per consentire di procedere con gli adeguamenti segnalati, a febbraio 2009 sottoscriveva congiuntamente all'appaltatore una convenzione per il differimento di sei mesi di tutti i termini contrattuali. La consegna della progettazione esecutiva di prima fase veniva così posticipata da febbraio ad agosto 2009.

Nel frattempo AM riavviava la procedura di selezione per la fornitura del veicolo interrotta nel 2006 dopo che la delibera CIPE 93/06 aveva posticipato il finanziamento e l'acquisto dei veicoli ad un momento successivo alla realizzazione dell'infrastruttura.

Venivano così invitate a presentare offerta le due partecipanti già qualificate nel 2006, ovvero la Irisbus Italia S.p.a e l'A.T.I. costituita APTS (mandataria), Vossloh KIEPE GmbH e Vossloh KIEPE S.r.l. (mandanti); solo quest'ultimo raggruppamento di imprese presentava la sua proposta, valutata positivamente dalla Commissione di Gara ed assentita dal Consiglio di Amministrazione anche se contenente prezzi in aumento rispetto a quelli posti a base di gara.

Ad oggi sono state altresì effettuate con esito positivo le verifiche di accettabilità presso la sede operativa dell'ATI proponente e le prove del mezzo già in esercizio in Olanda e in Francia. Ciò potrà consentire la conclusione dei lavori della Commissione giudicatrice della gara per la scelta del mezzo.

Ad aprile 2009, dopo un iter protrattosi per oltre un anno, veniva anche completata la sottoscrizione della Convenzione fra AM, HERA S.p.a., i Comuni di Rimini e Riccione, la Provincia di Rimini ed altri nove soggetti proprietari di reti di sottoservizi finalizzata a regolare lo spostamento delle interferenze situate lungo il tracciato TRC.

La progettazione definitiva ed esecutiva veniva demandata ad HERA, la quale si impegnava ad eseguire i lavori, con esclusione della posa dei cavi (di competenza di ogni singolo gestore). L'apertura dei cantieri, programmata

per giugno 2009, veniva posticipata a data da stabilirsi per le ragioni sopra esposte.

Da ultimo, si segnala che nel corso del 2009 la CO.GE.L. S.p.a (capogruppo mandataria dell'A.T.I. costituita con le mandanti Balfour Beatty Rail S.p.a e Teknosonda s.r.l., aggiudicataria dell'appalto TRC) è stata dapprima posta in liquidazione, ed ha poi presentato al Tribunale di Roma la domanda di ammissione al concordato preventivo. Prima di ciò, aveva proceduto ad affittare un ramo aziendale comprendente anche il contratto TRC ad una terza società a responsabilità limitata da lei interamente partecipata, chiedendo ad AM l'autorizzazione al subentro ai sensi dell'art. 116 del D. Lgs 163/2006. Subentro negato da AM.

La vicenda, dai risvolti complessi e di non facile gestione da parte di Agenzia Mobilità, si è protratta per circa sei mesi a decorrere da fine aprile, e ha avuto come esito finale la sostituzione della mandataria CO.GE.L. S.p.a con la Italiana Costruzioni S.p.a., ai sensi dell'art.37 comma 18, del codice dei contratti pubblici formalizzata con atto notarile dell'11 novembre 2009. I tempi di consegna della progettazione esecutiva di prima fase hanno subito un ulteriore differimento, comunque non pregiudizievole per Agenzia Mobilità.

Per quanto riguarda i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sociale si segnala che in data 27 gennaio 2010 i rappresentanti della Regione Emilia Romagna, della Provincia di Rimini, dei Comuni di Rimini e Riccione e di Agenzia Mobilità hanno presentato ai Ministeri dei Trasporti e delle Finanze un'istanza per sollecitare l'effettiva erogazione del finanziamento statale. La determinazione era stata assunta nel corso della seduta del Comitato di Coordinamento del 17 dicembre 2009 nel corso della quale gli Enti, preso atto del protrarsi del ritardo nell'erogazione del contributo statale, avevano valutato la possibilità di adottare un atto di diffida e messa in mora nei confronti degli Uffici ministeriali competenti.

Si è quindi condivisa la volontà di formulare un'istanza di sollecito che però contemplasse anche la possibilità di adire successivamente l'Autorità Giudiziaria a tutela della propria posizione soggettiva.

In riscontro alla precitata istanza, al momento della approvazione del Bilancio 2009 sono pervenute ad Agenzia Mobilità due comunicazioni.

La prima è quella inviata dal Ministero delle infrastrutture e Trasporti – Direzione Generale per lo sviluppo del territorio, la programmazione ed i progetti internazionali (prot. n. 751 del 12.2.2010) nella quale viene delineato il percorso amministrativo fino ad ora compiuto dal Ministero, che in data 19 agosto 2009 ha formalmente trasmesso lo schema di decreto interministeriale al Ministero dell’Economia e delle Finanze *“... per il successivo inoltrare alle Commissioni parlamentari competenti per materia per il relativo parere ed alla Corte dei Conti per i profili finanziari”*.

La seconda è quella della Presidenza del Consiglio dei Ministri (prot. n. 1328 del 16.3.2010), trasmessa agli uffici ministeriali già interessati dal nostro sollecito ed ad Agenzia Mobilità per conoscenza.

In essa il Capo Dipartimento Dott. Signorini chiede alle amministrazioni destinatarie di trasmettere *“...anche allo scrivente le comunicazioni relative alla disponibilità del contributo CIPE che saranno inviate alla citata Agenzia Mobilità”*.

Progetti ed attività dell’area tecnica – Stato di avanzamento del programma poliennale degli investimenti 2007/2009 –

Impianti fissi per il trasporto pubblico

Il Servizio Tecnico e Manutentivo ha proseguito nel corso del 2009 il lavoro di programmazione, progettazione, esecuzione e gestione delle proprietà aziendali e delle infrastrutture al servizio del Trasporto Pubblico Locale del bacino consorziale.

All’inizio dell’anno, in previsione delle trasformazioni societarie decise dall’Assemblea dei Soci e susseguenti alle modifiche introdotte con la Legge Regionale n.10 del 30.06.2008 sulla natura giuridica e sui compiti di Agenzia Mobilità, è stata completata la ristrutturazione di una delle due palazzine ad uso ufficio, di proprietà AMIR S.p.a. site in via Dario Campana ed all’interno di essa trasferiti gli uffici direzionali, legali e tecnici aziendali.

Pertanto sin dal 01.01.2009 i settori impegnati nel progetto di realizzazione della Metropolitana di Costa hanno trasferito la propria attività presso tale fabbricato riunificando gli uffici che precedentemente erano ubicati parte nella sede legale di viale Carlo Alberto Dalla Chiesa e parte presso la ex sede

provinciale di Piazzale Bornaccini, 1 con la conseguente razionalizzazione dell'attività ed un considerevole aumento dell'operatività tanto più importante considerata l'entrata nella fase esecutiva della realizzazione dell'opera.

Per quanto attiene il trasferimento gli altri settori aziendali rimasti presso la sede di viale Carlo Alberto Dalla Chiesa, sono state attivate le procedure per la ristrutturazione e l'adeguamento di una seconda palazzina adiacente alla prima, che dovrebbero concludersi nel 2010, con la conseguente riunificazione (dal punto di vista logistico) di tutti gli uffici di Agenzia Mobilità così come residuerà dopo la cessione dell'Authority del Trasporto Pubblico Locale.

La riallocazione logistica degli uffici e dell'attività aziendale, risulta essere parte del percorso che porterà alla trasformazione societaria di Agenzia Mobilità, fino alla fusione con A.M.I.R. S.p.a., che risulta essere ad oggi proprietaria dei fabbricati ove verrà trasferita la sede e tutte le attività aziendali.

Nel corso del 2009 è stato rinnovato fino al 31.12.2010 il contratto di servizio con il quale è previsto la cessione in uso delle infrastrutture funzionali all'esecuzione del servizio di Trasporto Pubblico Locale al Consorzio ATG e sulla base delle modifiche della normativa regionale citate precedentemente, trasferite al gestore le competenze relative alla commercializzazione ed alle verifiche dei titoli di viaggio, alla programmazione dei servizi di trasporto pubblico locale e scolastici.

Si è conclusa pertanto al termine dell'anno scolastico 2008/2009, l'attività di pianificazione, progettazione e controllo dei servizi scolastici a favore dei comuni di Bellaria – Igea Marina, Misano Adriatico, Riccione, Rimini, Saludecio, Santarcangelo di Romagna, Torriana e Verucchio mentre proseguirà l'attività di manutenzione e di nuova installazione della segnaletica di fermata prescritta dal Codice della Strada lungo gli itinerari del Servizio Scolastico per i comuni componenti il Consorzio.

Per quanto riguarda il capitolo investimenti, Agenzia Mobilità ha provveduto ad attivare le procedure di richiesta di erogazione di finanziamento delle schede progettuali contenute all'interno dell'Accordo di Programma e di

Servizio per la riorganizzazione della mobilità, il miglioramento dell'accesso alle aree e l'erogazione dei servizi di Trasporto Pubblico Locale per il triennio 2008 – 2010 stipulato lo scorso mese di Dicembre.

Tali capitoli di investimenti, con anno di impegno previsto per il 2010, riguardano la manutenzione straordinaria dell'impianto filoviario Rimini-Riccione e dei Depositi a servizio del sistema di Trasporto Pubblico Locale del bacino provinciale.

Le risorse previste, parte a carico della Regione Emilia-Romagna e parte di Agenzia Mobilità attraverso il recupero di fondi ex L:204/05 non utilizzati ed in disponibilità del Comune di Rimini, risultano pari a € 340.000,00 per quanto riguarda l'impianto filoviario e € 620.000,00 per quanto riguarda la manutenzione dei Depositi.

Inoltre è stata definita una ulteriore scheda progettuale definita di seconda priorità, da attivarsi nel caso di conseguimento di nuove risorse da parte degli enti sottoscrittori o di interventi non attuati durante la durata dei presenti accordi, che interessa la manutenzione dell'impianto filoviario, di importo pari a € 240.000,00, il cui finanziamento è suddiviso in parti uguali fra la Regione Emilia Romagna ed Agenzia Mobilità.

Durante l'estate 2009 è stato attivato, fra la Proprietà ed il Gestore TRAM Servizi S.p.a., un tavolo tecnico di verifica dei beni funzionali al Trasporto Pubblico Locale affidati con contratto di servizio (filovia, officina e deposito siti in viale Carlo Alberto Dalla Chiesa, 38) al fine di individuare gli interventi di manutenzione necessari e le conseguenti modalità e soluzioni tecniche.

Tale lavoro risulta essere propedeutico alla pianificazione del programma degli interventi da inserire nel piano degli investimenti del prossimo triennio di cui le schede progettuali dell'accordo di programma costituiscono copertura finanziaria per l'anno 2010.

Nel dettaglio per quello che riguarda l'officina ed il deposito di viale Carlo Alberto Dalla Chiesa, 38 sono stati individuati come prioritari i seguenti interventi che però potranno essere eseguiti, in un orizzonte temporale di breve periodo, solo al momento dell'erogazione del finanziamento derivante dall'accordo di programma:

- manutenzione straordinaria dei servizi igienici dell'officina;
- sostituzione dei portoni di accesso al padiglione carrozzeria;

- rifacimento della condotta di adduzione dell'acqua dal punto di consegna all'interno della palazzina;
- manutenzione straordinaria ai camini dei forni del reparto carrozzeria;
- manutenzione straordinaria alle cisterne dell'olio lubrificante;
- rifacimento dell'impianto di lavaggio;
- manutenzione straordinaria alla pavimentazione esterna del deposito;
- manutenzione straordinaria alla pavimentazione interna dell'officina;
- manutenzione straordinaria alle recinzioni esterne del deposito:

Inoltre occorrerà valutare l'idoneità normativa dell'impianto di scarico in fogna e di depurazione ed il livello delle emissioni acustiche in funzione della classificazione assegnata dal relativo piano comunale e sulla base delle risultanze di queste analisi valutare la natura, l'entità e la titolarità degli interventi.

La portata di questi interventi andrà valutata sia in relazione alla futura ubicazione del deposito dei mezzi del trasporto pubblico locale sia in funzione dell'effettiva causa di eventuali violazioni normative (nello specifico se derivanti da carenze infrastrutturali oppure legate all'attività o a scelte operate dal Gestore del Servizio).

Ulteriori capitoli legati a modifiche e/o interventi manutentivi sul deposito e sull'officina siti in viale C.A. Dalla Chiesa più specificatamente legati all'organizzazione del Gestore del Servizio e che pertanto dovranno essere discussi nell'ambito del contratto di servizio risultano essere i seguenti:

- ampliamento del deposito con realizzazione di parcheggio dipendenti presso l'area di via Rubicone con conseguente inserimento di detta superficie all'interno dei beni affidati al Gestore all'interno dell'Accordo di Programma;
- apertura di nuove fosse di lavoro di lunghezza opportuna per la manutenzione di veicoli a due casse (il cui numero all'interno della flotta del Consorzio A.T.G. risulta in costante aumento) attraverso l'unione di due fosse da 12 metri poste in serie;
- l'estensione delle linee anticaduta per la manutenzione dei veicoli al fine di banalizzare l'attività sulla parte superiore dei veicoli su tutte le fosse di lavorazione;

- la valutazione (in funzione della numerosità del materiale rotabile con alimentazione metano/GPL) dell'adeguamento dei locali officina e lavaggio al fine di poterne eseguire la manutenzione entro le strutture affidate con contratto di servizio;

Per quanto attiene l'impianto filoviario, dalle risultanze del tavolo tecnico sono emerse le seguenti necessità in termini di manutenzione degli impianti:

- manutenzione straordinaria ad alcune strutture di sostegno interessate da fenomeni di degrado;
- sostituzione di porzioni della linea di contatto in alcuni tratti della linea soggetti ad usura;
- sostituzione degli scaricatori di linea a rischio rottura o a bassa efficienza in alcuni punti dell'impianto;
- sostituzione degli isolatori di sezione a rischio rottura o a bassa efficienza in alcuni punti dell'impianto;
- manutenzione straordinaria dell'anello di manovra interno al deposito di viale Carlo Alberto Dalla Chiesa;

Viene inoltre auspicato, in un'ottica di ammodernamento dell'impianto ed ai fini dell'innalzamento del livello di sicurezza e di monitoraggio complessivo della linea, l'introduzione di sistemi per il controllo dell'integrità della linea di contatto e dei tiranti .

Detti sistemi, seppure non obbligatori dal punto di vista normativo risultano apportare dal punto di vista tecnico un significativo ammodernamento degli impianti di trazione elettrica e pertanto se ne auspica il finanziamento attraverso l'inserimento di una apposita scheda nel prossimo accordo di programma 2011-2013.

Per quanto riguarda la gestione operativa dell'impianto filoviario durante l'anno 2009 è stato completata e messa in esercizio la passerella pedonale che sovrappassa l'impianto filoviario e collega i due fabbricati costituenti una struttura alberghiera in viale Milano in comune di Riccione.

Nel corso dell'anno, nell'ambito del procedimento amministrativo di immatricolazione dei nuovi filonodati da 18 metri acquisiti dal Gestore e su proposta e richiesta di quest'ultimo si è provveduto a completare l'iter amministrativo di approvazione presso l'Ufficio del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti "ex USTIF" della sede di Bologna territorialmente

competente degli interventi ritenuti necessari per favorire e migliorare l'inserimento in linea del nuovo materiale rotabile.

Nel dettaglio tali modifiche consistono nell'installazione dei cosiddetti "tegoli" per l'innalzamento automatico delle aste dei filoveicoli e nella manutenzione dell'impianto filoviario nella zona del sottopasso ferroviario metallico di via Rodi / via Graziani, ove è stato previsto il rifacimento e la semplificazione del sistema di ancoraggio della linea di contatto e delle protezioni in vetroresina con il rinnovo delle apparecchiature, il conseguente innalzamento della linea di contatto di una quota pari a circa 20 cm e lo spostamento della linea di contatto al di fuori delle corsie di marcia.

Tale intervento, oltre a favorire la percorribilità dei mezzi di nuova acquisizione costituisce un indubbio miglioramento del livello di sicurezza dell'impianto, le cui infrastrutture nella zona risultavano soggette a contatti ed urti da parte di mezzi che percorrevano impropriamente ed in violazione della segnaletica e delle ordinanze di regolazione della circolazione il tratto stradale in oggetto.

Dal punto di vista esecutivo tali interventi sono previsti nei primi mesi dell'anno 2010 essendo propedeutici all'entrata in servizio del nuovo materiale rotabile sull'impianto filoviario Rimini – Riccione.

Nel corso dell'anno si è provveduto alla sostituzione di alcune strutture di sostegno nella zona di piazzale Kennedy e viale Regina Elena (altezza piazzale Toscanini) che risultavano essere in uno stato di particolare degrado ed alla rimozione ed al successivo riposizionamento di alcune strutture nella zona di via Savonarola – via Destra del Porto al fine di permettere l'esecuzione da parte del gestore "HERA" dei lavori di ristrutturazione e potenziamento dell'impianto di sollevamento del sottopasso di via Rodi.

Questi lavori iniziati nel mese di febbraio sono terminati nel successivo mese di aprile con la riapertura al pubblico esercizio dell'impianto.

Sempre nel campo degli investimenti relativi ai beni funzionali all'esercizio, considerata l'assenza di finanziamenti a partire dall'Accordo di Programma 2001-2003, risulterà da prevedere, nell'ambito degli accordi che verranno stipulati nei prossimi anni, completata la sostituzione negli ambiti urbani del bacino e lungo le principali linee, il rinnovo della segnaletica di fermata delle paline della rete extraurbana che interesserà circa 1000 siti di fermata.

Inoltre, nell'ambito degli stessi capitoli di investimenti, occorrerà prevedere la messa a sistema della rete di fermata delle linee turistiche nel territorio provinciale e la prosecuzione dell'opera di riqualificazione e sistemazione degli arredi di fermata e su richiesta degli enti soci anche la messa in sicurezza delle stesse attraverso la fornitura e la posa in opera di manufatti di attesa (pensiline) e la realizzazione delle opere accessorie per rendere fruibili i siti all'utenza.

Nel corso del 2009, stante la situazione di stallo legata a questo capitolo si è provveduto all'installazione di n°3 nuovi manufatti sulla rete del servizio di Trasporto Pubblico Locale che hanno portato a 476 il numero delle fermate attrezzate con pensiline su un totale di 2455 siti di fermata componenti la rete del servizio di Trasporto Pubblico Locale.

Sotto questo aspetto si sottolinea l'impossibilità, legata ai processi di trasformazione societaria in corso ed alla conseguente destinazione delle paline e degli arredi di fermata alla società del TPL, di poter stipulare contratti di affidamento dei manufatti di attesa a respiro pluriennale con imprese private che a fronte dello sfruttamento pubblicitario dei pannelli prendono in carico l'intera attività manutentiva e realizzano programmi di investimenti volti ad implementare/incrementare il "parco pensiline", facendo così fronte alle richieste ed alle esigenze espresse dagli enti soci e dagli utenti del servizio.

La mancanza di una prospettiva pluriennale impedisce di fatto l'ammortamento di investimenti e quindi il pieno sfruttamento della redditività di questo patrimonio aziendale.

Infatti anche per il 2009 è stata eseguita una proroga tecnica a carattere annuale del rapporto contrattuale con IGP Decaux in attesa della conclusione dei processi di trasformazione societari al termine del quale l'Ente a cui verrà affidata la proprietà dei manufatti potrà individuare con idonea procedura l'affidatario dei servizi manutentivi per un congruo periodo temporale.

Nel corso dell'anno 2009 nell'ambito delle procedure tecniche ed amministrative legate alla realizzazione della Metropolitana di Costa (Trasporto Rapido Costiero), i Servizi Tecnici e Manutentivi hanno proceduto, nell'ambito della procedura di acquisizione d'urgenza delle aree di cantiere necessarie alla realizzazione del sottopasso ferroviario di via Poerio –

Manzoni e per la chiusura del passaggio a livello di via Pascoli, all'esecuzione di due immissioni nel possesso delle relative proprietà private interessate da procedimento di occupazione temporanea.

L'Ufficio ha inoltre ultimato il capitolato tecnico ed il documento unico di valutazione dei rischi interferenti (DUVRI), successivamente allegato alla lettera di invito per la procedura negoziata per la fornitura del materiale rotabile con trazione di tipo bimodale ed a guida vincolata immateriale da utilizzare per il Trasporto Rapido Costiero.

Tale procedura negoziata si è svolta nell'ultimo trimestre dell'anno ed ha portato nel mese di dicembre all'individuazione del soggetto fornitore e la tipologia del materiale rotabile che percorrerà la futura infrastruttura di trasporto.

Nell'ambito della redazione del progetto esecutivo della prima tratta del sistema T.R.C. fra Rimini FS e Riccione FS, i Servizi Tecnici e Manutentivi di Agenzia Mobilità, durante l'intero anno hanno provveduto a valutare e sviluppare le scelte progettuali eseguite dalla Mandataria del Raggruppamento Temporaneo di Imprese, Balfour Beatty Rail.

Infine nell'ambito del progetto complessivo di realizzazione del Trasporto Rapido Costiero, il Settore ha provveduto a coordinare ed elaborare la documentazione di natura tecnica, economica ed amministrativa al fine di richiedere ai sensi del D.M. 16.02.2009 – sviluppo del sistema di trasporto pubblico – criteri per la presentazione e selezione dei progetti per interventi nel settore dei sistemi di trasporto rapido di massa finalizzati alla promozione ed al sostegno dello sviluppo del trasporto pubblico locale – domanda di finanziamento a favore della seconda tratta del progetto che collegherà le stazioni di Rimini FS e Rimini Fiera.

Ulteriori attività svolte dai Servizi Tecnici Manutentivi nel corso del 2009 hanno interessato le seguenti attività:

- la conclusione del procedimento amministrativo per il rilascio del Certificato Prevenzione Incendi dell'intero complesso immobiliare (palazzina uffici, deposito, officina, lavaggio e stazione rifornimento) sito in viale Carlo Alberto Dalla Chiesa, 38;
- la sostituzione, nell'ambito dei lavori di messa in sicurezza della via Rubicone eseguiti dall'Amministrazione Comunale, nella zona

adiacente al Deposito, della recinzione delle proprietà aziendali con la regolarizzazione degli accessi tramite cancelli metallici;

- la bonifica dell'area ex ATR di via Coletti dalla presenza di coperture ed altre materiale contenenti fibre di amianto;
- la sostituzione completa del sistema di illuminazione del reparto carrozzeria dell'officina con installazione di apparecchiature con caratteristiche antideflagranti necessarie per ottemperare agli obblighi normativi imposti dalle verifiche dei locali ad elevati rischio esplosione;

Per quanto riguarda il progetto del sistema per il controllo degli accessi automatizzati della Zona a Traffico Limitato del Comune di Rimini nel corso del 2009 è continuata l'assistenza all'attività del Comando di Polizia Municipale, attraverso la manutenzione ordinaria del sistema e lo sviluppo del software gestionale di rilevamento delle infrazioni e di rilascio dei permessi, che ha portato all'installazione di una ulteriore release del programma.

Inoltre su richiesta del Comando di Polizia Municipale si è provveduto ad inviare una proposta progettuale per l'installazione su ogni singola postazione locale, in posizione anticipata rispetto alla pista di accesso, di pannelli informativi di piccole dimensioni, indicanti lo stato del varco (attivo/non attivo) e l'orario.

Tali dispositivi, collegati direttamente con il server che gestisce l'intero sistema, risultano essere un sistema di implementazione alla segnaletica di regolamentazione e di ausilio agli utenti che si avvicinano alla Zona a Traffico Limitato per valutare la correttezza del loro transito.

Di tale implementazione/sviluppo (così come quello richiesto lo scorso per l'installazione di un settimo varco di accesso da situarsi in via Santa Chiara) ad oggi non si è ancora a conoscenza di determinazioni da parte dell'Amministrazione Comunale circa l'attivazione della fase esecutiva dell'intervento.

Dal punto di vista gestionale l'anno 2009 ha visto l'esecuzione delle seguenti attività sia dal punto di vista tecnico che amministrativo:

- la manutenzione straordinaria del varco di via Quintino Sella a seguito di interventi di riqualificazione stradale da parte dell'Amministrazione Comunale;
- il rinnovo del contratto di manutenzione hardware e software, con il fornitore Project Automation, per una durata triennale (prorogabile per un analogo periodo) alle stesse condizioni tecniche ed economiche proposte all'atto della presentazione dell'offerta nell'ambito della procedura di gara per l'individuazione del soggetto realizzatore bandita nel corso dell'anno 2003; tale rinnovo, oltre ad essere particolarmente vantaggioso, considerata l'invarianza delle condizioni dell'affidamento, garantisce il supporto tecnico ad Agenzia Mobilità fino al termine della convenzione (previsto nel gennaio 2016) con il quale tale sistema è stato ceduto in comodato all'Amministrazione Comunale;

Sotto l'aspetto gestionale ordinario, l'attività della squadra di manutenzione è proseguita nel corso dell'anno con un consuntivo riferito all'intero 2009 pari a circa 385 interventi per un totale di circa 5.350 ore di lavorazioni che hanno interessato e coperto le necessità di tutti i settori aziendali.

Iniziative promozionali e di comunicazione – Relazioni esterne

Nel corso dell'anno 2009 si è sviluppato, come nel 2008, il progetto di educazione alla mobilità sostenibile "Città in Movimento", promosso da Agenzia Mobilità presso le scuole di ogni ordine e grado con differenti tipologie di laboratori condotti da esperti educatori allo scopo di favorire lo sviluppo della cultura ambientale e una maggiore sensibilità sui temi della mobilità individuale e collettiva. Il progetto ha coinvolto 45 classi per un totale di circa 1.000 studenti, impegnati nei diversi laboratori.

E' stata lanciata, presso tutte le scuole pubbliche e private della Provincia di Rimini, la seconda edizione del concorso d'idee "Città in Movimento", con oggetto l'individuazione e la promozione delle "buone azioni quotidiane" e dei comportamenti più corretti da adottare fuori e dentro i mezzi di trasporto pubblico, compreso il contrasto all'evasione tariffaria. Gli argomenti proposti

nel concorso 2009 si intrecciavano con il rispetto per l'ambiente e la limitatezza delle risorse, temi cari ad Agenzia Mobilità e già oggetto dei laboratori educativi in corso sul territorio provinciale da ottobre 2008.

Il 3 e 4 giugno 2009 sono stati premiati i vincitori dei vari istituti a cura di Agenzia Mobilità e di Anima Mundi partner tecnico del progetto educativo.

Per quanto riguarda il mantenimento del Certificato di Qualità ISO 9001:2000 è stata chiesta al Cermet da parte di Agenzia Mobilità la sospensione momentanea a fronte dei possibili e previsti mutamenti organizzativi che Agenzia dovrà intraprendere.

Entro e non oltre maggio 2010 si dovrà decidere se riattivare la certificazione procedendo eventualmente al rinnovo del Certificato e, contestualmente, al passaggio alla nuova norma 9001:2008.

Agenzia Mobilità, nell'ambito di una convenzione quadro con la Regione Emilia Romagna con durata biennale, nella sua funzione di ente di progettazione e di controllo dei servizi di trasporto pubblico nella Provincia di Rimini ha promosso un'indagine di Customer Satisfaction volta a rilevare la qualità erogata nonché le abitudini di viaggio degli utenti ed il loro giudizio per il servizio offerto. L'indagine, affidata al raggruppamento temporaneo di imprese costituito dalla Società T.M.T. PRAGMA Srl e dalla Società IRTECO sas, prevede la realizzazione di interviste alle fermate ed a bordo degli autobus da parte di rilevatori autorizzati in possesso di apposito tesserino di riconoscimento. Le interviste sul campo sono state effettuate tra il 25 novembre ed il 5 dicembre 2009.

Dalla Regione è stato inviato un primo report in bozza per l'invio delle nostre osservazioni.

Negli ultimi mesi del 2009 Agenzia Mobilità ha presentato un piano di formazione su *Competenze tecnico giuridiche nel settore della mobilità urbana*, che prevede una serie di 5 percorsi formativi indirizzati al proprio personale, accedendo tramite un bando ad un Finanziamento erogato da parte di Fondoprofessioni. Di detti percorsi è stato attivato il primo attualmente ancora in corso.

L'intero Piano dovrà essere concluso entro il 08 settembre 2010.

Il sito web di Agenzia Mobilità, che era ospitato internamente su un server aziendale, è stato affidato in hosting al medesimo fornitore che si occupava

già del suo aggiornamento realizzando così un risparmio sui costi di aggiornamento e manutenzione, compresi i costi indiretti degli addetti ai Servizi Informatici.

Adempimenti ed obblighi in tema di miglioramento della sicurezza e della salute dei lavoratori ai sensi del D.Lgs. n.81 del 09.04.2008.

Nel corso del 2009 è continuata l'opera di aggiornamento e di adeguamento di tutto il sistema di gestione della sicurezza e della salute dei lavoratori secondo quanto contenuto nel D.Lgs. n.81 del 09.04.2008.

Nel dettaglio si è operato secondo le scadenze normative disposte dal Decreto Legislativo andando ad operare la verifica della idoneità e la conformità dei locali e degli impianti a servizio dei luoghi di lavoro, dei dispositivi, delle misure di prevenzione e protezione, la verifica dei lavoratori alle esposizioni al rumore, alle vibrazioni, ai campi elettromagnetici ed alle radiazioni integrando la documentazione già redatta precedentemente con quanto necessario per la nuova sede di via Dario Campana, 67.

E' stata verificata attraverso il controllo documentale e tecnico, l'idoneità di tutti gli ambienti di lavoro, la loro agibilità e la rispondenza degli stessi alle destinazioni d'uso.

Pertanto si è proceduto ad eseguire le revisioni/aggiornamenti dei seguenti documenti (fra parentesi i riferimenti al Testo Unico per la Sicurezza):

- documento di valutazione rischi (ex titolo I sezione II);
- piani di emergenza ed evacuazione (titolo I sezione III, VI e D.M. 10.03.1998);
- gestione delle emergenze e primo soccorso (titolo I sezione VI);
- valutazione del rischio rumore (ex titolo VIII capo I, II);
- valutazione del rischio vibrazioni (ex titolo VIII capo I, III e allegato XXXV);
- valutazione del rischio chimico (ex titolo IX);
- valutazione dell'esposizione dei lavoratori ai campi elettromagnetici (ex titolo VIII capo I, IV e allegato XXXVI);

- valutazione dei rischi collegati allo stress – lavoro collegato (ex art. 28 comma 1);
- redazione del Documento Unico di Valutazione dei Rischi Interferenti (ex art. 26) relativamente agli affidamenti di lavori e servizi a ditte esterne che interessano i locali e le attività aziendali;

Nel maggio dell'anno appena trascorso, ai sensi dell'art. 47 del TUS, il Signor Roberto Lodolini è stato eletto Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza sul posto di lavoro e per effetto di detta nomina il Datore di Lavoro ha provveduto ad adempiere agli obblighi di cui all'art.17 lettera n) o) p) s) mentre per quanto riguarda la comunicazione di cui alla lettera aa) essa dovrà essere eseguita entro e non oltre il 31.03.2010.

Nel corso dell'anno è proseguita l'attività di formazione dei lavoratori attraverso la riunione annuale con tutto il personale e con l'esecuzione delle prove di evacuazione in caso di emergenza previste normativamente e la sorveglianza sanitaria su tutto il personale dipendente eseguita dal Dott. Marcello Mancini incaricato in qualità di "Medico Competente".

Durante la riunione annuale è stata dedicata particolare attenzione ai rischi di cui all'allegato XXXIV – uso dei videoterminali e allegato XXXIII – movimentazione manuale dei carichi.

Inoltre sono stati tenuti corsi di formazione che hanno interessato il nucleo di emergenza e di pronto soccorso, sia come aggiornamento di personale già formato che di nuova nomina.

Alcune di queste giornate sono state aperte a tutto il personale aziendale come ulteriore misura volta a migliorare il livello di sicurezza all'interno dell'azienda e delle varie attività in essa svolta.

Come previsto normativamente sono state eseguite le riunioni periodiche fra tutti i soggetti coinvolti nella gestione delle tematiche in ambito di salute e sicurezza dei luoghi di lavoro aziendali.

Per quanto riguarda i dati relativi agli infortuni sul lavoro essi risultano assolutamente trascurabili ed in ogni caso gli sporadici eventi si riconducono a situazioni avvenute durante gli spostamenti da e per la sede aziendale ed in un caso in una scivolata fortuita dalle scale durante uno spostamento interno alla sede e quindi assolutamente non correlabili con le mansioni e le attività specifiche svolte dai lavoratori.

Nel 2009 è proseguita l'attività prevista dal D.Lgs. n.81 del 09.04.2008 "cosiddetto Testo Unico della Sicurezza" ha imposto la revisione e l'aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi Aziendali e la verifica della idoneità e la conformità dei locali e degli impianti a servizio dei luoghi di lavoro, dei dispositivi, delle misure di prevenzione e protezione, la verifica dei lavoratori alle esposizioni al rumore, alle vibrazioni, ai campi elettromagnetici ed alle radiazioni, ad eventuali sostanze pericolose (rischio chimico).

Pertanto si è proceduto ad eseguire la revisione del Documento di Valutazione Rischi ai sensi dell'art. 81 del Testo Unico, l'aggiornamento dei Piani di Emergenza ed Evacuazione, a valutare l'idoneità e la congruità numerica dei componenti del Nucleo di Emergenza e di Primo Soccorso in possesso dei requisiti formativi previsti dalla normativa.

E' stata verificata attraverso il controllo documentale e tecnico, l'idoneità di tutti gli ambienti di lavoro, la loro agibilità e la rispondenza degli stessi alle destinazioni d'uso.

Per quanto attiene la squadra manutenzione interna si è proceduto ad eseguire relazioni specifiche relativamente alla valutazione del rischio rumore, vibrazioni e del rischio chimico (ex titolo VIII cap. I, II e III del D.Lgs. 81/2008) con selezione di adeguati dispositivi di protezione specifici per i lavoratori nonché del controllo della conformità di tutti gli utensili e materiali utilizzati.

Ai sensi dell'art. 26 del D.Lgs. 81/2008 è stato inoltre redatto il Documento Unico di Valutazione dei Rischi Interferenti (il cosiddetto "DUVRI") relativamente agli affidamenti di lavori e servizi a ditte esterne che interessano i locali e le attività aziendali.

E' stato inoltre affidata a Professionista abilitato la valutazione dell'esposizione dei Lavoratori ai campi elettromagnetici (ex Titolo VIII cap. I e IV) del Testo Unico mentre sarà eseguita nel corso del prossimo anno (come da scadenza prevista per legge) la valutazione dei Rischi collegati allo stress lavoro collegato (ex art. 28 del D.Lgs. 81/2008).

Nel corso dell'anno è proseguita l'attività di formazione dei lavoratori anche attraverso la riunione annuale con tutto il personale e con l'esecuzione delle prove di evacuazione in caso di emergenza previste normativamente e la

sorveglianza sanitaria su tutto il personale dipendente eseguita dal Dott. Marcello Mancini incaricato in qualità di "Medico Competente".

Come previsto normativamente sono state eseguite le riunioni periodiche fra tutti i soggetti coinvolti nella gestione delle tematiche in ambito di salute e sicurezza dei luoghi di lavoro aziendali.

Attività dell'area Servizi Informatici

L'Area Servizi Informatici è stata oggetto anche nel 2009, come già nel 2008, ad una riorganizzazione interna (nelle persone e nelle funzioni) dovuta al trasferimento di una unità in TRAM Servizi SpA a seguito della cessione del ramo commerciale, a partire dal 1 Giugno. Ciò ha portato necessariamente ad una nuova compattazione e distribuzione dei compiti e delle attività tra le due unità residue, Capo Area compreso. La formazione dell'unità acquisita nel 2008, conseguentemente, è proseguita anche nel corso del 2009 a seguito dei nuovi incarichi assegnategli.

Tutto questo non ha impedito all'Area Servizi Informatici di garantire la continuità di funzionamento di tutta l'infrastruttura (proseguendo nell'attività di semplificazione e di controllo e messa a punto dei sistemi) e la consueta qualità di servizio offerta nell'assistenza alle strutture interne ed esterne.

Come gran parte dell'Azienda, l'Area Servizi Informatici è stata impegnata nella prima metà del 2009 nelle attività propedeutiche alla cessione del ramo commerciale dell'azienda e poi, successivamente, nelle necessarie attività di assestamento di tutta la struttura aziendale residua.

Contemporaneamente, nei primi mesi dell'anno, si sono concluse le attività relative alla chiusura del servizio di gestione delle sanzioni al Codice della Strada con il completamento della migrazione dei dati verso il nuovo gestore e la conseguente dismissione di server e collegamento dati.

Con l'obiettivo di contenere i costi, nel corso dell'anno sono state migrate verso profili più economici le reti di trasmissione dati dedicate al sistema di controllo accessi alla zona a traffico limitato ed al sistema di pannelli a messaggio variabile asservito alle aree di sosta a pagamento.

Disposizione obbligatoria ai sensi del D.Lgs. 30/6/2003 n.196 (Testo Unico per la privacy) - Punto 26 dell'Allegato B: Disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza

In conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 30-6-2003 n.196 (punto 26 dell'Allegato B: Disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza) si attesta che il Documento Programmatico sulla Sicurezza è stato aggiornato per l'anno 2009 entro il 31 Marzo.

Informazioni integrative alla relazione di bilancio di cui all'art. 2428 del C.C. ai sensi del D.Lgs 37/07

Con il recepimento delle normative comunitarie, attuate con il D.Lgs 37/07, il legislatore italiano ha disposto alcune informazioni aggiuntive da inserire nella relazione al bilancio e che riguardano:

- informazioni obbligatorie sul personale;
- informazioni obbligatorie sull'ambiente;
- informazioni volontarie sul personale e sull'ambiente.

A tal fine si dichiara che nell'esercizio chiuso al 2009:

- non vi sono stati morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola;
- non vi sono stati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola;
- non vi sono stati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing;
- non vi sono stati danni causati all'ambiente;
- non vi sono state sanzioni o pene definitive inflitte all'impresa per reati o danni ambientali.

Per quanto riguarda le informazioni volontarie sul personale e sull'ambiente si rimanda a quanto descritto nel capitolo "Adempimenti ed obblighi in tema di miglioramento della sicurezza e della salute dei lavoratori ai sensi del D.Lgs. n.81 del 09.04.2008".

ANALISI DEI VALORI E COMMENTO ALLE PRINCIPALI POSTE DI BILANCIO
--

Vengono di seguito esposti alcuni parametri economici ed i commenti delle poste principali in relazione al preventivo ed ai valori dello scorso anno.

In primo piano, di seguito si riporta l'abituale indice di copertura dei costi con i ricavi, calcolato escludendo le gestioni finanziaria e straordinaria e si ha:

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE

Le risultanze patrimoniali ed economiche dell'esercizio 2009 sono così sintetizzabili:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	al 31.12.08	al 31.12.09	diff.
Crediti VS Soci per versam. ancora dovuti	2.582	0	-2.582
Immobilizzazioni	31.869.122	34.168.193	+2.299.071
Attivo circolante	20.847.555	20.384.828	-462.727
Ratei e risconti	69.603	65.788	-3.815
TOTALE ATTIVITA'	52.788.862	54.618.809	+1.829.947

PASSIVITA'	al 31.12.08	al 31.12.09	diff.
Patrimonio netto	16.892.522	14.868.057	-2.024.465
Fondi per rischi ed oneri	120.062	120.062	0
Fondo TFR	591.923	322.149	-269.774
Debiti	30.011.095	35.932.210	+5.921.115
Ratei e risconti	5.173.260	3.376.331	-1.796.929
TOTALE PASSIVITA'+NETTO	52.788.862	54.618.809	+1.829.947

CONTO ECON. ATTIVITA' GENERALE	2008	2009	diff.
Valore della produzione	32.464.530	24.938.955	-7.525.575
Costi della produzione	- 33.371.911	-26.925.055	+6.446.856
Differenza tra valore e costi prod.	- 907.381	-1.986.100	-1.078.719
Proventi ed oneri finanziari	- 10.288	-29.590	-19.302
Proventi e oneri straordinari	- 1.411	-8.768	-7.357
Imposte sul reddito	- 52.000	0	+52.000
Risultato d'esercizio	-971.080	-2.024.458	-1.053.378

GESTIONE DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

L'offerta Trasporto Pubblico Locale del 2009

Nell'esercizio 2009 l'affidatario del servizio di trasporto pubblico locale nel Bacino di traffico provinciale di Rimini (Consorzio ATG) ha prodotto complessivamente 7.943.983 vett.km di percorrenza, delle quali 6.236.019 classificate urbane e 1.707.964 extraurbane.

L'assetto della rete è rimasto sostanzialmente invariato, salvo che per la modifica operata dal 7 giugno 2009 sulla sezione Sud-Est della linea 9 (tra l'Ospedale di Rimini e il doppio capolinea di Aeroporto / viale Losanna), con istradamento di parte delle corse sul nuovo asse viario costituito dal prolungamento della via Roma, ormai giunto al confine comunale tra Rimini e Riccione e del quale si prevede il completamento nel corso del 2010, completamento che porterà benefici al sistema del trasporto pubblico in termini di velocità d'esercizio, con prevedibili ulteriori rettifiche dei percorsi.

Mentre non sono aumentati i servizi "aggiuntivi" per i quali Agenzia corrisponde all'affidatario un contributo separato (trattandosi soprattutto dei potenziamenti dell'ora di punta scolastica, risulta efficace la politica intrapresa da Agenzia di confrontarsi annualmente con i dirigenti scolastici per razionalizzare il più possibile i servizi), si è peraltro registrata – in particolare dall'inizio dell'Orario invernale 2009-2010 – una contrazione nelle percorrenze dovuta alla razionalizzazione del programma d'esercizio di varie linee (eliminazione di corse poco frequentate), con la finalità di evitare sforamenti nella percorrenza stabilita a contratto.

Un dato confortante è un leggero aumento della velocità commerciale media del Bacino (24,58 km/h contro i 24,51 dell'esercizio 2008), dopo anni di continuo calo di questo indice, con conseguente aggravio degli oneri a carico di Agenzia (art. 5 co. 10 del Contratto di servizio).

Il 7 febbraio 2009 è iniziata nella valle del Conca la sperimentazione di un servizio di trasporto flessibile, che Agenzia ha progettato ed affidato in gestione ad un'Associazione di imprese di cui è capofila la ditta GAM di Riccione, servizio particolarmente richiesto dalla Provincia di Rimini, che allo

scopo aveva ottenuto un incremento di risorse nel fondo (in totale 226.00 euro per l'esercizio 2009) di cui all'art. 9 dell'Accordo di programma per la mobilità sostenibile e per i servizi minimi di TPL 2007-2010, Accordo la cui firma è avvenuta solo negli ultimi giorni del 2008 dopo varie vicissitudini dovute all'indeterminatezza delle risorse in disponibilità della Regione Emilia-Romagna

Il servizio flessibile di cui sopra, denominato "Concabus", si svolge nei giorni feriali con modalità "a chiamata" in un'area comprendente 9 comuni ed ha riscosso nel 2009 un lusinghiero apprezzamento, anche se la mancata disponibilità delle sperate risorse aggiuntive da parte degli EE.LL. ha costretto Agenzia, dopo alcuni mesi, ad operare un ridimensionamento dell'offerta (sospensione del servizio al sabato e riduzione da due ad uno dei mezzi impiegati). Alla fine del 2009 Concabus, aveva percorso mediamente 219 km per ogni giorno d'esercizio, trasportando sempre in media oltre 17 passeggeri. Questi dati appaiono lusinghieri se si considera che in avvio (mesi di febbraio e marzo) la performance era di gran lunga inferiore e che, prima della riduzione del servizio operata in ottobre, si era arrivati a punte di 30 passeggeri/giorno.

La trasformazione del Contratto di servizio con ATG, con l'attribuzione a Tram Servizi SpA dei proventi del traffico, ha portato ad una ridefinizione dei compiti dei due organismi, Agenzia e gestore del servizio, per cui l'organizzazione di gran parte dei servizi occasionali (linee specializzate e potenziamenti per congressi, fiere ed eventi vari) di cui fino al maggio 2009 era titolare la prima, è passata al secondo, secondo il disposto dell'art. 16 del Contratto. In particolare, dall'estate 2009 è completamente uscito dall'influenza di Agenzia il servizio notturno estivo "Blue Line", che prosegue attraverso un accordo tra Tram Servizi e la cooperativa Inturfipe, che ideò l'iniziativa nel lontano 1986 e che tuttora provvede alla promozione della stessa.

VALORE DELLA PRODUZIONE DELLA GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE (TPL)

I **ricavi** caratteristici relativi alla gestione del trasporto pubblico locale, risentono ovviamente della cessione del ramo vendite alla Tram Servizi spa delegata dal Gestore ATG alla gestione. Il valore netto del ramo (ricavi di gestione – costi di gestione ramo) è stato decurtato dall'importo del corrispettivo per l'erogazione dei servizi minimi di TPL.

Ricavi tariffari:

2009	euro	3.967.683
preventivo 2009	euro	4.280.000
2008	euro	9.820.825

Per quanto riguarda i **ricavi tariffari** si ha:

		2009	2008	differenza
▪ biglietti				
dell'attività di trasporto	euro	1.217.407	5.010.755	- 3.793.348
▪ abbonamenti				
dell'attività di trasporto		1.354.083	2.823.682	- 1.469.599
▪ servizi particolari di tpl		1.396.193	1.986.388	- 590.195

Anche la voce di ricavo **servizi particolari di TPL** vede un valore diminuito sensibilmente, rispetto a quello dello scorso esercizio, per effetto della cessione del ramo per che vede trasferito a Tram Servizi spa il servizio scolastico nel Comune di Rimini mentre permane in capo ad Agenzia quello relativo ai Comuni di Santarcangelo, Verucchio, Torriana, Bellaria, San Mauro P., Montecolombo, Misano, nonché il servizio scolastico per palestre per la Provincia di Rimini.

Anche la maggior parte dei servizi erogati, a richiesta degli Enti, in occasione di manifestazioni varie cittadine sono stati trasferiti con il ramo ceduto ad esclusione della consueta convenzione con l'Agenzia del Marketing della Provincia di Rimini per i servizi di trasporto durante le manifestazioni sportive primaverili nel territorio provinciale.

Parimenti si registrano minori oneri per l'acquisizione ed organizzazione dei servizi di trasporto di cui sopra dai vari gestori.

Nella stessa voce di ricavo sono venuti meno per l'anno 2009 gli introiti derivanti dalle prestazioni di servizi di trasporto, organizzativi e commerciali erogati al Consorzio Happy Lines, proprietario dei marchi dei servizi Blue Line e Collinea, che ha cessato la propria attività con la messa in liquidazione a partire dal 5 febbraio 2009.

La voce **ricavi da copertura di costi sociali** per euro 52.902 è interamente costituita dalle **integrazioni tariffarie da Comuni e Regione** che rappresentano la parte di tariffa fatturata al Comune di Rimini ed alla Regione per gli abbonamenti agevolati, rilasciati ad anziani e portatori di handicap, nel 2009 ai sensi delle delibere regionali. Anche questa voce di ricavo è diminuita sensibilmente in relazione alla quota relativa a sette mesi del ramo ceduto.

INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI DA LAVORI INTERNI

2009	euro	275.464
preventivo 2009	euro	380.000
2008	euro	348.534

Questa posta di ricavo accoglie gli storni di costi interni di gestione che per loro natura più propriamente debbono essere capitalizzati in quanto non rappresentano costi della gestione corrente, ma inerenti la realizzazione di investimenti.

L'importo esposto nel bilancio 2009 rappresenta il valore del personale aziendale direttamente occupato esclusivamente all'ufficio di progetto TRC (Trasporto Rapido Costiero), che compensa la parte presente tra i costi di personale ed incrementa, in contropartita, l'attivo patrimoniale "immobilizzazioni in corso ed acconti": "anticipi per realizzazione progetto TRC".

L'importo risulta minore rispetto agli scorsi esercizi in quanto nel 2009 è stata più limitata l'attività dell'Ufficio di progetto dato che l'erogazione del

finanziamento statale che costituisce parte preponderante delle risorse finanziarie a disposizione dell'opera non ha ancora avuto seguito come invece si auspicava.

Le attività nelle quali sono stati impegnati gli uffici dedicati al Progetto TRC e parte degli uffici di servizi generali di Agenzia Mobilità sono state descritte e commentate nella parte introduttiva della relazione.

Le percentuali di imputazione dei costi del personale sono stati desunti dalle rilevazioni della Direzione Generale e comunicate con lettera del 10.3.2009 prot.1283.

ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI

2009	euro	519.304
preventivo 2009	euro	287.000
2008	euro	1.123.967

tra i quali troviamo:

Proventi da sanzioni amministrative del servizio TPL

2009	euro	118.447
preventivo 2009	euro	115.000
2008	euro	323.783

La differenza rispetto al 2008 deriva sempre dalla cessione del ramo vendite alla quale la gestione sanzioni per mancato pagamento biglietto è annessa per i sette mesi ceduti.

Provvigioni, locazioni e proventi vari

2009	euro	207.468
preventivo 2009	euro	150.000
2008	euro	198.990

La voce comprende:

- vendita tessere "tramici"	euro	10.069
- locazioni ed altri canoni attivi		2.650
- provvigioni attive		1.427
- proventi da sponsorizzazioni		38.800
- proventi vari		6.098
- rimborso di costi comuni da TRAM Servizi Spa		143.824
- penali a gestore		4.600

Tali voci di ricavo sono sostanzialmente in linea con il 2008 a parte una riduzione dei proventi per sponsorizzazioni dovuta ad una diminuzione dell'introito da IGP Decaux, che ha in gestione al pubblicità sulle pensiline, per euro 7.200.

Plusvalenze da alienazione cespiti

L'importo di euro 79.282 iscritto quale plusvalenza comprende i beni ceduti con il ramo aziendale gestione commerciale TPL e precisamente:

- euro 5.000 per cessione attrezzature informatiche in affidamento al personale ed uffici ceduti con il ramo;
- euro 73.865 per cessione immobilizzazioni immateriali quale aggiornamento ed addestramento su software acquistato dal cessionario del ramo, nonché per spese per studi e ricerche per la parte che riguardava l'avvio del sistema tariffario integrato Stimer (iscritto tra gli anticipi per immobilizzazioni immateriali).

Sopravvenienze attive gestione caratteristica

L'importo di euro 82.042, riguarda principalmente.

- rimborso costi a carico azienda dall'INPS oneri per malattia dipendenti del 2006 per euro 15.179;
- adeguamento ISTAT sul contributo ex FER da parte della Regione per euro 19428;
- rimborso da ATG costi per potenziamenti notturni di TPL riferiti al 2008 per euro 12.300;

- rimborso di oneri di rinnovo CCNL da parte della Regione per l'anno 2006 per 22.607.

CORRISPETTIVI

Proventi per prestazioni di servizi a terzi

2009	euro	205.236
preventivo 2009	euro	202.000
2008	euro	222.327

la voce di ricavo in questione comprende:

▪	locazioni ed altri canoni a TRAM Servizi Spa	euro	186.608
▪	sub-concessioni servizi non convenzionali	euro	15.628
▪	prestazioni professionali a terzi	euro	3.000

Proventi da Servizi vari ad Enti Locali

2009	euro	110.190
preventivo 2009	euro	86.100
2008	euro	1.588.291

La notevole contrazione di questa voce di ricavo riguarda la mancanza degli introiti dalla gestione completa delle attività amministrative connesse alle Sanzioni da infrazioni al Codice della Strada e relativi rimborsi spese affidate ad Agenzia dal Comune di Rimini (in totale euro 1.502 presenti nel 2008 e mancanti nel 2009).

L'importo risultante per il 2009 deriva esclusivamente da rimborsi residui sull'attività di gestione sanzioni (euro 22.827) e dal corrispettivo annuo di euro 87.363 per il servizio completo di gestione dell'impianto di controllo accessi ZTL che troviamo tra le "immobilizzazioni tecniche" – "beni gratuitamente devolvibili" in quanto al termine del periodo di gestione

(gennaio 2016) dovrà essere devoluto al Comune di Rimini senza alcun onere a carico dell'Amministrazione Comunale.

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

Contributi in c/esercizio da regione Emilia Romagna

2009	euro	14.780.984
preventivo 2009	euro	14.788.700
2008	euro	14.543.059

e sono composti da:

- contributi in c/esercizio da Regione E.R. per servizi minimi euro 14.688.701 definiti per il 2010 nell'accordo di programma 2007/2010 e rispetto al 2008 vedono un incremento di euro 278.028.
- contributi c/esercizio da Stato/Regione rinnovo CCNL euro 92.283 che rappresentano le somme stanziare dal Governo, ed erogate attraverso le Regioni, per finanziare il rinnovo del contratto collettivo di lavoro del comparto.

Quota annua contributi c/capitale a storno ammortamenti

2009	euro	516.200
preventivo 2009	euro	517.700
2008	euro	517.694

Rappresenta una posta di ricavo imputata quale parziale storno degli ammortamenti di competenza delle immobilizzazioni acquistate con contributi pubblici. Tale impostazione contabile è sancita dai corretti principi contabili (OIC n.16) ripresa anche dagli IAS (International Accounting Standards) n.20. Per tale posta viene data dettagliata spiegazione nella parte relativa agli ammortamenti.

Compartecipazione ad oneri TPL da Enti Locali

2009	euro	764.831
preventivo 2009	euro	2.487.652
(poi ridefiniti dall'assemblea dei soci in euro 572.304)		
2008	euro	497.947

Tale voce di ricavo comprende:

- **euro 199.218** per rimborso costi (pari a quanto richiesto Gestore ATG) per peggioramento della velocità commerciale per l'anno 2009 che verrà fatturato agli Enti (Comune Rimini, Riccione e Provincia) in base a quanto assunto dall'Assemblea del 6 novembre 2003 che, con delibera n.9 di approvazione dell'«*Atto di indirizzo preliminare all'indizione della procedura ristretta ex D.Lgs.158/95 per assegnazione dei servizi di Trasporto Pubblico Locale*» nel quale al punto 6 è chiaramente sancito *che "le variazioni della velocità commerciale, non dipendenti ne dall'ente appaltante nè dal gestore, incidono sul costo del servizio e gli Enti Locali di competenza dovranno assumersi l'impegno di provvedere alla copertura degli ulteriori costi di loro diretta competenza"*.

Nonostante tale indirizzo dell'Assemblea risalga al 2003, è solo dal 2007 che è iniziata una lunga e laboriosa attività per il recupero delle somme di cui sopra; tuttora insistono disaccordi con gli Enti stessi e con il Gestore.

Il Comune di Rimini ha provveduto a pagare le somme addebitate mentre il Comune di Riccione ha contestato le somme addebitate e tuttora risulta debitore di tali partite nei confronti di Agenzia Mobilità per gli anni dal 2006 al 2008.

-**euro 565.613** per quanto dovuto dagli Enti, in base alla normativa regionale, sui servizi minimi di TPL erogati e definiti negli accordi di servizio come previsto esplicitamente nell'Accordo di Programma 2004/2006 con la Regione Emilia-Romagna, all'art.10 - punto 8, il quale prevede il *"...concorso degli Enti Locali di ciascun bacino al sostegno dei servizi (minimi+sviluppo) con risorse almeno pari a euro 0,10 per Km di servizio,"*, disposizioni reiterate per il triennio successivo allorchè la Regione ha sancito che:

"sempre secondo quanto previsto al paragrafo 13 dell'Atto di indirizzo, triennale 2007-2009, (in materia di programmazione e amministrazione del trasporto pubblico locale) gli Enti Locali dovranno proseguire senza eccezioni nell'impegno di cofinanziamento dei servizi autofiloviari, in modo tale che l'intervento di ciascun bacino sia almeno pari alla media degli interventi complessivi del triennio 2004-2006.

La quota da addebitarsi per il 2009 è quindi prevista in euro 0,18 al Km, (nonostante il Consiglio di Amministrazione di Agenzia in base al dettato dell'Accordo di Programma regionale avesse individuato un addebito integrativo allo 0,18 di altri 0,11 euro/km) poichè l'Assemblea (in sede di deliberazione di approvazione del bilancio preventivo) **ha stralciato tale addebito integrativo ed esonerato i Comuni di Rimini e Bellaria** (che hanno conferito ad Agenzia servizi remunerativi di gestione della sosta a pagamento) anche dal pagamento di euro 0,18 al km.

Di seguito viene presentato il prospetto del conteggio dei km **effettivi percorsi nel 2009** e degli addebiti per ogni Enti.

PERCORRENZE KM EFFETTIVE SERVIZI MINIMI TPL 2009						
SO CI	PRO V	Comune	Km 2009	%	Km 2009 (solo enti E.R.)	KM x € 0.18
SI	RN	BELLARIA -IGEA	352.921,57	4,44%	352.921,57	63.525,88
SI	FC	BORGHI	7.632,61	0,10%	7.632,61	1.373,87
NO	PU	CARPEGNA	4.415,32	0,06%	4.415,32	NO ADDEB (*1)
SI	RN	CATTOLICA	119.424,57	1,50%	119.424,57	21.496,42
NO	FC	CESENATICO	4.295,22	0,05%	4.295,22	773,14
SI	RN	CORIANO	203.507,48	2,56%	203.507,48	36.631,35
SI	PU	GABICCE	4.723,42	0,06%	4.723,42	850,22
SI	RN	GEMMANO	37.837,78	0,48%	37.837,78	6.810,80
NO	PU	MAIOLO	3.864,69	0,05%	3.864,69	NO ADDEB (*1)
NO	PU	MERCATINO C.	2.724,73	0,03%	2.724,73	NO ADDEB (*1)
SI	RN	MISANO ADR.	273.913,23	3,45%	273.913,23	49.304,38
SI	RN	MONDAINO	15.440,09	0,19%	15.440,09	2.779,22
NO	PU	MONTE GRIMANO	8.330,63	0,10%	8.330,63	NO ADDEB (*1)
SI	RN	MONTECOLOMBO	30.110,27	0,38%	30.110,27	5.419,85
NO	PU	MONTECOPIOLO	6.700,19	0,08%	6.700,19	NO ADDEB (*1)
SI	RN	MONTEFIORE C.	22.093,22	0,28%	22.093,22	3.976,78
SI	RN	MONTEGRIDOLFO	5.443,57	0,07%	5.443,57	979,84
SI	RN	MONTESCUDO	40.821,43	0,51%	40.821,43	7.347,86
SI	RN	MORCIANO DI R.	113.971,49	1,44%	113.971,49	18.237,00
			1.363,90		1.363,90	NO ADDEB (*2)
NO	PU	NOVAFELTRIA	182.209,68	2,29%	182.209,68	NO ADDEB (*1)
NO	PU	PENNABILLI	26.294,75	0,33%	26.294,75	NO ADDEB (*1)
SI	RN	POGGIO BERNI	65.420,99	0,82%	65.420,99	11.775,78
NO	RSM	REP. SAN MARINO	13.662,53	0,17%	13.662,53	NO ADDEB (*1)
SI	RN	RICCIONE	848.829,77	10,69%	848.829,77	152.789,36
SI	RN	RIMINI	4.486.183,10	56,50%	4.486.183,10	807.512,96
NO	PU	S.AGATA FELTRIA	24.436,76	0,31%	24.436,76	NO ADDEB (*1)
SI	RN	SALUDECIO	40.816,42	0,51%	40.816,42	7.346,96
SI	RN	SAN CLEMENTE	102.589,26	1,29%	102.589,26	18.466,07
SI	RN	SAN GIOVANNI M.	67.273,73	0,85%	67.273,73	12.109,27
NO	PU	SAN LEO	67.248,72	0,85%	67.248,72	NO ADDEB (*1)
NO	FC	SAN MAURO P.	17.007,81	0,21%	17.007,81	3.061,41
			2.458,00		2.458,00	NO ADDEB (*2)
SI	RN	SANTARCANGELO	384.832,14	4,85%	384.832,14	69.269,79
NO	PU	SASSOFELTRIO	15.050,60	0,19%	15.050,60	NO ADDEB (*1)
SI	FC	SAVIGNANO SUL R.	61.315,98	0,77%	61.315,98	11.036,88
SI	FC	SOGLIANO AL R.	2.929,07	0,04%	2.929,07	527,23
NO	PU	TALAMELLO	17.824,87	0,22%	17.824,87	NO ADDEB (*1)
SI	PU	TAVOLETO	11.337,55	0,14%	11.337,55	2.040,76
SI	RN	TORRIANA	47.197,06	0,59%	47.197,06	8.495,47
SI	RN	VERUCCHIO	199.528,80	2,51%	199.528,80	35.915,18
				100,00%		
SI		PROVI RIMINI	1.707.964,00	426655,75	1.706.623,00	76.798,04
		TOTALE				1.436.651,75
		Totale km	7.943.983,00		7.943.983,00	Esclusi rimini e bellaria 565.612,93

COSTI DELLA PRODUZIONE DELLA GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE (TPL)
--

Di seguito vengono analizzate le principali voci di costo 2009 in raffronto con i valori di preventivo e di consuntivo 2008.

COSTI PER SERVIZI

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE

2009	euro	158.618
preventivo 2009	euro	171.000
2008	euro	190.848

I "Servizi Tecnici e Manutentivi" hanno proseguito nel corso del 2009 l'attività di manutenzione ordinaria e straordinaria di tutto il patrimonio immobiliare e tecnologico aziendale, dei punti vendita esterni alle sedi, della rete infrastrutturale ed impiantistica aziendale, anche attraverso la gestione ed il coordinamento della squadra interna, che raccoglie buona parte dell'intera attività e costituisce la principale voce di bilancio del comparto manutentivo con valore stabile inferiore rispetto all'esercizio precedente (nel 2008 euro 61.395 e nel 2009 euro 48.000).

Tali dati confermano quanto la scelta di autogestire i processi di manutenzione abbia portato ad una progressiva razionalizzazione ed efficientamento delle attività, con la conseguenza, da un lato di poter intensificare quantitativamente e qualitativamente l'attività, dall'altro di controllare in modo più efficace, in termini sia assoluti che relativi, le risorse economiche impegnate nell'attività di manutenzione.

Per quanto riguarda l'analisi dei costi nel confronto con il 2008, si evidenziano di seguito alcuni aspetti:

- la diminuzione del costo relativo alla manutenzione alla rete delle fermate del trasporto pubblico, da euro 28.934 del 2008 ad euro 17.766 e quello relativo agli impianti fissi, da euro 11.517 del 2009 ad euro 8.703 dell'anno 2008;

- l'attività di manutenzione al complesso immobiliare e tecnologico, consistente nella sede uffici, nei centri operativi e nell'officina/deposito nel 2009, ha pesato per complessivi euro 32.748 a fronte di euro euro 28.350 dell'anno precedente;

Per quanto attiene i valori relativi alla gestione parco veicolare aziendale, si rileva un contenimento di costi rispetto allo scorso anno, sia per quanto attiene i consumi, sia per la manutenzione ordinaria e straordinaria dei veicoli.

Si segnala inoltre la gestione del contratto di affidamento del servizio di manutenzione ed assistenza del sistema di controllo degli accessi alla Zona a Traffico Limitato del Comune di Rimini, di proprietà di Agenzia Mobilità e ceduta in comodato d'uso all'Amministrazione Comunale di Rimini, che incide per euro 22.691 nel 2009 e che è ricompreso nella voce globale del costo per le manutenzioni (tale costo è recuperato nel canone pagato dal Comune ed appostato tra i ricavi).

SPESE PER UTENZE

2009	euro	85.634
preventivo 2009	euro	80.000
2008	euro	78.747

Anche sulle spese per utenze la cessione del ramo d'azienda, avendo diminuito spazi occupati, personale e servizi ha visto un contenimento della spesa nella sede di Via C.A.Dalla Chiesa, contenimento assorbito dalle utenze sede di Via Dario Campana.

SERVIZI PROFESSIONALI

Tra le principali voci di costo relative a tali servizi acquisiti troviamo:

	<u>2008</u>	<u>prev. 2009</u>	<u>2009</u>
- prestazioni tecniche	8.570	7.000	15.449
- prestazioni legali	28.024	28.000	24.680

- addestramento su software	1.650	1.700	0
- iniziative promozionali, pubblicità e sponsorizzazioni	79.910	40.000	50.161
- compensi per vendita biglietti.	372.126	124.000	115.279
- compensi consiglio di amministrazione e assemblea	120.145	125.000	121.311
- quote associative	1.129	1.000	129
- compensi revisori	23.696	24.000	23.694
- <u>altri servizi professionali</u>	489.895	250.000	357.963
che comprende tra le principali voci:		2008	2009
- spese per servizi in comune da rifattare a Tram Servizi (iscritta pari voce di ricavo)		92.023	143.824
- servizi di verifica t.v. /vendita/generali da Tram Servizi		257.923	92.740
- spese postali		57.762	32.154
- mensa al netto del recupero al dipendente		15.564	10.242
- servizi di amministrazione del personale		21.882	16.263
- formazione professionale dipendenti		8.477	10.218
- rimborsi spese trasferte a dipendenti		2.319	1.933
- rimborsi spese trasferte a membri c.di a.		3.130	5.022
- costi inerenti beni non strumentali		10.184	29.829

E' bene segnalare che **le minori spese per iniziative promozionali, pubblicità e sponsorizzazioni** del 2009 dipendono anche queste dalla cessione del ramo (in quanto tipicamente ad esso legate) ma comprendono sempre parte del costo per il progetto sulle scuole per l'educazione alla mobilità collettiva (illustrato più ampiamente nella parte introduttiva della relazione), pari ad euro 39.380 nel 2009, progetto iniziato nel 2007 e risultato particolarmente efficace, originale ed innovativo.

APPALTI E AFFIDAMENTO SERVIZI

TRASPORTO

L'appalto servizi di trasporto costituisce la voce di costo più importante, dove troviamo i seguenti valori:

2009	euro	20.867.346
preventivo 2009	euro	20.302.326
2008	euro	24.064.940

Il valore del 2008 è composto da:

- **appalto servizi di trasporto a gestore** per euro 17.869.526, valore che accoglie il canone annuo erogato ad A.T.G. (Adriatic Transport Group), in base al contratto d'affidamento prorogato fino al 31.12.2010 e poi ulteriormente prorogabile al 31.12.2012 per effetto della deliberazione dell'Assemblea del 26.05.09 nr 8.

Il valore comprende il corrispettivo base anno 2008 pari ad euro 20.926.536, dedotto il corrispettivo relativo ai servizi Blue Line (euro 117.253) dedotti i 7/12 del valore economico del ramo ceduto (euro 3.221.166) più adeguamento istat (a gennaio 2008) per euro 281.410;

- **appalto servizi vari di trasporto** per euro 678.829 che comprende i costi di servizi specifici per manifestazioni sportive e congressuali e per particolari iniziative quali Bustardo, BimBus, Concabus, in collaborazione con gli Enti Locali (per i quali risulta iscritta la relativa posta di ricavo) nonché i costi per maggiori servizi richiesti ad ATG per bis e potenziamenti delle linee TPL pari ad euro 441.796;

- **appalto gestione linee scolastiche** per euro 552.524, che comprende il costo per i servizi scolastici non compresi in quelli affidati ad ATG con gara ed appaltati per conto degli Enti Locali in base ad accordi e convenzioni stipulati con gli stessi;

- **contributi e costi vari a TRAM Servizi Spa/ATG** per euro 1.766.604 (+ euro 109.222 rispetto al 2008) ad integrazione dei costi per appalto servizi di TPL 2009, che rappresentano alcuni rimborsi richiesti dal gestore ATG, in seguito a maggiori oneri dallo stesso sostenuti che, in base al contratto di servizio in essere ed a successivi impegni scritti, si riferiscono a:

- euro 256.281,77 a titolo di rimborso per maggiore onere di gasolio (euro 1.045.538 nel 2008);

- euro 126.833 quale rimborso per mancato riconoscimento copertura accisa 2009 sul gasolio (euro 59.597 nel 2008);
- euro 199.218 a rimborso del peggioramento della velocità commerciale del 2009 (euro 180.000 nel 2008) e per la quale gli Enti Soci interessati, nell'Assemblea dei Soci del 6/11/2003, si sono impegnati a loro volta a riconoscerla ad Agenzia Mobilità;
- euro 7.758 per maggior costo di trazione filoviaria (euro 34.820 nel 2008);
- euro 16.201 per costi di fermo filovia (euro 1.315 nel 2008);
- euro 971.949 quale riconoscimento per la parte non coperta dalla Regione sugli aumenti di CCNL (euro 141.764 nel 2008);
- euro 98.616 a copertura maggior oneri per acquisto materiali e pneumatici derivati del petrolio (euro 63.148 nel 2008);
- euro 26.946 a copertura incremento costo servizio di base per maggior utilizzo autosnodati (euro 68.400 nel 2008);

Detti importi richiesti dal gestore, ed iscritti integralmente a titolo prudenziale e cautelativo, non sono stati ancora riconosciuti da Agenzia in quanto esposti solo in data 26.02.2010 e carenti della documentazione necessaria alla verifica di congruità. Gli accertamenti sull'effettiva debenza degli importi richiesti potranno essere conclusi solo a documentazione esibita.

Sono inoltre compresi euro 62.801 quale contributo annuo per ammortamenti su investimenti in autobus "ibridi" come da impegno preso con lettera prot. n.5728 del 26/08/2002 (impegno finanziario previsto per 12 anni di cui si fa menzione nella nota integrativa nei commenti ai conti d'ordine, ai sensi di legge).

Rispetto al preventivo 2009, nel quale si erano ipotizzati oneri extra rata per euro 1.212.800, a causa del CCNL non coperto dalla Regione che pure ne avesse assunto l'impegno di copertura, si sono avuti **maggiori oneri per euro 552.804**

BIGLIETTERIE, DISTRIBUZIONE DEI TITOLI VIAGGIO, SERVIZI COMMERCIALI, SERVIZI DIVERSI

2009 euro 63.196

preventivo 2009	euro	110.000
2008	euro	910.425

In tale raggruppamento troviamo:

- costi per l'appalto dei servizi di biglietterie

per euro 25.069, che include il costo fino al 31.05.09 per il presidio presso le biglietterie aziendali di Rimini e Riccione effettuato con personale della Cooperativa Target Service e la quota riconosciuta da contratto a FER per servizi di biglietteria;

- costi per l'appalto del servizio di distribuzione alle rivendite

per euro 28.97 che rappresenta il costo di distribuzione dei titoli di viaggio alle rivendite attraverso i distributori di giornali Rossi, Giannini e Servizi in rete 2001 Srl, sempre fino al 31.05.2009 da cui decorre la cessione del ramo.

- appalto servizi commerciali vari da F.E.R.

per euro 9.148, che si riferiscono ad un contratto in essere con FER per servizi commerciali sulle linee da loro esercite.

Anche tali oneri si presentano notevolmente inferiori rispetto al 2008 sempre per la cessione del ramo vendite TPL.

CONTROLLO TPL/VERIFICA TITOLI DI VIAGGIO E GESTIONE SANZIONI

2009	euro	43.269
preventivo 2009	euro	40.000
2008	euro	115.933

I costi sostenuti e presentati sotto tale voce si riferiscono per euro 37.921 al compenso erogato alla Cooperativa Consorzio Sociale Romagnolo e alla F.E.R., che hanno in affidamento il servizio di controllo del servizio TPL e di verifica dei titoli di viaggio e per euro 5.348 al compenso erogato alla ditta Maggioli per la gestione della postalizzazione delle sanzioni al mancato possesso dei titoli di viaggio.

COSTI PER IL PERSONALE

Il costo del personale della gestione trasporto risulta:

2009	euro	1.380.548
preventivo 2009	euro	1.450.000
2008	euro	1.777.419

Il costo del lavoro della gestione TPL ha subito una sensibile diminuzione in seguito alla cessione del ramo commerciale con il quale sono stati trasferiti 18 dipendenti occupati nei servizi commerciali e servizi annessi.

Pertanto da un numero medio di occupati:

- n. 43,968 nel 2008

si passa a

- n. 31,854 nel 2009

Per quanto riguarda le componenti del costo del lavoro ed il costo unitario non risultano incrementi rispetto allo scorso esercizio; per il principio di inerenza e di corretta imputazione delle componenti di costo, il costo globale di alcuni dipendenti trova storno nella posta di ricavo "*incrementi di immobilizzazioni per lavori interni*" in quanto gli stessi sono stati occupati non nella gestione corrente ma a tempo pieno (ed alcuni a tempo parziale) nella realizzazione della immobilizzazione tecnica progetto TRC (Trasporto Rapido Costiero).

Nel costo del personale si è ritenuto di non imputare ulteriori costi per ferie accumulate non godute dal personale, in quanto il debito imputato negli anni precedenti, risulta capiente anche per il 2009 per eventuali pagamenti di ferie residue.

Dal costo del personale della gestione di trasporto pubblico locale, come per lo scorso esercizio, sono stati decurtati i costi dei dipendenti che svolgono mansioni (amministrazione, vendite, ecc.) anche a beneficio della gestione parcheggi ed imputati a tale autonoma gestione, in base alle rilevazioni eseguite puntualmente dal servizio controllo di gestione sui carichi di lavoro, distintamente per ogni singola area e centro di costo.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Gli **ammortamenti** delle immobilizzazioni materiali ed immateriali risultano dettagliati analiticamente in nota integrativa e vanno considerati al netto della quota di contributi in c/capitale, posta di storno di costo (quindi ricavo) tra i contributi in conto esercizio nel gruppo "altri ricavi" del conto economico.

Infatti per il 2009 si ha:

-ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali euro 71.144

-ammortamenti delle immobilizzazioni materiali euro 768.680

		2009	2008
▪ totale ammortamenti	euro	864.824	906.519
▪ quota contributi in c/capitale	-	516.200	- 517.694
▪ ammortamenti netti		348.624	388.825
▪ ammortamenti netti a preventivo 2009		412.300	

Tale impostazione contabile e presentazione in bilancio, oltre ad essere l'orientamento contabile consigliato dagli esperti contabili e previsto dai principi contabili internazionali, rappresenta anche la maniera più corretta di rappresentare i cespiti e relativi ammortamenti ripartendo, attraverso l'evidenziazione del ricavo anticipato tra i risconti passivi, il contributo ottenuto sul cespite che sarà ripartito durante tutta la vita utile del bene stesso.

Gli ammortamenti netti risultano diminuiti rispetto allo scorso esercizio per conclusione del processo di alcuni cespiti di cui ampia descrizione è esposta, ai sensi di legge, nella nota integrativa.

Per quanto riguarda la **svalutazione** di crediti, è stato iscritto un valore di euro 25.000, che rappresenta la svalutazione di un credito verso il Comune di Verucchio in quanto l'Assemblea dei Soci in sede di approvazione del bilancio preventivo 2009 ha deliberato di farsi carico in via transattiva dello storno di parte del credito con tale Ente, vista la contestazione dello stesso sull'addebito chilometrico effettuato da Agenzia pur in applicazione dei criteri fissati dell'Accordo di Programma Regionale.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ALTRI ACCANTONAMENTI

L'informazione sugli accantonamenti operati nell'esercizio 2009 viene data nella Nota Integrativa al punto 4.B.1 "*principali variazioni intervenute nelle voci del passivo*", dove sono evidenziate le variazioni intervenute all'interno dei fondi stessi in seguito ad utilizzi ed accantonamenti.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

La voce più significativa all'interno di questo raggruppamento di costi è rappresentata da:

- Spese generali

2009	euro	114.902
preventivo 2009	euro	120.000
2008	euro	213.218

detto costo comprende tra le voci più significative le seguenti:

	2009	2008
	euro	
- moduli, stampati (anche orari), cancelleria	15.213	20.198
- materiali, ricambi per macchine ufficio	3.946	7.704
- libri, abbonamenti a quotidiani e riviste	11.510	12.322
- materiali per iniziative promozionali e inform.	13.404	43.295
- quota ad Enti per abb.ti studenti scolastici	59.725	84.096
- spese di rappresentanza	4.069	4.806
- costo per omaggi	1.338	16.101

- Sopravvenienze passive/insussistenze attive

2009	euro	23.509
preventivo 2009	euro	0
2008	euro	41.327

per le quali si rimanda alla apposita scheda della nota integrativa.

Sono sostanzialmente state generate dall'erogazione del premio ai dipendenti per l'anno 2008 (accantonato in valore stimato e globale alla chiusura del bilancio 2008) che all'atto della liquidazione definitiva ha visto alcuni oneri riflessi a carico dell'azienda maggiori rispetto al previsto per euro 9.949.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

ALTRI PROVENTI FINANZIARI

2009	euro	5.254
preventivo 2009	euro	0
2008	euro	15.977

Comprende gli interessi relativi alla remunerazione dei depositi fruttiferi presso la Banca d'Italia, che ammontano per il 2009 ad euro 764 e gli "interessi attivi verso clienti" per euro 4.210 che riguarda principalmente gli interessi pagati sulle sanzioni per evasione tariffa.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

2009	euro	35.671
preventivo 2009	euro	60.000
2008	euro	32.649

Gli importi si riferiscono ad interessi passivi (euro 35.666) su anticipazioni bancarie messe a disposizione dal Tesoriere Banca di Credito Cooperativo Valmarecchia (ai sensi del comma 1 art.222 del TUEL D.Lgs 267/00), resesi necessarie anche in seguito ai ritardi, imprevedibili, nelle erogazioni mensili della Regione dei contributi su servizi minimi (a titolo di esempio i mesi di gennaio e febbraio normalmente vengono pagati a marzo).

Anche per il 2009, come proceduto per il 2008, non compaiono gli interessi sul finanziamento ottenuto con decorrenza 20 aprile 2009 (in seguito di gara espletata nel mese di giugno 2007 e ripetuta nel febbraio 2009) dalla Banca Nazionale del Lavoro per finanziare il Progetto TRC in assenza del finanziamento statale, carente del decreto interministeriale MIT e MEF; ciò in quanto gli stessi, per un importo di euro 44.362, sono stati capitalizzati nelle "immobilizzazioni materiali" "anticipi per realizzazione TRC".

Il finanziamento in questione, che avrebbe dovuto estinguersi entro il 31.05.08, con il perdurare del ritardo nell'emissione del decreto (si prevedeva una decorrenza delle erogazioni statali a partire da marzo 2008) ha visto la propria continuità nell'utilizzo per circa tutto il 2009 e nonostante un tasso tra i più competitivi reperibili dalle Aziende (spread su euribor pari allo 0,689%) risulta assorbire ulteriori risorse finanziarie anche se, rispetto all'esercizio 2008 (che è stato gravato di interessi su tale linea di finanziamento per euro 208.156), l'esercizio 2009 ha visto una netta diminuzione di tali oneri.

Tutto ciò è stato reso possibile dall'ottimizzazione della gestione finanziaria monitorata e gestita giornalmente, dal recupero di un credito IVA per euro 1.175.000 nel marzo 2009 e da una oculata politica di pagamenti di forniture. E' anche bene sottolineare che la linea di finanziamento alla Banca Nazionale del Lavoro per € 10.000.000, ottenuta **senza alcun tipo di garanzia reale**.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Non si rilevano nel corso del 2009 particolari valori di proventi ed oneri di natura extra caratteristica; nella nota integrativa è riportato comunque il dettaglio, ai sensi della normativa, di tali valori.

RISULTATO NETTO D'ESERCIZIO GESTIONE TPL

La **gestione del TPL** evidenzia una perdita di esercizio di euro 3.186.847

A) per + **1.268.142** rispetto al consuntivo 2008 (euro -1.918.705) differenza dovuta principalmente a:

1. sopravvenienza attiva risultante nel 2008 per euro 509.580;
2. carenza del risultato netto della gestione delle sanzioni al codice della strada per euro circa 220.000, servizio revocato dal Comune di Rimini dal 2009;
3. carenza del risultato netto della partecipazione al consorzio Happy Lines che gestiva i servizi notturni di trasporto blue line per circa 100.000;
4. maggiori oneri da riconoscersi al gestore ATG per circa euro 100.000
5. mancata deduzione scioperi per euro 53.858

B) per + **693.625** rispetto al preventivo 2009 (euro 2.493.222) come risultante dopo le rideterminazioni dell'Assemblea differenza dovuta a:

1. euro 309.000 di minori introiti da gestione TPL per il periodo da gennaio e maggio 2009 (in parte attutiti da maggiori contributi regionali per circa euro 250.000);
2. euro 553.803 per maggiori oneri richiesti da ATG

PROGETTAZIONE E GESTIONE DELLA SOSTA

Le attività inerenti la progettazione, nonché la gestione delle aree destinate alla sosta tariffata, affidate dalle Amministrazioni comunali di Rimini e Bellaria Igea Marina alla Agenzia della Mobilità, nell'anno 2009, si sono concluse con un incremento dei ricavi rispetto all'anno precedente di circa euro 130.000. Nonostante la grave crisi economica che ha investito il nostro paese per l'intero anno e che avrebbe potuto incidere negativamente anche sul bilancio relativo all'attività di gestione della sosta, sono stati raggiunti risultati alquanto apprezzabili. Occorre infatti segnalare che a livello nazionale, in quasi tutte le realtà - dalle grandi aree metropolitane ai piccoli centri urbani - i risultati economici relativi alla stessa attività hanno fatto registrare significative flessioni di incassi.

Al contrario nella nostra città l'analisi fatta per singoli parcheggi, sia quelli in centro storico che quelli nella zona turistica, ci consente di poter affermare che il trend positivo si è registrato, fatto salva qualche rara eccezione, sulla quasi totalità delle aree affidateci.

Il merito di aver ottenuto risultati concretamente positivi è da attribuire al controllo costante e quotidiano, dell'attività degli ausiliari del traffico.

Infatti nell'anno di competenza è stato dato grande rilievo a detta attività attraverso il monitoraggio quotidiano, area per area, delle fasce orarie in cui l'evasione era più alta, intervenendo di conseguenza nei giorni successivi con assidui controlli.

Detto metodo di lavoro si è rilevato l'elemento qualificante che ha consentito di raggiungere i risultati sopraenunciati.

Sul versante dei costi, segnaliamo che, grazie ad una oculata gestione delle risorse, i costi per lo svolgimento dell'attività della sosta, già molto

contenuti negli anni precedenti, sono ulteriormente diminuiti per un valore complessivo di euro 125.000.

A tal proposito si segnala che sono state effettuate tutte le economie possibili al fine di contenere le spese relative all'ordinaria manutenzione e alle riparazioni della componentistica elettromeccanica dei parcometri che sappiamo essere notevolmente onerosa.

Un ulteriore significativo risparmio dei costi è stato possibile grazie alle nuove condizioni contenute nell'appalto per la manutenzione e gestione delle aree di sosta, affidato alla Società Urbania, che nell'offerta economica presentata al bando di gara ha ulteriormente diminuito il corrispettivo richiesto per lo svolgimento della propria attività lavorativa.

Per quanto concerne l'attività di straordinaria manutenzione, si è dovuto rimandare la sostituzione delle apparecchiature e degli apparecchi informatici, ritenuti ormai obsoleti, in attesa dell'effettiva realizzazione dei progetti di finanza predisposti da parte dell'Amministrazione Comunale, sull'area ex Scarpetti e Marina Centro, che se portati a compimento, modificherebbero sostanzialmente l'attuale rete delle aree di sosta nella nostra città.

RICAVI DELLE VENDITE DELLA GESTIONE SOSTA

Le vendite dei prodotti tariffari, biglietti e abbonamenti, relativi alla gestione dei parcheggi evidenziano l'aumento come sopra commentato:

2009	euro	3.464.954
preventivo 2009	euro	3.133.174
2008	euro	3.348.174

così suddivisi:

- euro 3.282.544 nel Comune di Rimini
- euro 182.410 nel Comune di Bellaria

L'aumento dei ricavi, rispetto allo scorso esercizio (e rispetto al preventivo), è stato indotto dalle cause sopra descritte.

COSTI DI PRODUZIONE

Di seguito vengono analizzate le evoluzioni delle principali voci di costo relative alla gestione dei parcheggi.

COSTI PER MATERIE DI CONSUMO PARCHEGGI

2009	euro	22.879
preventivo 2009	euro	20.000
2008	euro	20.429

che comprende: ricambi vari per attrezzature parcheggi, materiali di consumo, stampa biglietti e tessere, carburanti autoveicoli di servizio.

Tali costi sono solo lievemente superiori rispetto allo scorso esercizio ed al preventivo nonostante l'aumento dei ricavi e dell'attività; ciò rappresenta l'esito dell'attenta gestione volta alla razionalizzazione dei costi, così come si può evincere anche dai dati sotto riportati.

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI

2009	euro	53.332
preventivo 2009	euro	50.000
2008	euro	49.177

Il costo delle manutenzioni, in linea con il consuntivo dello scorso esercizio risulta maggiore rispetto al preventivo, in quanto si sono resi necessari maggiori interventi manutentivi; infatti l'apparato tecnologico della gestione sosta necessiterà nei prossimi mesi di importanti investimenti tecnologici per il proseguimento delle attività.

SPESE PER UTENZE

2009	euro	63.660
preventivo 2009	euro	70.000
2008	euro	56.053

l'andamento delle spese per utenze si presenta piuttosto stabile nel tempo ed in prevalenza è assorbito dalle spese telefoniche sulle quali incidono fortemente i collegamenti per pannelli a messaggi variabile, si registra un contenimento rispetto al dato di preventivo.

SERVIZI PROFESSIONALI

2009	euro	16.966
preventivo 2009	euro	20.500
2008	euro	49.133

Anche su questa voce di costo si sono avuti contenimenti di costo rispetto al preventivo ed al consuntivo 2008 ed è costituita prevalentemente da:

- quote associative euro 1.702,
- euro 14.099 quale giro conto dalla gestione TPL di alcuni costi comuni alle due gestioni, quali i costi generali dei punti vendita e d'informazione alla clientela, servizi amministrativi e di segreteria.

APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI

2009	euro	559.272
preventivo 2009	euro	620.000
2008	euro	586.621

Questa voce di costo comprende l'appalto del servizio di gestione operativa delle aree di sosta a: Urbania Multiservizi spa, New Horizon, La Romagnola e CPR ed è evidente il contenimento di costi rispetto a preventivo e consuntivo 2008. Il servizio aggiudicato ad Urbania Multiservizi Spa in seguito a gara

espletata nel 2008 ha comportato notevoli risparmi per l'Azienda e nonostante il maggior impegno resosi necessario a causa dei maggiori incassi il costo non è aumentato, registrando anzi una diminuzione.

CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO

2009	euro	68.638
preventivo 2008	euro	58.000
2008	euro	58.175

Questo costo riguarda in prevalenza l'affitto del parcheggio Settebello dal Dopolavoro Ferroviario e Tosi Ceccarelli e comprende anche il costo di noleggio delle auto aziendali affidate all'area gestione sosta.

QUOTA A COMUNI PER AFFIDAMENTO GESTIONE PARCHEGGI

2009	euro	916.077
preventivo 2009	euro	821.300
2008	euro	894.670

Tale voce di costo rappresenta la quota a favore dei Comuni, rapportata agli incassi dell'attività parcheggi, a remunerazione della concessione delle aree e si presenta maggiore rispetto al preventivo e consuntivo 2008 a seguito dell'aumento dei ricavi.

Le quote riconosciute sono le seguenti:

- al Comune di Rimini euro 861.703
- al Comune di Bellaria euro 54.374

COSTI DI PERSONALE

2009	euro	291.627
preventivo 2009	euro	300.000
2008	euro	284.692

Anche nei costi di personale incide una percentuale dei costi del personale addetto alla gestione del TPL che svolge mansioni anche per la gestione della sosta quali sono i servizi amministrativi, legale, segreteria, vendite.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

2009	euro	327.439
preventivo 2008	euro	367.000
2008	euro	355.338

Il dettaglio degli ammortamenti per aliquota e bene è evidenziato nella nota integrativa.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

2009	euro	17.198
preventivo 2009	euro	25.000
2008	euro	21.699

Gli oneri diversi, sono sostanzialmente spese generali per moduli, stampati e cancelleria per euro 3.380, materiali d'ufficio per euro 1.896, costo omaggi per euro 3.675, imposte e tasse non sul reddito per euro 2.494, sopravvenienze passive per euro 3.203, risarcimento danni a terzi per euro 1.502 ed anche in questa voce rispetto al preventivo ed esercizio precedente si sono ottenuti contenimenti di costi.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

PROVENTI FINANZIARI DA ALTRI

2009	euro	827
preventivo 2009	euro	0
2008	euro	6.339

Si riferiscono agli interessi maturati sui depositi degli incassi in c/c ordinario aperto presso Unicredit Banca, che è l'unico Istituto che è stato in grado di erogare gratuitamente il servizio di raccolta, trasporto e contazione dell'ingente quantità di moneta prodotta dalla gestione della sosta.

Gli interessi maturati si riferiscono alle giacenze degli incassi della gestione sosta e si presentano piuttosto inferiori rispetto al 2008 dato che tali risorse finanziarie sono state utilizzate per diminuire gli utilizzi degli affidamenti per anticipazioni di tesoreria e per la linea di credito con BNL per il TRC per limitare gli oneri finanziari.

La **gestione parcheggi** presenta la seguente evoluzione del proprio **UTILE**

2009	euro	1.162.390
preventivo 2009	euro	757.874
2008	euro	956.474

Il risultato finale d'esercizio risulta nettamente superiore al preventivo ed anche rispetto al consuntivo 2008 in un anno in cui a causa della crisi incombente gli utili erano stati stimati ben inferiori. Certamente la principale motivazione di tale soddisfacente risultato risiede nelle economie di scala della gestione, che vede una sostanziale tenuta dei costi rispetto all'aumento del volume dei ricavi, ciò anche in seguito alla organizzazione e controllo della gestione creata negli anni e giunta ad un buon livello di efficienza ed efficacia. Si auspica pertanto che tale know-how gestionale ed organizzativo, con il termine della convenzione che regola le concessioni delle aree da parte del Comune di Rimini, non vada perduto o resti inutilizzato.

**CONCLUSIONI SULL'ATTIVITA' ECONOMICA GENERALE
DI AGENZIA MOBILITA'**

La gestione dell'attività globale (trasporto pubblico locale e gestione della sosta) si chiude con un risultato in **perdita di euro 2.024.458** a fronte di una **perdita ipotizzata in bilancio preventivo di euro 1.735.348** (come rideterminata dall'Assemblea dei Soci in difformità da quanto proposto dal Consiglio di Amministrazione) e per il quale l'Assemblea, nella delibera di approvazione del bilancio preventivo, ha deciso **la copertura attraverso le riserve di patrimonio netto**.

A tal fine è doveroso riportare di seguito come si è articolato l'uso delle riserve nel tempo fin dal primo anno di vita di Agenzia, con la sola esclusione per l'anno 2007, che ne ha in pratica eroso quasi completamente l'entità :

• anno 2001	euro	- 432.225
• anno 2002		- 1.759.174
• anno 2003		- 97.817
• anno 2004		- 199.752
• anno 2005		- 266.066
• anno 2006		- 873.267
• anno 2007 accantonamento utile		+ 8.232
• anno 2008		- 971.080

per un totale di **euro 4.591.149**

e quindi l'utilizzo previsto per il 2009 (per euro 2.024.458) va a dimezzare ciò che resta delle riserve dedicate quali fondi costituiti per far fronte ad importanti investimenti tra i quali il TRC. Infatti al 31.12.2009 si hanno riserve di patrimonio residue per euro 5.227.073 così esposte nelle poste di patrimonio netto quali:

"Fondo finanziamento e sviluppo investimenti" composto da:

per euro 4.584.062 quale "Fondo sviluppo TRC"

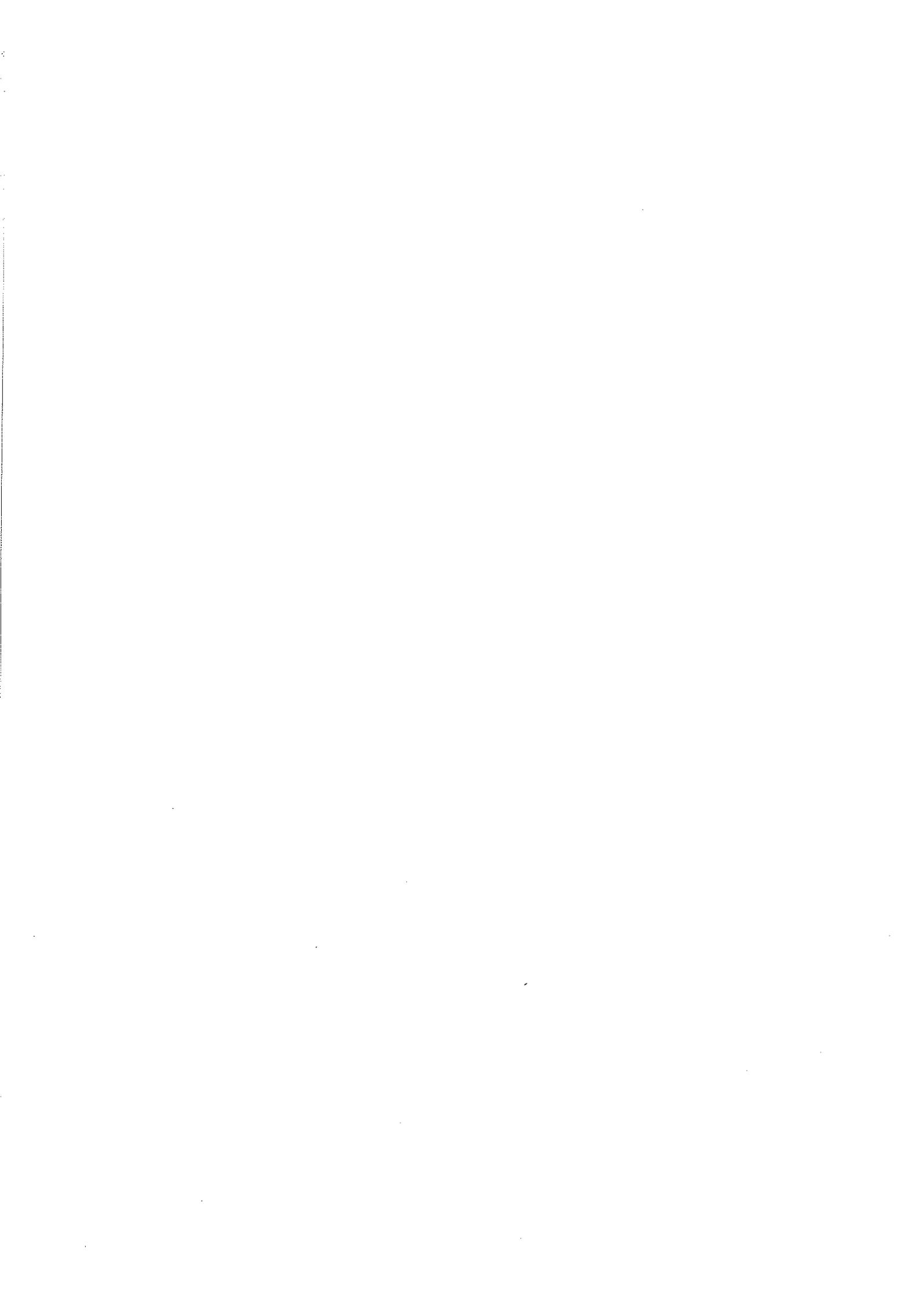
per euro 8.232 quale "Fondo rinnovo impianti parcheggi"

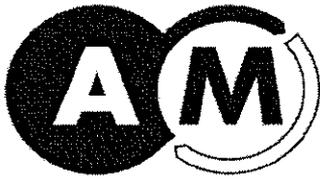
per euro 634.779 quale "Fondo rinnovo impianti".

Si è già avuto modo di richiamare ripetutamente l'attenzione dei Soci, ad ogni approvazione di bilancio preventivo e consuntivo fin dal 2006, che l'uso delle riserve a copertura delle perdite costituiva una pratica **non condivisa dalla Direzione Generale e dal Consiglio di Amministrazione** in quanto comportava un "impoverimento" di Agenzia e non consentiva il puntuale apprezzamento da parte degli Enti Soci del gravoso onere dovuto all'esercizio del Trasporto Pubblico Locale che, come si è visto, costituisce l'attività in "strutturale" perdita.

E ciò veniva sottolineato pur in presenza di "riserve" classificate come "non destinate". Ciò è a maggior ragione confermato oggi, quando **vengono intaccate riserve destinate espressamente agli investimenti (e segnatamente al TRC)**, e quando, contestualmente, i costi del TPL sono fortemente incrementati per effetto del rinnovo del contratto di servizio.

La situazione, va ancora una volta sottolineato, si presenta anche più preoccupante per l'esercizio 2010 quando, con la separazione dell'Authority del TPL **non si fruirà più delle diverse risorse di cui oggi si avvale Agenzia della Mobilità a parziale compensazione dei maggiori costi del Trasporto pubblico Locale.**





agenzia mobilità
provincia di Rimini

**PROSPETTI DI:
STATO PATRIMONIALE**

**CONTI ECONOMICI
ATTIVITA' GENERALE
GESTIONE TPL
GESTIONE SOSTA**

2009

STATO PATRIMONIALE AL		31/12/08	31/12/09
ATTIVITA'			
A CREDITI V/SO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
I. CAPITALE DI DOTAZIONE DELIBERATO DA VERSARE		2.582	0
I. CREDITI V/SO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		2.582	0
B IMMOBILIZZAZIONI			
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		629.887	416.871
01 COSTI D'IMPIANTO E AMPLIAMENTO		0	0
02 COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'		10	0
03 DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DI UTILIZZAZIONE OPERE D'INGEGNO		0	0
04 CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI		117.873	66.878
a LICENZE USO SOFTWARE		117.264	66.338
b MARCHI		0	0
c CONCESSIONI		609	540
05 AVVIAMENTO		0	0
06 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		37.571	4.550
a IMMOB.IMMAT.IN CORSO MANUT.BENI 3I		0	0
b ANTICIPI A FORNITORI PER IMMOB.IMM.		37.571	4.550
07 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		474.433	345.443
a MANUTENZ.STRAORD.SU BENI DI TERZI (CONCESSIONE D'USO E LOCAZIONE)		473.059	344.755
b ADESTRAMENTO SOFTWARE CAPITALIZZATO		0	0
c SPESE PLURIENNALI SU BENI DI TERZI		1.374	688
d SPESE DA AMMORTIZZ.PER LAVORI INTERNI SU BENI DI TERZI		0	0
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		24.523.262	27.906.703
01 TERRENI E FABBRICATI		8.159.329	8.098.006
a TERRENI		4.367.955	4.395.663
b FABBRICATI		3.791.374	3.702.343
02 IMPIANTI E MACCHINARIO		1.160.712	969.077
a IMPIANTI E MACCHINARI		68.154	39.135
b IMPIANTI FISSI FILOVIARI		1.084.310	921.928
c ATTREZZATURE OFFICINA		8.248	8.014
d VETTURE FILOVIARIE		0	0
e AUTOBUS		0	0
03 ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		1.949.478	1.474.976
a IMPIANTI DI RADIOCOMUNICAZIONE		1.071	756
b OBLITERATRICI		2.516	0
c EMETTITRICI A TERRA		19.454	0
d TABELLE FERMATA, ATTREZZ. ESTERNE		1.390.585	1.074.809
e PARCOMETRI		516.254	382.000
f SEGNALETICA VERTICALE PARCHEGGI		19.598	17.411
04 ALTRI BENI		724.177	613.559
a AUTOVEICOLI DI SERVIZIO		30.817	20.439
b MOBILI ED ARREDI		35.262	26.089
c MACCHINE PER UFFICIO		29.514	24.158
d ATTREZZAT.INFORMATICHE E MACCH.ELET.		83.199	58.287
e IMPIANTI SU BENI DI TERZI		545.385	484.586
f BENI INFERIORI A EURO 516,46		0	0
05 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		12.529.566	16.751.085
a ANTICIPI A FORNITORI PER IMMOB.MATERIALI		8.282	0
b REVISIONI INTERNE DA CAPITALIZZARE		0	0
c ANTICIPI PER REALIZZAZIONE TRC		12.521.284	16.751.085
06 MATERIALE ROTABILE AUTOMOBILISTICO		0	0
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		6.715.973	5.844.619
01 PARTECIPAZIONI IN:		8.000	8.000
a IMPRESE CONTROLLATE		0	0
b IMPRESE COLLEGATE		0	0
c IMPRESE CONTROLLANTI		0	0
d ALTRE IMPRESE		8.000	8.000
02 CREDITI:		6.707.973	5.836.619
a VERSO IMPRESE CONTROLLATE		0	0
01 esigibili entro l'esercizio		0	0
02 esigibili oltre l'esercizio		0	0
b VERSO IMPRESE COLLEGATE		0	0
01 esigibili entro l'esercizio		0	0
02 esigibili oltre l'esercizio		0	0

STATO PATRIMONIALE AL		31/12/08	31/12/09
c VERSO CONTROLLANTI (COM.RN FIN.L.204/93)		4.208.489	3.359.895
01 esigibili entro l'esercizio		4.208.489	3.359.895
02 esigibili oltre l'esercizio		0	0
d VERSO ALTRI		2.499.484	2.476.724
01 esigibili entro l'esercizio		74.636	74.454
02 esigibili oltre l'esercizio		2.424.848	2.402.270
03 ALTRI TITOLI		0	0
04 AZIONI PROPRIE		0	0
l. TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		31.869.122	34.168.193
C ATTIVO CIRCOLANTE			
I. RIMANENZE		4.502	6.560
01 MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E DI CONSUMO		0	0
02 PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAVORATI		0	0
03 LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		0	0
04 PRODOTTI FINITI E MERCI		0	0
05 ACCONTI A FORNITORI		4.502	6.560
06 ALTRE RIMANENZE		0	0
II. CREDITI		20.609.208	20.139.263
01 VERSO UTENTI E CLIENTI		1.059.244	192.678
a esigibili entro l'esercizio		1.059.244	192.678
01 VERSO UTENTI E CLIENTI AL NETTO DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		409.794	91.127
02 FATTURE DA EMETTERE NOTE DI CREDITO DA RICEVERE		649.450	101.551
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
02 VERSO IMPRESE CONTROLLATE		0	0
a esigibili entro l'esercizio		0	0
01 CREDITO VS IMPRESA CONTROLLATA TEAM		0	0
02 FATTURE DA EMETTERE		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
03 VERSO IMPRESE COLLEGATE		0	0
a esigibili entro l'esercizio		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
04 VERSO CONTROLLANTI		12.073.561	13.583.402
a esigibili entro l'esercizio		12.073.561	13.583.402
01 PER SERVIZI		7.159.789	6.404.166
02 FATTURE DA EMETTERE		4.542.816	6.808.280
03 COMUNE DI RIMINI PER FIN.TO TRC		0	0
04 COMUNE DI RICCIONE PER FIN.TO TRC		0	0
05 COMUNE DI RIMINI PER CONTR.C/CAP.		370.956	370.956
06 COMUNE DI RICCIONE PER CONTR.C/CAP.		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
05 VERSO ALTRI		7.476.403	6.363.183
a esigibili entro l'esercizio		7.468.803	6.357.483
01 STATO		5.093.379	5.137.914
02 REGIONE per contr. c/Capitale		615.184	615.184
03 REGIONE per contr. c/Esercizio		242.970	0
04 REGIONE per altri crediti		150.925	118.139
05. DIVERSI		1.366.345	486.246
b esigibili oltre l'esercizio		7.600	5.700
01 STATO		0	0
02 REGIONE per contr. L.204/95		0	0
03 REGIONE per contr. L.194/98		7.600	5.700
03. ATTIVITA' FINANZIARIE che non costituiscono immobilizzazioni		0	0
01 PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE		0	0
02 PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE		0	0
03 ALTRE PARTECIPAZIONI		0	0
04 AZIONI PROPRIE		0	0
05 ALTRI TITOLI		0	0
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE		233.845	239.005
01 DEPOSITI BANCARI E POSTALI		71.882	226.643
a TESORIERE		3.203	66.400
b BANCHE		42.033	148.734
c POSTE		26.646	11.509
02 ASSEGNI		0	0
03 DENARO E VALORI IN CASSA		161.963	12.362
l. TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		20.847.555	20.384.828

STATO PATRIMONIALE AL		31/12/08	31/12/09
D RATEI E RISCONTI			
RATEI E RISCONTI ATTIVI		69.603	65.788
01 RATEI ATTIVI		0	0
02 RISCONTI ATTIVI		69.603	65.788
a esigibili entro l'esercizio		69.603	65.788
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
03 DISAGGIO SU PRESTITI		0	0
t. TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI		69.603	65.788
t. TOTALE ATTIVITA'		52.788.862	54.618.809
CONTI D'ORDINE attivi			
A RISCHI			
I. GARANZIE PRESTATE A TERZI		3.895.589	5.846.137
01 FIDEIUSSIONI		3.895.589	5.846.137
02 AVALLI		0	0
03 PEGNI		0	0
04 CESSIONE CREDITI IN GARANZIA		0	0
05 CESSIONE CREDITI PRO-SOLVENDO		0	0
06 IPOTECHE		0	0
07 CAUZIONI NON IN DENARO		0	0
II. GARANZIE PRESTATE A SOCIETA' CONTROLLANTI, CONTROLLATE E COLLEGATE		0	0
01 FIDEIUSSIONI A CONTROLLANTI		0	0
02 FIDEIUSSIONI A CONTROLLATE		0	0
03 FIDEIUSSIONI A COLLEGATE		0	0
04 AVALLI A CONTROLLANTI		0	0
05 AVALLI A CONTROLLATE		0	0
06 AVALLI A COLLEGATE		0	0
07 GARANZIE REALI A CONTROLLANTI		0	0
08 GARANZIE REALI A CONTROLLATE		0	0
09 GARANZIE REALI A COLLEGATE		0	0
III. NS. BENI PRESSO TERZI		1.361.683	48.366
01 TICKETS ED ABBONAMENTI IN DEPOSITO		1.361.683	48.366
02 NS. AUTOBUS A TERZI C/LOCAZIONE		0	0
03 NS. BENI PRESSO TERZI C/COMODATO		0	0
04 NS. BENI PRESSO TERZI C/LAVORO		0	0
05 C/LOCAZIONI DIVERSE		0	0
t. TOTALE RISCHI		5.257.272	5.894.503
B IMPEGNI			
I. DEPOSITANTI BENI DI TERZI PRESSO DI NOI		12.050	10.816
01 DEPOSITANTI BENI C/COMODATO		0	2
02 DEPOSITANTI BENI C/LEASING		0	0
03 DEPOSITANTI BENI C/CONCESSIONI D'USO		12.050	9.314
04 DEPOSITANTI BENI C/LOCAZIONE		0	0
05 DEPOSITANTI BENI C/USUFRUTTO		0	0
06 DEPOSITANTI BENI C/DIRITTO DI SUPERFICIE		0	1.500
07 CEDENTI AUTOBUS IN LOCAZIONE		0	0
II. ALTRI IMPEGNI		50.418.509	43.412.647
01 FORNITORI PER ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI		11.344.593	6.446.886
02 CREDITORI X ACCENSIONE DI MUTUI		0	0
03 ALTRI IMPEGNI		34.400.595	34.403.753
04 FIDEIUSSIONI ED ALTRE GARANZIE DA TERZI		4.673.321	2.562.008
t. TOTALE IMPEGNI		50.430.559	43.423.463
t. TOTALE CONTI D'ORDINE		55.687.831	49.317.966
PASSIVITA'			
A PATRIMONIO NETTO			
I. CAPITALE DI DOTAZIONE		11.665.446	11.665.446
VI. RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI		6.198.153	5.227.073
01 RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI		6.198.153	5.227.073
a FONDO RINNOVO IMPIANTI		1.605.859	634.779
b FONDO FINANZIAMENTO E SVILUPPO INVESTIMENTI		4.592.294	4.592.294
01 FONDO SVILUPPO TRC		4.584.062	4.584.062
02 FONDO RINNOVO IMPIANTI PARCHEGGI		8.232	8.232
c ALTRE RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI		0	0
VII. ALTRE RISERVE		3	-4
01 ALTRE RISERVE		3	-4
a FONDO CONTR.C/CAP.PER INVESTIMENTI		0	0

STATO PATRIMONIALE AL		31/12/08	31/12/09
01 FONDO CONTR.C/CAP.INVEST.REGIONE E.R.		0	0
02 FONDO CONTR.C/CAP.E.P.RIFER.ACC.PROG.97-00		0	0
b ALTRE RISERVE DIVERSE		3	-4
01 CONTR.C/CAP.ENTI PUBBL.DI RIFERIM.		0	0
02 RISERVA DI PATR.NETTO PER CONTR.NON AMM.TI		0	0
03 RISERVA DA ARROTONDAMENTI EURO		3	-4
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		0	0
IX. UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO		-971.080	-2.024.458
I. TOTALE PATRIMONIO NETTO		16.892.522	14.868.057
B FONDI PER RISCHI E ONERI			
FONDI PER RISCHI E ONERI		120.062	120.062
01 FONDI PER TRATTAMENTO QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI		62	62
a FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDENZA		62	62
02 FONDO PER IMPOSTE ANCHE DIFFERITE		0	0
03 ALTRI		120.000	120.000
a FONDO RISCHI RESPO.TA' CIVILE VERSOTERZI		0	0
b FONDO VERTENZE LEGALI IN CORSO		120.000	120.000
c FONDO RIMBORSO MUTUO PERDITA ANNO 1980		0	0
d FONDO ONERI RINNOVO CCNL 25/7/97		0	0
I. TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		120.062	120.062
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		591.923	322.149
01 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		779.857	498.210
02 dedotto credito per acconto imposte su TFR		-187.934	-176.061
I. TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		591.923	322.149
D DEBITI			
DEBITI		30.011.095	35.932.210
01 PRESTITI OBBLIGAZIONARI		0	0
a esigibili entro l'esercizio		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
02 PRESTITI OBBLIGAZIONARI CONVERTIBILI		0	0
a esigibili entro l'esercizio		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
03 DEBITI VERSO BANCHE		1.299.128	6.889.871
a esigibili entro l'esercizio		1.299.128	6.889.871
01 TESORIERE		1.274.685	0
02 BANCHE		24.443	6.889.871
03 POSTE		0	0
b esigibili entro l'esercizio		0	0
04 ALTRI FINANZIATORI		0	0
a esigibili entro l'esercizio		0	0
01 MUTUI		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
01 MUTUI		0	0
05 ACCONTI		10.710.559	14.704.264
a esigibili entro l'esercizio		41.180	42.713
01 CLIENTI C/ANTICIPI		0	33
02 DEPOSITANTI CAUZIONI		39.770	41.270
03 ACCONTI PER DISAVANZI DA ENTI P.DI RIFERIMENTO		0	0
04 ACCONTI SU CONTR.C/CAPITALE SPESE RICERCA CEE		0	0
05 ACCONTI SU CONTRIB.PER INVEST.TRC IN CORSO		0	0
06 ACCONTI SU FINANZ.TO INVEST.AGGIOR.SEMAFORI		1.410	1.410
07 ACCONTI SU CONTRIB.PER INVEST.DA ALTRI ENTI		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		10.669.379	14.661.551
01. ACCONTI SU CONTRIB.TRC IN CORSO		10.669.379	14.661.551
06 DEBITI VERSO FORNITORI		8.271.802	9.582.956
a esigibili entro l'esercizio		8.271.802	9.582.956
01 DEBITI VERSO FORNITORI		2.655.798	5.927.138
02 FATTURE DA RICEVERE, NOTE DI CREDITO DA EMETTERE		5.616.004	3.655.818
03 ALTRI DEBITI VERSO FORNITORI		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
07 DEBITI RAPPRESENTATI DA TITOLI DI CREDITO		0	0
a esigibili entro l'esercizio		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		0	0

STATO PATRIMONIALE AL	31/12/08	31/12/09
08 DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE	0	0
a esigibili entro l'esercizio	0	0
01 DEBITO VS CONTROLLATA TEAM SRL	0	0
02 FATTURE DA RICEVERE, NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	0	0
b esigibili oltre l'esercizio	0	0
09 DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE	0	0
a esigibili entro l'esercizio	0	0
b esigibili oltre l'esercizio	0	0
10 DEBITI VERSO CONTROLLANTI	9.202.838	4.410.477
a esigibili entro l'esercizio	4.891.418	822.097
01 DEBITI VS COMUNE RICC.PER INT.SU CAP.DOTAZ.	35.766	35.766
02 DEBITI DIVERSI VERSO COMUNE RN	794.578	494.491
03 DEBITI DIVERSI VERSO COMUNE RICC.	15.500	18.589
04 DEBITI DIVERSI VS COMUNE SANTARC.	0	145
05 DEBITI DIVERSI VS COMUNE BELLARIA	116.220	160.494
06 DEBITI DIVERSI VS COMUNE SAVIGNANO	0	0
07. ENTI PUBBLICI DI RIFER. PER FATTURE DA RICEVERE E NC DA EMETTERE	3.901.986	85.244
08 DEBITI VS COMUNE S.MAURO CONTR.L204E L32	27.368	27.368
09 DEBITI VS PROV.FO CONTR.L.204 L.32	0	0
10 DEBITI PER CONTR.RIP.DISAV.87-93	0	0
11 DIVERSI VERSO COMUNE SANTARC.ENTRO ANNO	0	0
12 DIVERSI VERSO COMUNE BELLAR.ENTRO ANNO	0	0
13 DIVERSI VERSO COMUNE SAVIGN.ENTRO ANNO	0	0
b esigibili oltre l'esercizio	4.311.420	3.588.380
01 VERSO COMUNE S.MAURO P.PER CONTR.L.204 OLTRE ANNO	0	0
02 VERSO PROVINCIA FO PER CONTRIB.L.204 OLTRE ANNO	0	0
03 DEBITI PER CONTRIB.A RIPIANO DISAVANZI 87-93 OLTRE ANNO	4.311.420	3.588.380
11 DEBITI TRIBUTARI	110.892	44.404
a esigibili entro l'esercizio	110.892	44.404
b esigibili oltre l'esercizio	0	0
12 DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE	87.581	68.320
a esigibili entro l'esercizio	87.581	68.320
b esigibili oltre l'esercizio	0	0
13 ALTRI DEBITI	328.295	231.918
a esigibili entro l'esercizio	212.077	138.627
01 DIPENDENTI PER RETRIBUZIONI ENTRO ANNO	136.668	85.093
02 TRATTENUTE AL PERSONALE ENTRO ANNO	5.333	775
03 DEBITI DIVERSI ENTRO ANNO	70.076	52.759
b esigibili oltre l'esercizio	116.218	93.291
01 DIPENDENTI PER FERIE NON GODUTE DA LIQUIDARE OLTRE ANNO	92.998	70.071
02 DEBITI DIVERSI OLTRE ANNO	0	0
03 DEBITI PARTNERS FIN.TI CEE	23.220	23.220
l. TOTALE DEBITI	30.011.095	35.932.210
E RATEI E RISCONTI		
RATEI E RISCONTI PASSIVI	5.173.260	3.376.331
01 RATEI PASSIVI	0	0
02 RISCONTI PASSIVI	5.173.260	3.376.331
03 AGGIO SUI PRESTITI	0	0
l. TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	5.173.260	3.376.331
l. TOTALE PASSIVITA' + NETTO	52.788.862	54.618.809
CONTI D'ORDINE passivi		
A RISCHI		
I. GARANZIE PRESTATE A TERZI	3.895.589	5.846.137
01 FIDEJUSSIONI	3.895.589	5.846.137
02 AVALLI	0	0
03 PEGNI	0	0
04 CESSIONE CREDITI IN GARANZIA	0	0
05 CESSIONE CREDITI PRO-SOLVENDO	0	0
06 IPOTECHE	0	0

STATO PATRIMONIALE AL	31/12/08	31/12/09
07 CAUZIONI NON IN DENARO	0	0
II. GARANZIE PRESTATE A SOCIETA'	0	0
CONTROLLANTI, CONTROLLATE E COLLEGATE		
01 FIDEIUSSIONI A CONTROLLANTI	0	0
02 FIDEIUSSIONI A CONTROLLATE	0	0
03 FIDEIUSSIONI A COLLEGATE	0	0
04 AVALLI A CONTROLLANTI	0	0
05 AVALLI A CONTROLLATE	0	0
06 AVALLI A COLLEGATE	0	0
07 GARANZIE REALI A CONTROLLANTI	0	0
08 GARANZIE REALI A CONTROLLATE	0	0
09 GARANZIE REALI A COLLEGATE	0	0
III. NS. BENI PRESSO TERZI	1.361.683	48.366
01 TICKETS ED ABBONAMENTI IN DEPOSITO	1.361.683	48.366
02 NS. AUTOBUS A TERZI C/LOCAZIONE	0	0
03 NS. BENI PRESSO TERZI C/COMODATO	0	0
04 NS. BENI PRESSO TERZI C/LAVORO	0	0
05 C/LOCAZIONI DIVERSE	0	0
† TOTALE RISCHI	5.257.272	5.894.503
B IMPEGNI		
I. DEPOSITANTI BENI DI TERZI PRESSO DI NOI	12.050	10.816
01 DEPOSITANTI BENI C/COMODATO	0	2
02 DEPOSITANTI BENI C/LEASING	0	0
03 DEPOSITANTI BENI C/CONCESSIONI D'USO	12.050	9.314
04 DEPOSITANTI BENI C/LOCAZIONE	0	0
05 DEPOSITANTI BENI C/USUFRUTTO	0	0
06 DEPOSITANTI BENI C/DIRITTO DI SUPERFICIE	0	1.500
07 CEDENTI AUTOBUS IN LOCAZIONE	0	0
II. ALTRI IMPEGNI	50.418.509	43.412.647
01 FORNITORI PER ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI	11.344.593	6.446.886
02 CREDITORI X ACCENSIONE DI MUTUI	0	0
03 ALTRI IMPEGNI	34.400.595	34.403.753
04 FIDEIUSSIONI ED ALTRE GARANZIE DA TERZI	4.673.321	2.562.008
† TOTALE IMPEGNI	50.430.559	43.423.463
† TOTALE CONTI D'ORDINE	55.687.831	49.317.966



CONTO ECONOMICO		2008	2009
ATTIVITA' GENERALE			
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
I. RICAVI		13.342.757	7.485.539
01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI		13.168.999	7.432.637
a BIGLIETTI ATTIVITA' TRASPORTO P.L.		5.010.755	1.217.407
b ABBONAMENTI ATTIVITA' TRASPORTO P.L.		2.823.682	1.354.083
c BIGLIETTI E ABBON.TI ATTIVITA' PARCHEGGI		3.348.174	3.464.954
d SERVIZI PARTICOLARI DI TRASPORTO P.L.		1.986.388	1.396.193
02 DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI		173.758	52.902
a INTEGRAZIONI TARIFFARIE DA COMUNI E REGIONI		173.758	52.902
b CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI		0	0
c INTEGRAZIONI TARIFF.DA ENTI PRIVATI		0	0
IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		348.534	275.464
V. ALTRI RICAVI E PROVENTI		18.773.239	17.177.952
01 DIVERSI		1.167.921	574.511
a PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE		323.783	118.447
b PROVVIGIONI,LOCAZIONI E PROVENTI VARI		239.975	258.415
c PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI CESPITI CARATTERISTICA		2.791	79.282
d SOPRAVV.ATTIVE/INSUSSIS.PASS.GEST. CARATT.		510.039	86.292
e RISARCIMENTO DANNI DA TERZI		38.726	3.537
f RIVALUTAZIONE ACCONTI IMPOSTE TFR		5.538	3.832
g RIMBORSI DIVERSI		47.069	24.706
02 CORRISPETTIVI		1.810.618	315.426
a PROVENTI PUBBLICITARI		0	0
b PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI A TERZI		222.327	205.236
c PROVENTI PER SERVIZI VARI AD E.L.		1.588.291	110.190
03 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		15.558.700	16.062.015
a CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE		14.543.059	14.780.984
b QUOTA ANNUA DI CONTR. C/CAP. A STORNO AMMORTAMENTI		517.694	516.200
c COMPARTECIPAZIONE AD ONERI TPL DA ENTI LOCALI		497.947	764.831
04 CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI REGIONE		0	0
05 CONTRIBUTI INCREMENTI E RIQUALIF.NE TPL		236.000	226.000
I TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		32.464.530	24.938.955
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		-64.283	-38.176
a PER MATERIE DI CONSUMO		-64.283	-38.176
01. CARBURANTI AUTO DI SERVIZIO		-13.893	-10.929
02 RICAMBI		-2.064	-1.452
03 MATERIALI PER IMPIANTI FISSI		-9.915	-10.389
04 TITOLI E DOCUMENTI DI VIAGGIO		-38.411	-15.406
07 PER SERVIZI		-28.630.391	-22.738.036
a MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE		-240.541	-211.950
b ASSICURAZIONI		-64.574	-78.700
c PULIZIE		-20.177	-16.567
d UTENZE		-136.625	-149.294
e SERVIZI PROFESSIONALI		-1.952.085	-748.442
01 PRESTAZIONI TECNICHE		-17.229	-15.509
02 PRESTAZIONI LEGALI		-29.248	-24.680
03 INIZIATIVE PROMOZIONALI ED INFORMATIVE		-79.910	-50.278
04. COMPENSI PER VENDITA T.V TPL E PARCH.		-372.126	-115.279

CONTO ECONOMICO	2008	2009
ATTIVITA' GENERALE		
05 COMPENSI C.DI A.E ASSEMBLEA	-120.145	-121.311
06 COMPENSI REVISORI DEI CONTI	-23.696	-23.694
07 QUOTE ASSOCIATIVE	-2.831	-1.831
08 RICERCA PERSONALE E CONCORSI	0	0
09 ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI	-1.305.250	-395.860
10 ADDESTRAMENTO SOFTWARE	-1.650	0
f APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI	-26.216.389	-21.533.083
01. TRASPORTO E SERV.ACCESS.TPL	-24.764.208	-20.968.132
02 BIGLIETTERIE, DISTRIB.NE T.V., SERV.COMM.LI	-922.272	-68.544
03 GESTIONE PARCHEGGI E ATTACCHINAGGIO TRIBUTI	-529.909	-496.407
04 SERVIZI DIVERSI	0	0
08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-1.018.926	-1.098.754
a CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO	-70.759	-134.006
b MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO	-53.497	-48.671
c QUOTA COMUNI PER AFFIDAM.GEST.PRKG	-894.670	-916.077
09 PER IL PERSONALE:	-2.062.132	-1.672.175
a SALARI E STIPENDI	-1.527.007	-1.227.826
b ONERI SOCIALI	-413.117	-351.066
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-118.247	-89.535
d ALTRI COSTI	-3.761	-3.748
e.	0	0
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-1.266.410	-1.192.263
a AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI IMMATERIALI	-287.311	-217.515
b AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI MATERIALI	-977.899	-949.748
d SVALUTAZ. CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISP. LIQUIDE	-1.200	-25.000
11 VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIE PRIME,SUSSIDIARIE CONSUMO E	0	0
a VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE DI CONSUMO	0	0
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0	0
a ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI	0	0
13 ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0
a ACCANTONAMENTO AL FONDO SVILUPPO IMPIANTI	0	0
b ACCANTONAMENTO FONDI SPESE	0	0
01 FONDO VERTENZE	0	0
02 FONDO ONERI COPERTURA RINNOVO CCNL	0	0
03 ACCANTONAMENTO ONERI VARI PARCHEGGI	0	0
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-329.769	-195.168
a SPESE GENERALI	-223.892	-124.901
b IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO	-44.913	-41.815
1. IVA INDETRAIBILE	-2.679	-846
02 TASSE AUTOMOBILISTICHE	-1.692	-1.941
03 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	-40.542	-39.028
c ALTRI ONERI DI GESTIONE	-60.964	-28.452
01 MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITICARATTERISTICI	-18.600	-238
02 SOPRAVVENIENZE PASS/INSUSS.ATTIVE GESTIONE CARATTERISTICA	-41.369	-26.712
03 RISARCIMENTO DANNI A TERZI	-995	-1.502
f TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-33.371.911	-26.934.672
21. DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-907.381	-1.995.617

CONTO ECONOMICO	2008	2009
ATTIVITA' GENERALE		
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
	-10.288	-29.590
15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:	22.361	6.081
c PROVENTI DA ASS.IN PARTEC.	0	0
d PROVENTI DA ALTRI	22.361	6.081
01 INTERESSI ATTIVI SU C/C BANC.E POST	11.147	1.692
02 INTERESSI ATTIVI VS/CLIENTI	6.129	4.210
03 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	5.085	179
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO	-32.649	-35.671
d ALTRI	-32.649	-35.671
f. TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-10.288	-29.590
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
	0	0
18 RIVALUTAZIONI:	0	0
19 SVALUTAZIONI:	0	0
f. TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 PROVENTI STRAORDINARI	0	760
a PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI	0	0
b SOPRAV.ATT/INSUSSIS.PASS.GESTIONE EXTRA CARATT.	0	760
d ALTRI	0	0
21 ONERI STRAORDINARI	-1.411	-11
a MINUSVALENZE	0	0
b SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE	-1.145	0
c ALTRI	-266	-11
f. TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-1.411	749
z1. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-919.080	-2.024.458
F IMPOSTE SUL REDDITO		
	-52.000	0
22 IMPOSTE SUL REDD.D'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	-52.000	0
a IMPOSTA IRAP	-52.000	0
z. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-971.080	-2.024.458



CONTO ECONOMICO		2008	2009
GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE			
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
I. RICAVI		9.994.583	4.020.585
01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI		9.820.825	3.967.683
a BIGLIETTI ATTIVITA' DI TRASPORTO		5.010.755	1.217.407
b. ABBONAMENTI ATTIVITA' DI TRASPORTO		2.823.682	1.354.083
c. SERVIZI PARTICOLARI DI TRASPORTO P.L.		1.986.388	1.396.193
02 DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI		173.758	52.902
a INTEGRAZIONI TARIFFARIE DA COMUNI E REGIONI		173.758	52.902
b CONTRIBUTI DA ENTI PER SERVIZIO DI TRASPORTO		0	0
c INTEGRAZIONI TARIFF. DA ENTI PRIVATI		0	0
IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		348.534	275.464
V. ALTRI RICAVI E PROVENTI		18.729.285	17.122.755
01 DIVERSI		1.123.967	519.314
a PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE		323.783	118.447
b PROVVIGIONI, LOCAZIONI E PROVENTI VARI		198.990	207.468
c PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI CESPITI CARATTERISTICI		291	79.282
d SOPRAVV. ATTIVE/INSUSSIS. PASS. GESTIONE CARATT.		509.580	82.042
e RISARCIMENTO DANNI DA TERZI		38.726	3.537
f RIVALUTAZIONE ACCONTI IMPOSTE TFR		5.538	3.832
g RIMBORSI DIVERSI		47.059	24.706
02 CORRISPETTIVI		1.810.618	315.426
a PROVENTI PUBBLICITARI		0	0
b PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI A TERZI		222.327	205.236
c. PROVENTI DA SERVIZI VARI AD E.L.		1.588.291	110.190
03 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		15.558.700	16.062.015
a. CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE E.R.		14.543.059	14.780.984
b QUOTA ANNUA DI CONTR. C/CAP. A STORNO AMM.TI		517.694	516.200
c. COMPARTECIPAZIONE AD ONERI TPL DA ENTI LOCALI		497.947	764.831
04 CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI REGIONE		0	0
05 CONTRIBUTI INCREMENTI E QUALIF. TPL		236.000	226.000
I. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		29.072.402	21.418.804
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		-43.854	-15.297
a PER MATERIE DI CONSUMO		-43.854	-15.297
1 CARBURANTI		-5.302	-3.822
2. RICAMBI		0	0
3. MATERIALI PER IMPIANTI FISSI		-6.094	-6.713
4. TITOLI DI VIAGGIO TPL		-32.458	-4.762
b PER MERCI		0	0
07 PER SERVIZI		-27.883.270	-22.041.268
a MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE		-190.848	-158.618
b ASSICURAZIONI		-60.897	-75.162
c PULIZIE VEICOLI E LOCALI		-20.065	-16.567
d SPESE PER UTENZE		-78.747	-85.634
e PER SERVIZI PROFESSIONALI		-1.902.945	-731.476
1 PRESTAZIONI TECNICHE		-8.570	-15.449
2 PRESTAZIONI LEGALI		-28.024	-24.680
3 ADDESTRAMENTO SOFTWARE		-1.650	0

CONTO ECONOMICO	2008	2009
GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE		
4. INIZIATIVE PROMOZIONALI ED INFORMATIVE	-79.910	-50.161
5. COMPENSI PER VENDITA TITOLI DI VIAGGIO	-372.126	-115.262
6. COMPENSI C.DI A.E ASSEMBLEA	-120.145	-121.311
7. COMPENSI REVISORI DEI CONTI	-23.696	-23.694
8. QUOTE ASSOCIATIVE	-1.129	-129
9. RICERCA PERSONALE E CONCORSI	0	0
10. ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI	-489.895	-357.963
11. SPESE POSTALI GEST.SANZIONI VIGILI U.	-777.800	-22.827
f APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI	-25.629.768	-20.973.811
1 TRASPORTO E SERV.ACCESS.TPL	-24.064.940	-20.867.346
2 BIGLIETTERIE, DISTRIB.NE T.V.,SERV.COMM.LI	-910.425	-63.196
3. CONTROLLO TPL E VERIFICA T.V.	-115.933	-43.269
4. SERVIZI DIVERSI	-538.470	0
08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-54.217	-95.986
a CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO	-11.144	-65.368
b MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO	-43.073	-30.618
c ALTRI ONERI ACCESSORI SU BENI IN GODIMENTO	0	0
d QUOTA COMUNI PER AFFIDAM.GEST.PRKG	0	0
09 PER IL PERSONALE	-1.777.419	-1.380.548
a SALARI E STIPENDI	-1.319.816	-1.016.613
b ONERI SOCIALI	-352.722	-287.333
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-101.506	-73.423
d FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDENZA	0	0
e ALTRI COSTI	-3.375	-3.179
f VESTIARIO	0	0
g COSTO PER LAVORATORI INTERINALI	0	0
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-906.519	-864.824
a. AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI IMMATERIALI	-113.809	-71.144
b. AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI MATERIALI	-792.710	-768.680
c ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0	0
d SVALUTAZ. CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISP. LIQUIDE	0	-25.000
11 VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIE PRIME,SUSSIDIARIE CONSUMO E MERCI	0	0
a VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE DI CONSUMO	0	0
c VARIAZIONE RIMAN MATERIE DI CONSUMO	0	0
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0	0
a ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI	0	0
13 ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0
a ACCANTONAMENTO AL FONDO SVILUPPO IMPIANTI	0	0
b ACCANTONAMENTO FONDI SPESE	0	0
01 FONDO VERTENZE	0	0
02 FONDO ONERI COPERTURA RINNOVO CCNL	0	0
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-307.741	-177.970
a SPESE GENERALI	-213.218	-114.902
b IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO	-43.071	-39.321
1. IVA INDETRAIBILE	-2.123	-111
2 TASSE AUTOMOBILISTICHE	-1.106	-1.561
3 TASSE DI SORVEGLIANZA E CONCESSIONE	0	0

CONTO ECONOMICO		2008	2009
GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE			
4 IMPOSTE E TASSE DIVERSE		-39.842	-37.649
c ALTRI ONERI DI GESTIONE		-51.452	-23.747
1 MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITICARATTERISTICI		-9.615	-238
2 SOPRAVVENIENZE PASS/INSUSS.ATTIVE GESTIONE CARATTERISTICA		-41.327	-23.509
3 RISARCIMENTO DANNI A TERZI		-510	0
I. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		-30.973.020	-24.575.893
z1. DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		-1.900.618	-3.157.089
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
		-16.672	-30.417
15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		0	0
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:		15.977	5.254
d PROVENTI DA ALTRI		15.977	5.254
1 INTERESSI ATTIVI SU C/C BANC.E POST		4.763	865
2 INTERESSI ATTIVI VS/CLIENTI		6.129	4.210
3 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI		5.085	179
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO		-32.649	-35.671
d ALTRI		-32.649	-35.671
I. TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		-16.672	-30.417
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
I. TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0	0
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
		-1.415	659
20 PROVENTI STRAORDINARI		-1	669
a PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI		0	0
b SOPRAVV.ATT/INSUSSIS.PASS.GESTIONE EXTRA CARATT.		0	669
c QUOTA ANNUA DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		0	0
d ALTRI		-1	0
21 ONERI STRAORDINARI		-1.414	-10
a MINUSVALENZE		0	0
b SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE		0	0
c ALTRI		-1.414	-10
I. TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		-1.415	659
z1. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-1.918.705	-3.186.847
F IMPOSTE SUL REDDITO			
		0	0
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERC.,CORRENTI DIFFERITE E		0	0
a IMPOSTA IRAP		0	0
z. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-1.918.705	-3.186.847

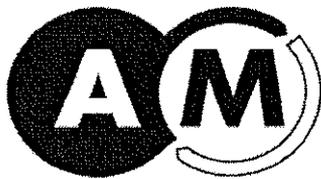


CONTO ECONOMICO		2008	2009
GESTIONE PARCHEGGI			
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
I. RICAVI		3.348.174	3.464.954
01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI		3.348.174	3.464.954
a BIGLIETTI E ABBONAMENTI GESTIONE PARCHEGGI		3.348.174	3.464.954
IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0	0
V. ALTRI RICAVI E PROVENTI		43.938	55.197
01 DIVERSI		43.938	55.197
a PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE		0	0
b PROVVIGIONI, LOCAZIONI E PROVENTI VARI		40.972	50.947
c PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI CESPITI CARATTERISTICI		2.500	0
d. SOPRAVV. ATTIVE/INSUSSIS. PASS. GESTIONE CARATT.		459	4.250
e RISARCIMENTO DANNI DA TERZI		0	0
f RIVALUTAZIONE ACCONTI IMPOSTE TFR		0	0
g RIMBORSI DIVERSI		7	0
02 CORRISPETTIVI		0	0
a PROVENTI PUBBLICITARI		0	0
B PROVENTI PER FUNZIONI EX MCTC		0	0
1. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		3.392.112	3.520.151
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
		-2.389.979	-2.358.679
06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		-20.429	-22.879
a PER MATERIE DI CONSUMO		-20.429	-22.879
01 CARBURANTI		-8.591	-7.107
2 RICAMBI		-2.064	-1.452
3. MATERIALI PER IMPIANTI FISSI		-3.821	-3.676
4. TITOLI E DOCUMENTI PER PARCHEGGI		-5.953	-10.644
b PER MERCI		0	0
07 PER SERVIZI		-744.552	-696.768
a MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE		-49.177	-53.332
b ASSICURAZIONI		-3.568	-3.538
c PULIZIE VEICOLI E LOCALI		0	0
d SPESE PER UTENZE		-56.053	-63.660
e PER SERVIZI PROFESSIONALI		-49.133	-16.966
01 PRESTAZIONI TECNICHE		-8.659	-60
02 PRESTAZIONI LEGALI		-1.224	0
03 INIZIATIVE PROMOZIONALI ED INFORMATIVE		0	-117
04 COMPENSI PER VENDITA TITOLI DI VIAGGIO E SOSTA		0	-17
05 QUOTE ASSOCIATIVE		-1.702	-1.702
06 RICERCA PERSONALE E CONCORSI		0	0
07 ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI		-37.548	-15.070
f APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI		-586.621	-559.272
01. GESTIONE PARCHEGGI		-586.621	-559.272
08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI		-963.269	-1.002.768
a CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO		-58.175	-68.638
b MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO		-10.424	-18.053
c ALTRI ONERI ACCESSORI SU BENI IN GODIMENTO		0	0
d QUOTA COMUNI PER AFFIDAM. GEST. PRKG		-894.670	-916.077
09 PER IL PERSONALE:		-284.692	-291.627

CONTO ECONOMICO	2008	2009
GESTIONE PARCHEGGI		
a SALARI E STIPENDI	-207.191	-211.213
b ONERI SOCIALI	-60.395	-63.733
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-16.741	-16.112
d FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDENZA	0	0
e ALTRI COSTI	-365	-569
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-355.338	-327.439
a AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-173.502	-146.371
b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	-180.636	-181.068
c SVALUT.CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISP.LIQUIDE	-1.200	0
11 VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIE PRIME,SUSSIDIARIE	0	0
a VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE DI CONSUMO	0	0
c VARIAZIONE RIMAN MATERIE DI CONSUMO	0	0
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0	0
a ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI	0	0
13 ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0
a ACCANTONAMENTO AL FONDO SVILUPPO IMPIANTI	0	0
b ACCANTONAMENTO FONDI SPESE	0	0
01 FONDO VERTENZE	0	0
02 FONDO ONERI COPERTURA RINNOVO CCNL	0	0
03 ACCANTONAMENTO ONERI VARI PARCHEGGI	0	0
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-21.699	-17.198
a SPESE GENERALI	-10.511	-9.999
b IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO	-1.681	-2.494
01 IVA NON DEDUCIBILE	-556	-735
02 TASSE AUTOMOBILISTICHE	-586	-380
03 TASSE DI SORVEGLIANZA E CONCESSIONE	0	0
04 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	-539	-1.379
c ALTRI ONERI DI GESTIONE	-9.507	-4.705
01 MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITICARATTERISTICI	-8.985	0
02 SOPRAVVENIENZE PASS/INSUSS.ATTIVE GESTIONE CARATTERISTICA	-37	-3.203
03 RISARCIMENTO DANNI A TERZI	-485	-1.502
I TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-2.389.979	-2.358.679
z1. DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.002.133	1.161.472
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
	6.339	827
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:	6.339	827
c. PROVENTI DA ASS.IN PARTECIP.	0	0
d PROVENTI DA ALTRI	6.339	827
01 INTERESSI ATTIVI SU C/C BANC.E POST	6.339	827
02 INTERESSI ATTIVI VS/CLIENTI	0	0
03 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	0	0
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO	0	0
d ALTRI	0	0
I TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	6.339	827
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
	0	0
I TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0

CONTO ECONOMICO		2008	2009
GESTIONE PARCHEGGI			
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
		2	91
20 PROVENTI STRAORDINARI		0	91
a PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI		0	0
b SOPRAVV.ATT/INSUSSIS.PASS.GESTIONE EXTRA CARATT.		0	0
c QUOTA ANNUA DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		0	0
d ALTRI		0	91
21 ONERI STRAORDINARI		2	0
a MINUSVALENZE		0	0
b SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE		0	0
c ALTRI		2	0
I TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		2	91
z1. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		1.008.474	1.162.390
F IMPOSTE SUL REDDITO			
		-52.000	0
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E		-52.000	0
a IMPOSTA IRAP		-52.000	0
z. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		956.474	1.162.390





agenzia mobilità
provincia di Rimini

NOTA INTEGRATIVA

2009



NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2009
AI SENSI DELL'ART. 2427 C.C.

del Consorzio Azienda AGENZIA MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI Viale Carlo Alberto dalla Chiesa n.38 Rimini, iscritta al Registro delle Imprese di Rimini al n.15992 con codice fiscale/ Partita I.V.A. n.02157030400.

Il bilancio d'esercizio è stato redatto secondo lo schema del Decreto del Ministero del Tesoro 26/04/1995, in conformità alle norme di legge e secondo i principi contabili statuiti dagli Ordini dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Si dichiara che:

- a) i criteri di valutazione sono quelli di cui all'art.2426 del Codice Civile; non si sono verificati casi che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga dei criteri di valutazione previsti, così come si sono rispettati i principi di redazione di cui all'art.2423 bis, eccetto quanto di seguito viene precisato per la valutazione del ricavo "*proventi da sanzioni amministrative*".
- b) non si è provveduto a raggruppamenti di voci nello stato patrimoniale e nel conto economico
- c) non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema D.M.T. 26/04/1995.

1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO E NELLE RETTIFICHE DI VALORE (art. 2427 n.1 C.C.)

Le valutazioni di bilancio sono state effettuate nel rispetto del principio della prudenza e quello della continuità dell'attività dell'impresa, come segue:

- a. le **immobilizzazioni immateriali** sono state iscritte secondo il criterio del costo d'acquisto ai sensi dell'art.2426, n.1 C.C., senza alcuna svalutazione.

i **criteri di ammortamento**, sono stati adeguati ai principi fissati dalla riforma societaria e parametrati quindi esclusivamente alla vita utile tecnico-economica dei beni stessi, con inizio del periodo d'ammortamento esclusivamente dal momento in cui divengono utili per la produzione dei servizi oggetto dell'attività aziendale e vengono di seguito illustrati per ogni categoria:

Costi di impianto e di ampliamento:

la voce riguardava spese per un progetto ricognitivo sulla possibilità di sviluppo dell'attività di riscossione dell'imposta sulla pubblicità che a seguito della cessazione dell'attività relativa alla gestione dei tributi comunali, è stata totalmente svalutata.

Tali poste sono state iscritte previo consenso del collegio sindacale.

Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità:

trattasi di **spese di ricerca e studi vari** oltre a **spese di pubblicità da ammortizzare e costi sviluppo sistema qualità**. L'ammortamento di tali voci viene calcolato in quote costanti in 5 esercizi come ammesso dalle disposizioni civilistiche (art.2426 C.C., punto 5); differiscono da tale durata d'ammortamento le spese di ricerca che vengono ammortizzate in 3 anni. Tali poste sono state iscritte previo consenso del collegio sindacale.

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili:

trattasi di costi inerenti **licenze uso software** ammortizzati in 5 esercizi e di costi sostenuti per il rilascio di **concessioni** per la realizzazione del TRC ammortizzati in base alla durata della relativa concessione.

Altre immobilizzazioni immateriali:

comprendenti:

- **manutenzioni straordinarie su beni di terzi:** tali manutenzioni vengono iscritte tra le immobilizzazioni immateriali secondo il principio contabile CNDC-CNR n.24, in quanto riguardano:

- l'ammodernamento dei parcheggi di V.le Valturio e p.le Gramsci,
- lavori di sistemazione e realizzazioni parcheggi quali Gramsci, Malatesta, V.li Soleri/Brancaleoni, Toscanini, Toscanelli, Fracassi, Parco Cervi nel 2001,
- lavori di sistemazione e realizzazione parcheggi Palazzo Ghetti, Tosi-Ceccarelli, Via Roma e realizzazione sistema a pannelli a messaggio variabile nel Comune di Rimini nel 2002,
- modifica sistema pannelli messaggio variabile progettazione e realizzazione parcheggi Via Pertini-Piaggia-Petronio a Bellaria, parcheggi a Rimini in Via Colombo, V.le Regina Margherita, Via Olga Bondi, Largo Bertuzzi, Area Colonia de Orchi, Area Aristeo, Aree adiacenti gli Hotel Bellevue-Vienna-Verde, Aree in centro storico, lavori di sistemazione parcheggi Soleri/Brancaleoni, Gramsci, Malatesta, Valturio, Lungomare, Chiabrera, Foglino, nonché la ristrutturazione del locale in affitto ed adibito a biglietteria di V.le Dante Rimini, realizzazione parcheggio Torre Pedrera – Marina Centro, recinzione parcheggio Via Coletti e scalo merci di Viserba, pavimentazione parcheggio Bellaria, lavori di sistemazione parcheggio Settebello,

lavori ai parcheggi di Via della Fiera, dissuasori parcheggi P.za Ferrari, pavimentazione parcheggio "Rocca" a Rimini.

- lavori di sistemazione parcheggi Tiberio e Santa Rita nel Comune di Rimini nel 2008,
- lavori di ristrutturazione della palazzina sita in Via Dario Campana n.67 nel 2008.

Per la durata dell'ammortamento di tali costi pluriennali si è tenuto conto, come previsto dal principio contabile sopra menzionato, o della data d'acquisizione o della durata residua relativa ad ogni concessione d'area-parcheggio (scegliendo il maggiore dei due periodi), che sono le seguenti: Comune di Rimini fino al 2011, Comune di Bellaria anno 2012, contratto di locazione della biglietteria di viale Dante 42 a Rimini con scadenza 2010, contratto di locazione della palazzina di via Dario Campana n. 67 a Rimini con scadenza 2014.

- b. Le **immobilizzazioni materiali** sono iscritte ai sensi dell'art.2426 n.1 C.C. al costo di acquisto per i beni strumentali acquisiti dall'azienda pronti per l'uso ed al costo di produzione per i beni di costruzione interna.

I relativi coefficienti d'ammortamento sono stati applicati alle singole categorie d'immobilizzazioni in relazione alla loro residua possibilità d'utilizzo ed in base all'effettiva entrata in attività del cespite.

Si riporta di seguito la vita utile, espressa in anni, attribuita alle principali categorie d'immobilizzazioni materiali:

- autoveicoli di servizio:	8	anni	12,5%
- attrezzature informatiche e macchine elettroniche	5	anni	20 %
- costruzioni leggere TPL e PRK(tabelle, pensiline, paline)	10	anni	10 %
- costruzione leggere tributi (plance per affissioni)	5	anni	20 %
- impianti fissi filoviari	15	anni	6,67 %
- impianti e macchinari	10	anni	10 %
- attrezzature d'officina parcheggi	10	anni	10 %
- impianti di radiocomunicazione,	8	anni	12,5 %
- obliteratrici	8	anni	12,5 %
- macchine per ufficio	8,33	anni	12 %
- mobili ed arredi	8,33	anni	12 %
- segnaletica verticale parcheggi	10	anni	10 %
- parcometri fino al 2003	10	anni	10 %
- parcometri dal 2004	8	anni	12,50%
- parcometri dal 2007	5	anni	20%
- cavidotti	20	anni	5 %
- beni gratuitamente devolvibili	in base alla durata della concessione		

Si segnala che per i beni in corso d'ammortamento al 01/01/1996, si è continuato, come negli esercizi precedenti ad utilizzare il coefficiente d'ammortamento calcolato sulla base della stima della nuova durata utile dei beni, riformulata a partire dall'esercizio 1996. Tra i beni per i quali si sono determinati i nuovi coefficienti, tenendo conto dell'anno d'acquisizione, rientrano i fabbricati industriali per i quali vengono applicati i seguenti coefficienti:

- sede uffici 2,53 %
- deposito-officina Viale C.A. Dalla Chiesa 3,30 %

- c. le **immobilizzazioni finanziarie** riguardano i crediti immobilizzati;
le immobilizzazioni finanziarie per Crediti sono iscritte secondo il presumibile valore di realizzo.
- d. le **rimanenze**, non risultano valorizzate dato che, trattandosi sostanzialmente di materiali di consumo parcheggi (principalmente carta per parcometri) e di ricambi di modesto valore, vista anche la limitata entità del valore globale di tali beni rispetto al valore della produzione e dalla veloce rotazione di tali materiali durante il ciclo produttivo, si è scelto di considerare tali valori tra i costi d'esercizio.
- e. i **crediti** sono valutati secondo il presumibile valore di realizzo; in particolare i crediti verso Utenti e Clienti comprese le fatture da emettere e note accredito da ricevere per (€ 278.431) sono iscritti al netto del fondo per svalutazione crediti pari ad € 85.754.
- f. le **disponibilità liquide** relative alle giacenze del conto di tesoreria, del conto corrente postale e della cassa interna, sono iscritte al valore nominale.
- g. I **ratei e risconti** sono stati calcolati osservando il principio della competenza temporale; si rinvia per la loro composizione al punto 7 della presente nota integrativa.
- h. Il **fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato** rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in forza al 31/12/2009 in conformità alla legge n.297/1982 ed al vigente contratto collettivo nazionale di lavoro, dedotto il credito verso i dipendenti per l'anticipo delle ritenute fiscali sul T.F.R., erogato dall'azienda nei limiti previsti dal C.C. ed in base alla legge n.140/97 comprensivo delle rivalutazioni richieste dalla normativa.
- i. I **debiti** risultano iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

Si precisa che per quanto riguarda il debito verso i dipendenti per ferie, ex festività e riposi compensativi maturati al 31/12/2009 e non ancora goduti, in base al riepilogo dell'ufficio personale, è capiente il fondo già accantonato in precedenza.

- I. I **ricavi e i costi** sono quantificati ed iscritti secondo i principi contabili della competenza e della prudenza, in base al principio di correlazione reciproca ed al netto di resi, abbuoni e sconti; unica eccezione al criterio della competenza è rappresentata dalla iscrizione dei proventi da sanzioni amministrative per i quali si è continuato, come nei precedenti esercizi, a non iscriverli al loro presunto valore di realizzo ma solamente nel momento in cui si realizza l'incasso effettivo.

2. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI (art. 2427 n.2 C.C.)

I **prospetti riportati in appendice, n.1/A e n.1/B**, evidenziano le movimentazioni intervenute nell'anno, rispettivamente per le **immobilizzazioni immateriali e materiali** ed in relazione agli **incrementi** per nuovi investimenti realizzati ed ai **decrementi** dovuti a smobilizzi, riclassifiche ed **ammortamenti**.

Nel **prospetto n.1/A "Movimenti dell'esercizio delle immobilizzazioni immateriali"** abbiamo in sintesi:

valore al 31/12/2008	€	629.886
incrementi 2009:	€	45.109
decrementi 2008:		
smobilizzi:	€	-33.555
per riclassifica voci:	€	-7.053
per ammortamenti:	€	-217.515
valore al 31/12/2009:	€	<u>416.872</u>

Gli **incrementi** riguardano le voci di immobilizzazioni immateriali relative a

- licenze uso software per € 7.808,
- immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti per € 7.052,
- manutenzioni straordinarie su beni di terzi in locazione per € 30.248,

Per quanto riguarda la composizione e le movimentazioni delle voci **Costi d'impianto ed ampliamento e Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità** si rimanda al **punto 3** della presente nota.

Gli incrementi per licenze uso software per un totale di € 7.808 riguardano quanto ad:

- € 3.332 aggiornamenti software base della contabilità e del controllo di gestione e vendite;
- € 3.720 licenza Dado Account Window più installazione Maior;
- € 756 per rinnovo programma Cae-Trust antivirus

Il saldo del conto "immobilizzazioni in corso ed acconti" per € 4.550, costituito dal valore al 31.12.2008 di € 35.571 più l'incremento 2009 per € 7.052 al netto di € 40.072 di cui € 33.020 per smobilizzi relativi alla cessione "anticipi su progetto Stimer" alla Tram Servizi S.p.A. a seguito di cessione ramo aziendale avvenuto con decorrenza 1.6.2009 ed € 7.052 per riclassifica voci per corrispondenti capitalizzazioni:

€ 4.450 per anticipi su aggiornamenti programma Maior.

Gli incrementi per manutenzioni straordinarie su beni di terzi in locazione per € 30.248 riguardano lavori di sistemazione palazzina sita in via Dario Campana n.67.

Nel prospetto n.1/B "**Movimenti dell'esercizio delle immobilizzazioni materiali**" abbiamo in sintesi:

valore al 31/12/2008	€	24.523.262
incrementi 2009:	€	5.450.012
decrementi 2009:		
per smobilizzi netti	€	-32.851 (€ -226.372 € +193.520)
per riclassifica voci:	€	- 1.080.268
per ammortamenti:	€	- 953.453
valore al 31/12/2008:	€	<u>27.906.703</u>

Gli **incrementi** di € 5.450.012, riguardano nell'ordine d'esposizione le voci:

Aree espropriate per T.R.C.

Fabbricati

Impianti fissi filoviari

Attrezzature d'officina

Tabelle di fermata ed attrezzature esterne

Parcometri

Segnaletica verticale aree di sosta

Mobili ed arredi

Attrezzature informatiche e macchine elettroniche

Beni gratuitamente devolvibili

Acconti per immobilizzazioni materiali in corso

Anticipi per realizzazione TRC.

I **decrementi** relativi agli smobilizzi netti (cespite – rispettivo fondo ammortamento) ed alla riclassifica voci per un totale di € 1.113.119 riguardano:

Impianti e macchinari

Attrezzature d'officina

Obliteratrici

Emettitori a terra

Tabelle di fermata ed attrezzature esterne

Autoveicoli di servizio

Mobili ed arredi
Macchine per ufficio
Attrezzature informatiche e macchine elettroniche
Cespiti inferiori a 516.46
Acconti per immobilizzazioni materiali in corso
Anticipi per realizzazione metro di costa.

Le variazioni registrate nelle suddette voci sono:

- Aree espropriate per T.R.C..

Incrementi a seguito del pagamento delle indennità di esproprio per accettazione e contestuale presa in possesso delle aree per realizzazione laTrasporto Rapido Costiero per € 27.707.

- fabbricati.

Incrementi per un totale di € 50.191 così suddivisi: quanto ad.

€ 17.794 per sostituzione copertura cemento deposito di via Coletti;

€ 2.209 lavori per integrazione impianto antincendio sala riunioni seminterrato sede;

€ 27.018 lavori per rilascio certificato prevenzione incendi officina deposito sede;

€ 3.170 lavori per rilascio certificato prevenzione incendi uffici sede.

- impianti e macchinari.

Decrementi per un totale di smobilizzi al netto del fondo di € 3.475 (13.963-10488) relativi: beni ceduti a seguito della cessione del ramo d'azienda alla Tram Servizi S.p.A.

- impianti fissi filoviari.

Incrementi per € 16.762 per fornitura e sostituzione pali filoviari;

- attrezzature d'officina parcheggi.

Incrementi per € 1.311 per acquisto generatore, trapano, smerigliatrice;

Decrementi al netto del fondo € 238 per dismissione martello pneumatico bosch;

- obliteratrici:

Decrementi al netto del fondo per € 2.169 per trasferimento, alla Tram Servizi S.p.A., a seguito della cessione del ramo aziendale di tutte le obliteratrici;

- emettitrici a terra.

Decrementi al netto del fondo per € 13.793 per trasferimento, alla Tram Servizi S.p.A., a seguito della cessione del ramo aziendale di tutte le emettitrici;

- tabelle di fermata ed attrezzature esterne.

Incrementi per € 4.290 per acquisto pensiline di fermata per Comune di Misano;

Decrementi: per € 4.290 relativo alla consegna di pensiline al Comune di Misano;

- parcometri.

Incrementi per € 17.065 per acquisto parcometri e selettori monete;

- segnaletica verticale aree di sosta.

Incrementi per € 3.040 relativo all'acquisto di segnaletica verticale aree parcheggi;

- autoveicoli di servizio.

- Decrementi* per smobilizzi relativi alla cessione della Lancia K totalmente ammortizzata;
- *mobili ed arredi.*
Incrementi per un totale di € 2.567 per acquisto pannelli divisorii per uffici Via Dario Campana n.67
Decrementi al netto del fondo per € 2.248 (9.791-7.543) per trasferimento beni alla Tram Servizi S.p.A., a seguito della cessione del ramo aziendale;
 - *macchine per ufficio.*
Decrementi al netto del fondo per € 972 (1.790-818) per trasferimento beni alla Tram Servizi S.p.A., a seguito della cessione del ramo aziendale;
 - *attrezzature informatiche e macchine elettroniche.*
Incrementi per un totale di € 23.588 così suddivise:
 € 8.400 per aggiornamento centralino Via Dario Campana 67;
 € 3.142 per router per collegamento dati Via Dario Campana 67;
 € 3.635 per plotter HP 500C
 € 2.711 per acquisto 4 monitor, 2 stampanti, 2 computer, 1 hard disk;
 € 698 per acquisto videoproiettore e navigatore;
 € 5.000 per acquisto n.10 router per pannelli a messaggi variabili parcheggi;
Decrementi al netto del fondo per € 5.666 per trasferimento beni alla Tram Servizi S.p.A., a seguito della cessione del ramo aziendale;
 - *cespiti inferiori ad euro 516,46.*
Decrementi al netto del fondo per trasferimento beni alla Tram Servizi S.p.A., a seguito della cessione del ramo aziendale;
 - *beni gratuitamente devolvibili:*
Incrementi per € 1.699 relativi alla realizzazione dell'investimento "accessi zona traffico limitato". Tale impianto dovrà essere consegnato gratuitamente alla fine del periodo di concessione.
 - *acconti per immobilizzazioni materiali in corso.*
 Il saldo è pari a zero in quanto l'incremento di € 1.699 è stato capitalizzato al cespite mentre il saldo del 2008 di € 8.282 relativo al sistema informatico di localizzazione GPS sistema AVM è stato totalmente ceduto alla Tram Servizi a seguito della cessione del ramo aziendale;
 - *Anticipi per realizzazione metro di costa*
Gli incrementi, per un totale di € 5.300.087 sono così suddivisi:
 € 197.603 per spese consulenze tecniche esterne;
 € 336.847 per prestazioni incarichi attività di supporto;
 € 3.340.777 per appalto costruzioni a terzi (sottopassi quota competenza TRC);
 € 275.464 per costi personale diretto ed indiretto capitalizzato;
 € 33.999 altri costi direttamente attribuibili;
 € 747 imposte e diritti ed altri oneri per espropri;

€ 44.361 interessi passivi linea finanziamento BNL;
€ 1.065.036 per *incremento* del conto "riepilogo investimenti TRC anni 2008 creato per monitorare l'entità totale dell'investimento.

I decrementi, per un totale di € 1.070.285 sono così suddivisi:

€ 30.680 per riclassifica voce consulenze tecniche esterne anno 2008;
€ 336.488 per riclassifica voce prestazioni incarichi attività di supporto anno 2008;
€ 143.774 per riclassifica voce appalto costruzioni a terzi anno 2008;
€ 285.719 per riclassifica voce costi personale diretto e indiretto capitalizzato anno 2008;
€ 53.522 per riclassifica voce altri costi direttamente attribuibili anno 2008;
€ 5.249 per storno fatture altri costi direttamente attribuibili;
€ 6.694 per riclassifica voce imposte e diritti ed altri oneri per espropri anno 2008;
€ 208.155 per riclassifica voce interessi passivi trc anno 2008.

Le immobilizzazioni finanziarie per partecipazioni al 31/12/2009 sono costituite:

per € 5.000 dalla partecipazione al fondo consortile del Consorzio costituito il 7.6.2004 tra AGENZIA MOBILITA' ed INTUR FIPE per la gestione del Blue Line e Collinea;
per € 3.000 quale partecipazione al ALMA Associazione delle Agenzie di Mobilità dell'Emilia-Romagna.

Le immobilizzazioni finanziarie per crediti passano da un saldo 2008 di € 6.707.973 ad un saldo al 31/12/2009 di € 5.836.620 così composto:

verso Comune di Rimini per Finanziamenti Legge n.204/95:

- per € 3.359.895 quale credito vantato nei confronti del Comune di Rimini derivante dall'incasso da parte di Agenzia delle risorse erogate dalla Regione E.R. in base alla Legge n.204/95 e riversate alle casse del Comune, ma che in base agli Accordi di Programma le stesse somme dovranno ritornare ad Agenzia per la realizzazione di interventi d'investimento.

Il saldo al 31/12/2009 è costituito dalla riapertura del conto al netto di € 848.594 per la cessione dei crediti di competenza Tram Servizi Spa in fase di trasferimento del ramo commerciale.

Verso altri:

Passa da € 2.499.484 del 2008 ad € 2.476.724 così composto:

- per € 2.402.270 costituisce l'ammontare totale dei depositi presso la Tesoreria Provinciale Gestione Servizi Depositi del Ministero dell'Economia e Finanze delle indennità come definite su decreti d'esproprio per coloro che non hanno fatto pervenire l'accettazione dell'indennità, ai sensi del D.P.R. 327/2001 art.26;

- per € 71.999 relativi al credito vantato verso il Comune di Riccione per la realizzazione di un' area parcheggio di V.le Cortemaggiore a Riccione, e per la quale nel 1999 lo stesso decise di riappropriarsi dell'area stessa prima della scadenza prevista. Il credito

iscritto per € 30.987 si riferisce al valore attribuito alla concessione dell'area nonostante che la convenzione (n.3175 del 22.11.1994) impegna il Comune di Riccione ad indennizzo anche degli interessi, che a titolo prudenziale non sono stati considerati.
 - per € 2.455 relativi a crediti minori.

**3. COMPOSIZIONE E RAGIONI DELLA ISCRIZIONE DELLE VOCI:
 (art.2427 n.3 C.C.)**

Costi di impianto e di ampliamento:

COMPOSIZIONE VOCE	VALORE INIZIALE	INCREMENTI + DECREMENTI	AMMORTAM.TI PRECEDENTI	SVALUTAZIONI DELL'ESERCIZIO	VALORE AL 31/12/2009
SPESE D'IMPIANTO E D'AMPLIAMENTO	151.132	0	151.132	0	0

Non risultano iscritti Costi di impianto ed ampliamento.

Costi di ricerca – sviluppo - pubblicità.

La voce Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità è composta da:

- a) spese di ricerca e studi vari nel presente esercizio non vi sono stati incrementi.
- b) costi di sviluppo nel presente esercizio non vi sono stati incrementi.
- c) costi di sviluppo sistema qualità nel presente esercizio non vi sono stati incrementi.
- d) spese di pubblicità nel presente esercizio non vi sono stati incrementi.

COMPOSIZIONE VOCE	VALORE ORIGINARIO	INCREMENTI + DECREMENTI	AMMORTAMENTI PRECEDENTI ESERCIZI	AMMORTAMENTI DELL' ESERCIZIO	VALORE AL 31/12/09
SPESE DI RICERCA, STUDI VARI	652.503	0	652.493	10	0
COSTI DI SVILUPPO	8.350	0	8.350	0	0
COSTI DI SVILUPPO SISTEMA QUALITA'	3.343	0	3.343	0	0
SPESE DI PUBBLICITA' DA AMMORTIZZARE	84.616	0	84.616	0	
TOTALE	748.812	0	748.802	10	0

4. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO dello STATO PATRIMONIALE (art. 2427 n.4 C.C.)

A) PRINCIPALI VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO

1. l'ammontare dei **crediti verso utenti e clienti comprese le fatture da emettere e note accredito da ricevere** al netto del fondo svalutazione crediti (€ 85.754), passa da € 1.059.244 ad € 192.677.

Gli importi più rilevanti per quanto attiene i crediti verso clienti sono costituiti da:

- € 62.625 per crediti verso A.T.G. Spa per penali sull'erogazione dei servizi;
- € 34.560 per crediti verso IGPDECAUX Spa per spazi pubblicitari su pensiline;
- € 17.205 per crediti verso CONSORZIO HAPPY LINES per rimborso oneri personale, servizi amministrativi e contabili, coordinamento servizio San Silvestro;
- € 15.000 per crediti verso AGENZIA PER IL MARKETING DI DISTRETTO per servizi di trasporto in occasione delle manifestazioni sportive;
- € 8.280 per crediti verso HERA Rimini Srl per rimborso fermo filovia e lavori presso il sottopasso di via Rodi in Rimini;
- € 6.240 per crediti verso T.U.T. 2 Srl per servizi di programmazione veicoli atipici nel Comune di Riccione;
- € 4.289 per crediti verso A.S. CIRCOLO TENNIS RIMINI per occupazione stalli parcometri;
- € 4.212 per crediti verso Tram Servizi S.p.A. per servizi erogati e rimborsi spese;
- € 3.915 per crediti verso Bepast Tourist Sas per servizi di programmazione veicoli atipici nel Comune di Rimini.

Gli importi più rilevanti per quanto attiene i crediti per fatture da emettere (€ 100.789) sono:

- € 1.243 nei confronti di LA ROMAGNOLA SOC.COOP. ONLUS per rimborso spese utenze presso deposito di Via Coletti;
- € 775 nei confronti di STEP per rimborso spese utenze energia elettrica presso ufficio Savignano;
- € 98.743 nei confronti di Tram Servizi Spa per affitto uffici ed officina IV trimestre 2009, rimborso spese luglio/dicembre 2009, affitto Via Dante, canone centralino e servizio di controllo regolarità dei titoli di viaggio su scuolabus nel Comune di Riccione.

Per quanto attiene le note accredito da ricevere per € 762 il valore è costituito dalla nota accredito da ricevere da Seat Pagine Gialle.

2. l'ammontare dei **crediti verso controllanti** passa da € 12.073.559 ad € 13.583.401 nel saldo al 31/12/2009 incidono:

per servizi € 6.404.165 così suddivisi:

- crediti verso **Comune di Rimini** per € **3.529.302** dove sono inclusi:
 - € 19.560 per rimborso spese tenuta conto corrente postale per gestione sanzioni vigili;
 - € 35.000 per servizio Centro facile 2006;
 - € 239.141 per trasporto scolastico 2009 e relativi servizi aggiuntivi;
 - € 2.844.546 per rimborso quota parte oneri soppressione passaggi a livello;
 - € 88.163 per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati anno 2009;
 - € 281.284 per riduzione velocità commerciale anni 2007/08;
 - € 11.550 per potenziamento servizi Capodanno 2004;
 - € 8.461 per saldo agevolati 2001;
 - € 290 per abbonamenti esonerati;
 - € 1.307 per navetta cimitero 2009.
- crediti verso **Provincia di Rimini** per € **337.092** dove sono inclusi:
 - € 44.860 per compensi per gestione servizi ex MCTC anni 2003 e 2004;
 - € 60.275 per riduzione velocità commerciale 2007/08;
 - € 31.086 per servizi mondiale moto GP 2007;
 - € 45.757 per contributo servizi minimi Tpl anno 2007;
 - € 46.932 per contributo servizi minimi Tpl anno 2008;
 - € 3.100 per servizi sostitutivi seguito interruzione SP 258;
 - € 52.805 per rimborso investimenti trc anni 2006 e 2007;
 - € 17.261 per blocco del traffico gennaio/marzo 2009;
 - € 35.016 per servizi trasporto palestre al 31.12.09.
- crediti verso **Comune di Riccione** per € **1.967.247** dove sono inclusi:
 - € 3.517 per trasporto palestre anni 1991/92;
 - € 1.275 per trasporto polisportiva Riccione anno 2000;
 - € 6.714 per trasporto pubblico occasionale anno 2001;
 - € 3.037 copertura mancato incasso Capodanno 2006 e 2007;
 - € 4.605 per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati 2009;
 - € 19.800 per potenziamento T.P.L. per "Aquafan-Oltremare" 2004;
 - € 49.347 per riduzione velocità commerciale anni 2005/06;
 - € 8.575 per servizi navette Fei Jumping+Squisito anni 2006, 2007 e 2008;
 - € 6.633 navetta Oltremare primavera 2007;
 - € 94.151 per servizi minimi di Tpl anno 2008;
 - € 1.432.211 per rimborso investimenti trc anno 2006 e 2007;
 - € 60.275 per riduzione velocità commerciale 2007/08;
 - € 247.441 per rimborso investimenti trc anno 2008;

- € 29.666 trasporto scolastico al 31.12.09.
- crediti verso **Comune di Santarcangelo di Romagna per € 72.713** dove sono inclusi:
 - € 72.393 per acconto pari a 1/3 trasporto scolastico 2009/10;
 - € 320 per fornitura e posa in opera paline di fermata.
 - crediti verso **Comune di Cattolica per € 109.125** di cui:
 - € 72.352 quale quota sugli investimenti anticipati per TRC dal 1999 al 2005;
 - € 36.773 contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di trasporto pubblico locale 2004,2006 e 2008;
 - crediti verso **Comune di Misano per € 115.874** di cui:
 - € 22.845 quale quota per investimenti anticipati TRC 2004/2005;
 - € 30.263 per contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di trasporto pubblico locale 2008;
 - € 6.987 per emissione abbonamenti studenti 2008/09;
 - € 55.779 per acconto pari a 1/3 trasporto scolastico 2009/10.
 - crediti verso **Comune di Morciano di Romagna per € 64.493** per contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di trasporto pubblico locale 2004, 2005, 2006, 2007 e 2008.
 - crediti verso **Comune di Coriano per € 81.332** relativi al contributo per contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di trasporto pubblico locale 2005, 2006, 2007 e 2008.
 - credito verso **Comune di Bellaria** per € 81 per abbonamenti agevolati anno 2009.
 - crediti verso **Comune di Montegrolfo per € 2.975** di cui:
 - € 2.369 per credito competenze disavanzo Atr;
 - € 606 per contributo euro 0,10 al km per servizi minimi di Tpl anno 2008.
 - crediti verso **Comune di Verucchio per € 105.650** di cui:
 - € 88.948 per contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di Tpl anni 2005, 2006, 2007 e 2008;
 - € 16.272 per trasporto scolastico 2009/10;
 - € 430 navette e contributo per emissione abbonamenti studenti.
 - crediti verso **Comune di Torriana per €15.868** di cui:
 - € 15.312 per acconto pari ad 1/3 del trasporto scolastico a.s. 2009/10;
 - € 556 per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati anno 2009;
 - € 212 per crediti verso **Comune di Savignano** per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati anno 2009;
 - € 2.199 per crediti verso **Comune di Cesenatico** per contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di Tpl 2004;
- Per fatture da emettere per € 6.808.280** costituiti prevalentemente da:

- € 5.063.949 per fatture da emettere a Comune di Rimini per servizi di controllo accessi ZTL, per iniziative centro facile 2009, per rimborso spese postali per servizio di gestione delle sanzioni polizia municipale, occupazione stalli parcheggi ed in misura preponderante dai rimborsi trc anno 2006, 2007, 2008 e 2009 e dal rimborso lavori di soppressione passaggi a livello;
- € 917.004 per fatture da emettere a Comune di Riccione per rimborsi trc anno 2009 e rimborso lavori di soppressione passaggi a livello;
- € 565.613 per gli addebiti da operare agli Enti Soci in base a quanto previsto nell'accordo di programma 2007-2010 con la Regione Emilia Romagna (art.8 c.2);
- € 28.271 per fatture da emettere ai Comuni di San Mauro Pascoli, Misano Adriatico, Santarcangelo, Torriana, e Verucchio per trasporto scolastico 2009;
- € 34.225 per proventi su attività ausiliari del traffico nel Comune di Bellaria;
- € 199.218 per fatture da emettere nei confronti del Comune di Rimini, Comune di Riccione e della Provincia di Rimini per l'addebito della velocità commerciale 2009.

Crediti verso Comune di Rimini per contributi in c/capitale € 370.956 inerente l'investimento realizzato e per il quale si è in attesa di ricevere il contributo, "Organizzazione aree di Fermata" di cui all' Accordo di Programma 1997/2000 e successivi aggiornamenti.

3. **Crediti verso altri:**

Stato passano da € 5.093.379 a € 5.137.914.

Gli incrementi ammontano a € 6.226.396 mentre i decrementi a € 6.181.861, più dettagliatamente si ha:

- Erario c/I.V.A.: il valore di apertura ammonta a € 4.565.157 *gli incrementi* per € 1.834.732 derivano dal credito IVA maturata nel 2009 e risultante dalle liquidazioni mensili; *i decrementi* per € 1.687.499 derivano per € 511.537 dall'utilizzo del credito a compensazione di contributi previdenziali ed oneri fiscali dell'esercizio, per € 1.175.962 per rimborso credito iva anno 2007 il saldo finale è di € 4.712.390.
- Credito verso Erario c/acconti IRAP: il saldo finale del conto è di € 350.650 comprensivo dell'importo chiesto a rimborso con l'Unico 2002 di € 300.000 e non ancora liquidati, relativi ad una parte del credito creatosi in occasione del versamento degli acconti per il periodo d'imposta 2000, periodo precedente alla scissione del Consorzio TRAM e conseguente costituzione di Agenzia Mobilità.
- Erario c/lrpef-lres il saldo finale del conto è di € 74.874 derivante dalle ritenute d'acconto sugli interessi attivi.
- **crediti verso Regione Emilia Romagna (entro ed oltre l'anno)** passano in totale da € 1.016.678 a € 739.022, con una variazione netta in diminuzione di € 277.656. Gli *incrementi* ammontano a € 15.068.328 e sono costituiti da:

- € 14.688.701 per iscrizione credito da contributi di esercizio incluso gestione ex linee Fer del periodo gennaio-dicembre 2009;
- € 226.000 per iscrizione del credito per contributi Legge Regionale 1/2002 per incremento e qualità trasporto pubblico locale esercizio 2009;
- € 92.283 per iscrizione del credito relativo alla competenza 2009 per rinnovo CCNL 20.12.2003 (€ 25.989), CCNL 14.12.04 (€ 33.656), 83.62% richiesta consuntiva anno 2008 CCNL 14.12.06 (€ 32.638);
- € 61.344 per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati anno 2009;

I *decrementi* ammontano a € 15.345.983 e sono costituiti da:

- € 14.931.671 per storno credito in seguito ad incasso dei contributi in c/esercizio da gennaio a dicembre 2009 per € 14.688.701 ed € 242.970 pari ai 3/12 dei contributi relativi alle linee Ex Fer ed adeguamento istat 2008 su contributi linee Ex Fer;
- € 76.831 relativi all'incasso di parte delle integrazioni tariffarie anno 2008;
- € 1.900 per l'incasso della rata relativa al contributo quindicinale L. 194/98 per l'anno 2009;
- € 226.000 per l'incasso del credito per contributi Legge Regionale 1/2002 per incremento e qualità trasporto pubblico locale esercizio 2009;
- € 109.581 per l'incasso a saldo del credito relativo alla competenza 2008 per rinnovo CCNL del 20.12.03 per € 7.348, del 14.12.04 per € 9.412 e del 14.12.06 per € 5.685, per acconto anno 2009 per rinnovo CCNL del 20.12.03 per € 16.697, del 14.12.04 per € 21.599 e del 14.12.06 per € 17.464 e a saldo anno 2007 per rinnovo CCNL del 14.12.06 per € 31.376;

crediti diversi: passano da € 1.366.345 ad € 486.248, con una variazione in diminuzione di € 880.097 dovuta principalmente alla cessione del ramo vendite.

Il saldo è costituito prevalentemente da:

- € 144.070 di credito verso Tram Servizi relativo alla cessione del ramo commerciale ceduto;
- € 232.936 per crediti in sofferenza evidenziati a parte secondo richiesta dell'organo di controllo;
- € 23.371 per altri crediti diversi;
- € 63.620 credito verso la Ditta Battistolli per versamenti di moneta in contazione non ancora accreditati in Banca.

B. PRINCIPALI VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DEL PASSIVO

1. variazioni intervenute nel Patrimonio Netto:

"A" VOCI DI PATRIMONIO NETTO	VALORE AL 31.12.2008	INCREMENTI /ACCANT.TII	DECREMENTI/ UTILIZZI	VALORE AL 31.12.2009
A.I. CAPITALE DI DOTAZIONE	11.665.446			11.665.446
A.VI. RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI:				
a. FONDO RINNOVO IMPIANTI	1.605.859		971.080	634.779
b. FONDO FINANZIAM. E SVILUPPO INVESTIMENTI				
b.1 FONDO SVILUPPO TRC	4.584.062			4.584.062
b.2 FONDO RINNOVO IMPIANTI PARCHEGGI	8.232			8.232
c. ALTRE RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI				
TOTALE A.VI RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI	6.198.152			5.227.073
A.VII. ALTRE RISERVE				
b.2 RISERVA PER CONTRIBUTI NON AMM.TI				
b.3 RISERVA DA ARROTONDAMENTI EURO	3			-4
X. PERDITA / UTILE	-971.080			-2.024.458
TOTALE PATRIMONIO NETTO	16.892.522			14.868.057

Il **patrimonio netto**, nel corso del 2009, ha registrato un **decremento** di € 971.080 nelle riserve del gruppo "statutarie o regolamentari", come evidenziato nel prospetto sopra, in quanto, con delibera dell'Assemblea dei Soci nr. 5 del 26.05.2009, all'atto d'approvazione del bilancio 2008 è stata decisa la copertura della perdita d'esercizio di € 971.080 con utilizzo di parte del "Fondo Rinnovo Impianti" del gruppo "Riserve statutarie o regolamentari".

L'esercizio 2009 si chiude con una perdita di € 2.024.458.

Per quanto riguarda l'origine e la composizione delle riserve di patrimonio netto si hanno:

Riserve legali o regolamentari composte da:

- Il "**Fondo rinnovo impianti**" € 634.779 originato nel 1993 con utili di esercizio per € 1.446.079 ed incrementato nel 1994 fino a € 2.145.007 e destinato al rinnovo del parco mezzi e delle tecnologie, decrementato nel 1995 per € 516.457 girati al Fondo sviluppo impianti metropolitana di costa, utilizzato nel 2007 per € 22.692 e nel 2008 per € 971.080 per copertura della perdite.

- Il "**Fondo sviluppo impianti metropolitana**" € 4.584.062: originato nel 1995 dal giro conto dal "Fondo rinnovo impianti" ed incrementato con accantonamento di utili, nel 1995 per € 516.457, nel 1996 per € 879.526, nel 1998 per € 1.117.525 e nel 1999 per € 1.554.096.

- Il “Fondo rinnovo impianti parcheggi” € 8.232 è stato incrementato nel 2008 con accantonamento utile 2007.

2. principali variazioni intervenute nei fondi:

a) altri rischi ed oneri: le variazioni intervenute ai singoli fondi sono esposte al prospetto in appendice n. 2. La voce rimane invariata per un valore di € 120.000.

b) per fondo svalutazione crediti (esposto in diminuzione dei crediti):

Il fondo svalutazione crediti verso utenti di € 85.754 rimane invariato rispetto al 2008.

c) per trattamento di fine rapporto lavoro subordinato: l'ammontare del fondo (€ 498.210) al netto del credito verso dipendenti per acconti imposte TFR (€ 176.061) passa da € 591.923 ad € 322.149.

Si registrano nel fondo T.F.R. le seguenti movimentazioni contabili:

- valore iniziale a lordo del credito: € 779.857;
- incremento di € 89.535 relativo alla quota di accantonamento maturata nell'anno;
- decremento di € 22.417 per trattamenti di fine rapporto ed anticipi erogati nell'anno;
- decremento di € 11.991 per quote Previdai liquidate nell'anno (quote maturate nel 2009 € 12.103 di cui € 3.753 relative a quote Previdai maturate ma liquidate nel Gennaio del 2010);
- decremento di € 516 per quote Fondo Priamo liquidate nell'anno, (quote maturate nel 2009 € 369);
- decremento di € 822 per quote Fondo Tax Benefit New-Mediolanum liquidate nell'anno, (quote maturate nel 2009 € 588);
- decremento per € 1.465 quale imposta su rivalutazione T.F.R anno 2009 a detrarsi direttamente dal fondo T.F.R come previsto dai corretti principi contabili e dal D.lgs. 47/2000 (quote maturate nel 2009 € 1.416 di cui € 166 relativa al saldo imposta sostitutiva su rivalutazione T.F.R. maturata ma liquidata nel Gennaio del 2010);
- decremento per € 333.970 relativo alla cessione del fondo T.F.R. di competenza dei dipendenti passati a Tram Servizi Spa il 01.06.09 a seguito del trasferimento del ramo commerciale;
- valore finale: € 498.210.

Per ottenere il saldo di cui alla voce di bilancio bisogna tener conto del credito per acconto imposte su TFR di € 176.061 esposto in diretta diminuzione del fondo stesso.

3. principali variazioni intervenute nei debiti

Segnaliamo in questa categoria relativa al passivo, le variazioni più significative che riguardano le seguenti voci dello stato patrimoniale:

D.5 ACCONTI

La principale voce è costituita da **acconti su contributi progetto TRC in corso** (esigibili oltre l'esercizio) per € 14.633.559, con un incremento di € 3.992.172 rispetto al 2008, valore che rappresenta quanto gli Enti dovranno erogare ad Agenzia quale contributo per l'investimento sostenuto per il Progetto TRC il cui valore globale è compreso tra le "immobilizzazioni materiali in corso" ("anticipi per realizzazione TRC"). Agenzia infatti finanzia il progetto in corso ed addebita annualmente agli Enti parte delle spese sostenute. Tale valore di contributi erogati al termine della realizzazione dell'opera (prevista per il 2012) verrà evidenziato come risconto passivo e sarà usato per sterilizzare parte dell'ammortamento dell'investimento globale del TRC durante l'utilizzo del bene per la durata della concessione da parte degli Enti Locali.

D.6 DEBITI VERSO FORNITORI compreso il valore di fatture da ricevere, passano da un valore iniziale di € 8.271.802 ad un valore finale di € 9.582.955. In tale importo incidono in maniera più rilevante i seguenti debiti:

- A.T.G. S.p.A. per € 3.205.996 per premio aumento introiti vendite titoli di viaggio e potenziamenti linee tpl e Blue Line, per congruaggio rate gennaio-maggio gros cost, saldo rata novembre, per saldo oneri aggiuntivi 2006, per oneri aggiuntivi 2008 e per potenziamenti linee scolastiche 2008 e 2009;
- G.A.M. di Giorni Giovannino & C. Sas. per € 92.695 per servizio a chiamata Concabus e trasporto scolastico Comune di Riccione;
- HERA S.p.A. per € 344.253 per spostamento rete fognaria sottopasso Via Rimembranze, per spostamento interfaccia per realizzazione T.R.C., per pulizie presso parcheggi in Rimini ed utenze varie;
- ITALIANA COSTRUZIONI Spa. per € 252.000 per acconto su progettazione ed esecuzione progetto T.R.C.;
- RETE FERROVIARIA ITALIANA Spa per € 186.798 per soppressione sottopassi ferroviari;
- Tram Servizi Spa per € 1.555.158 relativi a services, servizi scolastici, navette e servizi aggiuntivi, contributo su acquisto autobus 2007.
- Nelle Fatture da ricevere gli importi più rilevanti sono relativi a:
Fatture da ricevere da ATG Adriatic Transport Group Spa per € 3.200.950 relativi principalmente a maggior costi di servizio richiesti nel 2009 ed € 1.294.323 relativi

alla rata del mese di dicembre oltre ad € 202.824 per servizi di trasporto aggiuntivi su linee di tpl e scolastiche da giugno a dicembre 2009.

Fatture da ricevere da Tram Servizi € 201.346 relativi a services e servizi di trasporto Tpl e scolastici, contributo su acquisto autobus 2009.

Fatture da ricevere da Avv. Bernardini per € 11.474 per consulenza novembre e dicembre TRC, consulenza ottobre – dicembre.

Fatture da ricevere da S.D.A. Progetti per € 10.200 per consulenza realizzazione TRC. Fatture da ricevere da Gaddi per € 26.000 per supporto amministrativo RUP TRC. Fatture da ricevere da Bepast Tourist Sas per € 10.320 per servizio di navetta e hostes per trenino Centrofacile in occasione delle festività natalizie 2009.

D.10 DEBITI VERSO CONTROLLANTI (entro l'anno) passano da € 4.891.418 ad € 822.095 con un decremento di € 4.069.323.

I decrementi che hanno maggiormente influito su tale voce di debito sono relativi a € 3.737.972 per emissione nota di credito relativa a rimborsi TRC anni 2006 e 2007 al Comune di Rimini.

D.10 DEBITI VERSO CONTROLLANTI (oltre l'anno) è rappresentato dal debito verso gli Enti Soci dato (che avevano provveduto alla copertura dei disavanzi del trasporto pubblico locale negli anni passati) in seguito all'incasso dei contributi a copertura dei disavanzi degli anni 1987-1993 erogati dalla Regione direttamente alle Aziende.

L'importo di € 3.588.380 misura l'entità delle risorse derivanti dalla L.204/95 e dalla L.32/93 ancora disponibili per la realizzazione di futuri investimenti da individuarsi, ma comprende anche investimenti come:

_"Accordo di Programma d'Area – Città della Costa – Transit Point Stazione FS di Rimini" per un investimento previsto di € 2.220.764,67;

già previsti dall'Accordo di Programma ma per i quali è ancora da definire chi dovrà realizzarli.

Per esaurire la somma a disposizione dovranno essere individuati altri investimenti, sempre che gli Enti, in particolare il Comune di Rimini, non ne richiedano la diretta erogazione come accaduto in altri anni, valori che costituiscono la già commentata posta di credito tra le "immobilizzazioni finanziarie per crediti" "verso Comune di Rimini per Finanziamenti Legge n.204/95".

D.11 DEBITI TRIBUTARI il cui valore passa da € 110.893 a € 44.404 con un decremento di € 66.489, ed è costituito da ritenute erariali del mese di dicembre da versarsi nel mese di gennaio 2010.

D.12 DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE, il valore iniziale di € 87.582 passa ad un valore finale di € 68.320 saldo che rappresenta i debiti verso istituti previdenziali da versarsi a gennaio 2010 e da contributi su previsione premio dipendenti per l'anno 2009.

D.13 ALTRI DEBITI passa da un saldo di € 328.295 ad un saldo di € 231.919 e riguarda i seguenti debiti.

Debiti esigibili entro l'esercizio per € 138.628 costituiti da:

- retribuzioni dipendenti per € 85.093 costituiti dalla imputazione della previsione premio verso dipendenti per l'anno 2009;
- debiti diversi per € 4.623;

Debiti esigibili oltre l'esercizio per € 93.291:

- dipendenti per ferie non godute per € 70.071 che si riferiscono a ferie, riposi compensativi ed ex festività sopresse non goduti durante il 2009.
- debiti partners finanziamenti cee per € 23.220 che si riferisce ad un debito nei confronti di Telecom per Progetto Matisse 2000 e per il quale non è stata avanzata nessuna richiesta e documento ufficiale da parte dell'interessato.

5. ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE (art. 2427 n.5 C.C.)

Non esistono al 31.12.2009 quote di partecipazioni in imprese controllate e collegate.

6. AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI (art. 2427 n.6 C.C.)

Nei crediti verso la Regione Emilia Romagna, già rendicontati al punto 4.A.4 di questa nota integrativa crediti per contributi quindicinali di cui alla legge n.194/98 per copertura disavanzi pregressi che verranno erogati all'azienda per ancora 3 anni, fino al 2012 (€ 1.900,04 annue).

Non vi sono debiti di durata superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni dell'azienda.

7. COMPOSIZIONE DELLE VOCI RATEI E RISCONTI, ALTRI FONDI (art. 2427 n.7 C.C.)

RATEI E RISCOINTI:

Nell'attivo dello stato patrimoniale la voce **risconti attivi** di € 65.788 comprende:

€ 29.948 per assicurazioni,

€ 3.287 per canoni d'affitto,

€ 10.279 per canoni di manutenzione vari (per hardware, licenze uso software ed addestramento, sede uffici ecc.),

€ 1.639 per abbonamenti a giornali e riviste,

€ 2.157 per spese per pubblicità ed iniziative promozionali,

€ 1.450 per spese telefoniche,

€ 186 per tasse proprietà auto,

€ 17.430 per altre voci di costi anticipati

€ 1.040 per canone concessione aree Agenzia del Demanio

€ -1.629 per risconti di competenza Tram Servizi ceduti in fase di cessione ramo vendite.

Nel passivo di stato patrimoniale la voce **risconti passivi** di € 3.376.330 comprende:

Risconti passivi pari a € 42.581 che riguardano:

€ 18.065 rinvio ricavo abbonamenti al trasporto pubblico locale con validità 2009/10 per la parte inerente il 2010;

€ 21.409 rinvio ricavo abbonamenti parcheggi con validità 2009/10 per la parte inerente il 2010;

€ 3.107 rinvio ricavi relativi a sub-concessioni servizi trasporto pubblico locale effettuati con veicoli atipici e servizi di controllo e programmazione per la parte inerente il 2010;

Risconti passivi per ricavi sospesi contributi c/impianti pari a € 3.333.750 sono relativi a ricavi sospesi per l'ammontare dei contributi in c/impianti su investimenti in beni ammortizzabili che andranno, negli anni, a storno degli ammortamenti (sterilizzazione delle quote ammortamento).

8. ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO A VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO (ART. 2427 N.8 C.C.)

Nell'esercizio 2009 sono stati imputati oneri finanziari per € 44.362 nel conto anticipi per realizzazione del TRC.

9. NOTIZIE SUGLI IMPEGNI RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE E SULLA COMPOSIZIONE E NATURA DEI CONTI DI ORDINE (art. 2427 n. 9 C.C.)

Nei conti d'ordine esposti nel bilancio in chiusura gli importi esposti riguardano:

- **garanzie prestate a terzi** per € 5.846.136 di cui gli importi più rilevanti sono relativi alle seguenti garanzie:

- polizza assicurativa per € 3.176.982 a favore dell'Amministrazione Finanziaria per rimborso credito iva 2006;
- polizza assicurativa di € 50.000 a favore del Comune di Rimini per l'affidamento del servizio di gestione delle sanzioni vigili urbani;
- polizza assicurativa di € 50.000 a favore del Comune di Rimini per l'affidamento del servizio di gestione accessi zone a traffico limitato;
- polizza assicurativa per € 1.284.577 a favore dell'Amministrazione Finanziaria per rimborso credito iva 2007;
- polizza assicurativa per € 1.284.577 a favore dell'Amministrazione Finanziaria per rimborso credito iva 2008.

- **dotazioni di biglietti abbonamenti in deposito** presso i rivenditori di titoli di viaggio dell'azienda per € 48.365.

- **altri impegni verso fornitori per acquisto immobilizzazioni** per € 6.446.886 relativi ad impegni verso RFI a seguito di stipula contratti per la realizzazione di sottopassi per € 3.967.893 e per la stipula del compromesso per l'acquisto delle case cantoniere d'interesse al progetto TRC per € 2.478.993.

- **altri impegni** per € 34.403.753 composti da:

- € 440.607 relativi all'imputazione del residuale impegno (nr.7 annualità), assunto in data 26.08.2002 nei confronti di Tram Servizi S.p.A., per la concessione di un contributo su investimento per l'acquisto di n.11 autobus, quantificato inizialmente in € 754.613 che con la corresponsione di rate annuali ha portato all'attuale consistenza tale esposizione. Si evidenzia che l'imputazione, nei conti d'ordine di tale impegno, è avvenuto dopo l'approvazione del Bilancio da parte del Consiglio d'Amministrazione ed a seguito di variazione fatta apportare allo stesso dall'Assemblea Consorziale nell'occasione della sua approvazione al fine d'ottemperare a quanto segnalato dai revisori nell'ambito della stesura della loro relazione;
- € 33.880.860 per l'impegno verso CO.GE.L. per la progettazione esecutiva della prima tratta TRC;
- € 79.128 per l'impegno verso ICMQ Spa per la verifica, ai fini della validazione, del progetto esecutivo relativo alla realizzazione del TRC.
- € 3.158 per l'impegno verso COMUNE DI RIMINI per il decreto di asservimento delle aree riferito alla costruzione del sottopasso carrabile sostitutivo del passaggio a livello posto al km. 113+914 della linea ferrovia BO-AN in via Rimembranze.

- **fideiussioni ed altre garanzie da terzi** per € 2.562.008 che comprendono fideiussioni bancarie ed assicurative prestate da fornitori quali:

- € 51.646 fideiussione CAM per acquisto autobus,
- € 2.582 fideiussione La Romagnola per locazione Via Coletti,
- € 6.850 fideiussione Boldrini & Ranfagni S.n.c. per affidamento servizio di trasporto scolastico nel Comune di Bellaria,
- € 2.925 fideiussione Autoservizi Merli per affidamento servizio di trasporto scolastico nel Comune di Saludecio,
- € 1.500 fideiussione contratto di comodato appartamento via Gabelli,
- € 5.000 fideiussione IGPDecaux per concessione spazi pubblicitari pensiline,
- € 1.540.039 fideiussione CO.GE.L. per progettazione ed esecuzione lavori TRC,
- € 14.873 fideiussione G.A.M. per scolastico Riccione,
- € 39.008 fideiussione ICMQ per validazione progetto esecutivo TRC,
- € 73.296 fideiussione URBANIA per affidamento gestione parcheggi,
- € 8.000 fideiussione G.A.M. per servizio a chiamata Valconca,
- € 28.587 fideiussione TRAM SERVIZI SPA per scolastico Santarcangelo, Torriana e Verucchio
- € 3.100 fideiussione CONSORZIO SOCIALE ROMAGNOLO per servizio di trasporto tra parcheggio Settebello e marina centro,
- € 1.850 fideiussione CONSORZIO SOCIALE ROMAGNOLO per gestione parcheggio via Roma 70,
- € 3.600 fideiussione CONSORZIO SOCIALE ROMAGNOLO per gestione parcheggi Foglino e Chiabrera,
- € 1.500 fideiussione contratto di comodato appartamento via Gabelli,
- € 1.058 fideiussione CONSORZIO SOCIALE ROMAGNOLO per gestione parcheggio via Roma 70,
- € 776.594 fideiussione A.T.G. per esercizio trasporto pubblico locale

10. RIPARTIZIONE DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITA' (art. 2427 n.10 C.C.)

	TRASPORTO	PARCHEGGI	TRIBUTI	TOTALE
RICAVI DA VENDITE E SERVIZI	2.571.490	3.464.954		6.036.444
INTEGRAZIONI TARIFFARIE E CONTRIBUTI PER SERVIZI	1.449.095			1.449.095
RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI TRIBUTI				
TOTALE	4.020.585	3.464.954		7.485.539

11. PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DI CUI ALL'ART. 2425 N.15 DIVERSI DAI DIVIDENDI (art. 2427 n.11 C.C.)

Nel 2009 non sono stati realizzati proventi da partecipazioni.

12. SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI (art. 2427 n.12 C.C.)

L'importo indicato alla voce C.17 "Altri" del Conto economico di € 35.670 è così suddiviso:

- interessi passivi per anticipazioni bancarie	€	35.666
- interessi passivi verso fornitori	€	5

Dal 2005 la gestione finanziaria è stata divisa tra gestione del Trasporto Pubblico Locale , soggetta alle norme di tesoreria unica in quanto alimentata da contributi in c/esercizio regionali, e la gestione dei Parcheggi che non prevede tale regolamentazione.

Nel 2007 è stata concessa da BNL, istituto selezionato in seguito a gara, una linea di credito per finanziare le attività del TRC per € 10.000.000 linea rinnovata in seguito a nuova gara espletata nel 2008 e scadente al 20.04.2010 (e per la quale verrà richiesta una ulteriore proroga fino al 31.12.2010).

Nel luglio 2009 il tesoriere BCC VALMARECCHIA ha accolto la richiesta di proroga al 31.07.10 del servizio di cassa e contestualmente ha provveduto anche a prorogare la linea di credito per anticipazioni di cassa per € 5.000.000

13. COMPOSIZIONE DELLE VOCI PROVENTI STRAORDINARI ED ONERI STRAORDINARI DEL CONTO ECONOMICO (art. 2427 n.13 C.C.)

Per quanto riguarda la composizione della voce **Proventi ed oneri straordinari** (voce E20 del conto economico) relativi alla gestione extracaratteristica si veda il prospetto in appendice n.3.

Relativamente alle **componenti straordinarie della gestione caratteristica**, si veda il prospetto in appendice n.4.

**15. NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE
(art.2427 n.15 C.C.)**

CATEGORIA	NUMERO MEDIO
DIRIGENTI	4,000
QUADRI	5,001
IMPIEGATI	22,853
TOTALE	31,854

16. AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI, AI COMPONENTI DELL'ASSEMBLEA CONSORZIALE ED AI REVISORI DEI CONTI (art. 2427 n.16 C.C.)

DESCRIZIONE	AMMINISTRATORI	REVISORI DEI CONTI
COMPENSI DI COMPETENZA ANNO 2009	121.311	23.694

Si sottolinea che a far data 01.08.2006, in funzione delle disposizioni dettate dalla L.248/06, si è proceduto ad una riduzione del 10% sia del compenso spettante ai componenti del Consiglio d'Amministrazione che del gettone di presenza riconosciuto ai componenti dell'Assemblea Consorziale.

Dal 01.01.07 inoltre è stato ridotto il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione, da 9 a 6 membri, in occasione del rinnovo del Consiglio per il triennio 2007-2009 con delibera assembleare nr 10 del 18.12.2006.

17. NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI DELLA SOCIETA' E AZIONI DI GODIMENTO ECC. (art. 2427 n.17 e 18 C.C.)

Non si dà commento ai seguenti punti in quanto Agenzia Mobilità Provincia di Rimini non ha la natura giuridica di società per azioni.

PROSPETTO N. 1/A

PUNTO N.2 NOTA INTEGRATIVA

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

DESCRIZIONE	SITUAZIONE INIZIALE							VALORE AL 31/12/2009 (L) (D+E-F+G+H+I)		
	CGSTO ORIGINARIO (A)	AMMORTAMENTI DEDOTTI ANNI PRECEDENTI (B)	RIVALUT. E SVALUT. (C) (+ -)	VALORE AL 31/12/2008 (D = A-B+C)	INCREMENTI (E) (+)	SMOBILIZZI (F) (-)	RICLASSIFICA VOCI (G) (+ -)		QUOTA 2009 AMMORTAMENTO (H) (-)	SVALUT. RIVALUT. (I) (+ -)
1) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	133.120,59	133.120,59		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) COSTI RICERCA SVILUPPO E PUBBLICITA'	736.647,93	736.638,32		9,61	0,00	0,00	0,00	9,61	0,00	0,00
3) DIRITTI BREVETTO, UTIL. OPERE										
INGEGNERIA : SOFTWARE DI PROPRIETA' E ALTRE UTILIZZ. OPERE INGEGNERIA	13.281,21	13.281,21		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4) CONCESSIONI LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI:										
4.1 CONCESSIONI	676,92	68,34		608,58	0,00	0,00	0,00	68,34		540,24
4.2 LICENZE USO SOFTWARE	745.236,12	627.972,40		117.263,72	7.808,66	0,00	0,00	58.734,44		66.337,94
4.4 MARCHI	4.906,34	4.906,34		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6) IMMOB. IN CORSO E ACCONTI				37.570,92	7.052,66		-33.020,92	-7.052,66		4.550,00
7) ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:										
7.4 MANUTENZIONI STRAORD. BENI TERZI (CONC. D'USO)	1.510.486,68	1.078.213,95		432.272,73	0,00			0,00		288.501,39
7.6 MANUTENZIONI STRAORD. BENI TERZI IN LOCAZIONE	96.519,57	55.733,17		40.786,40	30.248,00		-534,38	14.245,62		56.254,40
7.7 ADESTRAMENTO E SVIL. SOFTWARE DA CAPITALIZZARE	76.710,20	76.710,20		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
7.8 SPESE PLURIENNALI SU BENI TERZI	43.332,85	41.958,66		1.374,19	0,00		0,00	686,00		688,19
7.9 SPESE DA AMMORT. LAVORI INTERNI SU BENI TERZI	16.548,75	16.548,75		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
TOTALE	3.377.467,16	2.785.151,93		629.886,15	45.109,32		-33.555,30	-7.052,66		416.872,16

PROSPETTO N. 1/B

PUNTO N.2. NOTA INTEGRATIVA

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

DESCRIZIONE	SITUAZIONE INIZIALE										
	COSTO ORIGINARIO (A)	FONDI AMMORT.TO (B) (-)	PRECED. RIVALUT. E SVALUT. (C) (+/-)	VALORE AL 31/12/2008 al netto del fondo (D) (D = A-B+C)	INCREMENTI G	RICLASSIFICA VOCI H (+/-)	SMOBILIZI (H) (-)	CHIUSURA FONDO PER SMOBILIZI (I2)	QUOTA 2008 AMMORTAMENTO (L) (-)	SVALUT. RIVALUT. (M) (+/-)	VALORE AL 31/12/2009 (N) (+F+G+H-I+J2)+L+M)
1) TERRENI E FABBRICATI											
TERRENI	4.045.237,24			4.045.237,24	0,00						4.045.237,24
TERRENI TRC	8.283,10			8.283,10	0,00						8.283,10
AREE ESPROPRIATE PER T.R.C.	314.435,00			314.435,00	27.707,54						342.142,54
FABBRICATI NON STRUMENTALI ALL'ATTIVITA'	1.160.488,30			1.160.488,30	0,00						1.160.488,30
FABBRICATI	4.761.525,10	2.130.638,66		2.630.886,44	50.191,00			139.222,58			2.541.854,86
2) IMPIANTI E MACCHINARI											
IMPIANTI E MACCHINARI	294.159,95	226.005,56		68.154,39	0,00		-13.963,44	25.544,85			39.134,50
IMPIANTI FISSI FILIARI	3.036.246,28	1.951.936,48		1.084.309,80	16.762,80			179.144,73			921.927,87
ATTREZZATURE D'OFFICINA	18.308,62	10.061,21		8.247,41	1.311,64		-595,00	367,00			8.014,76
3) ATTREZZATURE INDUST. E COMMERCIALI											
IMPIANTI DI RADIOCOMUNICAZ.	47.381,01	46.309,83		1.071,18	0,00		0,00	0,00			755,79
OBOLITERICI	14.523,40	12.007,39		2.516,01	0,00		-14.523,40	12.354,35			0,00
EMITTITRICE TERRA	90.539,80	71.086,27		19.453,53	0,00		-90.539,80	76.746,58			0,00
TABELLE FERMATA, ATTREZZESTERNE	3.246.691,19	1.856.105,60		1.390.585,59	4.290,00		-4.290,00	315.776,47			1.074.809,12
PARCOMETRI	2.013.131,20	1.496.877,45		516.253,75	17.065,77			151.319,69			381.999,83
SEGNALETICA VERT.AREE SOSTA	84.310,28	64.711,96		19.598,32	3.040,00			5.227,20			17.411,12
4) ALTRI BENI											
AUTOVEICOLI DI SERVIZIO	167.210,12	136.392,75		30.817,37	0,00		-27.583,96	10.378,17			20.439,20
MOBILI E ARREDI	368.885,06	333.623,25		35.261,81	2.567,96		-9.791,79	7.543,62			26.089,46
MACCHINE PER UFFICIO	73.621,85	44.108,38		29.513,47	0,00		-1.790,00	817,93			24.157,80
ATTREZZ. INFORMATICHE E MACCHIELETRONICHE	1.414.900,05	1.331.700,83		83.199,22	23.588,50		-60.189,61	54.523,72			56.286,54
IMPIANTI SU BENI DI TERZI	432.071,54	194.673,70		237.397,84	0,00		-3.105,36	18.258,39			219.139,45
CESPITI INFERIORI A EURO 516,46	12.938,97	12.938,97		0,00	0,00			0,00			0,00
BENI GRATUITAMENTE DEVOLVIBILI	432.367,27	124.380,44		307.986,83	1.699,94			44.240,54			265.446,23
TOTALE	22.037.255,33	10.043.558,73	0,00	11.993.696,60	148.225,15	0,00	-226.372,36	953.452,60	0,00		11.155.617,71
5) IMMOB. IN CORSO E ACCONTI											
ANTICIPI A FORNITORI				8.282,40	1.699,94		-9.982,34				0,00
ANTICIPI PER REALIZAZ. METRO COSTA				12.521.283,44	5.300.087,31		-1.070.285,67				16.751.085,08
TOTALE	22.037.255,33	10.043.558,73		24.523.262,44	5.450.012,40	-1.080.268,01	-226.372,36	953.452,60	0,00		27.908.702,79

PROSPETTO N. 2

PUNTO B.2 NOTA INTEGRATIVA

ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI

COMPOSIZIONE	VALORE AL 31/12/2008	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE AL 31/12/2009
FONDO VERTENZE LEGALI IN CORSO	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
TOTALE	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00

PROSPETTO N.3**PUNTO N. 13 DELLA NOTA INTEGRATIVA****COMPOSIZIONE DELLA VOCE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI
GESTIONE EXTRACARATTERISTICA**

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
ALTRI PROVENTI STRAORDINARI:	
* COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	668,55
* COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI PARCHEGGI	91,11
TOTALE	759,66

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
ALTRI ONERI STRAORDINARI:	
* COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	
* COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI PARCHEGGI	
TOTALE	0,00

SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE CARATTERISTICHE

DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO
descrizione degli importi principali:	
GESTIONE TRASPORTO	importi in €
- cancellazione costi/passività precedenti esercizi:	
errato addebito potenziamenti linee notturne tpi A.T.G.	12.300,00
minor costo premio di risultato dipendenti per decontribuzione 2007	10.914,00
recupero oneri di malattia 2006	15.179,00
altri importi minori	63,29
- ricavi provenienti da esercizi precedenti	
rimborso interessi per restituzione depositi al MEF	399,80
rimborso abbonamenti esonerati 2006/2007/2008 C.Verucchio	672,73
rimborso abbonamenti esonerati 2007/2008 C.Rimini	263,64
rimborso adeguamento istat 2007 per contributo regionale linee ex Fer	19.428,02
rimborso oneri personale per rinnovo CCNL del 14/12/06 anno 2006 e 2008	22.610,49
altri importi minori	210,80
TOTALE TRASPORTO	82.041,77
GESTIONE PARCHEGGI	
- ricavi provenienti da esercizi precedenti	
minor costo Irap 2008	2.020,00
recupero mancato incasso parcometri per internazionali di tennis 2008 A.S.Circolo Tennis Rimini	2.129,58
altri importi minori	100,00
TOTALE PARCHEGGI	4.249,58
TOTALE CONTO ECONOMICO	86.291,35

SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE CARATTERISTICHE

DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO
descrizione degli importi principali:	
GESTIONE TRASPORTO	importi in €
- cancellazione ricavi/attività precedenti esercizi:	
minor recupero rimborso oneri CCNL Ministero Infrastrutture	1.654,47
- costi di competenza esercizio 2008 e precedenti:	
maggior costo premio di risultato dipendenti e compensi incentivanti 2008	11.923,15
oneri per sostituzione conduttori filovia 2008 Tram Servizi Spa	350,00
tasse di proprietà autoveicoli aziendali 2008	179,01
aggi vendita biglietti autisti 2006/2007 Boldrini	1.399,50
richiesta contributi dirigenti 1998	188,85
componenti negativi di reddito relativi ad esercizi precedenti	7.771,27
importi minori	43,38
TOTALE TRASPORTO	23.509,63
GESTIONE PARCHEGGI	
- costi di competenza esercizi precedenti	
conguaglio franchigie assicurazioni parcheggi 2007/2008	1.457,00
componenti negativi di reddito relativi ad esercizi precedenti	1.745,70
TOTALE PARCHEGGI	3.202,70
TOTALE CONTO ECONOMICO	26.712,33

PROSPETTO N. 5

DEBITI VERSO ENTI PER CONTRIBUTI RELATIVI AI DISAVANZI DEL PERIODO 1987/93 (Leggi n. 32/93 e n. 204/95)

ENTI	DEBITO VERSO ENTI LEGGE 204/95	SOMME RESTITUITE	DEBITO NETTO VERSO ENTI LEGGE 204/95	DEBITO VERSO ENTI LEGGE 32/93	DEBITO TOTALE
RIMINI	2.729.265,00		2.729.265,00	458.036,33	3.187.301,33
S.ARCANGELO DI ROMAGNA	149.321,46		149.321,46	16.595,83	165.917,29
CORIANO	71.820,31		71.820,31	5.785,87	77.606,18
RICCIONE	-55.846,02		-55.846,02	9.737,28	-46.108,74
BELLARIA	93.212,07		93.212,07	9.028,70	102.240,77
S.MAURO PASCOLI	26.414,38		26.414,38	953,19	27.367,57
POGGIO BERNI	19.218,22		19.218,22	2.459,88	21.678,10
TORRIANA	15.228,88		15.228,88	2.095,26	17.324,14
CATTOLICA	12.532,74		12.532,74		12.532,74
GEMMANO	1.913,87		1.913,87		1.913,87
MISANO ADRIATICO	14.374,51		14.374,51		14.374,51
MONDAINO	1.256,38		1.256,38		1.256,38
MONTECOLOMBO	2.480,44		2.480,44		2.480,44
MONTEFIORE CONCA	457,95		457,95		457,95
MONTEGRIDOLFO	415,06		415,06		415,06
MONTESCUDO	423,46		423,46		423,46
MORCIANO DI ROMAGNA	7.907,98		7.907,98		7.907,98
SALUDECIO	3.186,25		3.186,25		3.186,25
S.CLEMENTE	3.393,71		3.393,71		3.393,71
S.GIOVANNI IN MARIGNANO	6.798,61		6.798,61		6.798,61
GABICCE	936,73		936,73		936,73
SAVIGNANO	6.343,29		6.343,29		6.343,29
TOTALE	3.111.055,28	0,00	3.111.055,28	504.692,34	3.615.747,62

PERSONALE PER LIVELLI E QUALIFICHE – SITUAZIONE AL 31.12.2009

AREA PROFESSIONALE	AREA OPERATIVA	PARAMETRO	FIGURA PROFESSIONALE	N. PARZIALE	N. TOTALE
DIRIGENTE DIRIGENTE	DIRIGENTE DIRIGENTE	DIRIGENTE DIRIGENTE	Direttore Generale	1	
			Dirigenti	3	4
1^		250 230	Responsabile Unità Amm./Tecnica complessa-Quadro	3	
			Capo Unità Organizzativa Amm./Tecnica - Quadro	1	4
			Totale Area Professionale 1^		4
2^	Amministrazione Amministrazione	205 193	Coordinatore d'Ufficio	3	
			Specialista tecnico amministrativo	3	6
			Totale Area Professionale 2^		6
3^	Amministrazione	175 140 130	Collaboratore d'ufficio	6	
			Operatore Qualificato d'Ufficio	2	
			Operatore d'ufficio	1	
	Manutenzione	170	Operatore Tecnico	1	10
			Totale Area Professionale 3^		10
Personale a termine					
1^		250	Responsabile Unità Amm./Tecnica complessa-Quadro	2	
			Totale Area Professionale 1^		2
2^	Amministrazione	193	Specialista tecnico amministrativo	1	
			Totale Area Professionale 2^		1
3^	Amministrazione	140	Operatore qualificato d'ufficio	1	
			Totale Area Professionale 3^		1
			Totale generale		28

Nota: Al Dirigenti viene applicato lo specifico CCNL; al restante personale viene applicato il "CCNL degli Autoferrotranviari-Internavigatori (T.P.L.-Mobilità)".

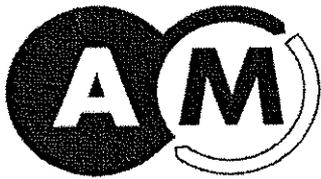
FORZA MEDIA DEI DIPENDENTI

ANNO	RUOLO N.MEDIO	PERSONALE A TERMINE		TOTALE FORZA MEDIA DIPENDENTI	INCIDENZA PERSONALE A TERMINE (%)
		N.TOT. ASSUNTI	RAPPORATO AD ANNO		
2009	29,798	4	2,056	31,854	6,45

QUOTE DI PARTECIPAZIONE AGENZIA MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI
valori al 31/12/2009

	Ente socio	TOTALE QUOTA CAPITALE DOTAZIONE 2009	% quota di partecipazione 2009
1	Bellaria - Igea Marina	92.496,84	0,793
2	Borghi	2.185,14	0,019
3	Cattolica	238.029,18	2,040
4	Coriano	35.520,50	0,304
5	Gabicce Mare	2.185,14	0,019
6	Gemmano	3.723,26	0,032
7	Misano Adriatico	76.685,81	0,657
8	Mondaino	11.119,21	0,095
9	Montecolombo	11.288,06	0,097
10	Montefiore Conca	2.185,14	0,019
11	Montegridolfo	3.201,36	0,027
12	Montescudo	5.225,99	0,045
13	Morciano di Romagna	74.839,73	0,642
14	Poggio Berni	5.215,30	0,045
15	Riccione	625.909,16	5,365
16	Rimini	9.289.085,36	79,629
17	Saludecio	12.620,89	0,108
18	San Clemente	11.870,16	0,102
19	San Giovanni in Marignano	46.949,45	0,402
20	Santarcangelo di Romagna	148.115,24	1,270
21	Savignano sul Rubicone	2.185,14	0,019
22	Sogliano al Rubicone	2.185,14	0,019
23	Tavoleto	2.185,14	0,019
24	Torriana	1.080,58	0,009
25	Verucchio	6.117,88	0,052
26	Provincia di Rimini	951.055,59	8,153
27	Comunità Montana Alta Val Marecchia	2.185,14	0,019
	TOTALE	11.665.445,53	100,000





agenzia mobilità
provincia di Rimini

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

2009



AGENZIA MOBILITA'

PROVINCIA DI RIMINI

Sede in Via Carlo Alberto Dalla Chiesa n.38 - RIMINI (RN)

FUNZIONE ED ATTIVITA' DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Signori Soci dell'Agenzia Mobilità della Provincia di Rimini

Il Collegio dei Revisori, nominato con delibera dell'Assemblea Consortile dell'11 febbraio 2010, ha esaminato il bilancio chiuso al 31.12.2009, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, unitamente alla Relazione sulla gestione, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione durante l'adunanza del 31.03.2010.

Il Collegio opera regolato dalla normativa del Collegio dei Revisori dei Conti delle Aziende Speciali degli Enti Locali (ex Municipalizzate) a norma dell'art. 16 dello Statuto e degli artt. 45-47 del Regolamento Speciale.

Su questa base il Collegio vigila sulla corretta tenuta delle scritture contabili e sulla corretta gestione economico-finanziaria dell'azienda, non svolgendo invece funzioni di Collegio Sindacale e di Revisione contabile (ora legale) a norma del Codice Civile e delle norme sulla revisione contabile.

E' compito del Collegio redigere una specifica relazione al bilancio (a norma dell'artt. 35 e 46 del Regolamento Speciale) in cui deve attestare:

- a) la corrispondenza del bilancio alle risultanze delle scritture contabili
- b) la conformità delle valutazioni di bilancio ed in particolare degli ammortamenti e dei ratei e dei risconti ai criteri di valutazione di cui agli artt 2424 e segg del Codice Civile e dei Principi Contabili emanati dal Consiglio dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Nel corso del nostro mandato abbiamo partecipato alle adunanze del Consiglio di Amministrazione ottenendo dalla Direzione e dai responsabili delle rispettive funzioni informazioni sugli affari trattati

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2009

Signori Soci dell'Agenzia Mobilità della Provincia di Rimini

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2009, predisposto sotto la propria responsabilità dalla Direzione e dal Consiglio di Amministrazione in merito al quale riferiamo che il risultato d'esercizio dopo la determinazione delle imposte evidenzia una perdita pari a Euro 2.024.458,00.

Tale valore differisce dal risultato previsto nel Bilancio di Previsione 2009 da Voi approvato nell'Assemblea del 10/12/2009, che prevedeva una perdita di Euro 1.735.348,00 per una maggior perdita determinata da maggiori oneri ad integrazione dei costi per appalto di servizi TPL 2009 richiesti dal gestore AGT per Euro 553.803,00, e da minori introiti dal gestione TPL per il periodo da gennaio a maggio 2009 per circa € 309.000,00, come evidenziato nella Relazione al Bilancio.

Rispetto al bilancio consuntivo 2008 il peggioramento del risultato di esercizio deriva oltre che dai maggiori oneri sopra indicati, dai minori introiti derivanti dalla cessione, mediante atto notarile del 28.05.2009, a Tram Servizi Spa della gestione delle vendite dei servizi di Trasporto Pubblico Locale, oltre che dalla assenza degli introiti netti derivanti dalla gestione del servizio delle sanzioni al codice della strada, in quanto il servizio è stato revocato dal Comune di Rimini come evidenziato nella Relazione al Bilancio.

Lo stato patrimoniale si riassume nei seguenti valori:

<i>Descrizione</i>	2009	2008
<u>Attività</u>	54.618.809	52.788.862
Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti		2.582
Immobilizzazioni	34.168.193	31.869.122
Attivo circolante	20.384.828	20.847.555
Ratei e risconti attivi	65.788	69.603
<u>Passività</u>	54.618.809	52.788.862
Fondi per rischi ed oneri	120.062	120.062
Trattamento di fine rapporto	322.149	591.923
Debiti	35.932.210	30.011.095
Ratei e risconti passivi	3.376.331	5.173.260
Patrimonio netto	14.868.057	16.892.522
- Utile (perdita) dell'esercizio	-2.024.458	-971.080
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	49.317.966	55.687.831

Foffada D'Ala
Ag. Rimini: Rimini

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Descrizione	2009	2008
Valore della produzione (ricavi non finanziari)	24.938.955	32.484.530
Costi della produzione (costi non finanziari)	26.934.572	33.371.911
Differenza	1.995.617	907.381
Proventi e oneri finanziari	-29.590	-10.288
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Proventi e oneri straordinari	749	-1.411
Risultato prima delle imposte	2.024.458	919.080
Imposte sul reddito	0	52.000
Utile (Perdita) dell'esercizio	2.024.458	971.080

Per quanto di nostra competenza possiamo affermare che i criteri di valutazione adottati non si discostano da quelli utilizzati nei precedenti esercizi, nel rispetto dei principi di competenza e prudenza.

In particolare le IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI sono state iscritte al costo di acquisto o di produzione e non si è proceduto ad alcuna svalutazione. Ai sensi dell'articolo 2426, punti 5) e 6) del codice civile non sono state iscritte in bilancio, nel corso dell'esercizio, poste per le quali sia stata necessaria l'espressione del nostro parere.

La valutazione delle IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI è stata effettuata al costo, aumentato degli oneri accessori di diretta imputazione e dei costi aventi natura incrementativa; non sono state effettuate svalutazioni.

All'interno delle immobilizzazioni materiali sono state iscritti tra le immobilizzazioni in corso quali ANTICIPI PER REALIZZAZIONE TRC gli investimenti in corso attuati dall'Azienda per la realizzazione dell'opera pari a € 16.751.085, aumentati nel corso dell'esercizio 2009 (al netto delle diminuzioni) per un ammontare di € 4.222.714 per effetto della prosecuzione dei lavori di progettazione e costruzione dell'opera.

Le IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE sono costituite per € 8.000,00 dalla partecipazione ad un fondo consortile, iscritta la costo, e per il restante importo da crediti verso controllanti ed altri, valutati secondo il valore di presumibile realizzo.

Raffaella De Luca
Amministratore Delegato

I CREDITI sono stati esposti secondo il valore di presumibile realizzo, iscritti al netto del Fondo svalutazione crediti pari ad Euro 85.754,00

I CREDITI VERSO ENTI SOCI, iscritti alla voce crediti verso controllanti, e valutati al valore nominale (le quote interessi determinate a norma degli accordi consortili sono state determinate e comunicate agli Enti Soci ma non fatturate, contabilizzate ed inserite tra i crediti), sono costituiti da una pluralità di poste riferite a diversi esercizi finanziari, puntualmente riportati nelle Note Integrative ai Bilanci Consuntivi approvati dalle Assemblee Sociali al termine dei rispettivi esercizi.

Il Collegio segnala la necessità ad attivarsi per ottenere dagli Enti Soci un sollecito saldo di TALI CREDITI oppure una esplicita previsione dei loro tempi di riscossione, al fine di poter definire una corretta programmazione dei flussi finanziari.

Gli AMMORTAMENTI delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono calcolati in base a piani di ammortamento sistematici che tengono conto della prevedibile durata ed intensità dell'utilizzo futuro dei beni, il cui dettaglio è riportato in Nota Integrativa.

L'accantonamento al FONDO TFR è stato calcolato nel rispetto della legislazione vigente e del contratto di lavoro e corrisponde all'effettivo debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti alla chiusura dell'esercizio.

I DEBITI sono iscritti al loro valore nominale.

I RATEI E RISCOINTI sia passivi che attivi, sono stati iscritti in ragione del principio della competenza economico temporale.

A nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della AGENZIA MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI per l'esercizio chiuso al 31/12/2009, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

In conclusione, per quanto precedentemente esposto, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2009 come proposto dal Consiglio di Amministrazione.

Raffaella Sica
[Signature]

CONTROLLO DELLA CORRETTA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Signori Soci dell'Agenzia Mobilità della Provincia di Rimini

Il Collegio, alla luce della perdita conseguita nell'esercizio 2009 pari ad € 2.024.458,00 ed in seguito alla delibera dell'assemblea dei soci del 10/12/2009, evidenzia che l'utilizzo delle riserve per la copertura della perdita di esercizio, dimezza le riserve espressamente dedicate allo sviluppo di progetti di investimento deliberati dall'Azienda quali per esempio il TRC. Infatti al 31/12/2009 le riserve di patrimonio netto sono così costituite:

Fondo rinnovo impianti	€ 634.779,00;
Fondo sviluppo TRC	€ 4.584.062,00;
Fondo rinnovo impianti parcheggio	€ 8.232,00.

Il Collegio nell'ambito della propria funzione di vigilanza sulla corretta gestione economico-finanziaria ritiene proprio dovere segnalarVi che la decisione dell'Assemblea dei Soci di coprire le perdite d'esercizio attraverso l'utilizzo del patrimonio determina un progressivo depauperamento del patrimonio consortile con la compromissione dell'equilibrio finanziario e patrimoniale, il cui mantenimento nel tempo è condizione indispensabile al corretto svolgimento corretto di attività e programmi assegnati all'azienda dagli stessi Enti Soci.

Alla luce della situazione al termine dell'esercizio 2009 e dei programmi in corso, il Collegio sottolinea l'ulteriore peggioramento della situazione finanziaria nel breve termine, per gli effetti finanziari della progressiva capitalizzazione delle spese di realizzazione del TRC. Tali investimenti potranno essere reintegrati solo al momento dell'entrata in funzione dello stesso TRC ed ogni decisione che blocchi o procrastini la costruzione di tale infrastruttura comporterebbe la variazione del valore della posta capitalizzata e la modifica rilevante del quadro del patrimonio aziendale,

Il Collegio ritiene necessaria una immediata revisione della programmazione finanziaria pluriennale che individui e consolidi fonti e risorse certe tempestivamente disponibili, la cui assenza, o precarietà, compromette i risultati economici e l'assetto del patrimonio affidato.

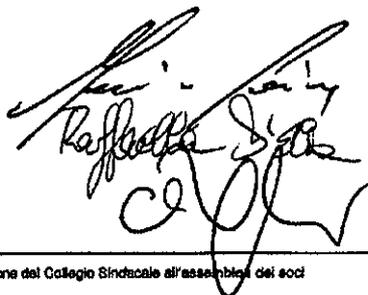
Rimini, Il 26/04/2010

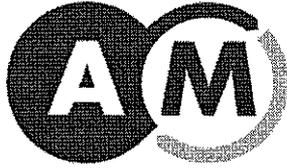
Il Collegio dei Revisori

Prof. Claudio Travaglini - Presidente

Rag. Ferruccio Farina - Membro

Dott.ssa Raffaella D'Elia - Membro





agenzia mobilità
provincia di Rimini

BILANCIO PREVENTIVO 2010

**PIANO POLIENNALE
DEGLI INVESTIMENTI
2010-2012**

Approvato con delibera di Assemblea n. 7 del 19.07.2010

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente	<i>FABI Franco Giuseppe</i>
Vice Presidente Consiglieri	<i>BERTUCCIOLI Orianna ANDREOZZI Omero CASTIGLIONI Aurelio PALMIERI Gabriele PAONE Angelo</i>

COLLEGIO DEI REVISORI

Presidente	<i>TRAVAGLINI Claudio</i>
Membri	<i>CIARDI Claudio FARINA Ferruccio</i>

DIREZIONE

Direttore Generale	<i>DALPRATO Ermete</i>
--------------------	------------------------

Delibera n. 15 del 29.04. 2010

Oggetto: Bilancio Preventivo 2010.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

RICHIAMATI il D.Lgs. n. 422 del 19.11.1997, così come modificato dal D.Lgs. 20.9.1999 n.400, e la L.R. Emilia Romagna n. 30 del 2.10.1998, regolanti il trasporto pubblico locale;

VISTI, in particolare:

- gli articoli 30, 31 e 114 del D.Lgs. n. 267 del 18.12.2000 – Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali;
- la Convenzione istitutiva di Agenzia Mobilità, sottoscritta da tutti gli Enti consorziati (di seguito denominata semplicemente "Convenzione") lo Statuto ed il Regolamento Aziendale;

RILEVATO

- che, nel rispetto di quanto stabilito dall'art. 114 commi 6 e 9 del D.Lgs. 267/2000 e dallo Statuto aziendale, Agenzia Mobilità delibera il bilancio preventivo annuale 2010;
- che gli organi aziendali di Agenzia Mobilità sono tenuti a gestire secondo principi di economicità, di efficienza e di efficacia, con l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti (art. 114 comma 5 D.Lgs. 267/2000; art. 6 della Convenzione; art. 7 comma 6 dello Statuto, art. 5 comma 2 del Regolamento Speciale);

CONSIDERATO

- che, a norma dell'art. 7 della Convenzione e dell'art. 6 dello Statuto, le entrate aziendali sono costituite da:
 - o proventi delle attività aziendali;
 - o contributi degli Enti Consorziati;
 - o contributi d'esercizio previsti per legge;
 - o contributi per investimenti;
 - o proventi diversi ordinari e straordinari;
 - o trasferimenti;

CONSIDERATO altresì

- che già con l'Accordo di Programma 2004 – 2006 (sottoscritto dalla Regione Emilia Romagna, dalla Provincia di Rimini – in rappresentanza di tutti i Comuni con popolazione inferiore ai 50.000 abitanti – dal Comune di Rimini e da Agenzia Mobilità), la Regione Emilia Romagna ha richiesto il concorso degli Enti Locali di ciascun bacino a sostegno dei servizi di trasporto, quantificato in misura almeno pari a € 0,10 per chilometro di servizio (art. 10 comma 8);

- che l'impegno degli Enti Locali a contribuire al finanziamento dei servizi di trasporto è stato confermato anche dall'art. 8 comma 2 dell'Accordo di Programma 2007 – 2010 (sottoscritto in data 15.12.2008), dove si stabilisce che gli Enti Locali sono impegnati a mettere a disposizione risorse aggiuntive rispetto ai contributi regionali per i servizi minimi TPL, ciò in misura "...*almeno pari agli interventi complessivi dell'ultimo triennio 2004 – 2006*", e che l'Assessorato Regionale alla Mobilità e Trasporti ha quantificato in € 0,18/km;
- che l'Accordo di Programma 2007–2010, all'art. 8 comma 11 , stabilisce che i contributi regionali non sono soggetti a revisione a consuntivo "...*se non in relazione al mancato rispetto delle clausole dell'Accordo*";

VISTO lo schema di Bilancio Preventivo economico redatto in conformità a quanto stabilito dalla IV Direttiva CEE recepita da D.M.T. 26.4.1995;

VISTI gli allegati che ad esso si accompagnano da cui si evince che la differenza tra costi e ricavi della gestione T.P.L. porterebbe ad una perdita della gestione del T.P.L. di € 3.763.097 (e, al netto dell'utile dei parcheggi, di una perdita di gestione globale di € 2.840.447), per cui è necessario prevedere contributi degli Enti Locali per conseguire il pareggio di bilancio;

RITENUTO di prevedere sin da ora il ripiano delle perdite attraverso l'erogazione di contributi dagli Enti Locali quantificati a chilometro di servizio (ex art. 7 dello Statuto e art. 5 del Regolamento Speciale), ciò anche in applicazione di quanto stabilito dagli Accordi di Programma in relazione ai contributi comunque dovuti dagli Enti Locali (art. 10 comma 8 Accordo di Programma 2004–2006 e art. 8 comma 3 Accordo di Programma 2007/2010);

DATO ATTO che, ai sensi dell'art. 8 comma 3 della Convenzione, è a carico degli Enti Consorziati in rapporto alla loro quota di partecipazione la copertura di eventuali disavanzi registrati in sede di bilancio consuntivo e non coperti dalle entrate aziendali;

SU PROPOSTA del Responsabile del Procedimento Cinzia Panici – Dirigente del Settore Economico-Finanziario e Patrimonio;

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Generale;

A VOTI UNANIMI, espressi a scrutinio palese,

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio Preventivo economico per il 2010 esposto per quanto riguarda l'attività in generale e le singole gestioni trasporto e parcheggi comprensivo ai termini di legge del Piano Poliennale degli Investimenti 2010-2012 e sintetizzabile nelle seguenti risultanze:

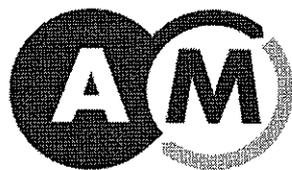
CONTO ECONOMICO ATTIVITA' GENERALE:

Valore della produzione totale	€	23.413.757
Costi della produzione totale	€	23.393.756
<hr/>		
Differenza tra valore e costo della produzione	€	20.000
Proventi e oneri finanziari	€	- 20.000
Imposte sul reddito d'esercizio		
<hr/>		
RISULTATO D'ESERCIZIO GLOBALE	€	0

2. di dare atto che il risultato di esercizio globale pari a € 0 è stato ottenuto prevedendo l'erogazione di contributi dai Comuni consorziati calcolati sulla base delle percorrenze effettuate in ciascun territorio comunale, e con il contributo della Provincia di Rimini calcolato sul 25% delle percorrenze extraurbane secondo la tabella allegata alla relazione al bilancio denominata "Percorrenze km 2010" in conformità ai disposti dell'art. 7 dello Statuto, dell'art. 5 del Regolamento Speciale e dell'art. 8, comma 2 dell'Accordo di Programma 2007/2010;
3. di trasmettere il Bilancio Preventivo ed il Piano Poliennale degli Investimenti 2010/2012, con i relativi allegati, all'Assemblea Consorziale, per l'approvazione ai sensi dell'art. 9 punto 3, dello Statuto Aziendale.

Il Direttore Generale
(Dalprato ing. Ermete)





agenzia mobilità
provincia di Rimini

Relazione di Presentazione del Bilancio di Previsione 2010

Relazione di Presentazione del Bilancio di Previsione 2010

(a cura del Direttore Generale - Ing. Ermete Dalprato)

Il bilancio che viene oggi presentato soffre di un'indeterminazione: la data in cui sarà effettivamente autonoma da AM la Soc. a r.l. di TPL (che chiameremo Authority) della cui si è fatta carico la Provincia.

Pertanto il bilancio viene presentato ipotizzando che AM gestisca anche i rapporti di TPL fino a tutto il 2010.

Indipendentemente da ciò, e comunque a maggior ragione, vanno esposti alcuni dati critici (particolarmente critici) che rendono la situazione preoccupante.

Le previsioni sono state elaborate prevedendo la copertura della differenza tra costi e ricavi del servizio di TPL quale contributo da parte degli Enti Soci, chiamati a contribuire ben oltre l'aliquota dello 0,18 €/Km previsto dall'Accordo di Programma Regionale in aggiunta al contributo regionale.

Ciò che deve preoccupare è la perdita stimata del servizio di TPL di oltre € 2.000.000 (anche considerando l'apporto dell'utile dei Parcheggi del Comune di Rimini).

Alcune considerazioni strutturali si impongono.

- 1) Lo sbilancio del costo del servizio rispetto al contributo regionale (sanato anche nel 2009 con ricorso alle riserve [come deliberato dall'Assemblea diversamente da quanto previsto dal Consiglio di Amministrazione] non sarà più possibile stante il loro esaurimento). Aspetto questo già ripetutamente segnalato con preoccupazione fin dal 2007 con invito (inascoltato), a prevedere le necessarie coperture da parte degli Enti Soci.
Questa "prassi" non ha reso adeguatamente partecipi i Soci delle problematiche economiche sottese al servizio, a differenza di quanto avvenuto in realtà contermini (quale quella di Forlì) che sistematicamente hanno coperto in termini economici – prevedendolo in bilancio – le perdite del servizio.
- 2) Non sarà più possibile utilizzare a ripiano quota rilevante dell'utile dei Parcheggi del Comune di Rimini per effetto, se non altro, dello scorporo di detta attività dal TPL.
- 3) Il costo del servizio ha subito lievitazioni consistenti per effetto di:
 - a) rinnovo triennale sottoposto ad indicizzazione ISTAT dal 2005 (già pari al 5,2% dal 2008);
 - b) riconoscimento al Gestore dei maggiori costi gasolio e derivati;
 - c) riconoscimento al Gestore degli aumenti contrattuali (non più coperti dalla Regione);

- d) compenso per servizi aggiuntivi ormai "storicizzati" in circa € 1.000.000;
 - e) riconoscimento maggiori oneri per diminuzione della velocità commerciale.
- 4) Tali effetti incrementativi sono altresì aggravati dalla previsione di proroga del Contratto di Servizio fino al 31/12/2012 come richiesto dalla Regione anche se ad oggi ancora manca la garanzia (e la quantificazione) del contributo regionale non essendo stato rinnovato l'Accordo di Programma.
A titolo cautelativo AM ha condizionato il rinnovo al finanziamento Regionale e/o (comunque) alla copertura dei costi residui a carico degli Enti Soci (Provvedimento n. 8 approvato dall'Assemblea Consorziale del 2008).
Aspetto, questo, che si invita i Soci a valutare fin d'ora per le conseguenti decisioni da assumere immediatamente dovendosi impegnare i relativi bilanci a copertura mensile in corso d'anno dei costi futuri.
- 5) L'aggravio dei costi contrattuali potrebbe anche indurre a ritenere il contratto medesimo risolvibile per eccessiva onerosità; preventivamente occorrerebbe però procedere ad indire nuova gara.
E' indubbio infatti che l'unico modo per verificare la congruità attuale del "prezzo" (che, come si è visto, risale originariamente ad una gara espletata nell'ormai lontano 2004 a cui partecipò un unico concorrente) è quello di rimettere la parola al "mercato".
- 6) In difetto potrebbe essere presa in seria considerazione la riduzione dei servizi a base di contratto (fino ad un 20% dei Km di contratto pur tenendo conto che non si otterrebbe comunque una proporzionale riduzione di costo).
Con la riduzione di alcune linee e la razionalizzazione di alcune altre.
Un primo pur timido tentativo proposto all'Assemblea nel corso del 2009 ha prodotto insignificanti risultati e riscosso invece più decisi dinieghi ed opposizioni.
Il tema non appare di facile soluzione (anche perché soffre di una certa assuefazione) ma occorrerà pur attivare da subito una revisione del servizio visto che i "ritorni" in termini di economicità sono solo a lungo periodo.
- 7) A fronte della riduzione dei costi se ancora si fosse in regime di gross.cost si sarebbe potuto ritenere di aumentare le tariffe; tale operazione oggi, in regime di net-cost produrrebbe invece solo una maggiore entrata per il gestore laddove non venisse opportunamente regolamentata (come prospettato dallo scrivente in relazione al richiesto aumento in occasione dell'applicazione del Sistema "STIMER" (mie note n.612 del 5/2/10 e n.714 dell'11/2/10).
Si richiama pertanto la puntuale attenzione dei Soci per le improcrastinabili decisioni di competenza e le conseguenti assunzioni degli impegni di spesa.

Ermete Dalprato
Direttore Generale

BILANCIO PREVENTIVO 2010

Nell'anno 2010 si concluderanno importanti operazioni straordinarie, pianificate già nel 2009, che si rifletteranno sulla struttura di bilancio, che viene presentato di seguito.

I principali eventi che caratterizzeranno l'anno 2010 sono:

- Trasformazione di Agenzia Mobilità da Consorzio di Enti Locali-Ente Pubblico Economico in società di capitale ai sensi dell'art.115 del D.L.gs n.267/2000;
- Fusione per incorporazione della società Amir S.p.A;
- Cessione del ramo della funzione Authority T.p.l alla omonima costituenda srl della Provincia di Rimini.

La prevista cessione del ramo d'azienda connesso alla gestione commerciale dei servizi di trasporto pubblico locale da confluire al Gestore, secondo la normativa regionale e come deliberato dall'Assemblea dei soci del 26.05.09, Atto n. 4, si è conclusa il 28.05.09 con atto notarile Mauro Plescia (atto registrato in data 08.06.09 al n. 2736 1T al Registro delle Imprese).

**PRIMA DIVISIONE GESTIONE SERVIZIO DI TRASPORTO
PUBBLICO LOCALE**

Nell'anno 2009 il contratto di servizio con il Gestore A.T.G. S.p.A, per il triennio 2005-2007, è stato prorogato sino al 31.12.2010, con gli adeguamenti conseguenti al trasferimento dell'attività di vendita dei titoli di viaggio dall'Ente Affidante all'Ente Affidatario, avvenuto in data 28.05.2009, con decorrenza 01.06.2009.

Nel 2010 il corrispettivo da riconoscere al Gestore, in regime di net cost, verrà decurtato della quota relativa al servizio di trasporto scolastico del Comune di Rimini, pari ad € 504.974, ed ammonterà ad € 15.222.256, comprensivo di rivalutazione dell'indice Istat gennaio 2010 su gennaio 2009 (1.3%).

Nella disamina delle **principali voci di costi e ricavi del Trasporto Pubblico Locale**, si segnala quanto segue.

Nella stima del valore dei ricavi, si deve tener conto che non ci saranno più gli introiti derivanti dalla bigliettazione TPL.

I "servizi particolari di Trasporto Pubblico Locale", stimati in € 600.000, comprendono i servizi di TPL, aggiuntivi rispetto ai servizi minimi finanziati dalla Regione, erogati in base a determinate richieste degli Enti in occasione di particolari esigenze e comprendono:

- 1) i servizi di trasporto scolastici per € 550.000, con una riduzione rilevante rispetto al 2009 per il mancato rinnovo delle Convenzioni con alcuni Comuni (Rimini, Bellaria, Saludecio)
- 2) i servizi prestati in occasione di manifestazioni, fiere, eventi per € 40.000 (vedi Convenzioni con Rimini Fiera ed Agenzia del Marketing, convegni Alcolisti anonimi e C.L., ecc...)
- 3) altre prestazioni gestione TPL per € 10.000

La voce "incrementi di immobilizzazioni per lavori interni" comprende l'iscrizione del ricavo a compensazione del costo di personale relativo allo staff di TRC (Trasporto Rapido Costiero).

Per quanto riguarda la voce "**altri ricavi e proventi**", per € 19.218.757 troviamo tra le principali fonti:

_ **diversi** per € 158.744, vale a dire:

- 1) provvigioni, locazioni e proventi vari per € 147.650 (locazione deposito Via Coletti a Cooperativa La Romagnola per € 2.650, costi comuni da addebitare a Tram Servizi S.p.A. per € 140.000, contributo B.C.C. Valmarecchia € 5.000; assenti inserzioni pubblicitarie su pensiline da IGP Decaux S.p.A., poiché a tuttoggi contratto non rinnovato)
- 2) rimborsi diversi per € 11.094, comprensivi di indennità occupazione case cantoniere per € 3.094 e rimborsi vari per € 8.000

_ **corrispettivi** per un totale di € 288.000 che comprende:

- prestazioni e canoni a Tram Servizi S.p.A., sub concessioni e prestazioni professionali a terzi per € 200.000; è stato considerato l'aumento della locazione degli uffici a Tram Servizi S.p.A., come disposto da proroga del contratto di servizio (€ 190.000 nel 2010, € 186.000 nel 2009, € 170.000 nel 2008)
- servizi erogati ad Enti Locali per la gestione del controllo accessi ZTL per € 88.000

_ **contributi in conto esercizio** € 18.552.013, che comprendono:

- 1) contributi su servizi minimi di TPL per € 14.921.566 come stabiliti nell'Accordo di programma per periodo 2007-2010 e contributo per rinnovo CCNL per € 100.000 (stimato in base al contributo del consuntivo 2009 pari ad € 92.283)
- 2) quota annua di contributi in c/impianti a storno ammortamenti € 515.000

- 3) contributi da Enti Locali su servizi minimi di TPL per € 3.015.447:
- € 175.000 per velocità commerciale
 - € 2.840.447, in ottemperanza a quanto previsto nell' Accordo di programma Regione Emilia Romagna 2007-2010, con l'applicazione di un contributo **minimo** sulla percorrenza chilometrica di € 0,18+0,1798 al km da parte degli Enti Soci.

SOCI	PROV	Comune	PERCORRENZA 2009 (solo enti E.R.)	% su tot.km	% su km Enti contr.	CONTRIBUTO 2010 € 0.18 km	Δ CONTRIBUTO 2010 € 0.1798 km	TOTALE CONTR2010
SI	RN	BELLARIA IGEA M.	348.475,11	4,44	4,41	62.725,52	62.669,31	125.394,83
SI	FC	BORGHI	7.536,45	0,10	0,10	1.356,56	1.355,34	2.711,91
NO	PU	CARPEGNA	4.359,69			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
SI	RN	CATTOLICA	117.919,94	1,50	1,49	21.225,59	21.206,57	42.432,16
NO	FC	CESENATICO	4.241,10	0,05	0,05	763,40	762,71	1.526,11
SI	RN	CORIANO	200.943,49	2,56	2,55	36.169,83	36.137,42	72.307,24
SI	PU	GABICCE	4.663,91	0,06	0,06	839,50	838,75	1.678,26
SI	RN	GEMMANO	37.361,06	0,48	0,47	6.724,99	6.718,96	13.443,96
NO	PU	MAIOLO	3.816,00			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
NO	PU	MERCATINO CONCA	2.690,40			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
SI	RN	MISANO ADR.	270.462,20	3,45	3,43	48.683,20	48.639,57	97.322,77
SI	RN	MONDAINO	15.245,56	0,19	0,19	2.744,20	2.741,74	5.485,94
NO	PU	MONTE GRIMANO	8.225,67			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
SI	RN	MONTECOLOMBO	29.730,91	0,38	0,38	5.351,56	5.346,77	10.698,33
NO	PU	MONTECOPIOLO	6.615,77			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
SI	RN	MONTEFIORE C.	21.814,87	0,28	0,28	3.926,68	3.923,16	7.849,83
SI	RN	MONTEGRIDOLFO	5.374,99	0,07	0,07	967,50	966,63	1.934,13
SI	RN	MONTESCUDO	40.307,12	0,51	0,51	7.255,28	7.248,78	14.504,06
SI	RN	MORCIANO DI R.	112.535,56	1,43	1,43	20.256,40	20.238,25	40.494,65
NO	PU	NOVAFELTRIA	179.914,02			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
NO	PU	PENNABILLI	25.963,46			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
SI	RN	POGGIO BERNI	64.596,75	0,82	0,82	11.627,42	11.617,00	23.244,41
NO	RSM	REP. SAN MARINO	13.490,40			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
SI	RN	RICCIONE	838.135,36	10,69	10,62	150.864,36	150.729,18	301.593,54
SI	RN	RIMINI	4.429.661,66	56,48	56,12	797.339,10	796.624,61	1.593.963,71
NO	PU	S.AGATA FELTRIA	24.128,88			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
SI	RN	SALUDECIO	40.302,17	0,51	0,51	7.254,39	7.247,89	14.502,28
SI	RN	SAN CLEMENTE	101.296,74	1,29	1,28	18.233,41	18.217,07	36.450,49
SI	RN	SAN GIOVANNI IN M.	66.426,15	0,85	0,84	11.956,71	11.945,99	23.902,70
NO	PU	SAN LEO	66.401,45			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
NO	FC	SAN MAURO P.	16.793,53	0,21	0,21	3.022,84	3.020,13	6.042,96
			2.427,03	0,03	0,03	NO ADDEBITO (*2)	NO ADDEBITO (*2)	NO ADDEBITO (*2)
SI	RN	SANTARCANGELO DI R.	379.983,64	4,85	4,81	68.397,05	68.335,76	136.732,82
NO	PU	SASSOFELTRIO	14.860,98			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
SI	FC	SAVIGNANO SUL R.	60.543,46	0,77	0,77	10.897,82	10.888,06	21.785,88
SI	FC	SOGLIANO AL R.	2.892,17	0,04	0,04	520,59	520,12	1.040,71
NO	PU	TALAMELLO	17.600,29			NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)	NO ADDEBITO (*1)
SI	PU	TAVOLETO	11.194,71	0,14	0,14	2.015,05	2.013,24	4.028,29
SI	RN	TORRIANA	46.602,42	0,59	0,59	8.388,44	8.380,92	16.769,36
SI	RN	VERUCCHIO	197.014,94	2,51	2,50	35.462,69	35.430,91	70.893,60
				95,31	94,69			
SI		PROVINCIA DI RIMINI	1.686.445,35	421.611,34	5,34	75.890,04	75.822,04	151.712,08
		TOTALE				1.420.860,11	1.419.586,89	2.840.447,00
		Totale km	7.842.550,00			1.419.586,89	Disavanzo al netto di € 0.18 / km	
		Km Enti contribuenti	7.893.667,28			0,1798	Δ contributo 2010	

NOTE

*1) SONO STATI ESCLUSI DALL'ADDEBITO I COMUNI DELLA REGIONE MARCHE E S.MARINO

*2) SERVIZI CONTRIBUTITI SEPARATAMENTE

Nel 2010 i "**contributi incrementi e riqualificazione TPL**", elargiti dalla Regione, saranno pari ad € 220.000, così come previsto da Accordo di programma 2007-2010.

Per quanto riguarda i **costi di produzione** del servizio di TPL la voce più importante riguarda i costi per servizi appaltati di TPL.

Il valore relativo a **costi per servizi** pari ad € 18.819.406 comprende:

- manutenzioni, assicurazioni, pulizie, utenze per € 328.000
- servizi professionali per € 409.150; tra le voci più importanti troviamo:
 - 1) iniziative promozionali ed informative per € 10.000;
 - 2) oneri per Consiglio di amministrazione, Assemblea consorziale Collegio revisori per € 144.000;
 - 3) altri servizi professionali per € 220.000; i costi comuni da addebitare a Tram Servizi S.p.A. ammontano ad € 140.000; le spese postali si riducono notevolmente per la cessione dell'attività commerciale;
 - 4) prestazioni tecniche e legali per € 35.000;
- appalti e affidamenti servizi
 - 1) appalti servizi di trasporto TPL, scolastici e vari, contributi ed oneri a Gestore per € 18.082.256. L'onere riconosciuto ad A.T.G. per l'anno 2010, oltre al corrispettivo del servizio base pari ad € 15.222.256, tiene conto delle seguenti voci:
 - copertura oneri per rinnovo CCNL – maggior oneri a carico del Gestore € 900.000, stimato in base a consuntivo 2009;
 - copertura maggiori oneri per acquisto materiali e pneumatici derivati dal petrolio (calcolati su variazione prezzi medi – prezzo base 2005) € 100.000;
 - incremento costo servizio base per maggior utilizzo autosnodati € 32.200;
 - maggior costo gasolio € 550.000;

- quota accisa carburante € 130.000;
- maggior costo trazione filovia € 17.000;
- onere per fermo filovia € 3.000;
- peggioramento velocità commerciale € 175.000;
- contributo acquisto autobus non coperto da finanziamento € 62.800.

I servizi di trasporto scolastici si riducono per effetto del mancato rinnovo delle convenzioni con alcuni Comuni e sono stimati in € 380.000.

I servizi di trasporto aggiuntivi TPL e relativi a manifestazioni, fiere ed eventi sono stimati in € 510.000.

Altre importanti voci di costo della gestione del TPL sono costituite da:

- **costo del personale** stimato per il 2010 in € 1.140.000 (la diminuzione rilevante del costo rispetto al 2009 è dovuta alla cessione del personale relativo al ramo commerciale);
- **ammortamenti** per € 840.000, di cui € 70.000 per immobilizzazioni immateriali e € 770.000 per immobilizzazioni materiali in linea con l'andamento del 2009. Nel 2010 infatti si avrà una diminuzione degli ammortamenti dei cespiti per l'esaurimento del loro valore residuo, ma anche l'inserimento di nuovi cespiti relativi alla ristrutturazione della palazzina di Via Dario Campana 63.

Gli **oneri diversi** ammontano ad € 114.000, di cui € 85.000 per spese generali (cancelleria, materiali per iniziative promozionali, ecc.) ed € 29.000 per imposte e tasse non sul reddito.

Nella **gestione finanziaria** è previsto un costo di interessi passivi di € 20.000, poiché sono stati considerati solo gli interessi del conto di

Tesoreria, essendo capitalizzabili quelli di B.N.L. relativi al progetto TRC, che vengono previsti per il 2010 in € 150.000 ca.

SECONDA DIVISIONE SERVIZI INTERMODALI
--

GESTIONE DELLA SOSTA

VALORE DELLA PRODUZIONE

Per l'anno 2010 il risultato economico che si prevede di raggiungere, tenendo conto del perdurare dell'incertezza economica e della cessata attività prestata per il Comune di Bellaria – Igea Marina, presenta un trend negativo che si attesta intorno al 5,2% rispetto all'introito conseguito nell'anno precedente.

Occorre segnalare che nel preventivo di bilancio dell'anno di competenza non è stata presa in considerazione la realizzazione del progetto di finanza, che, se avviato, comporterebbe una diminuzione notevole degli incassi.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Per l'anno 2010 si prevedono costi più significativi per l'ordinaria e straordinaria manutenzione, in quanto, nell'inverno appena trascorso, le abbondanti piogge e ripetute gelate hanno notevolmente peggiorato il manto stradale in alcuni parcheggi ed aree su sede stradale sulle quali esistono stalli destinati alla sosta tariffata.

Dai sopralluoghi già effettuati appare infatti evidente la precarietà della situazione e l'esistenza di notevole pericolosità per l'utenza.

Tali interventi di manutenzione, che saranno pianificati in tempi brevissimi, comporteranno un costo che si presume ammonti a circa € 120.000.

Inoltre sarà necessario intervenire in maniera globale sul rifacimento della segnaletica orizzontale di tutti gli stalli a pagamento del Lungomare di Rimini, deteriorata dalle condizioni atmosferiche. L'importo previsto è di € 5.500.

Sempre sulle aree di sosta del Lungomare, sarà necessario provvedere alla sostituzione di parte della segnaletica verticale danneggiata dalla normale usura. L'importo previsto è di € 2.500.

Considerato l'avanzato grado di vetustà dei 48 parcometri DG4 Line installati sul Lungomare di Rimini (anno 1997), è necessario, a partire dall'anno in corso, prevedere per gli anni a venire un piano programma per la sostituzione degli stessi con apparecchiature di nuova generazione dotate di modem GSM con la possibilità di centralizzazione del sistema di gestione, nella misura di n. 5 all'anno, per un costo presunto di € 30.000/anno.

Sul fronte delle manutenzioni alle apparecchiature di riscossione della sosta, per l'anno in corso, occorre prevedere l'investimento di un importo pari al 10% del valore commerciale di quelle attualmente installate (€ 25.000).

Si rende inoltre necessario provvedere al più presto alla sostituzione di n. 4 pannelli a messaggio variabile per l'informazione all'utenza in quanto la manutenzione alla componentistica installata oramai non è più possibile. Il costo di tale fornitura si aggira intorno ad € 57.000.

Vista la vetustà degli impianti e degli apparati informatici sarà necessario prevedere la sostituzione e rimessa in servizio del sistema di videocontrollo nei parcheggi telegestiti di: Valturio, Gramsci-S.Rita, Fracassi e Cervi. Tale fornitura si prevede abbia un costo che si aggira intorno ad € 15.000.

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

PER SERVIZI

- manutenzioni ordinarie € 60.000
- assicurazioni € 4.000
- utenze € 65.000
- prestazioni tecniche e legali € 500
- quote associative € 1.750
- altri servizi professionali vari € 10.000 (riaddebito servizi in comune da gestione TPL, trasporti moneta e altri servizi da Cooperativa Carmen, formazione e trasferte)
- appalto gestione parcheggi € 570.000, di cui € 65.000 per servizio navetta estivo parcheggio Settebello - hotel Marina Centro.

PER IL GODIMENTO BENI DI TERZI

- canoni vari (canoni auto in locazione, canoni affitto parcheggio Settebello e Tosi-Ceccarelli) € 70.000
- manutenzioni beni in godimento per € 20.000 (consuntivo 2009: € 2.800 canone software pannelli messaggio variabile, € 10.900 contratto Parkfolio)
- quote a Enti Locali per concessione aree € 861.000 (la quota relativa alla gestione sosta del Comune di Bellaria è presente solo per i mesi di gennaio e febbraio)

PER IL PERSONALE

Stimato un valore di € 310.000 in linea con il 2009; tale costo comprende, oltre ai costi di personale occupato esclusivamente nella gestione della

sosta anche una quota del costo del personale generale di AM in quanto la gestione sosta usufruisce di servizi comuni quali amministrazione, vendite, segreteria, ecc.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Sono previste quote di ammortamento costanti rispetto a quelle del 2009 per le immobilizzazioni materiali per un valore di € 180.000 ed un incremento delle immobilizzazioni immateriali, dovute ad interventi di manutenzione straordinaria da effettuarsi nel Comune di Rimini, per un valore di € 180.000.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

- spese generali (materiali per iniziative promozionali, materiali ufficio, ecc.) € 10.000
- imposte e tasse varie € 3.000
- risarcimenti danni a terzi per € 1.500

CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
ATTIVITA' GENERALE		
A VALORE DELLA PRODUZIONE		
I. RICAVI	3.885.000	7.485.539
01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	3.885.000	7.432.637
02 DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI	0	52.902
IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	300.000	275.464
V. ALTRI RICAVI E PROVENTI	19.228.757	17.177.952
01 DIVERSI	168.744	574.511
02 CORRISPETTIVI	288.000	315.426
03 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	18.552.013	16.062.015
04 CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI REGIONE	0	0
05 CONTRIBUTI INCREMENTI E RIQUALIF.NE TPL	220.000	226.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	23.413.757	24.938.955
B COSTI DELLA PRODUZIONE		
06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	-37.600	-38.176
07 PER SERVIZI	-19.530.656	-22.738.036
08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-1.047.000	-1.098.754
09 PER IL PERSONALE:	-1.450.000	-1.672.175
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-1.200.000	-1.192.263
11 VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIE PRIME,SUSSIDIARIE CONSUMO E MERCİ	0	0
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0	0
13 ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-128.500	-195.168
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-23.393.756	-26.934.572
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	20.000	-1.995.617
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:	0	6.081
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO	-20.000	-35.671
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-20.000	-29.590
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 PROVENTI STRAORDINARI	0	760
21 ONERI STRAORDINARI	0	-10
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0	750
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	0	-2.024.457
F IMPOSTE SUL REDDITO		
22 IMPOSTE SUL REDD.D'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	0	0
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	2.024.457



CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE		
A VALORE DELLA PRODUZIONE		
I. RICAVI	600.000	4.020.585
01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	600.000	3.967.683
a. BIGLIETTI ATTIVITA' DI TRASPORTO	0	1.217.407
b. ABBONAMENTI ATTIVITA' DI TRASPORTO	0	1.354.083
c. SERVIZI PARTICOLARI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	600.000	1.396.193
02 DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI	0	52.902
a. INTEGRAZIONI TARIFFARIE DA COMUNI E REGIONI	0	52.902
b. CONTRIBUTI DA ENTI PER SERVIZIO DI TRASPORTO	0	0
c. INTEGRAZIONI TARIFF. DA ENTI PRIVATI	0	0
IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	300.000	275.464
V. ALTRI RICAVI E PROVENTI	19.218.757	17.122.755
01 DIVERSI	158.744	519.314
a. PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE	0	118.447
b. PROVVIGIONI, LOCAZIONI E PROVENTI VARI	147.650	207.468
c. PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI CESPITI CARATTERISTICI	0	79.282
d. SOPRAVV. ATTIVE/INSUSSIS. PASS. GESTIONE CARATT.	0	82.042
e. RISARCIMENTO DANNI DA TERZI	0	3.537
f. RIVALUTAZIONE ACCONTI IMPOSTE TFR	0	3.832
g. RIMBORSI DIVERSI	11.094	24.706
02 CORRISPETTIVI	288.000	315.426
a. PROVENTI PUBBLICITARI	0	0
b. PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI A TERZI	200.000	205.236
c. PROVENTI DA SERVIZI VARI AD E.L.	88.000	110.190
03 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	18.552.013	16.062.015
a. CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE E.R.	15.021.566	14.780.984
b. QUOTA ANNUA DI CONTR. C/CAP. A STORNO AMM.TI	515.000	516.200
c. COMPARTICIPAZIONE AD ONERI TPL DA ENTI LOCALI:	3.015.447	764.831
- VELOCITA' COMMERCIALE	175.000	199.218
- CONTRIBUTI SERVIZI MINIMI SU PERCORRENZA CHILOMETRICA	2.840.447	565.613
04 CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI REGIONE	0	0
05 CONTRIBUTI INCREMENTI E QUALIF. TPL	220.000	226.000
I. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	20.118.757	21.418.804
B COSTI DELLA PRODUZIONE		
06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	-12.000	-15.297
a. PER MATERIE DI CONSUMO	-12.000	-15.297
1 CARBURANTI	-4.000	-3.822
2 RICAMBI	0	0
3 MATERIALI PER IMPIANTI FISSI	-8.000	-6.713
4 TITOLI DI VIAGGIO TPL	0	-4.762
b. PER MERCI	0	0
07 PER SERVIZI	-18.819.406	-22.041.268
a. MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE	-150.000	-158.618
b. ASSICURAZIONI	-76.000	-75.162
c. PULIZIE VEICOLI E LOCALI	-17.000	-16.567
d. SPESE PER UTENZE	-85.000	-85.634
e. PER SERVIZI PROFESSIONALI	-409.150	-731.476
1 PRESTAZIONI TECNICHE	-5.000	-15.449
2 PRESTAZIONI LEGALI	-30.000	-24.680
3 ADDESTRAMENTO SOFTWARE	0	0
4 INIZIATIVE PROMOZIONALI ED INFORMATIVE	-10.000	-50.161
5 COMPENSI PER VENDITA TITOLI DI VIAGGIO	0	-115.262
6 COMPENSI C. DI A.E ASSEMBLEA	-120.000	-121.311
7 COMPENSI REVISORI DEI CONTI	-24.000	-23.694
8 QUOTE ASSOCIATIVE	-150	-129
9 RICERCA PERSONALE E CONCORSI	0	0
10. ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI	-220.000	-357.963
11. SPESE POSTALI GEST. SANZIONI VIGILI U.	0	-22.827
f. APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI	-18.082.256	-20.973.811
1 TRASPORTO E SERV. ACCESS. TPL	-18.082.256	-20.867.346



CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE		
2 BIGLIETTERIE, DISTRIB.NE T.V.,SERV.COMM.LI	0	-63.196
3. CONTROLLO TPL E VERIFICA T.V.	0	-43.269
4. SERVIZI DIVERSI	0	0
08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-96.000	-95.986
a. CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO	-61.000	-65.368
b. MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO	-35.000	-30.618
09 PER IL PERSONALE	-1.140.000	-1.380.548
a SALARI E STIPENDI	-839.477	-1.016.613
b ONERI SOCIALI	-237.268	-287.333
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-60.630	-73.423
d FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDENZA	0	0
e ALTRI COSTI	-2.625	-3.179
f VESTIARIO	0	0
g COSTO PER LAVORATORI INTERINALI	0	0
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-840.000	-864.824
a. AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI IMMATERIALI	-70.000	-71.144
b. AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI MATERIALI	-770.000	-768.680
c ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0	0
d SVALUTAZ. CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISP.	0	-25.000
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-114.000	-177.970
a SPESE GENERALI	-85.000	-114.902
b IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO	-29.000	-39.321
1. IVA INDETRAIBILE	-3.000	-111
2 TASSE AUTOMOBILISTICHE	-1.000	-1.561
3 TASSE DI SORVEGLIANZA E CONCESSIONE	0	0
4 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	-25.000	-37.649
c ALTRI ONERI DI GESTIONE	0	-23.747
1 MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITI CARATTERISTICI	0	-238
2 SOPRAVVENIENZE PASS/INSUSS.ATTIVE GESTIONE CARATTERISTICA	0	-23.509
3 RISARCIMENTO DANNI A TERZI	0	0
f TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-21.021.406	-24.575.893
z1. DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-902.650	-3.157.089
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:	0	5.254
d PROVENTI DA ALTRI	0	5.254
1 INTERESSI ATTIVI SU C/C BANC.E POST	0	865
2 INTERESSI ATTIVI VS/CLIENTI	0	4.210
3 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	0	179
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO	-20.000	-35.671
d ALTRI	-20.000	-35.671
f TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-20.000	-30.417
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 PROVENTI STRAORDINARI	0	669
a PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI	0	0
b SOPRAVV.ATT/INSUSSIS.PASS.GESTIONE EXTRA CARATT.	0	669
c QUOTA ANNUA DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0	0
d ALTRI	0	0
21 ONERI STRAORDINARI	0	-10
a MINUSVALENZE	0	0
b SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE	0	0
c ALTRI	0	-10
f TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0	659
z1. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-922.650	-3.186.847
F IMPOSTE SUL REDDITO		
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERC.,CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE	0	0
a IMPOSTA IRAP	0	0
z. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-922.650	-3.186.847



CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
GESTIONE PARCHEGGI			
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
I. RICAVI		3.285.000	3.464.954
01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI		3.285.000	3.464.954
a BIGLIETTI E ABBONAMENTI GESTIONE PARCHEGGI		3.285.000	3.464.954
IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0	0
V. ALTRI RICAVI E PROVENTI		10.000	55.197
01 DIVERSI		10.000	55.197
a PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE		0	0
b PROVVIGIONI, LOCAZIONI E PROVENTI VARI		10.000	50.947
c PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI CESPITI CARATTERISTICI		0	0
d SOPRAVV.ATTIVE/INSUSSIS.PASS.GESTIONE CARATT.		0	4.250
e RISARCIMENTO DANNI DA TERZI		0	0
f RIVALUTAZIONE ACCONTI IMPOSTE TFR		0	0
g RIMBORSI DIVERSI		0	0
02 CORRISPETTIVI		0	0
a PROVENTI PUBBLICITARI		0	0
b PROVENTI PER FUNZIONI EX MCTC		0	0
t TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		3.295.000	3.520.151
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		-25.600	-22.879
a PER MATERIE DI CONSUMO		-25.600	-22.879
1 CARBURANTI		-8.000	-7.107
2 RICAMBI		-2.000	-1.452
3 MATERIALI PER IMPIANTI FISSI		-3.600	-3.676
4 TITOLI E DOCUMENTI PER PARCHEGGI		-12.000	-10.644
07 PER SERVIZI		-711.250	-696.768
a MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE		-60.000	-53.332
b ASSICURAZIONI		-4.000	-3.538
c PULIZIE VEICOLI E LOCALI		0	0
d SPESE PER UTENZE		-65.000	-63.660
e PER SERVIZI PROFESSIONALI		-12.250	-16.966
01 PRESTAZIONI TECNICHE		-500	-60
02 PRESTAZIONI LEGALI		0	0
03 INIZIATIVE PROMOZIONALI ED INFORMATIVE		0	-117
04 COMPENSI PER VENDITA TITOLI DI VIAGGIO E SOSTA		0	-17
05 QUOTE ASSOCIATIVE		-1.750	-1.702
06 RICERCA PERSONALE E CONCORSI		0	0
07 ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI		-10.000	-15.070
f APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI		-570.000	-559.272
01. GESTIONE PARCHEGGI		-570.000	-559.272
08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI		-951.000	-1.002.768
a CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO		-70.000	-68.638
b MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO		-20.000	-18.053
c ALTRI ONERI ACCESSORI SU BENI IN GODIMENTO		0	0
d QUOTA COMUNI PER AFFIDAM.GEST.PRKG		-861.000	-916.077
09 PER IL PERSONALE:		-310.000	-291.627
a SALARI E STIPENDI		-224.520	-211.213
b ONERI SOCIALI		-67.748	-63.733
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-17.127	-16.112
d FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDENZA		0	0
e ALTRI COSTI		-605	-569
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		-360.000	-327.439
a AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		-180.000	-146.371
b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		-180.000	-181.068
c SVALUT.CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISP.LIQUIDE		0	0

CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
GESTIONE PARCHEGGI		
11 VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE CONSUMO E MERCI	0	0
a VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE DI CONSUMO	0	0
c VARIAZIONE RIMAN MATERIE DI CONSUMO	0	0
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0	0
a ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI	0	0
13 ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0
a ACCANTONAMENTO AL FONDO SVILUPPO IMPIANTI	0	0
b ACCANTONAMENTO FONDI SPESE	0	0
01 FONDO VERTENZE	0	0
02 FONDO ONERI COPERTURA RINNOVO CCNL	0	0
03 ACCANTONAMENTO ONERI VARI PARCHEGGI	0	0
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-14.500	-17.198
a SPESE GENERALI	-10.000	-9.999
b IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO	-3.000	-2.494
01 IVA NON DEDUCIBILE	-1.000	-735
02 TASSE AUTOMOBILISTICHE	-1.000	-380
03 TASSE DI SORVEGLIANZA E CONCESSIONE	0	0
04 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	-1.000	-1.379
c ALTRI ONERI DI GESTIONE	-1.500	-4.705
01 MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITICARATTERISTICI	0	0
02 SOPRAVVENIENZE PASS/INSUSS.ATTIVE GEST. CARATTERISTICA	0	-3.203
03 RISARCIMENTO DANNI A TERZI	-1.500	-1.502
l. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-2.372.350	-2.358.679
z1. DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	922.650	1.161.472
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:	0	827
c. PROVENTI DA ASS. IN PARTECIP.	0	0
d PROVENTI DA ALTRI	0	827
01 INTERESSI ATTIVI SU C/C BANC. E POST	0	827
02 INTERESSI ATTIVI VS/CLIENTI	0	0
03 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	0	0
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO	0	0
d ALTRI	0	0
l. TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	827
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20 PROVENTI STRAORDINARI	0	91
a PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI	0	0
b SOPRAV.ATT./INSUSSIS.PASS.GESTIONE EXTRA CARATT.	0	0
c QUOTA ANNUA DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0	0
d ALTRI	0	91
21 ONERI STRAORDINARI	0	0
a MINUSVALENZE	0	0
b SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE	0	0
c ALTRI	0	0
l. TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0	91
z1. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	922.650	1.162.390
F IMPOSTE SUL REDDITO		
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	0	0
a IMPOSTA IRAP	0	0
z. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	922.650	1.162.390

PROGRAMMA POLIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2010-2012

WBS	PROGETTI	INVESTIMENTI 2010			INVESTIMENTI 2011			INVESTIMENTI 2012			TOTALE INVESTIMENTI 2010-2012	TOTALE FONTI FINANZIARIE
		AGENZIA	CONTRIBUZIONE DA TERZI	INVESTIMENTI	AGENZIA	CONTRIBUZIONE DA TERZI	INVESTIMENTI	AGENZIA	CONTRIBUZIONE DA TERZI	INVESTIMENTI		
1	REALIZZAZIONE TRASPORTO RAPIDO COSTIERO	6.640.000	6.640.000	15.200.000	0	15.200.000	5.250.000	0	5.250.000	27.090.000	27.090.000	
A	REDAZIONE PROGETTO ESECUTIVO	400.000	400.000	-	-	-	-	-	-	400.000	400.000	
B	VALIDAZIONE PROGETTO ESECUTIVO	70.000	70.000	-	-	-	-	-	-	70.000	70.000	
C	REDAZIONE PROGETTO ESECUTIVO SOTTOSERVIZI	140.000	140.000	-	-	-	-	-	-	140.000	140.000	
D	ACQUISTO AREE E CASELLI RFI	800.000	800.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	-	-	-	2.100.000	2.100.000	
E	ELIMINAZIONE INTERFERENZE CON RFI	-	-	2.500.000	2.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	4.000.000	4.000.000	
F	SPOSTAMENTO SOTTOSERVIZI	-	-	5.000.000	5.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	8.000.000	8.000.000	
G	BONIFICA ORDIGNI BELLICI	180.000	180.000	-	-	-	-	-	-	180.000	180.000	
H	REALIZZAZIONE SOTTOPASSI RFI	1.800.000	1.800.000	1.900.000	1.900.000	-	-	-	-	3.700.000	3.700.000	
I	PROCEDURE ESPROPRIATIVE	2.500.000	2.500.000	3.500.000	3.500.000	-	-	-	-	5.000.000	5.000.000	
J	FORNITURA MATERIALE ROTABILE	750.000	750.000	1.000.000	1.000.000	750.000	750.000	750.000	750.000	2.500.000	2.500.000	
2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FILOWIA	340.000	340.000	240.000	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000	680.000	680.000	
3	RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI AZIENDALI	620.000	620.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	1.020.000	1.020.000	
4	AUTOVEICOLI DI SERVIZIO	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	45.000	45.000	
5	HARDWARE	100.000	100.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	130.000	130.000	
6	SOFTWARE	35.000	35.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	85.000	85.000	
TOTALE PROGETTI TRIENNIO		7.750.000	7.600.000	15.695.000	150.000	15.320.000	5.605.000	355.000	5.250.000	29.050.000	29.050.000	

Nota 1: Le voci 1 A, 1 B, 1C, 1D, 1E, 1F, 1G, 1I, 1J sono previste all'interno del quadro economico del Trasporto Rapido Costiero ma non è ancora pervenuto il provvedimento di spendibilità del finanziamento da parte del Ministero dell'Economia.

Nota 2: La voce 1H è prevista per il 75% all'interno del quadro economico del Trasporto Rapido Costiero ma non è ancora pervenuto il provvedimento di spendibilità del finanziamento da parte del Ministero dell'Economia. Il residuo 25% è finanziato direttamente dal comune di Rimini all'interno di un autonomo capitolo di spesa.

**C.Panici Dirigente
Settore Economico Finanziario e Patrimonio**