





## BILANCIO 2008

### SOMMARIO

PAGINA 5	ORGANI SOCIALI
PAGINA 7	DELIBERA DEL CONSIGLIO
PAGINA 9	RELAZIONE SULLA GESTIONE
PAGINA 65	STATO PATRIMONIALE
PAGINA 70	CONTO ECONOMICO ATTIVITA' GENERALE
PAGINA 72	CONTO ECONOMICO GESTIONE TRASPORTO P.L.
PAGINA 74	CONTO ECONOMICO GESTIONE PARCHEGGI
PAGINA 76	CONTO ECONOMICO GESTIONE TRIBUTI
PAGINA 81	NOTA INTEGRATIVA E ALLEGATI
PAGINA 117	RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

all

## ORGANI SOCIALI DAL 01.01.2008 al 31.12.2008

### CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente Fabi Franco Giuseppe

Vice Presidente Bertuccioli Orianna

Consiglieri  
Andreozzi Omero  
Castiglioni Aurelio  
Palmieri Gabriele  
Paone Angelo

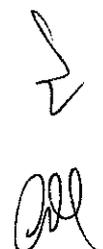
### COLLEGIO DEI REVISORI

Presidente Liuzzi Davide

Membri  
Ciardi Claudio  
Farina Ferruccio

### DIREZIONE GENERALE

Dalprato Ermete



all

**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 2008 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 VOTI UNANIMI, espressi a scrutinio palese

**DELIBERA**

- di approvare l'allegato progetto di bilancio dell'esercizio 2008, le cui risultanze contabili si riassumono come segue:

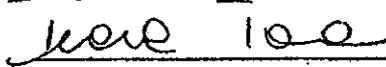
**CONTO ECONOMICO**

Valore della produzione (di cui contr. c/eserc. da Regione EURO 15.558.700)	EURO	32.464.530
Costi della produzione	EURO	33.371.911
Differenza tra valore e costi della produzione	EURO	- 907.381

Risultato netto della gestione finanziaria	EURO	-	10.288
Risultato netto della gestione straordinaria	EURO	-	1.411
Imposte sul reddito per IRAP	EURO	-	52.000
Risultato netto (perdita)	EURO	-	971.080

- Di proporre agli Enti, in occasione dell'Assemblea dei Soci di approvazione del Bilancio 2008, 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 2008;
- 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 ed 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)

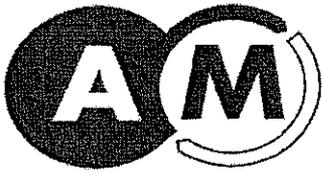


IL PRESIDENTE  
(Fabi prof. Franco Giuseppe)



IL BILANCIO E' STATO APPROVATO DALL'ASSEMBLEA DEI SOCI  
IL 26/05/2009 CON DELIBERA N. 5





**agenzia mobilità**  
provincia di Rimini

# RELAZIONE SULLA GESTIONE

2008

2

dl

all

## BILANCIO 2008

### 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 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 dato 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 31.12.2008, rispetto a quanto previsto in sede di elaborazione di bilancio preventivo approvato nell'assemblea dei soci del 10 luglio 2008, che presentava un risultato negativo di euro 1.827.586 con necessario ausilio delle ultime riserve di capitale, si chiude con una perdita notevolmente inferiore pari ad euro 971.080 con un recupero pertanto di euro 856.506.

A copertura della perdita sarebbe opportuno che gli Enti Soci provvedessero con l'erogazione pro-quota fino a totale copertura considerando che l'uso delle riserve come effettuato in passato ha ormai eroso quelle disponibili allo scopo ed un ulteriore uso andrebbe ad intaccare le uniche riserve ancora disponibili, finalizzate e costituite però specificatamente per realizzare alcuni importanti investimenti.

In un ambiente economico di grande incertezza, a causa della crisi economico finanziaria mondiale, nel quale le principali variabili economiche, influenzando il mercato delle materie prime, hanno provocato un sensibile aumento dei prezzi dei principali fattori, il risultato ottenuto si presenta come frutto di una attività che del 2008 è risultata più difficoltosa ed impegnativa rispetto al passato.

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 dell'Accordo di Programma che anche nel corso del 2008 ha proseguito nella piena fase operativa ed attuativa della delibera CIPE di approvazione del progetto concludendo le acquisizioni delle aree necessarie e la sottoscrizione del contratto con l'ATI che si è aggiudicata la redazione del progetto esecutivo e la realizzazione delle opere.

A compimento del percorso amministrativo è stata anche espletata la gara per l'affidamento delle attività di supporto alla validazione del progetto e si è

fornita la richiesta assistenza alla formulazione del decreto interministeriale necessario alla derogabilità del finanziamento statale assegnato con delibera CIPE.

Sono dunque proseguite le attività tecniche di realizzazione del TRC in conformità alla programmazione preventivata.

Nel corso del 2008 si è dipanato, in parte, il futuro di Agenzia Mobilità che risultava piuttosto incerto nel corso del 2007 circa la collocazione e forma giuridica da attribuire alle Agenzie della Mobilità, agli affidamenti dei servizi al gestore a net-cost, ed ai processi di "trasformazione" tramite fusione con società di assets infrastrutturali.

Infatti, nel corso dell'anno appena concluso l'Assemblea dei Soci, a seguito delle disposizioni della L.R. n.10/08 che ha definito le modalità organizzative e costitutive delle Agenzie, con le delibere n.6 del 10.07.2008 e n.8 del 13.11.2008 (riprendendo quanto già impostato con delibera n.7 del 20.12.2007), ha tracciato le linee strategiche del futuro di Agenzia che vedrà nel 2009 il compimento di una serie di importanti operazioni straordinarie, in base a quanto sancito dalla legge regionale n.10 del 30.06.2008 ed all'Accordo Quadro siglato tra la Regione e le Province e i Comuni di Piacenza, Parma, Reggio Emilia, Modena, Bologna, Ferrara, Ravenna, Forlì, Cesena e Rimini.

In necessaria e logica sequenza le operazioni straordinarie prefissate sono:

1. la cessione del ramo commerciale del trasporto pubblico locale al Gestore con proroga del contratto di servizio per il periodo 2009/2010 a "net-cost";
2. la scissione del ramo d'attività di Agenzia relativo alle funzioni di authority del trasporto pubblico locale ed il conferimento in costituenda Srl (con gli stessi Soci di AM e con amministratore unico);
3. la trasformazione di Agenzia in Srl (con cambio di nome e funzioni);
4. la fusione per incorporazione in Agenzia così trasformata di AMIR Spa.

La cessione del ramo commerciale è praticamente conclusa ed in procinto di partire con decorrenza 1 giugno 2009, in quanto nel mese di maggio 2009 verrà stipulato l'atto notarile di cessione del ramo a TRAM Servizi Spa designata, all'interno del Consorzio ATG, per la gestione del suddetto ramo.

Per quanto riguarda le altre operazioni elencate è in corso l'elaborazione del progetto di scissione per costituzione nuova Srl, del progetto di

trasformazione del progetto di fusione per procedere poi, dopo il via libera dell'Assemblea dei Soci con gli atti definitivi (delibere all'interno dei vari Enti Locali e atti definitivi dell'Assemblea).

Si auspica, nel corso del 2009, di vedere la costituzione della nuova Srl di authority di TPL (con le funzioni di agenzia di mobilità come designate dalla norma regionale) che dovrà nascere dalla scissione del relativo ramo d'attività di AM.

A seguire, previsto invece dal 1 gennaio 2010, il nuovo assetto societario di Agenzia Mobilità che con la trasformazione e fusione con aziende di assets potrà realizzare nuove attività, importanti sinergie, ottimizzazione dei costi di struttura, know-how condiviso e accentrimento di professionalità e conoscenze.

Sul punto sussistono ad oggi alcune incertezze circa lo svolgimento di alcune specifiche attività – ormai divenute costitutive delle professionalità tecniche di Agenzia Mobilità – quale ad esempio la gestione della sosta che soffre di una certa indeterminazione circa la possibilità della sua prosecuzione vista anche la sensibile riduzione conseguente alla decisione del Comune di Rimini di attivare alcune realizzazioni di parcheggi in project financing, il che sottrarrebbe qualificate e strategiche aree alla gestione di Agenzia. Da qui l'imprescindibile necessità, di bene definire il ruolo e le finalità della nuova società che sarà esito della trasformazione/fusione dedicandola agli interventi strutturali strategici e di valorizzazione patrimoniale degli Enti Soci.

Con tale programma di lavoro verrebbe ad essere raggiunto anche l'obiettivo della razionalizzazione delle società partecipate degli Enti, in base a quanto previsto dai commi 27 al 32 dell'art.3. della finanziaria 2008 che ha posto un limite all'esistenza, creazione, interpartecipazione di società degli Enti Locali da attuarsi entro il 2009.

Da segnalare che, proprio per effetto del disposto della legge regionale n.10/08, è stato sciolto il Consorzio Happy Line (AM + INTUR FIPE) che gestiva le linee di Blue Line, attività questa che Agenzia non può più svolgere (in quanto attività a rilevanza commerciale).

## **Progetti ed attività dell'area tecnica – Stato di avanzamento del programma poliennale degli investimenti 2006/2008 –**

Il Settore Servizi Tecnici e Manutentivi ha proseguito nel corso del 2008 il lavoro di programmazione, progettazione, esecuzione e gestione delle proprietà aziendali e delle infrastrutture al servizio del Trasporto Pubblico Locale del bacino consorziale.

Negli ultimi mesi dell'anno appena trascorso, 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 "Misure per il riordino territoriale, l'autoriforma dell'amministrazione e la razionalizzazione delle funzioni" sulla natura giuridica e sui compiti di Agenzia Mobilità, è stata acquisita la disponibilità (in locazione) di due palazzine ad uso ufficio, di proprietà AMIR Spa site in via Dario Campana al fine di trasferire la sede e gli uffici aziendali.

Si è proceduto all'immediata ristrutturazione ed adeguamento della prima palazzina in modo tale da renderla disponibile sin dal 01.01.2009 per gli uffici direzionali aziendali e quelli tecnici ed amministrativi impegnati nel progetto di realizzazione della Metropolitana di Costa, mentre per quanto attiene gli altri settori aziendali, la ristrutturazione e l'adeguamento della seconda palazzina è previsto nel corso del 2009.

Nel dettaglio sono stati eseguiti alcuni interventi di natura edile di bonifica e risanamento dei locali a piano seminterrato, la messa in servizio e l'adeguamento dell'impianto termico, elettrico, dell'ascensore di servizio e del sistema di comunicazioni e della rete dati.

L'anno 2008 è risultato essere il primo anno di proroga del precedente contratto di servizio con il quale è stato previsto l'affidamento delle infrastrutture funzionali all'esecuzione del servizio di Trasporto Pubblico Locale al Consorzio ATG.

Per quanto riguarda il capitolo investimenti, l'anno 2008 è trascorso con la rinegoziazione del nuovo 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, la cui formale stipula è avvenuta nel mese di Dicembre.

Con la stipula di tale accordo e lo stanziamento di somme sul capitolo degli investimenti sarà possibile pianificare e programmare gli interventi del prossimo triennio 2009/2011.

Nel dettaglio sono stati previsti capitoli di investimento con anno di impegno previsto per il 2010, per 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 euro 340.000,00 per quanto riguarda l'impianto filoviario ed euro 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 ad euro 240.000,00 il cui finanziamento è suddiviso in parti uguali fra la Regione Emilia Romagna ed Agenzia Mobilità.

Risulteranno inoltre da prevedere, nell'ambito di successivi accordi, il rinnovo della segnaletica di fermata delle paline della rete extraurbana che interesserà circa 1000 siti di fermata oltre alla 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 2008 si è provveduto all'installazione di n.7 nuovi manufatti sulla rete del servizio di Trasporto Pubblico Locale che hanno portato a 473 il numero delle fermate attrezzate con pensiline su un totale di 2435 siti di fermata componenti la rete del servizio di Trasporto Pubblico Locale.

Nel corso dell'anno con ordine di servizio n.7 del 30/06/2008 e n.8 del 1/07/2008, l'intera attività di pianificazione, progettazione e controllo dei servizi scolastici è passata sotto il coordinamento dei Servizi Tecnici e Manutentivi che negli anni scorsi curava unicamente la manutenzione delle



installazioni della segnaletica di fermata prescritta dal Codice della Strada lungo gli itinerari del Servizio Scolastico.

Tale attività è stata svolta in stretta collaborazione con gli Uffici Scolastici dei comuni che hanno sottoscritto contratti di affidamento del servizio con Agenzia Mobilità (nel dettaglio Bellaria-Igea Marina, Misano Adriatico, Riccione, Rimini, Saludecio, Santarcangelo di Romagna, Torriana e Verucchio).

Dal punto di vista contrattuale sul fronte del rapporto con le Amministrazioni Comunali si è proceduto al rinnovo dell'affidamento del servizio per il comune di Rimini e di Misano Adriatico (servizi collegati al contratto di servizio principale di erogazione del Trasporto Pubblico Locale) fino al termine dell'anno scolastico 2008/2009, del contratto per i Comuni di Santarcangelo di Romagna, Torriana e Verucchio per il triennio 2008/2011, alla stipula dell'affidamento del servizio per il Comune di Riccione per il triennio 2008/2011 e della linea aggiuntiva (la cosiddetta 7C) per il Comune di Bellaria-Igea Marina fino al termine dell'anno scolastico in corso in modo tale da rendere omogenee le scadenze con il contratto di affidamento principale. Al termine dell'anno scolastico 2008/2009 termineranno gli affidamenti del comune di Bellaria-Igea Marina e Saludecio mentre per quanto attiene i servizi del Comune di Rimini e di Misano Adriatico questi seguiranno il parallelo percorso del rinnovo del contratto di servizio per l'erogazione dei servizi di trasporto pubblico locale nel bacino provinciale.

Sul fronte del rapporto contrattuale con i Gestori del servizio si è proceduto in parallelo con i rinnovi dell'affidamento del servizio di progettazione, alla proroga dei contratti di servizio con TRAM Servizi Spa mentre per quanto riguarda il Comune di Riccione, è stata esperita la gara ed aggiudicato l'affidamento fino al termine dell'anno scolastico 2010/2011 alla ditta G.A.M. di Giorgi Sas di Morciano di Romagna.

Dal punto di vista dell'attività, attraverso l'acquisizione degli elenchi dei richiedenti del servizio, si è proceduto all'individuazione dei percorsi, alla programmazione degli orari di percorrenza e la pianificazione del relativo programma di esercizio comprensivo di individuazione delle fermate e di assegnazione di ogni singolo utente alla fermata più prossima al proprio domicilio. Il servizio ha interessato nel totale 37 linee di cui 22 nel Comune

di Rimini, 4 nel Comune di Misano Adriatico, Santarcangelo di Romagna, 3 nel Comune di Bellaria-Igea Marina, 2 nel Comune di Verucchio e Riccione, 1 nel Comune di Torriana e Saludecio che sono utilizzate complessivamente da circa 1800 bambini frequentanti le scuole dell'obbligo di primo e secondo grado di 880 nel Comune capoluogo.

Per quanto attiene la rete delle fermate dei servizi scolastici esse sono stati installate nei punti di raccolta ritenuti idonei ai sensi della normativa vigente, individuati dal personale degli uffici aziendali, previo rilascio del necessario assenso da parte dell'Ente concedente il servizio e proprietario dell'arteria stradale.

Agenzia ha continuato a svolgere questa opera, comprensiva dei servizio pomeridiani e del trasporto verso le palestre, per i Comuni di Bellaria-Igea Marina, Coriano, Gemmano, Misano Adriatico, Montegridolfo, Montefiore, Montecolombo, Montescudo, Poggio Berni, Riccione, Rimini, San Clemente, San Giovanni in Marignano, Saludecio, Santarcangelo, Torriana e Verucchio.

Come previsto contrattualmente è stata inoltre prevista l'attività di controllo e di verifica sulla regolarità del servizio.

Per quanto attiene l'impianto filoviario durante l'anno 2008 non vi sono state significative opere di modifica e/o manutenzione straordinaria dell'impianto che hanno comportato la necessità di richiedere la sospensione del servizio.

Nel corso dell'anno è stato perfezionato il procedimento amministrativo di l'autorizzazione da parte dell'organo ministeriale regionale competente, alla realizzazione di una passerella pedonale che sovrappasserà l'impianto filoviario e collegherà i due fabbricati costituenti l'Hotel Corallo in viale Milano a Riccione.

Sempre nel corso dell'anno su richiesta della Direzione di Esercizio di TRAM Servizi Spa è stata eseguita, con esito positivo, attraverso una visita congiunta con l'Ufficio USTIF della sede di Bologna territorialmente competente, la verifica della regolarità dell'impianto filoviario alla normativa vigente nella zona del sottopasso filoviario di via Rodi.

Sulla base di sopralluoghi congiunti con la struttura tecnica del gestore del servizio si è inoltre provveduto ad intervenire attraverso la riparazione del copriferro ammalorato su n.40 pali in cemento armato centrifugato il cui

quadro fessurativo consigliava l'esecuzione di un intervento di manutenzione straordinaria.

Infine in previsione dell'immatricolazione dei nuovi filobus acquisiti dal Gestore del Servizio prevista per la seconda metà del 2009 è stata eseguita, come previsto dal D.M. 238 del 10/07/2003 e dalla Circolare n.19 del 21/11/2003 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, la verifica delle fermate della linea filoviaria con indicazione di quelle compatibili con la vigente normativa in materia di abbattimento delle barriere architettoniche.

Di tale verifica è stato eseguito apposita relazione inserita nella documentazione inviata al Gestore nel corso del Dicembre 2008, per l'istruzione del procedimento amministrativo di immatricolazione dei filobus.

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 2008 si è continuata l'assistenza all'attività del comando attraverso la manutenzione ordinaria del sistema e lo sviluppo del software gestionale di rilevamento delle infrazioni e di rilascio dei permessi che nel corso dell'anno appena concluso ha portato all'installazione di una ulteriore release del programma.

Inoltre su richiesta del Comando di Polizia Municipale si è provveduto a valutare la possibile implementazione del sistema attraverso la fornitura e posa in opera di un settimo varco di accesso da situarsi in via Santa Chiara e si è eseguito uno studio per procedere all'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 collegati direttamente con il server che gestisce l'intero sistema.

Sotto l'aspetto gestionale ordinario, l'attività della squadra di manutenzione è proseguita nel corso dell'anno con un consuntivo riferito all'intero 2008 pari a circa 400 interventi per un totale di circa 5.500 ore di lavorazioni.

Nel corso dell'anno 2008 nell'ambito delle procedure tecniche ed amministrative legate alla realizzazione della Metropolitana di Costa (Trasporto Rapido Costiero), i Servizi Tecnici e Manutentivi hanno proceduto alla conclusione, nell'ambito della procedura di acquisizione d'urgenza delle

aree necessarie alla realizzazione dell'opera, delle immissioni nel possesso delle relative proprietà private interessate dal procedimento.

Si è trattato di circa 50 procedimenti di immissione, a seguito dei relativi decreti di esproprio, eseguiti fra il febbraio e l'aprile dell'anno appena concluso, lungo il tracciato dell'opera, sia nel comune di Rimini che nel comune di Riccione, che hanno portato alla conclusione delle procedure di acquisizione delle aree necessarie alla realizzazione dell'opera.

Inoltre l'Ufficio è stato chiamato a redigere il capitolato tecnico da allegare 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.

Ulteriori attività svolte dai Servizi Tecnici Manutentivi nel corso del 2008 hanno riguardato le seguenti lavorazioni:

- lo smantellamento del Centro Operativo realizzato presso la Stazione FS in P.le Cesare Battisti e mai utilizzato dal Gestore del Servizio;
- la bonifica dalla presenza di coperture in eternit e la messa a norma dell'impianto termico presso l'edificio acquisito in via Lagomaggio, 172, nell'ambito delle procedure di esproprio/acquisto delle aree necessarie alla realizzazione della Metropolitana di Costa;
- l'avvio del procedimento tecnico ed amministrativo per la bonifica dell'area ex ATR di via Coletti dalla presenza di coperture in eternit;
- la sostituzione dei bruciatori a servizio delle caldaie dell'officina e della palazzina uffici in viale C.A. dalla Chiesa, 38.

### **Iniziative promozionali e di comunicazione – Relazioni esterne**

Il 2008 ha visto una nuova partecipazione di Agenzia Mobilità al Salone EuroPA, con un convegno dedicato all'evoluzione dei modelli organizzativi degli enti locali per le funzioni di programmazione e controllo della mobilità. Nel corso dell'anno sono state attivate varie iniziative di comunicazione e conferenze stampa, in particolare per la presentazione del progetto Metrò di Costa e dei suoi sviluppi.

E' stata realizzata e distribuita alla clientela nel corso dell'anno una nuova edizione della cartografia dal comodo formato tascabile, denominata Riviera in Bus, quale supporto utile a fare conoscere meglio i servizi offerti da Agenzia Mobilità.

Nel corso dell'anno si è sviluppato 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 realizzata una nuova sezione del sito internet di Agenzia Mobilità dedicata all'argomento ([www.tram.rimini.it/citta-movimento](http://www.tram.rimini.it/citta-movimento)).

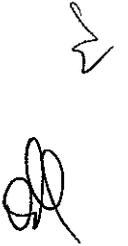
Nella primavera del 2008 è stato poi realizzato – in collegamento con il progetto educativo – un concorso d'idee sul tema della sostenibilità del trasporto pubblico che ha visto la partecipazione di 20 classi suddivise tra elementari, medie inferiori e medie superiori e la produzione di interessanti materiali grafici e video, successivamente utilizzati da Agenzia Mobilità per la campagna abbonamenti studenti 2008/2009.

La verifica ispettiva da parte del Cermet di Bologna per il mantenimento del certificato di qualità ISO 9001:2000 è stata differita a gennaio 2009 per poter tener conto dei possibili mutamenti organizzativi conseguenti al passaggio al sistema net cost.

A partire dall'estate, su preciso incarico della Direzione, sono state attivate le procedure per la formazione del Comitato Consultivo degli Utenti, secondo le modalità previste dal Regolamento adottato dal Consiglio di Amministrazione di Agenzia a fine 2006.

### **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 2008 la promulgazione del 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).

Nel corso dell'anno è stato prorogato l'incarico esterno per ricoprire il ruolo di Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione con la nomina fino al marzo 2011 del Dott. Marco Valeri dello Studio Valeri di Rimini.

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 ha portato a termine nel 2008 la propria riorganizzazione interna dovuta all'inserimento in organico di una unità aggiuntiva, operando una ridistribuzione dei compiti e delle attività tra le tre unità di cui è costituita, Capo Area compreso. La formazione della nuova unità, proveniente da altra area aziendale in cui svolgeva attività - dismesse a fine 2007 - aventi poca attinenza con la gestione dei sistemi informativi, è stata una sfida conclusasi con successo, anche grazie alle capacità di adattamento e di apprendimento della persona in questione.

L'allargamento dell'organico ha finalmente consentito una gestione più agevole e puntuale della complessità della struttura informatica aziendale (si pensi solamente ai servizi forniti in out-sourcing al Comando di Polizia Municipale di Rimini relativi alle gestione delle sanzioni al Codice della Strada e degli accessi controllati alla ZTL, i cui sistemi informatici sono ubicati nella sala server di Agenzia), consentendo di attuare con maggior accuratezza il controllo e la messa a punto dei sistemi.

Il recupero di efficienza della struttura si è realizzato anche attraverso la semplificazione di parte dell'infrastruttura informatica ottenuta consolidando i servizi forniti da alcuni server ormai obsoleti - e successivamente dismessi - su altri apparati esistenti.

Il supporto che l'Area Servizi Informatici fornisce trasversalmente a tutte le Divisioni e Servizi dell'Azienda si è concretizzato in particolare nella riconfigurazione ed estensione del sistema di protocollazione e distribuzione della corrispondenza Archidoc resi necessari in seguito all'emanazione da parte della Direzione Generale di precise direttive in materia di gestione della

corrispondenza susseguenti alla riorganizzazione dell'Azienda in procedimenti ed attività di supporto e della puntuale individuazione dei relativi Responsabili.

La 2<sup>a</sup> Divisione Servizi Intermodali (Area Gestione Sosta) ha beneficiato della fornitura di un software per la gestione dei parcheggi presidiati prodotto interamente dalla struttura Servizi Informatici.

La 3<sup>a</sup> Divisione Progetti Speciali (Progettazione del Trasporto rapido di Costa), quando ancora si trovava in P.le Bornaccini, è stata dotata di un'infrastruttura hardware (nuovo server, gruppo di continuità, unità multifunzione) più rispondente alle accresciute esigenze derivanti dalle attività espropriative e di verifica della progettazione.

In coda al 2008 i Servizi Informatici hanno contribuito alle attività propedeutiche alla chiusura del servizio di gestione delle sanzioni al Codice della Strada fornendo supporto al Comando di Polizia Municipale di Rimini per la migrazione dei dati verso il nuovo gestore, attività ancora in corso in questo inizio del 2009.

Per concludere con le attività, non vanno dimenticati gli interventi messi in atto nel lavoro di ristrutturazione della palazzina di via Dario Campana 67 che è stata dotata, tra le altre cose, di un'adeguata rete dati con server dedicato, di una interconnessione dati con al sede centrale per l'utilizzo dei servizi condivisi (internet, posta elettronica, sistema di protocollazione della posta ecc.), di un centralino telefonico interconnesso al centralino della sede centrale, di un impianto elettrico dedicato alle utenze informatiche assistite da un gruppo di continuità.

Passando poi ad analizzare i dati di conto economico relativi all'Area Servizi Informatici, verificandosi una sostanziale invarianza delle voci di spesa più significative considerate globalmente (le cui variazioni in aumento più consistenti possono imputarsi all'implementazione del sistema Archidoc citato sopra) ed al contempo una diminuzione dei valori di ammortamento delle attrezzature informatiche (del 12% circa considerando il totale ed addirittura superiore al 14% relativamente al solo centro di costo dell'Area, in cui vengono registrati gli investimenti di tipo infrastrutturale, senza considerare il fatto che diversi e consistenti investimenti effettuati a fine 2006 sono andati in ammortamento a partire dal 2007) si conferma la sostanziale

obsolescenza in atto degli apparati infrastrutturali (prevalentemente server) dovuta ad una stagnazione degli investimenti aziendali in questo ambito.

**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 entro il 31 Marzo 2007.

**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 2008:

- non vi sono stati morti sul lavoro del personale iscritti al libro matricola, per le quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale;
- non vi sono stati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola per i quali è stata accertata definitivamente una responsabilità aziendale;
- non vi sono stati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui l'azienda è stata dichiarata definitivamente responsabile;

- non vi sono stati danni causati all'ambiente per cui l'azienda è stata dichiarata colpevole in via definitiva;
- 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 sopra al 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:

**INDICE RICAVI TOTALI PROPRI CON ATTIVITA' PARCHEGGI E  
TRIBUTI/COSTI TOTALI**

RICAVI TOTALI	%	2008	2007	2006
(dell'attività commerciale esclusi contrib. regionali)		54,09	55,07	51,02

COSTI TOTALI

**SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE**

Le risultanze patrimoniali ed economiche dell'esercizio 2007 sono così sintetizzabili:

**STATO PATRIMONIALE**

€

**ATTIVITA'**

	al 31.12.08	al 31.12.07	diff.
Crediti VS Soci per versamenti ancora dovuti	2.582	2.582	0
Immobilizzazioni	31.869.122	30.979.367	+ 743.645
Attivo circolante	20.847.555	15.889.168	+ 5.103.888
Ratei e risconti	69.603	75.189	- 5.586
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>52.788.862</b>	<b>46.946.306</b>	<b>+ 5.842.376</b>

**PASSIVITA'**

	al 31.12.08	al 31.12.07	diff.
Patrimonio netto	16.892.522	17.863.598	- 971.076
Fondi per rischi ed oneri	120.062	379.651	- 259.589
Fondo TFR	591.923	505.695	+ 86.228

Debiti	30.011.095	22.584.037	+ 7.427.058
Ratei e risconti	5.785.202	5.613.325	+ 171.877
<b>TOTALE PASSIVITA'+NETTO</b>	<b>52.788.862</b>	<b>46.946.306</b>	<b>+ 5.842.376</b>

CONTO ECON. ATTIVITA' GENERALE	2008	2007	diff.
Valore della produzione	32.464.530	31.115.421	+ 1.349.109
Costi della produzione	- 33.371.911	- 31.018.598	- 763.955
Differenza tra valore e costi prod.	- 907.381	+ 96.823	+ 960.636
Proventi ed oneri finanziari	- 10.288	22.230	- 33.214
Proventi e oneri straordinari	- 1.411	- 443	+ 968
Imposte sul reddito	- 52.000	- 110.378	- 58.378
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>-971.080</b>	<b>+ 8.232</b>	<b>- 979.312</b>

\*\*\*\*\*

## GESTIONE DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

### L'offerta Trasporto Pubblico Locale del 2008

Nell'esercizio 2008 l'affidatario del servizio di trasporto pubblico locale (TPL) ha prodotto complessivamente 7.996.586 vett.km di percorrenza, delle quali 6.289.963 classificate urbane e 1.706.623 extraurbane.

Nell'ambito del Contratto di servizio, che nel 2008 è continuato in regime di proroga, sono state attuate alcune modifiche all'offerta: con l'entrata in vigore dell'orario estivo la linea 15 (Rimini FS-Covignano-Centrale Enel), esercitata con mezzi di piccola taglia, è stata prolungata a Marina Centro (viale Nazario Sauro) insieme alla linea 14, che ha sostituito la linea 21 (Rimini FS-Gaiofana di Vergiano). Questo nuovo servizio ha sostituito il ramo "A" della linea 2, che in precedenza serviva la viabilità interna di Marina Centro.

Successivamente, la stessa linea 15 è stata oggetto di un altro intervento, con la configurazione "ad anello" della parte terminale sul colle di Covignano, in modo da servire anche la via Sant'Aquilina (località Zingarina) e la via Montechiaro. Contemporaneamente, il 50% circa delle corse feriali della linea 7 è stato spostato dalla via Sant'Aquilina alla S.S. 72, in modo da servire con orario cadenzato la zona industriale di Rovereta (RSM), dove già erano state deviate alcune corse, e la linea 17 è stata rettificata, con transito sulla via Grotta Rossa fino alla confluenza nella stessa S.S. 72.

Altre modifiche ai servizi hanno coinvolto la linea 4 (estensione del servizio festivo invernale a monte della ferrovia tra Igea Marina e Bellaria) e il cambio di numerazione di alcune linee della zona Nord e Valmarecchia.

La domanda studentesca, che costituisce la punta critica dei servizi di TPL, non ha fatto registrare sensibili variazioni, per cui l'offerta nelle fasce orarie del mattino e del mezzogiorno dei giorni di scuola è risultata sufficiente. Il valore della velocità commerciale sull'intero bacino di traffico è leggermente diminuito, ma ciò si deve esclusivamente a trasferimenti di percorrenza tra le

linee, in quanto non sono state attuate modifiche ai valori di impostazione sui singoli "archi" della rete.

Il servizio notturno Blue Line, che si colloca al di fuori del novero dei "servizi minimi" di TPL, è stato svolto nei mesi di giugno, luglio e agosto in modo analogo all'esercizio 2007, con cinque linee delle quali una attiva dalle 23 alle 6, le altre dalle 2 alle 6. Ai servizi programmati, per complessivi vett.km 72.287, si sono aggiunte 693 ore di corse supplementari (bis).

### VALORE DELLA PRODUZIONE DELLA GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE (TPL)

I **ricavi** caratteristici relativi alla gestione del trasporto pubblico locale, evidenziano un buon aumento sia rispetto al preventivo 2008 che al consuntivo 2007:

2007	€	9.770.357
preventivo 2008	€	9.550.000
2008	€	9.820.825

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

		2007	2008	differenza
▪ <b>biglietti</b>				
dell'attività di trasporto	€	4.946.399	5.010.755	+ 64.356
▪ <b>abbonamenti</b>				
dell'attività di trasporto	€	2.679.545	2.823.682	+ 155.137
▪ <b>servizi particolari di tpl</b>	€	1.967.714	1.986.384	+ 18.670

senza dubbio i dati evidenziano una crescita della vendita dei biglietti singoli legata certamente alla stagionalità delle vendite che si concentrano molto nei mesi estivi e quindi inevitabilmente la scelta ricade su prodotti giornalieri ed orari.

Per quanto riguarda le maggiori vendite di biglietti, si ha una certa stabilità nelle vendite di biglietti di tipo urbano ed intercomunale a validità oraria,

mentre si registra un più euro 71.107 nelle vendite di biglietti del circuito Blue Line che Agenzia Mobilità gestisce dal 2004 nell'ambito del Consorzio Happy Lines con la Ditta Intur.Fipe.

Si registra anche un aumento delle vendite degli abbonamenti (+ euro 144.137), che vede quindi un ribaltamento rispetto alla diminuzione per euro 38.053 registrata nelle vendite del 2007 rispetto al 2006. Come si può evincere, ed interpretare, nel prospetto sotto riportato, a fronte del calo del prodotto abbonamento studenti si è registrato un sensibile aumento degli abbonamenti mensili (+ nr. 2.837) certamente frutto del minore potere d'acquisto della clientela che in alternativa ad un esborso unico all'inizio dell'anno scolastico preferisce esborsi minori mensili data anche l'enorme difficoltà delle famiglie a far quadrare i budget mensili.

Anche gli abbonamenti annuali vedono una crescita sostenuta dai titoli più convenienti e scontati vale a dire l'abbonamento famiglia, il super60 e l'abbonamento per studenti universitari, confermando ancora una volta che la fidelizzazione della clientela, rappresentata dalla scelta di acquisto di un abbonamento annuale, deve essere supportata da sempre nuove iniziative promozionali sulle tariffe.

	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>
<b>abbonamenti studenti</b>	9.414	9.548	9.031	8.991
<b>abbonamenti mensili</b>	26.749	29.647	31.317	34.154
<b>abbonamentiI annuale</b> (ordinario, supe60, famiglia, universitari)	723	669	939	984
<b>totale</b>	36.886	39.864	41.287	44.129

La voce di ricavo **servizi particolari di TPL** vede un valore in linea con quello dello scorso esercizio per un totale di servizi extra-minini di euro 1.986.388, e comprende oltre ai servizi scolastici che interessano i Comuni di Rimini, Santarcangelo, Verucchio, Torriana, Bellaria, San Mauro P., Montecolombo, Misano e servizi dedicati per la Provincia di Rimini (servizio scolastico per palestre) i servizi erogati, a richiesta degli Enti, in occasione di manifestazioni varie cittadine; esiste anche una convenzione con l'Agenzia del

→  
alo

Marketing della Provincia di Rimini, che si rinnova da anni vista la buona riuscita delle iniziative, per i servizi di trasporto in occasione delle importanti manifestazioni sportive primaverili nel territorio provinciale.

Chiaramente la produzione di tali nuovi servizi ha richiesto maggiori oneri per l'acquisizione dei relativi servizi di trasporto dai vari gestori ed organizzativi, ben dettagliati nella parte relativa ai costi di produzione.

Sono inoltre ricomprese in tale voce di ricavo le prestazioni di servizi di trasporto, organizzativi e commerciali erogati al Consorzio Happy Lines (per un introito di euro 359.818) che gestisce ed ha la proprietà dei marchi dei servizi Blue Line e Collinea in partecipazione con Intur.Fipe (Confcommercio).

La voce **ricavi da copertura di costi sociali** per euro 173.758 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 2008 ai sensi delle delibere regionali.

#### **INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI DA LAVORI INTERNI**

2007	€	148.646
preventivo 2007	€	100.000
2008	€	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 2008 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 maggiore rispetto agli scorsi esercizi in quanto, nel 2008 alcuni uffici non direttamente impegnati nella realizzazione del progetto TRC, sono stati assorbiti dalla realizzazione della immobilizzazione e quindi è stato ritenuto equo e corretto la capitalizzazione di parte del costo degli uffici stessi (vedi prot 4191/09 del 4.5.09) sul valore patrimoniale del cespite.

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 ampiamente descritte e commentate nella parte introduttiva della relazione.

Nel valore della capitalizzazione degli oneri di personale nel 2008 è stato compreso anche il valore del premio incentivante definito nell'ambito del "Regolamento di cui all'art.92 comma 5 del D.Lgs. 12 aprile 2006 n.163 (Codice dei Contratti Pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle delibere 2004/17/CE e 2004/18/CE)" approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione nr 27 del 18.07.2008, che prevede incentivi per il personale che ha partecipato alla progettazione di alcune opere. Tale incentivo, previsto in misura al 2% dell'importo previsto a base di gara di un'opera o di un lavoro (comprensivo degli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Azienda), è stato definito con atto della Direzione Generale (prot. 13286 del 30.12.2008) a tutto il 2008, ed appostato in bilancio, per un valore totale di euro 51.573.

#### **ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI**

2007	€	1.399.609
preventivo 2008	€	891.304
2008	€	1.123.967

tra i quali troviamo:

#### **Proventi da sanzioni amministrative del servizio TPL**

2008	€	377.664
preventivo 2008	€	370.000
2007	€	323.783

~  
all

Nell'anno 2008 si è manifestata una diminuzione degli introiti derivanti dalle sanzioni amministrative per mancanza del titolo di viaggio. La differenza rispetto al 2007 deriva principalmente dai minori incassi effettuati:

- dai trasgressori direttamente in vettura - € 2.840;
- da esecuzione coattiva - € 23.052;
- da incassi da c/c postale - € 19.017;
- in contanti c/o gli uffici vendite - € 8.972.

Gli introiti degli utenti trasgressori che pagano immediatamente in vettura sono rimasti sostanzialmente invariati mentre sono diminuiti gli introiti degli utenti trasgressori che pagano entro 60 giorni dall'elevazione del verbale e gli incassi derivanti dalle riscossioni coattive.

Di seguito si riporta il numero delle sanzioni elevate e la percentuale di archiviazioni negli ultimi 6 anni:

	2003	2004	2005	2006	2007	2008
n° verbali + ricevute elevati	16.964	16.381	19.074	19.696	22.644	22.518
% verbali archiviati (ante ordinanze ing.)	46,29%	51,46%	59,81%	59,33%	60,00%	60,41%

### **Provvigioni, locazioni e proventi vari**

2007	€	594.415
preventivo 2008	€	485.304
2008	€	198.990

La voce comprende:

- vendita tessere "tramici"	€	45.470
- locazioni ed altri canoni attivi	€	2.650
- provvigioni attive	€	10.447
- proventi da sponsorizzazioni	€	46.000
- proventi vari	€	25
- rimborso di costi comuni da TRAM Servizi Spa	€	92.023
- penali a gestore	€	2.375

la diminuzione rispetto allo scorso esercizio è dovuta principalmente alla circostanza che nel 2007 vi è stato un provento del tutto inaspettato

rappresentato dalla fatturazione dell'intera dotazione di titoli di viaggio forniti in c/deposito ai distributori Servizi in Rete Srl e CO.GI.RO per circa euro 290.000 a seguito di un furto dagli stessi subito.

### **Sopravvenienze attive gestione caratteristica**

L'importo di euro 509.580, riguarda principalmente la cancellazione di parte dell'accantonamento al Fondo Vertenze Legali per l'importo relativo alla causa che era in essere con l'INPS ed il personale dipendente dell'ex Consorzio TRAM (partita ereditata nell'ambito dell'operazione di scissione del ramo d'azienda gestione trasporto e costituzione TRAM Servizi Spa dal 1.1.2001).

Tale cancellazione di parte dell'accantonamento (per euro 240.713), compreso all'interno dello del fondo vertenze legali nello stato patrimoniale residuo ad Agenzia Mobilità a seguito alla scissione, ammontava ad euro 340.713. Sono lasciati accantonati euro 100.000 a titolo precauzionale quale eventuale risarcimento agli interessati alla causa come consigliato dal legale di AM.

Gli atti relativi alla positiva definizione della vertenza con INPS sono rappresentati dalla sentenza n.2008/447 RLG 2008/0736 del Tribunale Ordinario di Rimini e dalla disposizione di sgravio delle cartelle esattoriali dello stesso Tribunale del 2.10.2008 (prot. 10385 del 3.10.2008).

Altra sopravvenienza attiva è dovuta al fatto che anche nel 2008 sono stati addebitati agli Enti Locali gli importi, riconosciuti al Gestore TRAM Servizi Spa, per peggioramento della velocità commerciale degli anni 2007 e 2008. Per quanto riguarda il 2007, iscritti tra le sopravvenienze si ha:

- Comune di Rimini per	€	129.712
- Comune di Riccione per	€	27.795
- Provincia di Rimini per	€	27.000

vengono addebitati agli Enti in ritardo in quanto, oltre ad essere rendicontati e fatturati dal Gestore nell'anno successivo a quello di competenza, hanno visto poi un articolato carteggio di ricognizione delle entità con il Comune di Rimini il quale ha provveduto al pagamento solo nel marzo 2009 delle somme relative agli anni 2005 e 2006.

Infatti l'Assemblea del 6 novembre 2003 con delibera n.9 con l'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 ne dal gestore, incidono sul costo del servizio gli Enti Locali di competenza dovranno assumersi l'impegno di provvedere alla copertura degli ulteriori costi di loro diretta competenza" e quindi dal 2007 la Direzione ha iniziato il recupero delle somme in questione che correttamente debbono essere addebitate agli Enti in quanto parti in causa nella genesi di tali maggiori oneri incombenti sui servizi di TPL. Il Comune di Riccione nel 2007 ha contestato le somme addebitate e tuttora risulta debitore di tali partite nei confronti di Agenzia Mobilità che intende, assieme alla fatturazione degli importi relativi al 2007 e 2008, procedere per il recupero del credito relativo a tutte le annualità.*

## **CORRISPETTIVI**

### **Proventi per prestazioni di servizi a terzi**

2007	€	185.088
preventivo 2008	€	180.000
2008	€	222.327

la voce di ricavo in questione comprende:

▪	locazioni ed altri canoni a TRAM Servizi Spa	euro	170.463
▪	sub-concessioni servizi non convenzionali	euro	15.603
▪	prestazioni professionali a terzi	euro	36.261

### **Proventi da Servizi vari ad Enti Locali**

2007	€	659.149
preventivo 2008	€	650.000
2008	€	1.588.571

Trattasi sostanzialmente dei ricavi conseguenti alla gestione completa delle attività amministrative connesse alle Sanzioni da infrazioni al Codice della Strada e che risultano così composti:

- rimborsi spese amministrative e di spedizione sanzioni per in frazioni al codice della strada euro 777.273;
- corrispettivo per il servizio prestato di gestione globale delle sanzioni euro 724.918.

Nell'anno 2008 si è manifestato un notevole aumento degli introiti derivanti dalle sanzioni amministrative CDS oltre ogni aspettativa ed obiettivo preventivato. L'importo risulta notevolmente maggiorato rispetto all'anno precedente anche per effetto dell'entrata in funzione del sistema di controllo degli accessi "ZTL" che ha registrato un aumento del numero delle violazioni elevate. Infatti in base ad una Convenzione decennale stipulata nel gennaio 2006 Agenzia Mobilità ha curato la progettazione, la realizzazione, e la gestione dell'impianto per il controllo degli accessi alla zona a traffico limitato per conto del Comune di Rimini. Oltre all'aumento delle sanzioni, per mezzo dei maggiori controlli effettuati con l'impianto, Agenzia incassa un corrispettivo annuo di euro 86.100 per il servizio "chiavi in mano" di gestione dell'impianto, esposto 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**

2007	€	14.145.734
preventivo 2008	€	14.717.734
2008	€	14.543.059

e sono composti da:

- contributi in c/esercizio da Regione E.R. per servizi minimi euro 14.410.673 definiti nell'accordo di programma 2007/2010;
- contributi c/esercizio da Stato/Regione su rinnovo CCNL euro 132.386 che rappresentano sempre 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**

2007	€	559.076
preventivo 2008	€	550.000
2008	€	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**

2007	€	261.553
preventivo 2008	€	780.000
2008	€	497.947

Il valore iscritto in bilancio 2008, per euro 497.947, risulta maggiore rispetto al 2007 (+ euro 236.394) per effetto dell'imputazione degli addebiti per velocità commerciale di competenza del 2008 e che verranno al più presto fatturati agli Enti competenti come segue:

- € 126.000 a carico del Comune di Rimini;
- € 27.000 a carico del Comune di Riccione;
- € 27.000 a carico del Comune di Provincia di Rimini.

Tale posta di ricavo accoglie inoltre quanto dovuto dagli Enti, in base alla normativa regionale, sui servizi minimi di TPL erogati e definiti negli accordi di servizio anche se vi è da rilevare che, alcuni Enti, non hanno ancora recepito l'obbligatorietà del dovuto e la reale esistenza del credito di Agenzia.

Infatti, 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,*

.....", sono stati determinati gli importi a carico di ogni Amministrazione moltiplicando i km effettivi percorsi in ogni territorio di competenza per il coefficiente minimo definito dalla Regione di € 0,10 al km.

Tali disposizioni sono state reiterate per il triennio successivo e 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.*

Rispetto al 2007 le somme di cui sopra risultano aumentate per euro 56.394, che verranno addebitate al Comune di Santarcangelo in quanto lo stesso, avendo con il 2007 terminato l'affidamento di servizi remunerativi per AM (gestione dei tributi e dei parcheggi), dovrà provvedere con l'erogazione della quota di euro 0,10 a km percorso non essendone più esonerato come era espressamente previsto nei contratti di affidamento dei servizi in essere fino al 2007.

<p style="text-align: center;"><b>COSTI DELLA PRODUZIONE DELLA GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE (TPL)</b></p>
---

Come anticipato all'inizio della relazione, la gestione economica 2008 ha proseguito per quanto riguarda la razionalizzazione, in linea con quanto iniziato nel 2007, non solo sul fronte dei ricavi ma anche su quello dei costi in generale e su un attento controllo di gestione che si è spinto fino al controllo di ogni singola minuta attività di gestione del TPL. Tale intensificata attività ha messo in luce aspetti molto interessanti nell'erogazione del servizio e di quanto si può fare per economicizzare davvero la gestione e renderla realmente efficiente ed efficace.

Di seguito vengono analizzate le principali voci di costo in raffronto con i valori di preventivo e di consuntivo 2007.

**COSTI PER SERVIZI**

**MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE**

2007	€	168.033
preventivo 2008	€	170.000
2008	€	190.848

I "Servizi Tecnici e Manutentivi" hanno proseguito nel corso del 2008 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 rispetto al valore dell'anno precedente (nel 2008 euro 61.395).

Tali dati confermano quanto la scelta di internalizzare 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 e, 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 2007, si evidenziano di seguito alcuni aspetti:

- l'incremento del costo relativo alla manutenzione alla rete delle fermate del trasporto pubblico, da euro 24.232 del 2007 ad euro 28.934 del 2008 e quello relativo agli impianti fissi, da euro 8.380 del 2007 ad euro 9.397 dell'anno appena trascorso;
- l'attività di manutenzione al complesso immobiliare e tecnologico, consistente nella sede uffici, nei centri operativi e nell'officina/deposito nel 2008, ha pesato per complessivi euro 28.628 a fronte di euro 21.365 dell'anno precedente, di cui euro 6.227 affidati a TRAM Servizi S.p.a.

Per quanto attiene i valori relativi alla gestione parco veicolare aziendale, si rileva il mantenimento dei valori ottenuti lo 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 22.872 nel 2008 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**

2007	€	91.319
preventivo 2008	€	95.000
2008	€	78.747

Il cambiamento del gestore erogatore di servizi elettrici e la cessazione di alcune utenze non più utilizzate, ha consentito un risparmio di costi di euro 16.253 rispetto al dato di preventivo e di euro 12.572 rispetto allo scorso esercizio.

### **SERVIZI PROFESSIONALI**

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

	<u>2008</u>	<u>prev. 2008</u>	<u>2007</u>
- prestazioni tecniche	8.570	120.000	15.460
- prestazioni legali	28.024	26.000	26.010
- addestramento personale su software	1.650	5.000	4.350
- iniziative promozionali, pubblicità e sponsorizzazioni	79.910	100.000	83.750
- compensi per vendita biglietti.	372.126	380.000	376.240
- compensi consiglio di amministrazione e assemblea	120.145	125.000	120.306

- quote associative	1.129	3.000	3.629
- compensi revisori	23.696	24.000	23.592
- <u>altri servizi professionali</u>	489.895	520.000	523.142
che comprende tra le principali voci:		<u>2008</u>	<u>2007</u>
- spese per servizi in comune da rifatturare a Tram Servizi (iscritta pari voce di ricavo)		116.656	92.023
- servizi di verifica t.v. /vendita/generali da Tram Servizi		257.923	257.589
- spese postali		57.762	59.320
- mensa al netto del recupero al dipend.te		15.564	17.112
- servizi di amministrazione del personale		21.882	21.265
- formazione professionale dipendenti		8.477	12.858
- rimborsi spese trasferte a dipendenti		2.319	3.768
- rimborsi spese trasferte a membri c.di a.		3.130	6.249
- oneri bancari ed altre commissioni		5.822	4.882

- spese postali della gestione sanzioni ad infrazioni del codice della strada per euro 777.800 (euro 267.342 nel 2007), che rappresenta il costo per la postalizzazione delle sanzioni al codice della strada gestita per conto del Comune di Rimini, spese che vengono rimborsate per pari importo dall'Ente.

Nel 2008, rispetto a quanto pianificato a preventivo, si sono manifestati alcuni sensibili **contenimenti dei seguenti costi** che ha contribuito al buon risultato economico della gestione:

- per prestazioni tecniche	- €	111.430
- per attività promozionali e sponsorizzazioni	- €	20.090
- per trasferte dipendenti, formazione, spese postali mensa, trasferte c.di a., commiss.incassi sanzioni	- €	11.109

E' bene segnalare che **le minori spese per iniziative promozionali, pubblicità e sponsorizzazioni**, nonostante il contenimento di costo rispetto ai dati di preventivo e di consuntivo 2007, comprendono sempre parte del costo per il progetto sulle scuole per l'educazione alla mobilità collettiva, pari ad euro 50.629 nel 2008 (euro 11.310 nel 2007).

Tale progetto, iniziato nel 2007, è risultato particolarmente efficace, originale ed innovativo e prevedeva un costo massimo complessivo di euro 47.500 per l'anno scolastico 2007/2008 e di euro 51.820 per l'anno scolastico 2008/2009.

## **APPALTI E AFFIDAMENTO SERVIZI**

### **TRASPORTO**

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

2007	€	22.160.867
preventivo 2008	€	23.834.338
2008	€	24.064.940

Il valore del 2008 è composto da:

- **appalto servizi di trasporto a gestore** per euro 20.872.678, valore che accoglie il canone annuo erogato ad A.T.G. (Adriatic Transport Group), in base al contratto d'affidamento scaduto il 31.12.2007 ed attualmente in regime di proroga obbligatoria (ex art.3, comma 4 del Contratto di Servizio in essere). Il valore iscritto comprende il corrispettivo base 2005/2007 pari ad euro 19.892.145, aumentato di adeguamento Istat riconosciuto per il 2008 pari ad euro 1.034.392, come da preventivo, al netto delle trattenute da interruzione servizio per scioperi per euro 53.858.
- **appalto servizi vari di trasporto** per euro 791.797 (+ euro 29.009 rispetto al 2007), che comprende i costi per servizi specifici effettuati in occasione di manifestazioni sportive e congressuali, per i quali risulta iscritta la relativa posta di ricavo, nonché i costi per maggiori servizi richiesti ad ATG per bis e potenziamenti pari ad euro 453.901; tale incremento di costo è supportato da aumento del relativo ricavo da servizi particolari di TPL.

Tale voce di costo comprende anche i servizi erogati in occasione del Moto Mondiale GP per euro 24.243, completamente assorbiti dal ricavo registrato a seguito dell'addebito effettuato a GEAT Spa, che se ne è assunta l'impegno di spesa.

- **appalto gestione linee scolastiche** per euro 618.593, 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 1.657.382 (+ euro 804.000 rispetto al 2007) ad integrazione dei costi per appalto servizi di TPL 2008, che rappresentano alcuni rimborsi riconosciuti al gestore ATG, in seguito a maggiori oneri dallo stesso sostenuto che, in base al contratto di servizio in essere ed a successivi impegni scritti, si riferiscono a:
  - euro 1.045.538 a titolo di rimborso per maggiore onere di gasolio (euro 451.658 nel 2007 ed euro 751.658 nel preventivo);
  - euro 59.597 quale rimborso per mancato riconoscimento copertura accisa 2008 sul gasolio (€ 76.976 nel 2007, al lordo di € 15.428 che ATG ha provveduto a rimborsare – vedi sopravvenienze attive 2008);
  - euro 180.000 a rimborso del peggioramento della velocità commerciale del 2008 (euro 185.304 nel 2007) 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 34.820 per maggior costo di trazione filoviaria (€ 20.436 nel 2007);
  - euro 1.315 per costi di fermo filovia (euro 18.450 nel 2007);
  - euro 141.764 quale riconoscimento per la parte non coperta dalla Regione sugli aumenti di CCNL (€ 165.000 nel 2007);
  - euro 63.148 a copertura maggior oneri per acquisto materiali e pneumatici derivati del petrolio (€ 85.000 nel 2007);
  - euro 68.400 a copertura incremento costo servizio di base per maggior utilizzo autosnodati (€ 65.000 nel 2007).

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).

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

2007	€	849.363
preventivo 2008	€	850.000
2008	€	910.425

In tale raggruppamento troviamo:

**- costi per l'appalto dei servizi di biglietterie**

per euro 80.032, che include il costo 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 108.256, in linea con quanto preventivato e sostenuto nel 2007; rappresenta il costo di distribuzione dei titoli di viaggio alle rivendite attraverso i distributori di giornali Rossi, Giannini e Servizi in rete 2001 Srl, che garantiscono economicità, capillarità e tempestività nella consegna dei titoli di viaggio.

**- servizi promozionali e commerciali da partecipazione in Consorzio Happy Lines**

per euro 700.356, che rappresentano i contributi ordinari versati al Consorzio Happy Lines a copertura dei costi sostenuti dallo stesso per il proprio funzionamento (euro 639.845 nel 2007).

Tale gestione autonoma in apposito Consorzio rappresentava un'attività gestita fino al 2003 in associazione in partecipazione (con Agenzia in veste di associato ed INTUR FIPE quale associante) che in seguito, risultando aumentata l'attività negli ultimi anni, fu ritenuta non più idonea a garantire la necessaria trasparenza e linearità contabile-amministrativa-fiscale.

Tale voce di costo va considerata con l' analoga voce di ricavo presente nei "ricavi da servizi vari di TPL" denominata "prestazione servizi a consorzio Happy Lines" nonché con la voce dei ricavi per vendita biglietti Blue Line -- Collinea. Infatti essendo il Consorzio non titolato ad emettere e vendere biglietti per i servizi di trasporto, provvede Agenzia Mobilità che poi rigira

l'introito al Consorzio attraverso l'erogazione dei contributi annuali necessari al funzionamento, così come previsto dalla normativa e dai principi contabili che regolano i consorzi con attività esterna.

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

per euro 21.781, che si riferisco ad un contratto in essere con FER per servizi commerciali sulle linee da loro esercite.

**CONTROLLO TPL/VERIFICA TITOLI DI VIAGGIO E GESTIONE SANZIONI**

2007	€	111.923
preventivo 2008	€	115.000
2008	€	115.933

I costi sostenuti e presentati sotto tale voce per € 104.086 si riferiscono 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 11.847 al compenso erogato alla ditta Maggioli per la gestione della postalizzazione delle sanzioni al mancato possesso dei titoli di viaggio.

**SERVIZI DIVERSI**

2007	€	221.171
preventivo 2008	€	220.000
2008	€	538.470

Comprende i costi per l'appalto servizi gestione sanzioni vigili e rappresenta il costo relativo ai servizi di lavorazione delle sanzioni ad infrazioni al codice della strada elevate nel Comune di Rimini ed affidati alla ditta Maggioli a fronte del quale è presente il relativo ricavo di cui si è descritto nella parte dei ricavi per *"proventi da servizi ad enti locali"*. L'importo è aumentato, parimenti all'analoga voce di ricavo, per il considerevole incremento del volume di sanzioni trattate.

## **COSTI PER IL PERSONALE**

Il costo del personale della gestione trasporto risulta:

2007	€	1.739.886
preventivo 2008	€	1.865.586
2008	€	1.777.419

Sostanzialmente si ha un costo del lavoro in linea con lo scorso esercizio e contenuto rispetto al preventivo per effetto del costo di personale di alcuni dipendenti che più correttamente si è ritenuto di capitalizzare sulla immobilizzazione tecnica progetto TRC.

Nel costo del personale si è ritenuto di non imputare il costo per ferie non godute del personale accumulate, in quanto il debito imputato nel 2007, per euro 99.259, risulta capiente anche per il 2008 per eventuali pagamenti di ferie residue. Quanto al premio di produzione al personale, è stato realizzato un nuovo accordo con le Organizzazioni Sindacali per l'erogazione del premio di risultato, nel quale sono stati inseriti nuovi elementi di valutazione quali il raggiungimento di obiettivi per gruppo di lavoro ed in bilancio è stato stanziato l'importo di euro 92.020.

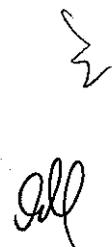
La quantità media di personale globale aziendale è stata:

- n. 43,968 nel 2007
- n. 43,938 nel 2008

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 2008 si ha:

-ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	€	113.809	
-ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	€	792.710	
		<b>2007</b>	<b>2008</b>
▪ totale ammortamenti	€	956.939	€ 906.519
▪ quota contributi in c/capitale	- €	559.076	- € 517.694
▪ ammortamenti netti	€	397.863	€ 388.825
▪ ammortamenti netti a preventivo 2008			€ 405.000

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.

#### **ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ALTRI ACCANTONAMENTI**

L'informazione sugli accantonamenti operati nell'esercizio 2008 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**

2007 € 203.823

preventivo 2008 € 200.000

2008 € 213.218

detto costo comprende tra le voci più significative le seguenti:

	2007	2008
- moduli, stampati (anche orari), cancelleria	22.278	20.198
- materiali, ricambi per macchine ufficio	13.153	7.704
- libri, abbonamenti a quotidiani e riviste	13.086	12.322
- materiali per iniziative promozionali e inform.	36.206	43.295
- quota ad Enti per abb.ti studenti scolastici	81.397	84.096
- spese di rappresentanza	5.157	4.806
- costo per omaggi	10.983	16.101

#### - Sopravvenienze passive/insussistenze attive

2007 € 92.365

preventivo 2007 € 0

2008 € 41.327

per le quali si rimanda alla apposita scheda della nota integrativa. Principalmente sono rappresentate dall'eliminazione di un fattura da emettere, imputata nel 2007, nei confronti del Comune di Rimini per la regolazione del canone di affitto di un campo di calcio occupato dallo stesso, in quanto non è stato ancora trovato un accordo in tal senso. Un altro costo imputato riguarda un onere riconosciuto ex post al Consorzio Happy Lines per euro 14.364, pattuito solo nel 2008, per una attività di controllo sulle linee 11 e 125 effettuata nell'estate 2007.

#### PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

##### ALTRI PROVENTI FINANZIARI

2007 € 12.064

preventivo 2008	€	9.500
2008	€	15.977

Comprende gli interessi relativi alla remunerazione dei depositi presso la Banca d'Italia che ammontano per il 2008 euro 4.601 e gli "interessi attivi verso clienti" per euro 6.129 che riguarda principalmente gli interessi pagati sulle sanzioni per evasione tariffa.

### **INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI**

2007	€	19.075
preventivo 2008	€	125.000
2008	€	32.649

Gli importi si riferiscono ad interessi passivi (euro 9.912) 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), resi necessarie anche in seguito ai ritardi, imprevedibili, nelle erogazioni mensili della Regione dei contributi su servizi minimi.

Contrariamente allo scorso esercizio, non compaiono gli interessi sul finanziamento ottenuto, in seguito a gara espletata nel mese di giugno 2007, dalla Banca Nazionale del Lavoro per finanziare le attività espropriative in assenza del finanziamento statale, carente del decreto interministeriale MIT e MEF; ciò in quanto gli stessi, per un importo di euro 208.156, 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 partenza delle erogazioni statali a partire da marzo 2008), ha visto la propria continuità nell'utilizzo per circa tutto il 2008 (in seguito a proroga dello stesso) e quindi ha aggravato il costo per l'indebitamento rispetto a quanto ipotizzato in bilancio preventivo 2008, pur godendo, grazie all'attenzione volta nella indizione della gara, di un tasso piuttosto competitivo (spread su euribor pari allo 0,239%)

E' tuttora utile ricordare che Agenzia, in base al punto 3.5 della delibera CIPE n.93/2006 (sostituita poi dalla delibera n.159/2006), aveva come termine ultimo il 31.12.2007 (termine poi prorogato al 30.6.2008) per "l'affidamento delle attività, compresa la consegna delle aree soggette ad esproprio" e pertanto entro il 2007, onde non risultare inadempiente e perdere i finanziamenti stanziati, sono state concluse tutte le attività espropriative, che hanno richiesto l'impegno dei seguenti mezzi finanziari:

- deposito presso la Tesoreria Provinciale Gestione Servizi Depositi del Ministero dell'Economia e Finanze degli importi delle indennità come definite su decreti di esproprio per coloro che non hanno fatto pervenire l'accettazione dell'indennità, ai sensi del DPR 327/2001 art.26, per euro 2.511.866 (al 31.12.2008 ed ammontano ad euro 2.424.848) che troviamo tra le immobilizzazioni finanziarie;

- pagamento di indennità per espropri per euro 314.435 in seguito a sopravvenute accettazioni di indennità da parte di espropriati, che troviamo tra le "immobilizzazioni materiali" nei "terreni" – "aree espropriate TRC".

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**, che prevede il rimborso in unica soluzione entro il 31.12.2008, è stata pressoché azzerata nell'esposizione già dalla fine di novembre 2008 ed era totalmente azzerata al 31.12.2008.

## **PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

Non si rilevano nel corso del 2008 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.

## **IMPOSTE SUL REDDITO**

Non si è proceduto a stanziare in bilancio, per la gestione TPL l'importo per imposte a debito in quanto non risulta IRAP a debito rispetto all'acconto versato per effetto della riduzione dell'aliquota dal 4,25 al 3,90% e per effetto delle deduzioni concesse dalla base imponibile.

L'IRE non risulta a debito.

Nella relazione dello scorso esercizio si dava notizia che dal 19 febbraio 2008 era iniziato un controllo della Guardia di Finanza, protrattosi per circa 5 mesi, che ha messo in rilievo la problematica dei contributi ottenuti dalla Regione sui servizi minimi (per l'anno 2006, ma poi la verifica è stata estesa fino al 2003). In seguito al processo verbale di constatazione rilasciato ad Agenzia il 16 luglio 2008 è poi stata presentata (prot. n.11692 del 7/11/08) una memoria all'Agenzia delle Entrate, elaborata direttamente da Agenzia al proprio interno, ed a tutt'oggi non risulta nessun tipo di atto ufficiale, da parte dell'Amministrazione finanziaria, volto al proseguimento dell'accertamento delle imposte come evidenziate nel PVC e pertanto sussistono fondati motivi per considerare, con soddisfazione, chiusa la questione.

### **RISULTATO NETTO D'ESERCIZIO GESTIONE TPL**

La gestione del TPL evidenzia una perdita di esercizio di euro 1.918.705 che, rispetto al 2007 (euro 1.042.363) e rispetto al preventivo 2008 (€ 2.661.586), è il risultato del fatto che la gestione TPL 2008 è stata gravata da oneri per l'acquisizione dei servizi di trasporto, che non erano stati inseriti a bilancio preventivo (in quanto non prevedibili) e non presenti nel 2007, per più euro 230.062 rispetto al preventivo e per più euro 1.904.073 rispetto al 2007.

Ciò è stato reso possibile da:

- razionalizzazione dell'intera attività di Agenzia,
- maggior e più approfondito controllo sulla gestione del contratto di servizio di trasporto,
- implementazione di ricavi caratteristici (titoli di viaggio),
- riorganizzazione ed incentivazione di tutta la struttura organizzativa con aumento della produttività e contenimento degli affidamenti di incarichi esterni.

## PROGETTAZIONE E GESTIONE DELLA SOSTA

La gestione complessiva delle aree di sosta tariffata nell'anno 2008, pur registrando una flessione generale degli incassi, ha visto un aumento degli introiti nella gestione riminese che ha sopperito, in parte, i circa euro 250.000 in meno di incassi provenienti dalla gestione dei servizi nel Comune di Santarcangelo di Romagna, gestione conclusasi con il 2007.

Il netto contenimento poi dei costi complessivi di gestione ha poi consentito anche per l'anno 2008, un risultato ampiamente positivo, nonostante la diminuzione dell'attività, in linea con il 2007 e maggiore di quanto previsto in bilancio preventivo (+ euro 176.030)

### **Comune di Rimini**

Per lo svolgimento dell'attività di gestione della sosta a pagamento nel Comune di Rimini nell'anno 2008 si rileva un lieve aumento dei costi relativi alle materie di consumo.

Nel corso dell'anno sono state effettuate economie mirate al contenimento dei costi delle manutenzioni e delle riparazioni dei componenti elettromeccanici, sulla scorta dell'esperienza maturata negli anni precedenti.

Nella stesura del nuovo Piano della Sosta, a tutt'oggi non ancora concluso, l'Amministrazione Comunale ha previsto la realizzazione di alcuni interventi di finanza di progetto che prevedono la realizzazione di parcheggi in struttura su alcune aree attualmente in gestione ad Agenzia Mobilità.

In vista di tale riorganizzazione, non conoscendo gli obiettivi finali dell'Amministrazione Comunale, non si è ritenuto opportuno intervenire con opere di manutenzione straordinaria, né tanto meno con la sostituzione degli impianti e degli apparati informatici-informativi.

### **Comune di Bellaria-Igea Marina**

L'attività di gestione della sosta a pagamento nel Comune di Bellaria Igea Marina nell'anno 2008, non ha registrato interventi implementativi degni di

rilievo, con un trend leggermente negativo per quanto concerne l'andamento degli introiti.

Va evidenziato inoltre che nell'anno 2008 è stato operato un notevole contenimento delle spese dovuto ad una serie di interventi mirati di manutenzione alla segnaletica orizzontale e verticale, nonché alla chiusura dello sportello per la vendita dei titoli della sosta di Agenzia Mobilità ed ai titoli di viaggio del Trasporto Pubblico Locale.

A seguito della chiusura dello sportello vendite di Agenzia Mobilità, si è provveduto a realizzare un sistema di distribuzione dei titoli della sosta in collaborazione con il Comune di Bellaria Igea Marina, in particolare con lo sportello relazioni con il pubblico, che raccoglie ed inoltra ad Agenzia Mobilità le richieste degli utenti provvedendo alla successiva riconsegna dei suddetti titoli entro due giornate lavorative dalla formulazione della richiesta.

#### **Aree tariffate zona centro**

Nell'anno 2008 si è registrata una lieve flessione dei ricavi che ha interessato quasi tutte le aree di sosta.

Nella zona del centro di Rimini per l'anno 2008 non sono stati posti in essere interventi significativi se non la normale manutenzione alla segnaletica verticale ed orizzontale.

#### **Aree tariffate zona marina**

Nell'anno 2008 si è registrato un significativo aumento degli incassi dei parcometri dislocati nella zona marina, che ha generato un aumento dei ricavi pari al 5,1% rispetto all'anno precedente.

Un'importante obiettivo è stato raggiunto grazie all'implementazione del servizio a chiamata istituito per collegare gli alberghi della zona marina, ricompresi fra il porto e viale Pascoli, al parcheggio Settebello.

Nell'anno di riferimento gli albergatori hanno sottoscritto n.530 abbonamenti e ciò ha consentito, soprattutto nei fine settimana, di soddisfare maggiormente l'offerta di parcheggio per i turisti della riviera.

## **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:

2007	€	3.573.093
preventivo 2008	€	3.300.000
2008	€	3.348.174

La diminuzione dei ricavi, rispetto allo scorso esercizio (ma non 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**

2007	€	18.992
preventivo 2008	€	20.000
2008	€	20.429

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

Perfettamente in linea coi dati di preventivo, e lievemente superiori rispetto allo scorso esercizio, ciò rappresenta l'esito dell'attenta gestione volta alla razionalizzazione dei costi, così come si può evincere anche dai dati di costo sotto riportati.

## **MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI**

2007	€	61.698
preventivo 2008	€	62.000
2008	€	49.177

Il costo delle manutenzioni, contenuto rispetto al consuntivo e preventivo, è dovuto al fatto che nel 2007 a causa di una certa obsolescenza delle apparecchiature tecnologiche erano stati resi necessari maggiori interventi manutentivi.

#### **SPESE PER UTENZE**

2007	€	59.544
preventivo 2008	€	60.000
2008	€	56.053

il contenimento 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**

2007	€	47.097
preventivo 2008	€	40.000
2008	€	49.133

questa voce di costo si presenta stabile nel tempo e maggiore rispetto al preventivo a causa delle prestazioni tecniche rese necessarie nel 2008 per l'indizione della gara europea per l'affidamento della gestione delle aree di sosta (commissione di gara e consulenza giuridico-amministrativa) per euro 8.659, inoltre si hanno:

- spese legali per euro 1.224,
- quote associative euro 1.702,
- formazione professionale dipendenti per euro 4.000,
- per € 29.128 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**

2007	€	580.807
preventivo 2008	€	595.000
2008	€	586.621

Questa voce di costo comprende il costo dell'appalto del servizio di gestione operativa delle aree di sosta a: Urbania Multiservizi spa, New Horizon, La Romagnola e CPR perfettamente in linea con quanto previsto in bilancio preventivo. Nel 2008 è stata indetta una procedura aperta per l'affidamento ai sensi dell'art.83 del D.Lgs 163/2006, del servizio di gestione aree di parcheggio a pagamento, servizio di accertamento violazione alla sosta e servizi manutentivi, della durata di due anni (decorrenti dal 1° novembre 2008), prorogabili fino ad un massimo di ulteriori due anni (delibera CdA n.31 del 29.07.2008); con delibera del CdA n.40 del 6.11.2008 veniva aggiudicato in via definitiva il servizio a favore del Consorzio Urbania Vivere la Città che ha dichiarato di concorrere per la consorziata Urbania Multiservizi Spa. Il ribasso d'asta offerto dall'aggiudicatario è stati pari al 20,7% e ciò comporterà per AM un risparmio annuo di circa euro 75.000.

## **CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO**

2007	€	57.162
preventivo 2008	€	60.000
2008	€	58.175

questo costo riguarda in prevalenza l'affitto del parcheggio Settebello dal Dopolavoro Ferroviario e comprende anche il costo di noleggio dell'auto aziendale affidata all'area gestione sosta.

## **QUOTA A COMUNI PER AFFIDAMENTO GESTIONE PARCHEGGI**

2007	€	1.019.578
preventivo 2008	€	950.000

2008 € 899.311

la 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 minore rispetto al consuntivo 2007 essendo venuta a meno la gestione nel Comune di Santarcangelo di Romagna.

Le quote riconosciute sono le seguenti:

- al Comune di Rimini € 839.262
- al Comune di Bellaria € 55.408

### **COSTI DI PERSONALE**

2007 € 300.001  
preventivo 2008 € 300.000  
2008 € 283.136

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 (non inserita a preventivo). La diminuzione del costo del personale della gestione sosta rispetto al 2007 è dovuta al minor premio di risultato stanziato in bilancio 2008.

### **AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**

2007 € 357.522  
preventivo 2007 € 370.000  
2006 € 355.338

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

### **ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

2007 € 25.003  
preventivo 2007 € 25.000

2006 € 21.699

gli oneri diversi, sono sostanzialmente spese generali per moduli, stampati e cancelleria per euro 3.400, materiali d'ufficio per euro 1.500, ed anche in questa voce di costo rispetto al preventivo e scorso esercizio si sono ottenuti contenimenti di costi.

## **PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

### **PROVENTI FINANZIARI DA ALTRI**

2007	€	28.324
preventivo 2008	€	1.000
2008	€	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 2007 in quanto, per limitare le anticipazioni di cassa presso il tesoriere per esigenze connesse alla gestione del trasporto pubblico locale, hanno visto bassi livelli di giacenza media.

## **IMPOSTE SUL REDDITO**

A titolo d'imposta **IRAP** propria della gestione parcheggi è stato iscritto il costo di competenza del 2008 pari ad € 52.000 inferiore rispetto al 2007 per effetto della diminuzione dell'aliquota al 3,90% in luogo dell'aliquota in vigore da anni al 4,25%.

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

2007	€	1.068.230
preventivo 2007	€	834.000
2008	€	956.474

## **GESTIONE DEI TRIBUTI LOCALI**

Nel corso del 2007 sono giunti a scadenza tutti i contratti per la gestione dei servizi comunali: quello con il Comune di Santarcangelo di Romagna (settembre) e quelli con i Comuni di Bellaria-Igea Marina e Savignano sul Rubicone (dicembre).

Trattasi quindi dell'ultimo anno di gestione dei servizi comunali (TOSAP, COSAP, Pubblicità e Affissioni) svolti per conto delle Amministrazioni.

Con la cessazione dei servizi, decisa a seguito di revisione delle strategie aziendali, si è proceduto alla chiusura degli sportelli Agenzia Mobilità presenti sul territorio dei Comuni affidatari dei servizi, con conseguente trasferimento dei servizi commerciali periferici già attivi (sosta e TPL) presso l'Ufficio Clienti di Rimini. Pertanto il conto economico del 2008 accoglie solo i costi per la cessazione dell'attività che si conclusa definitivamente nel corso dell'anno. Troviamo infatti le ultime utenze, canoni affitto, ammortamenti ed assicurazioni la cui competenza si è protratta anche nel 2008.

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

La gestione dell'attività globale si chiude con un risultato in **perdita di euro 971.080** a fronte di una **perdita ipotizzata in bilancio preventivo di euro 1.827.586**, valore che è stato in pratica dimezzato.

Tale risultato si presenta ancor più soddisfacente se si considera che, come anticipato nei commenti alla gestione del trasporto pubblico locale si sono avuti maggiori oneri per l'acquisizione dei servizi di trasporto, connessi soprattutto al rimborso di quelle variabili di costo dipendenti dalla congiuntura economica e rimborsati al Gestore in virtù dei rapporti contrattuali in essere e dei criteri assunti dall'Assemblea.

Si richiama, per inciso, che il 2008 è il primo anno di gestione del contratto TPL oltre il primo triennio di validità che ne aveva mantenuto costante il prezzo e quindi hanno inciso le dovute rivalutazioni. Rispetto al **2007** quindi, che si chiuse con **euro 8.323 di utile**, avendo avuto **nel 2008 maggiori imprevedibili costi per la gestione del TPL per + euro 1.904.073** in assenza dei quali, a parità di condizioni, si avrebbe avuto un risultato della gestione generale di AM.

Ciò può significare la capacità dell'Azienda di gestire proficuamente le proprie risorse, lo dimostrano la costante diminuzione dei costi (extra contratto di servizio TPL) e l'aumento dei ricavi dell'attività caratteristica in un momento in cui tutti i consumi, nessuno escluso, risulta contratto.

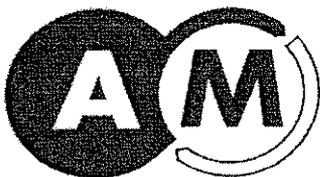
Per il 2008 verrà proposto all'assemblea, contrariamente a quanto accaduto negli scorsi esercizi, che vi sia da parte dei Soci la copertura delle perdite, dato che l'uso di riserve di capitale che negli anni è stato:

- anno 2001 per € 432.225
- anno 2002 per € 1.759.174
- anno 2003 per € 97.817
- anno 2004 per € 199.752
- anno 2005 per € 266.066
- anno 2006 per € 873.267

- anno 2007      nessun utilizzo

per un totale di € 3.628.301 andrebbe ad intaccare ciò che resta dei fondi costituiti per far fronte ad importanti e dedicati investimenti.

Questo preoccupante trend aveva indotto a richiamare l'attenzione degli Enti Soci (già in occasione della chiusura del bilancio precedente ed in quella dell'approvazione del bilancio preventivo 2008), sulla necessità del loro diretto intervento a copertura delle perdite onde non pregiudicare investimenti specifici e rilevanti in una delicata fase di trasformazione aziendale di cui si è detto in introduzione.



**agenzia mobilità**  
provincia di Rimini

PROSPETTI DI:  
STATO PATRIMONIALE

CONTI ECONOMICI  
ATTIVITA' GENERALE  
GESTIONE TPL  
GESTIONE SOSTA  
GESTIONE TRIBUTI

2008

all



<b>STATO PATRIMONIALE</b>		al 31.12.08	al 31.12.07
<b>ATTIVITA'</b>			
<b>A CREDITI V/SO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>			
<b>I. CAPITALE DI DOTAZIONE DELIBERATO DA VERSARE</b>		2.582	2.582
<b>L CREDITI V/SO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		2.582	2.582
<b>B IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		629.887	829.960
01 COSTI D'IMPIANTO E AMPLIAMENTO		0	332
02 COSTI DI RICERCA, DI SVILUPPO E DI PUBBLICITA'		10	43.798
03 DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DI UTILIZZAZIONE OPERE D'INGEGNO		0	0
04 CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI		117.873	175.139
a LICENZE USO SOFTWARE		117.264	175.139
b MARCHI		0	0
c CONCESSIONI		609	0
05 AVVIAMENTO		0	0
06 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		37.571	34.946
a IMMOB.IMMAT.IN CORSO MANUT.BENI 3I		0	0
b ANTICIPI A FORNITORI PER IMMOB.IMM.		37.571	34.946
07 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		474.433	575.745
a MANUTENZ.STRAORD.SU BENI DI TERZI (CONCESSIONE D'USO E LOCAZIONE)		473.059	573.685
b ADDESTRAMENTO SOFTWARE CAPITALIZZATO		0	0
c SPESE PLURIENNALI SU BENI DI TERZI		1.374	2.060
<b>II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		24.523.262	23.494.330
01 TERRENI E FABBRICATI		8.159.329	7.322.919
a TERRENI		4.367.955	4.287.434
b FABBRICATI		3.791.374	3.035.485
02 IMPIANTI E MACCHINARIO		1.160.712	1.344.085
a IMPIANTI E MACCHINARI		68.154	72.398
b IMPIANTI FISSI FILOVIARI		1.084.310	1.262.215
c ATTREZZATURE OFFICINA		8.248	9.472
03 ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		1.949.478	2.550.230
a IMPIANTI DI RADIOCOMUNICAZIONE		1.071	4.968
b OBLITERATRICI		2.516	4.331
c EMETTITRICI A TERRA		19.454	37.562
d TABELLE FERMATA, ATTREZZ.ESTERNE		1.390.585	1.695.984
e PARCOMETRI		516.254	772.485
f SEGNALETICA VERTICALE PARCHEGGI		19.598	34.900
04 ALTRI BENI		724.177	793.118
a AUTOVEICOLI DI SERVIZIO		30.817	32.506
b MOBILI ED ARREDI		35.262	33.664
c MACCHINE PER UFFICIO		29.514	16.693
d ATTREZZAT.INFORMATICHE E MACCH.ELET.		83.199	117.604
e IMPIANTI SU BENI DI TERZI		545.385	592.651
05 IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		12.529.566	11.483.978
a ANTICIPI A FORNITORI PER IMMOB.MATERIALI		8.282	27.731
b REVISIONI INTERNE DA CAPITALIZZARE		0	0
c ANTICIPI PER REALIZZAZIONE TRC		12.521.284	11.456.247
06 MATERIALE ROTABILE AUTOMOBILISTICO		0	0
<b>III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		6.715.973	6.655.077
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	6.647.077
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
c VERSO CONTROLLANTI (COM.RN FIN.L.204/93)		4.208.489	4.062.988
01 esigibili entro l'esercizio		4.208.489	4.062.988
02 esigibili oltre l'esercizio		0	0
d VERSO ALTRI		2.499.484	2.584.089
01 esigibili entro l'esercizio		74.636	72.223
02 esigibili oltre l'esercizio		2.424.848	2.511.866
03 ALTRI TITOLI		0	0
04 AZIONI PROPRIE		0	0



<b>STATO PATRIMONIALE</b>		al 31.12.08	al 31.12.07
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>31.869.122</b>	<b>30.979.367</b>
<b>C ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>I. RIMANENZE</b>		<b>4.502</b>	<b>24.054</b>
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	24.054
06 ALTRE RIMANENZE		0	0
<b>II. CREDITI</b>		<b>20.609.208</b>	<b>14.912.142</b>
01 VERSO UTENTI E CLIENTI		1.059.244	1.129.695
a esigibili entro l'esercizio		1.059.244	1.129.695
01 VERSO UTENTI E CLIENTI AL NETTO DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		409.794	540.538
02 FATTURE DA EMETTERE NOTE DI CREDITO DA RICEVERE		649.450	589.157
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
02 VERSO IMPRESE CONTROLLATE		0	0
a esigibili entro l'esercizio		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	3.777.722
a esigibili entro l'esercizio		12.073.561	3.777.722
01 PER SERVIZI		7.159.789	2.649.287
02 FATTURE DA EMETTERE NOTE DI CREDITO DA RICEVERE		4.542.816	611.978
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	516.457
06 COMUNE DI RICCIONE PER CONTR.C/CAP.		0	0
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
05 VERSO ALTRI		7.476.403	10.004.725
a esigibili entro l'esercizio		7.468.803	9.995.225
01 STATO		5.093.379	7.444.262
02 REGIONE per contr. c/Capitale		615.184	615.184
03 REGIONE per contr. c/Esercizio		242.970	331.441
04 REGIONE per altri crediti		150.925	318.674
05. DIVERSI		1.366.345	1.285.664
b esigibili oltre l'esercizio		7.600	9.500
01 STATO		0	0
02 REGIONE per contr. L.204/95		0	0
03 REGIONE per contr. L.194/98		7.600	9.500
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
<b>IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		<b>233.845</b>	<b>952.972</b>
01 DEPOSITI BANCARI E POSTALI		71.882	724.215
a TESORIERE		3.203	505.526
b BANCHE		42.033	53.223
c POSTE		26.646	165.466
02 ASSEGNI		0	0
03 DENARO E VALORI IN CASSA		161.963	228.757
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>20.847.555</b>	<b>15.889.168</b>
<b>D RATEI E RISCONTI</b>			
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		<b>69.603</b>	<b>75.189</b>
01 RATEI ATTIVI		0	0
02 RISCONTI ATTIVI		69.603	75.189
a esigibili entro l'esercizio		69.603	75.189
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
03 DISAGGIO SU PRESTITI		0	0
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		<b>69.603</b>	<b>75.189</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>52.788.862</b>	<b>46.946.306</b>
<b>CONTI D'ORDINE attivi</b>			
<b>A RISCHI</b>			
<b>I. GARANZIE PRESTATE A TERZI</b>		<b>3.895.589</b>	<b>3.453.692</b>
01 FIDEJUSSIONI		3.895.589	3.453.692
02 AVALLI		0	0

<b>STATO PATRIMONIALE</b>		al 31.12.08	al 31.12.07
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	2.058.103
01 TICKETS ED ABBONAMENTI IN DEPOSITO		1.361.683	2.058.103
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
<b>TOTALE RISCHI</b>		<b>5.257.272</b>	<b>5.511.795</b>
<b>B IMPEGNI</b>			
I. DEPOSITANTI BENI DI TERZI PRESSO DI NOI		12.050	9.314
01 DEPOSITANTI BENI C/COMODATO		0	0
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	0
07 CEDENTI AUTOBUS IN LOCAZIONE		0	0
II. ALTRI IMPEGNI		50.418.509	14.804.570
01 FORNITORI PER ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI		11.344.593	11.344.593
02 CREDITORI X ACCENSIONE DI MUTUI		0	0
03 ALTRI IMPEGNI		34.400.595	440.607
04 FIDEIUSSIONI ED ALTRE GARANZIE DA TERZI		4.673.321	3.019.370
<b>TOTALE IMPEGNI</b>		<b>50.430.559</b>	<b>14.813.884</b>
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>55.687.831</b>	<b>20.325.679</b>
<b>PASSIVITA'</b>			
<b>A PATRIMONIO NETTO</b>			
I. CAPITALE DI DOTAZIONE		11.665.446	11.665.446
VI. RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI		6.198.153	6.189.921
01 RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI		6.198.153	6.189.921
a FONDO RINNOVO IMPIANTI		1.605.859	1.605.859
b FONDO FINANZIAMENTO E SVILUPPO INVESTIMENTI		4.592.294	4.584.062
01 FONDO SVILUPPO TRC		4.584.062	4.584.062
02 FONDO RINNOVO IMPIANTI PARCHEGGI		8.232	0
c ALTRE RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI		0	0
VII. ALTRE RISERVE		3	-1
01 ALTRE RISERVE		3	-1
a FONDO CONTR.C/CAP.PER INVESTIMENTI		0	0
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	-1
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	-1
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		0	0
IX. UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO		-971.080	8.232
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>16.892.522</b>	<b>17.863.598</b>
<b>B FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
FONDI PER RISCHI E ONERI		120.062	379.651
01 FONDI PER TRATTAMENTO QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI		62	68
a FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDENZA		62	68
02 FONDO PER IMPOSTE ANCHE DIFFERITE		0	0
03 ALTRI		120.000	379.583
a FONDO RISCHI RESPO.TA' CIVILE VERSO TERZI		0	0
b FONDO VERTENZE LEGALI IN CORSO		120.000	379.583
c FONDO RIMBORSO MUTUO PERDITA ANNO 1980		0	0

<b>STATO PATRIMONIALE</b>		al 31.12.08	al 31.12.07
d FONDO ONERI RINNOVO CCNL 25/7/97		0	0
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI		120.062	379.651
<b>C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>			
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		591.923	505.695
01 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		779.857	691.990
02 dedotto credito per acconto imposte su TFR		-187.934	-186.295
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		591.923	505.695
<b>D DEBITI</b>			
01 PRESTITI OBBLIGAZIONARI		30.011.095	22.584.037
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	4.410.625
a esigibili entro l'esercizio		1.299.128	4.410.625
01 TESORIERE		1.274.685	659
02 BANCHE		24.443	4.409.966
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	5.489.125
a esigibili entro l'esercizio		41.180	42.735
01 CLIENTI C/ANTICIPI		0	6
02 DEPOSITANTI CAUZIONI		39.770	41.319
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	5.446.390
01. ACCONTI SU CONTRIB.TRC IN CORSO		10.669.379	5.446.390
06 DEBITI VERSO FORNITORI		8.271.802	6.172.031
a esigibili entro l'esercizio		8.271.802	6.172.031
01 DEBITI VERSO FORNITORI		2.655.798	1.887.062
02 FATTURE DA RICEVERE, NOTE DI CREDITO DA EMETTERE		5.616.004	4.284.969
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
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	5.491.718
a esigibili entro l'esercizio		4.891.418	1.180.298
01 DEBITI VS COMUNE RICC.PER INT.SU CAP.DOTAZ.		35.766	35.766
02 DEBITI DIVERSI VERSO COMUNE RN		794.578	757.835
03 DEBITI DIVERSI VERSO COMUNE RICC.		15.500	12.990
04 DEBITI DIVERSI VS COMUNE SANTARC.		0	202.585
05 DEBITI DIVERSI VS COMUNE BELLARIA		116.220	86.816
06 DEBITI DIVERSI VS COMUNE SAVIGNANO		0	29.056
07. ENTI PUBBLICI DI RIFER.PER FATTURE DA RICEVERE		164.014	27.882
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
14 ENTI PUBBLICI DI RIFER.PER NOTE DI CREDITO DA EMETTERE		3.737.972	0
b esigibili oltre l'esercizio		4.311.420	4.311.420
01 VERSO COMUNE S.MAURO P.PER CONTR.L.204 OLTRE ANNO		0	0

<b>STATO PATRIMONIALE</b>		al 31.12.08	al 31.12.07
02 VERSO PROVINCIA FO PER CONTRIB.L.204 OLTRE ANNO		0	0
03 DEBITI PER CONTR.L 204 RIPIANO DISAV 87-93 OLTRE ANNO		4.311.420	4.311.420
<b>11 DEBITI TRIBUTARI</b>		<b>110.892</b>	<b>196.715</b>
a esigibili entro l'esercizio		110.892	196.715
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
<b>12 DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE</b>		<b>87.581</b>	<b>95.326</b>
a esigibili entro l'esercizio		87.581	95.326
b esigibili oltre l'esercizio		0	0
<b>13 ALTRI DEBITI</b>		<b>328.295</b>	<b>728.497</b>
a esigibili entro l'esercizio		212.077	606.017
01 DIPENDENTI PER RETRIBUZIONI ENTRO ANNO		136.668	135.988
02 TRATTENUTE AL PERSONALE ENTRO ANNO		5.333	5.651
03 DEBITI DIVERSI ENTRO ANNO		70.076	464.378
b esigibili oltre l'esercizio		116.218	122.480
01 DIPENDENTI PER FERIE NON GODUTE DA LIQUIDARE OLTRE ANNO		92.998	99.260
02 DEBITI DIVERSI OLTRE ANNO		0	0
03 DEBITI PARTNERS FIN.TI CEE		23.220	23.220
<b>TOTALE DEBITI</b>		<b>30.011.095</b>	<b>22.584.037</b>
<b>E RATEI E RISCONTI</b>			
<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		<b>5.173.260</b>	<b>5.613.325</b>
01 RATEI PASSIVI		0	0
02 RISCONTI PASSIVI		5.173.260	5.613.325
03 AGGIO SUI PRESTITI		0	0
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		<b>5.173.260</b>	<b>5.613.325</b>
<b>TOTALE PASSIVITA' + NETTO</b>		<b>52.788.862</b>	<b>46.946.306</b>
<b>CONTI D'ORDINE passivi</b>			
<b>A RISCHI</b>			
<b>I. GARANZIE PRESTATE A TERZI</b>		<b>3.895.589</b>	<b>3.453.692</b>
01 FIDEIUSSIONI		3.895.589	3.453.692
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
<b>II. GARANZIE PRESTATE A SOCIETA' CONTROLLANTI, CONTROLLATE E COLLEGATE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>III. NS. BENI PRESSO TERZI</b>		<b>1.361.683</b>	<b>2.058.103</b>
01 TICKETS ED ABBONAMENTI IN DEPOSITO		1.361.683	2.058.103
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
<b>TOTALE RISCHI</b>		<b>5.257.272</b>	<b>5.511.795</b>
<b>B IMPEGNI</b>			
<b>I. DEPOSITANTI BENI DI TERZI PRESSO DI NOI</b>		<b>12.050</b>	<b>9.314</b>
01 DEPOSITANTI BENI C/COMODATO		0	0
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	0
07 CEDENTI AUTOBUS IN LOCAZIONE		0	0
<b>II. ALTRI IMPEGNI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
01 FORNITORI PER ACQUISTO IMMOBILIZZAZIONI		11.344.593	11.344.593
02 CREDITORI X ACCENSIONE DI MUTUI		0	0
03 ALTRI IMPEGNI		34.400.595	440.607
04 FIDEIUSSIONI ED ALTRE GARANZIE DA TERZI		4.673.321	3.019.370
<b>TOTALE IMPEGNI</b>		<b>50.430.559</b>	<b>14.813.884</b>
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>55.687.831</b>	<b>20.325.679</b>

CONTO ECONOMICO		2008	2007
<b>ATTIVITA' GENERALE</b>			
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>I. RICAVI</b>		13.342.757	13.343.450
<b>01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI</b>		13.168.999	13.166.751
a BIGLIETTI ATTIVITA' TRASPORTO P.L.		5.010.755	4.946.399
b ABBONAMENTI ATTIVITA' TRASPORTO P.L.		2.823.682	2.679.545
c BIGLIETTI E ABBON.TI ATTIVITA' PARCHEGGI		3.348.174	3.573.093
d SERVIZI PARTICOLARI DI TRASPORTO P.L.		1.986.388	1.967.714
<b>02 DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI</b>		173.758	176.699
a INTEGRAZIONI TARIFFARIE DA COMUNI E REGIONI		173.758	176.699
b CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI		0	0
c INTEGRAZIONI TARIFF.DA ENTI PRIVATI		0	0
<b>IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>		348.534	148.646
<b>V. ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>		18.773.239	17.623.325
<b>01 DIVERSI</b>		1.167.921	1.680.128
a PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE		323.783	377.664
b PROVVIGIONI,LOCAZIONI E PROVENTI VARI		239.975	861.837
c PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI CESPITI CARATTERISTICA		2.791	9.785
d SOPRAVV.ATTIVE/INSUSSIS.PASS.GEST. CARATT.		510.039	366.338
e RISARCIMENTO DANNI DA TERZI		38.726	20.126
f RIVALUTAZIONE ACCONTI IMPOSTE TFR		5.538	6.275
g RIMBORSI DIVERSI		47.069	38.103
<b>02 CORRISPETTIVI</b>		1.810.618	844.237
a PROVENTI PUBBLICITARI		0	0
b PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI A TERZI		222.327	185.088
c PROVENTI PER SERVIZI VARI AD E.L.		1.588.291	659.149
<b>03 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>		15.558.700	14.966.363
a CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE		14.543.059	14.145.734
b QUOTA ANNUA DI CONTR. C/CAP. A STORNO AMMORTAMENTI		517.694	559.076
c COMPARTICIPAZIONE AD ONERI TPL DA ENTI LOCALI		497.947	261.553
<b>04 CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI REGIONE</b>		0	0
<b>05 CONTRIBUTI INCREMENTI E RIQUALIF.NE TPL</b>		236.000	132.597
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>32.464.530</b>	<b>31.115.421</b>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI</b>		-64.283	-73.769
a PER MATERIE DI CONSUMO		-64.283	-73.769
01. CARBURANTI AUTO DI SERVIZIO		-13.893	-12.932
02 RICAMBI		-2.064	-551
03 MATERIALI PER IMPIANTI FISSI		-9.915	-17.404
04 TITOLI E DOCUMENTI DI VIAGGIO		-38.411	-42.882
<b>07 PER SERVIZI</b>		-28.630.391	-25.939.990
a MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE		-240.541	-231.527
b ASSICURAZIONI		-64.574	-44.181
c PULIZIE		-20.177	-22.845
d UTENZE		-136.625	-155.779
e SERVIZI PROFESSIONALI		-1.952.085	-1.491.409
01 PRESTAZIONI TECNICHE		-17.229	-15.460
02 PRESTAZIONI LEGALI		-29.248	-33.507
03 INIZIATIVE PROMOZIONALI ED INFORMATIVE		-79.910	-83.750
04. COMPENSI PER VENDITA T.V TPL E PARCH.		-372.126	-376.240
05 COMPENSI C.DI A.E ASSEMBLEA		-120.145	-120.306
06 COMPENSI REVISORI DEI CONTI		-23.696	-23.592
07 QUOTE ASSOCIATIVE		-2.831	-5.931
08 RICERCA PERSONALE E CONCORSI		0	0
09 ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI		-1.305.250	-828.273
10 ADDESTRAMENTO SOFTWARE		-1.650	-4.350
f APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI		-26.216.389	-23.994.249
01. TRASPORTO E SERV.ACCESS.TPL		-24.764.208	-22.533.182
02 BIGLIETTERIE, DISTRIB.NE T.V., SERV.COMM.LI		-922.272	-862.190
03 GESTIONE PARCHEGGI E ATTACCHINAGGIO TRIBUTI		-529.909	-583.292
04 SERVIZI DIVERSI			-15.585
<b>08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>		-1.018.926	-1.145.883
a CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO		-70.759	-88.729
b MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO		-53.497	-37.576
c QUOTA COMUNI PER AFFIDAM.GEST.PRKG		-894.670	-1.019.578

CONTO ECONOMICO	2008	2007
<b>ATTIVITA' GENERALE</b>		
<b>09 PER IL PERSONALE:</b>	<b>-2.062.132</b>	<b>-2.135.560</b>
a SALARI E STIPENDI	-1.527.007	-1.595.351
b ONERI SOCIALI	-413.117	-423.239
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-118.247	-112.559
d ALTRI COSTI	-3.761	-4.411
<b>10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>-1.266.410</b>	<b>-1.325.078</b>
a AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI IMMATERIALI	-287.311	-301.534
b AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI MATERIALI	-977.899	-1.001.144
d SVALUTAZ. CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISP. LIQUIDE	-1.200	-22.400
<b>11 VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIE PRIME,SUSSIDIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CONSUMO E MERCI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE DI CONSUMO	0	0
<b>12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI	0	0
<b>13 ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>
a ACCANTONAMENTO AL FONDO SVILUPPO IMPIANTI	0	0
b ACCANTONAMENTO FONDI SPESE	0	-20.000
01 FONDO VERTENZE	0	-20.000
02 FONDO ONERI COPERTURA RINNOVO CCNL	0	0
03 ACCANTONAMENTO ONERI VARI PARCHEGGI	0	0
<b>14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>-329.769</b>	<b>-378.318</b>
a SPESE GENERALI	-223.892	-226.247
b IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO	-44.913	-49.726
1. IVA INDETRAIBILE	-2.679	-15.715
02 TASSE AUTOMOBILISTICHE	-1.692	-1.773
03 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	-40.542	-32.238
c ALTRI ONERI DI GESTIONE	-60.964	-102.345
01 MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITICARATTERISTICI	-18.600	0
02 SOPRAVVENIENZE PASS/INSUSS.ATTIVE GESTIONE CARATTERISTICA	-41.369	-99.076
03 RISARCIMENTO DANNI A TERZI	-995	-3.269
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>33.371.911</b>	<b>31.018.598</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-907.381</b>	<b>96.823</b>
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:</b>	<b>22.361</b>	<b>41.305</b>
c PROVENTI DA ASS.IN PARTEC.	0	0
d PROVENTI DA ALTRI	22.361	41.305
01 INTERESSI ATTIVI SU C/C BANC.E POST	11.147	32.242
02 INTERESSI ATTIVI VS/CLIENTI	6.129	9.063
03 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	5.085	0
<b>17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO</b>	<b>-32.649</b>	<b>-19.075</b>
d ALTRI	-32.649	-19.075
<b>TOTALE PROVENTI E E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-10.288</b>	<b>22.230</b>
<b>E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>20 PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI	0	0
b SOPRAVV.ATT/INSUSSIS.PASS.GESTIONE EXTRA CARATT.	0	0
d ALTRI	0	0
<b>21 ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-1.411</b>	<b>-443</b>
a MINUSVALENZE	0	0
b SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE	0	0
c ALTRI	-1.411	-443
<b>TOTALE PROVENTI E E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-1.411</b>	<b>-443</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>-919.080</b>	<b>118.610</b>
<b>F IMPOSTE SUL REDDITO</b>		
<b>22 IMPOSTE SUL REDD.D'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE</b>	<b>-52.000</b>	<b>-110.387</b>
a IMPOSTA IRAP	-52.000	-110.387
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>-971.080</b>	<b>8.232</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>		2008	2007
<b>GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE</b>			
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>I. RICAVI</b>		9.994.583	9.770.357
<b>01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI</b>		9.820.825	9.593.658
a BIGLIETTI ATTIVITA' DI TRASPORTO		5.010.755	4.946.399
b. ABBONAMENTI ATTIVITA' DI TRASPORTO		2.823.682	2.679.545
c. SERVIZI PARTICOLARI DI TRASPORTO P.L.		1.986.388	1.967.714
<b>02 DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI</b>		173.758	176.699
a INTEGRAZIONI TARIFFARIE DA COMUNI E REGIONI		173.758	176.699
b CONTRIBUTI DA ENTI PER SERVIZIO DI TRASPORTO		0	0
c INTEGRAZIONI TARIFF. DA ENTI PRIVATI		0	0
<b>IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>		348.534	148.646
<b>V. ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>		18.729.285	17.342.806
<b>01 DIVERSI</b>		1.123.967	1.399.609
a PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE		323.783	377.664
b PROVVIGIONI, LOCAZIONI E PROVENTI VARI		198.990	594.415
c PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI CESPITI CARATTERISTICI		291	335
d SOPRAVV. ATTIVE/INSUSSIS. PASS. GESTIONE CARATT.		509.580	362.692
e RISARCIMENTO DANNI DA TERZI		38.726	20.126
f RIVALUTAZIONE ACCONTI IMPOSTE TFR		5.538	6.275
g RIMBORSI DIVERSI		47.059	38.102
<b>02 CORRISPETTIVI</b>		1.810.618	844.237
a PROVENTI PUBBLICITARI		0	0
b PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI A TERZI		222.327	185.088
c. PROVENTI DA SERVIZI VARI AD E.L.		1.588.291	659.149
<b>03 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>		15.558.700	14.966.363
a. CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE E.R.		14.543.059	14.145.734
b QUOTA ANNUA DI CONTR. C/CAP. A STORNO AMM.TI		517.694	559.076
c. COMPARTICIPAZIONE AD ONERI TPL DA ENTI LOCALI		497.947	261.553
<b>04 CONTRIBUTI IN C/IMPIANTI REGIONE</b>		0	0
<b>05 CONTRIBUTI INCREMENTI E QUALIF. TPL</b>		236.000	132.597
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>29.072.402</b>	<b>27.261.809</b>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI</b>		-43.854	-54.041
a PER MATERIE DI CONSUMO		-43.854	-54.041
1 CARBURANTI		-5.302	-5.863
2. RICAMBI		0	0
3. MATERIALI PER IMPIANTI FISSI		-6.094	-13.721
4. TITOLI DI VIAGGIO TPL		-32.458	-34.457
b PER MERCI		0	0
<b>07 PER SERVIZI</b>		-27.883.270	-25.105.115
a MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE		-190.848	-168.033
b ASSICURAZIONI		-60.897	-39.736
c PULIZIE VEICOLI E LOCALI		-20.065	-18.882
d SPESE PER UTENZE		-78.747	-91.319
e PER SERVIZI PROFESSIONALI		-1.902.945	-1.443.821
1 PRESTAZIONI TECNICHE		-8.570	-15.460
2 PRESTAZIONI LEGALI		-28.024	-26.010
3 ADDESTRAMENTO SOFTWARE		-1.650	-4.350
4. INIZIATIVE PROMOZIONALI ED INFORMATIVE		-79.910	-83.750
5. COMPENSI PER VENDITA TITOLI DI VIAGGIO		-372.126	-376.240
6. COMPENSI C. DI A. E ASSEMBLEA		-120.145	-120.306
7. COMPENSI REVISORI DEI CONTI		-23.696	-23.592
8. QUOTE ASSOCIATIVE		-1.129	-3.629
9. RICERCA PERSONALE E CONCORSI		0	0
10. ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI		-489.895	-523.142
11. SPESE POSTALI GEST. SANZIONI VIGILI U.		-777.800	-267.342
f APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI		-25.629.768	-23.343.324
1 TRASPORTO E SERV. ACCESS. TPL		-24.064.940	-22.160.867
2 BIGLIETTERIE, DISTRIB. NE T.V., SERV. COMM. LI		-910.425	-849.363
3. CONTROLLO TPL E VERIFICA T.V.		-115.933	-111.923
4. SERVIZI DIVERSI		-538.470	-221.171
<b>08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>		-54.217	-45.878
a CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO		-11.144	-17.186
b MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO		-43.073	-28.692
c ALTRI ONERI ACCESSORI SU BENI IN GODIMENTO		0	0
d QUOTA COMUNI PER AFFIDAM. GEST. PRKG		0	0

<b>CONTO ECONOMICO</b>		2008	2007
<b>GESTIONE TRASPORTO PUBBLICO LOCALE</b>			
<b>09 PER IL PERSONALE</b>		-1.777.419	-1.739.886
a SALARI E STIPENDI		-1.319.816	-1.303.582
b ONERI SOCIALI		-352.722	-342.504
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-101.506	-90.833
d FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDENZA		0	0
e ALTRI COSTI		-3.375	-2.967
f VESTIARIO		0	0
<b>10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		-906.519	-956.939
a. AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI IMMATERIALI		-113.809	-131.242
b. AMMORTAMENTO IMMOBIL.NI MATERIALI		-792.710	-803.297
c ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI		0	0
d SVALUTAZ. CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISP. LIQUIDE		0	-22.400
<b>11 VARIAZIONE RIMANENZE DI MATERIE PRIME,SUSSIDIARIE CONSUMO E MERCI</b>		0	0
a VARIAZIONI RIMANENZE MATERIE DI CONSUMO		0	0
c VARIAZIONE RIMAN. MATERIE DI CONSUMO		0	0
<b>12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>		0	0
a ACCANTONAMENTO AL FONDO RISCHI		0	0
<b>13 ALTRI ACCANTONAMENTI</b>		0	-20.000
a ACCANTONAMENTO AL FONDO SVILUPPO IMPIANTI		0	0
b ACCANTONAMENTO FONDI SPESE		0	-20.000
01 FONDO VERTENZE		0	-20.000
02 FONDO ONERI COPERTURA RINNOVO CCNL		0	0
<b>14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		-307.741	-330.339
a SPESE GENERALI		-213.218	-203.823
b IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO		-43.071	-34.151
1. IVA INDETRAIBILE		-2.123	-2.013
2 TASSE AUTOMOBILISTICHE		-1.106	-1.187
3 TASSE DI SORVEGLIANZA E CONCESSIONE		0	0
4 IMPOSTE E TASSE DIVERSE		-39.842	-30.951
c ALTRI ONERI DI GESTIONE		-51.452	-92.365
1 MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITICARATTERISTICI		-9.615	0
2 SOPRAVVENIENZE PASS/INSUSS.ATTIVE GESTIONE CARATTERISTICA		-41.327	-92.365
3 RISARCIMENTO DANNI A TERZI		-510	0
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-30.973.020</b>	<b>-28.252.198</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-1.900.618</b>	<b>-990.389</b>
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
<b>15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>		0	0
<b>16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:</b>		15.977	12.064
d PROVENTI DA ALTRI		15.977	12.064
1 INTERESSI ATTIVI SU C/C BANC. E POST		4.763	3.001
2 INTERESSI ATTIVI VS/CLIENTI		6.129	9.063
3 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI		5.085	0
<b>17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO</b>		-32.649	-19.075
d ALTRI		-32.649	-19.075
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>-16.672</b>	<b>-7.011</b>
<b>E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
<b>20 PROVENTI STRAORDINARI</b>		-1	0
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		-1	0
<b>21 ONERI STRAORDINARI</b>		-1.414	-400
a MINUSVALENZE		0	0
b SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE		0	0
c ALTRI		-1.414	-400
<b>TOTALI PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		<b>-1.415</b>	<b>-400</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>-1.918.705</b>	<b>-1.918.705</b>
<b>F IMPOSTE SUL REDDITO</b>			
<b>22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERC.,CORRENTI DIFFERITE E ANTICIPATE</b>		0	-44.563
a IMPOSTA IRAP		0	-44.563
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>		<b>-1.918.705</b>	<b>-1.042.363</b>

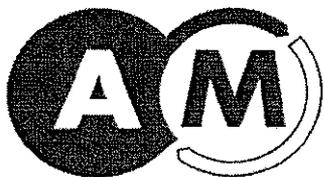
CONTO ECONOMICO		2008	2007
<b>GESTIONE PARCHEGGI</b>			
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
I. RICAVI		3.348.174	3.573.093
01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI		3.348.174	3.573.093
a BIGLIETTI E ABBONAMENTI GESTIONE PARCHEGGI		3.348.174	3.573.093
IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0	0
V. ALTRI RICAVI E PROVENTI		43.938	67.770
01 DIVERSI		43.938	67.770
a PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE		0	0
b PROVVIGIONI, LOCAZIONI E PROVENTI VARI		40.972	54.673
c PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI CESPITI CARATTERISTICI		2.500	9.450
d. SOPRAVV.ATTIVE/INSUSSIS.PASS.GESTIONE CARATT.		459	3.646
e RISARCIMENTO DANNI DA TERZI		0	0
f RIVALUTAZIONE ACCONTI IMPOSTE TFR		0	0
g RIMBORSI DIVERSI		7	1
02 CORRISPETTIVI		0	0
a PROVENTI PUBBLICITARI		0	0
B PROVENTI PER FUNZIONI EX MCTC		0	0
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>3.392.112</b>	<b>3.640.863</b>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		-20.429	-18.992
a PER MATERIE DI CONSUMO		-20.429	-18.992
01 CARBURANTI		-8.591	-6.662
2 RICAMBI		-2.064	-551
3. MATERIALI PER IMPIANTI FISSI		-3.821	-3.354
4. TITOLI E DOCUMENTI PER PARCHEGGI		-5.953	-8.425
b PER MERCI		0	0
07 PER SERVIZI		-744.552	-752.858
a MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE		-49.177	-61.698
b ASSICURAZIONI		-3.568	-3.712
c PULIZIE VEICOLI E LOCALI		0	0
d SPESE PER UTENZE		-56.053	-59.544
e PER SERVIZI PROFESSIONALI		-49.133	-47.097
01 PRESTAZIONI TECNICHE		-8.659	0
02 PRESTAZIONI LEGALI		-1.224	-7.497
03 INIZIATIVE PROMOZIONALI ED INFORMATIVE		0	0
04 COMPENSI PER VENDITA TITOLI DI VIAGGIO E SOSTA		0	0
05 QUOTE ASSOCIATIVE		-1.702	-2.302
06 RICERCA PERSONALE E CONCORSI		0	0
07 ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI		-37.548	-37.298
f APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI		-586.621	-580.807
01. GESTIONE PARCHEGGI		-586.621	-580.807
08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI		-963.269	-1.085.624
a CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO		-58.175	-57.162
b MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO		-10.424	-8.884
c ALTRI ONERI ACCESSORI SU BENI IN GODIMENTO		0	0
d QUOTA COMUNI PER AFFIDAM.GEST.PRKG		-894.670	-1.019.578
09 PER IL PERSONALE:		-284.692	-300.001
a SALARI E STIPENDI		-207.191	-221.030
b ONERI SOCIALI		-60.395	-62.663
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-16.741	-15.808
d FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDENZA		0	0
e ALTRI COSTI		-365	-500
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		-355.338	-357.522
a AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		-173.502	-165.905
b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		-180.636	-191.617
c. SVALUT.CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISP.LIQUIDE		-1.200	0
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

CONTO ECONOMICO		2008	2007
<b>GESTIONE PARCHEGGI</b>			
<b>13 ALTRI ACCANTONAMENTI</b>		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
<b>14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		-21.699	-25.003
a SPESE GENERALI		-10.511	-18.956
b IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO		-1.681	-1.753
01 IVA NON DEDUCIBILE		-556	-537
02 TASSE AUTOMOBILISTICHE		-586	-586
03 TASSE DI SORVEGLIANZA E CONCESSIONE		0	0
04 IMPOSTE E TASSE DIVERSE		-539	-630
c ALTRI ONERI DI GESTIONE		-9.507	-4.294
01 MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITICARATTERISTICI		-8.985	0
02 SOPRAVVENIENZE PASS/INSUSS.ATTIVE GESTIONE CARATTERISTICA		-37	-1.025
03 RISARCIMENTO DANNI A TERZI		-485	-3.269
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-2.389.979</b>	<b>-2.540.000</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>1.002.133</b>	<b>1.100.863</b>
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
<b>16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:</b>		6.339	28.324
c. PROVENTI DA ASS.IN PARTECIP.		0	0
d PROVENTI DA ALTRI		6.339	28.324
01 INTERESSI ATTIVI SU C/C BANC.E POST		6.339	28.324
02 INTERESSI ATTIVI VS/CLIENTI		0	0
03 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI		0	0
<b>17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO</b>		0	0
d ALTRI		0	0
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		<b>6.339</b>	<b>28.324</b>
<b>E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
<b>20 PROVENTI STRAORDINARI</b>		2	-45
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	0
<b>21 ONERI STRAORDINARI</b>		2	-45
a MINUSVALENZE		0	0
b SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE		0	-47
c ALTRI		2	2
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		<b>2</b>	<b>-45</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>1.008.474</b>	<b>1.129.142</b>
<b>F IMPOSTE SUL REDDITO</b>			
22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		-52.000	-60.912
a IMPOSTA IRAP		-52.000	-60.912
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>		<b>956.474</b>	<b>1.068.230</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>		2008	2007
<b>GESTIONE TRIBUTI LOCALI</b>			
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
<b>I. RICAVI</b>		0	212.749
01 DELLE VENDITE E PRESTAZIONI		0	212.749
02 DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI		0	0
a. INTEGRAZIONI TARIFFARIE DA COMUNI E REGIONI		0	0
b. CONTRIBUTI DA ENTI		0	0
c. INTEGRAZIONI TARIFF. DA ENTI PRIVATI		0	0
<b>IV. INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>		0	0
<b>V. ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>		13	0
01 DIVERSI		13	0
b. PROVVIGIONI, LOCAZIONI E PROVENTI VARI		13	0
c. SOPRAVV. ATTIVE/INSUSSIS. PASS. GESTIONE CARATTERISTICA		0	0
h. RIMBORSI DIVERSI		0	0
02 CORRISPETTIVI		0	0
a. PROVENTI PUBBLICITARI		0	0
03 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		0	0
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>13</b>	<b>212.749</b>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
06 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		0	-736
a PER MATERIE DI CONSUMO		0	-736
01 CARBURANTI		0	-407
02 RICAMBI		0	0
06 MATERIALI PER IMPIANTI FISSI		0	-329
b PER MERCI		0	0
07 PER SERVIZI		-2.569	-82.017
a MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE		-516	-1.796
b ASSICURAZIONI		-109	-733
c PULIZIE VEICOLI E LOCALI		-112	-3.963
d SPESE PER UTENZE		-1.825	-4.916
e PER SERVIZI PROFESSIONALI		-7	-491
02 PRESTAZIONI LEGALI		0	0
03 ADDESTRAMENTO SOFTWARE		0	0
09 QUOTE ASSOCIATIVE		0	0
10 RICERCA PERSONALE E CONCORSI		0	0
11 ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI		-7	-491
f APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI		0	-70.118
02. BIGLIETTERIE E SERVIZI VARI		0	-15.585
03 GESTIONE ATTACCHINAGGIO TRIBUTI		0	-54.533
08 PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI		-1.440	-14.381
a CANONI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO		-1.440	-14.381
b MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO		0	0
c ALTRI ONERI ACCESSORI SU BENI IN GODIMENTO		0	0
09 PER IL PERSONALE:		-21	-95.673
a SALARI E STIPENDI		0	-70.739
b ONERI SOCIALI		0	-18.072
c TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0	-5.918
d FONDO INTEGRATIVO DI PREVIDENZA		0	0
e ALTRI COSTI		-21	-944
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		-4.553	-10.617
a AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		0	-4.387
b AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		-4.553	-6.230
d SVALUTAZ. CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISP. LIQUIDE		0	0
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

<b>CONTO ECONOMICO</b>		2008	2007
<b>GESTIONE TRIBUTI LOCALI</b>			
<b>14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		-329	-22.976
a SPESE GENERALI		-231	-3.468
b IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO		-93	-13.822
01 IVA INDETRAIBILE		0	-13.165
02 TASSE AUTOMOBILISTICHE		-25	-71
03 TASSE DI SORVEGLIANZA E CONCESSIONE		0	0
04 IMPOSTE E TASSE DIVERSE		-68	-586
c ALTRI ONERI DI GESTIONE		90	1.834
01 MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITICARATTERISTICI		0	0
02 SOPRAVVENIENZE PASS/INSUSS.ATTIVE GESTIONE CARATTERISTICA		-5	-5.686
03 RISARCIMENTO DANNI A TERZI		0	0
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-8.912</b>	<b>-226.400</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>-8.899</b>	<b>-13.651</b>
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
<b>15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>		0	0
<b>16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI:</b>		45	917
d PROVENTI DA ALTRI		45	917
01 INTERESSI ATTIVI SU C/C BANC.E POST		45	917
02 INTERESSI ATTIVI VS/CLIENTI		0	0
03 PROVENTI FINANZIARI DIVERSI		0	0
<b>17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO</b>		0	0
d ALTRI		0	0
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		<b>45</b>	<b>917</b>
<b>E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
<b>20 PROVENTI STRAORDINARI</b>		3	0
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		3	0
<b>21 ONERI STRAORDINARI</b>		2	1
a MINUSVALENZE		0	0
b SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE ATTIVE		0	0
c ALTRI		2	1
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		<b>5</b>	<b>1</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>-8.849</b>	<b>-12.733</b>
<b>F IMPOSTE SUL REDDITO</b>			
<b>22. IMPOSTE SUL REDD. D'ESERC., CORRENTI, DOFFERITE E ANTICIPATE</b>		0	0
a IMPOSTA IRAP		0	-4.903
<b>UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>		<b>-8.849</b>	<b>-17.636</b>

22



**agenzia mobilità**  
provincia di Rimini

## NOTA INTEGRATIVA

2008

all  
→

22

# NOTA INTEGRATIVA

## AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2008

### 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 risulta azzerata e riguardava le 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 erano 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:**

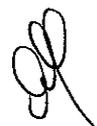
trattasi di costi inerenti **licenze uso software** ammortizzati in 5 esercizi e di costi sostenuti per il rilascio di **concessioni** per la realizzazione del TRC ammortizzati in base alla durata della relativa concessione.

#### **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 %
- obliteratecrici	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 e sono iscritte secondo il presumibile valore di realizzo;
- d. le **rimanenze**, non risultano valorizzate dato che il magazzino dell'azienda consta di semplice materiale di consumo per la gestione parcheggi (principalmente carta per parcometri e ricambi di modesto valore) vista anche la limitata entità del valore globale di tali beni rispetto al valore della produzione e la veloce rotazione degli stessi durante il ciclo produttivo;
- 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 (euro 1.144.998) sono iscritti al netto del fondo per svalutazione crediti pari ad euro 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 31/12/2008 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 31/12/2008 e non ancora goduti, in base al riepilogo fornito dall'ufficio personale, risulta più che capiente i debito stanziato nei precedenti esercizi.

1. 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 in base all'ammontare delle sanzioni elevate nell'anno (e quindi per competenza) 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 31/12/2007	€	829.960
incrementi 2008:	€	103.679
decrementi 2008:		
per riclassifica voci:	€	-8.000
per ammortamenti:	€	-287.312
per svalutazioni:	€	-8.441
valore al 31/12/2008:	€	<u>629.886</u>

Gli incrementi riguardano le voci di immobilizzazioni immateriali relative a

- licenze uso software per € 17.851,
- immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti per € 10.625,
- manutenzioni straordinarie su beni di terzi per € 74.526,
- concessioni per € 677.

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 € 17.851 riguardano quanto ad:

- € 8.000 aggiornamenti software base della contabilità e del controllo di gestione e vendite;
- € 9.360 per aggiornamento software sistema protocollo archidoc;
- € 16.675 per licenze aggiornamento sistema di backup e business intelligence;
- € 325 per licenze collegamento ufficio vendite;
- € 166 per software traduttore vocale.

Gli incrementi per concessioni per un totale di € 677 riguardano quanto ad:

- € 225 per concessione area Demanio Idrico Comune di Riccione;
- € 280 per concessione area demaniale Comune di Rimini;

€ 172 per concessione area demaniale Comune di Riccione.

Il saldo del conto "immobilizzazioni in corso ed acconti" per € 37.571, costituito dal valore al 31.12.2007 di € 34.945, più l'incremento 2008 per € 2.625 al netto di riclassifica voci per corrispondenti capitalizzazioni per € 8.000, riguarda:

€ 175 per anticipi su progetto Stimer;

€ 2.450 per anticipi su aggiornamenti programma Maior.

Gli incrementi per manutenzioni straordinarie su beni di terzi per € 34.457 riguardano lavori di sistemazione progettazione e realizzazione parcheggi Tiberio e Santa Rita.

Gli incrementi per manutenzioni straordinarie su beni di terzi in locazione per € 40.070 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 31/12/2007	€	23.494.329	
incrementi 2008:	€	6.441.952	
decrementi 2008:			
per smobilizzi netti	€	-178.052	(€ -288.677 € +110.625)
per riclassifica voci:	€	- 4.257.069	
per ammortamenti:	€	- 977.898	
valore al 31/12/2008:	€	<u>24.523.262</u>	

Gli incrementi di € 6.441.952, riguardano nell'ordine d'esposizione le voci:

Terreni

Aree espropriate per T.R.C.

Fabbricati non strumentali all'attività

Fabbricati

Impianti e macchinari

Impianti fissi filoviari

Attrezzature d'officina

Tablette di fermata ed attrezzature esterne

Segnaletica verticale aree di sosta

Autoveicoli di servizio

Mobili ed arredi

Macchine per ufficio

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 € 4.435.121 riguardano:

Aree espropriate per TRC

Impianti di radiocomunicazione

Emettitori a terra

Tabelle di fermata ed attrezzature esterne

Parcometri

Segnaletica verticale aree di sosta

Autoveicoli di servizio

Macchine per ufficio

Acconti per immobilizzazioni materiali in corso

Anticipi per realizzazione metro di costa.

Le variazioni registrate nelle suddette voci sono:

- Terreni.

Incrementi per € 8.283 per acquisizione terreno sito in Via Siracusa a Rimini

- Aree espropriate per T.R.C..

Incrementi per entrata in possesso delle aree soggette ad esproprio per realizzazione Trasporto Rapido Costiero per € 129.838.

Decrementi per restituzione indennità Immobiliare Serra pari ad € 57.599.

- fabbricati non strumentali all'attività dell'azienda.

Incrementi per un totale di € 864.322 per acquisto immobile sito a Rimini in Via Lagomaggio n.172;

- fabbricati.

**Incrementi** per un totale di € 29.552 così suddivisi: quanto ad.

€ 16.950 per sistemazione locali secondo piano e seminterrato palazzina Uffici Via C.A.

Dalla Chiesa;

€ 12.602 per riqualificazione deposito Riccione;

- impianti e macchinari.

Incrementi per un totale di € 20.378 relativi:

€ 9.232 per gruppi continuità,

€ 1.493 per impianti di climatizzazione sede;

€ 9.653 per sostituzione bruciatori impianto di riscaldamento sede ed officina;

- impianti fissi filoviari.

Incrementi per € 2.350 per fornitura e posa in opera cancelli SSE Via Rimembranze;

- attrezzature d'officina parcheggi.

Incrementi per € 234 per acquisto trapano;

- impianti di radiocomunicazione.

- Decrementi per smobilizzo netto pari ad € 213 dovuti a rottamazione cellulari;
- emettitrici a terra.  
Decrementi per smobilizzo netto emettitrici;
  - tabelle di fermata ed attrezzature esterne.  
Incrementi per € 14.293 per acquisto pensiline di fermata per servizio T.P.L  
Decrementi: per smobilizzo netto di € 1.122 relativo a dismissione pensiline e paline sinistrate;
  - parcometri.  
Decrementi per smobilizzi netti di € 107.611 relativi alla cessione per termine convenzione gestione parcheggi con il Comune di Santarcangelo;
  - segnaletica verticale aree di sosta.  
Incrementi per € 146 relativo all'acquisto di segnaletica verticale aree parcheggi;  
Decrementi per smobilizzi netti di € 9.925 relativi alla cessione per termine convenzione gestione parcheggi con il Comune di Santarcangelo;
  - autoveicoli di servizio.  
Incrementi per € 10.748 relativi all'acquisto della Fiat Panda Dynamic;  
Decrementi per smobilizzi netti di € 1.582 relativi alla vendita della Fiat Punto BP031DK;
  - mobili ed arredi.  
Incrementi per un totale di € 17.332 per acquisto armadi ed arredi vari per nuova sede Via Dario Campana n.67 e sala riunioni sede;
  - macchine per ufficio.  
Incrementi per € 16.200 per acquisto nuova arrotolatrice monete mod.Sirio 30DD;  
Decrementi per smobilizzo netto per dismissione affrancatrice, macchina per scrivere e calcolatrici;
  - attrezzature informatiche e macchine elettroniche.  
Incrementi per un totale di € 10.631 così suddivise:  
€ 4.691 per l'acquisto sistema gestione posti auto parcheggio Valturio;  
€ 5.940 per l'acquisto di computer, monitor e stampanti;
  - beni gratuitamente devolvibili:  
Incrementi per € 14.990 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 di € 8.282 è relativo al sistema informatico di localizzazione GPS sistema AVM;
  - Anticipi per realizzazione metro di costa  
Gli incrementi, per un totale di € 5.287.665 sono così suddivisi:  
€ 30.680 per spese consulenze tecniche esterne;  
€ 336.488 per prestazioni incarichi attività di supporto;

- € 143.775 per appalto costruzioni a terzi;
- € 285.720 per costi personale diretto ed indiretto capitalizzato;
- € 56.715 altri costi direttamente attribuibili;
- € 6.695 imposte e diritti ed altri oneri per espropri;
- € 208.156 interessi passivi c/finanz. BNL per espropri capitalizzati;
- € 4.219.436 per incremento del conto "riepilogo investimenti TRC anni 2006-2007" conto riepilogativo del totale investimento;
- I decrementi, per un totale di € 4.222.629 sono così suddivisi:
- € 82.003 per riclassifica voce prestazioni responsabile dei lavori;
- € 110.568 per riclassifica voce consulenze tecniche esterne;
- € 746.562 per riclassifica voce prestazioni incarichi attività di supporto;
- € 3.000.777 per riclassifica voce appalto costruzioni a terzi;
- € 96.185 per riclassifica voce costi personale diretto capitalizzato;
- € 180.902 per riclassifica voce altri costi direttamente attribuibili;
- € 5.632 per riclassifica voce imposte e diritti ed altri oneri per espropri.

anche per il 2008 il Progetto Trasporto rapido di Costa ha assorbito importanti risorse finanziarie per euro 1.065.037; l'ammontare totale dell'investimento fino al 31.12.2008 realizzato, pari ad euro 12.521.284, rappresenta un valore fortemente preoccupante nel caso l'immobilizzazione non venisse realizzata.

Le **immobilizzazioni finanziarie** per partecipazioni al 31/12/2008 sono costituite:  
 per € 5.000 dalla partecipazione al fondo consortile del Consorzio costituito il 7.6.2004 tra AGENZIA TRAM ed INTUR.FIPE per la gestione del Blue Line e Collinea;  
 per € 3.000 quale partecipazione al fondo dell'associazione delle agenzie di mobilità ALMA.  
 Le immobilizzazioni finanziarie per crediti passano da un saldo 2007 di € 6.647.077 ad un saldo al 31/12/2008 di € 6.707.973 così composto:

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

- per € 4.208.489 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 31/12/2008 è costituito dalla riapertura del saldo 2007 più una variazione in aumento di € 145.501 imputata erroneamente nel 2007 nel conto "Crediti verso Comune di Rimini per contributi in c/capitale".

**Verso altri:**

Passa da € 2.584.089 del 2007 ad € 2.499.484 così composto:

- per € 2.424.848 costituisce l'ammontare totale dei depositi presso la Tesoreria Provinciale Gestione Servizi Depositi del Ministero dell'Economia e Finanze degli importi delle indennità come definite sui 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 il Comune di Riccione 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) per l'azione di recesso impegna il Comune di Riccione ad effettuare un indennizzo che tenga conto anche della maturazione degli interessi, ma è stato ritenuto prudentiale lasciare iscritto il credito al suo valore nominale;
- per € 2.637 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 31/12/2008
SPESE D'IMPIANTO E D'AMPLIAMENTO	151.132	0	150.800	332	0

Non risultano iscritti Costi di impianto ed ampliamento a seguito della svalutazione effettuata nell'esercizio della quota residua relativa alle spese per un progetto ricognitivo sulla possibilità di sviluppo dell'attività di riscossione dell'imposta sulla pubblicità a seguito cessazione dell'attività di gestione dei tributi.

**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 31/12/08
SPESE DI RICERCA, STUDI VARI	660.612	-8.109	616.814	35.679	10
COSTI DI SVILUPPO	8.350		8.350		0
COSTI DI SVILUPPO SISTEMA QUALITA'	3.343		3.343		0
SPESE DI PUBBLICITA' DA AMMORTIZZARE	84.616		84.616		
TOTALE	756.921	-8.109	713.123	35.679	10

**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 € 1.129.696 ad € 1.059.244.

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

- € 308.102 per crediti verso Tram Servizi S.p.A. per servizi erogati, rimborso spese, locazione sede uffici, officina e Via Dante;
- € 73.800 per crediti verso A.T.G. Spa per penali sull'erogazione dei servizi;
- € 26.685 per crediti verso UISP Unione Italiana Sport per Tutti per servizi di trasporto in occasione dei campionati;
- € 21.100 per crediti verso Agenzia per il Marketing per servizi di trasporto in occasione delle manifestazioni sportive;
- € 14.300 per crediti verso Rimini Fiera Spa per potenziamenti linee 5 e 10;
- € 9.900 per crediti verso Cavallari Riccardo per servizio navetta ;
- € 9.000 per crediti verso Hotel Corallo di Ruth Maria Augustin per modifica impianto filoviario per costruzione passerella;  
€ 6.000 per crediti verso T.U.T. 2 Srl per servizi di programmazione veicoli atipici nel Comune di Riccione;
- € 5.999 per crediti verso Verdeblù Srl per servizio trasporto aeroporto;
- € 5.500 per crediti verso la Provincia di Pesaro per prolungamento della linea 170;

- € 3.900 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 (€ 497.344) sono:

- € 423.799 nei confronti di Consorzio Happy Line per servizi organizzazione e commercializzazione servizio Blue Line estate 2008 e San Silvestro, i relativi servizi di trasporto, mancato introito per possibilità uso servizio TPL agli utenti Blue Line, amministrazione, contabilità servizi grafici e comunicazione;
- € 67.274 nei confronti di Tram Servizi Spa per affitto uffici ed officina IV trimestre 2008, rimborso spese ottobre/dicembre 2008, affitto Via Dante, canone centralino e provvigioni su rilascio abbonamenti studenti Comune di Coriano;

Per quanto attiene le note accredito da ricevere per € 152.106 il valore è costituito principalmente dalla nota accredito da ricevere da Tram Servizi S.p.A. per € 81.945 relativa alla decurtazione per scioperi nell'anno 2006 e dalla nota di accredito da ricevere da A.T.G. Spa per € 69.287 per decurtazione scioperi 2008 e rimborso accisa 2007.

2. l'ammontare dei **crediti verso controllanti** passa da € 3.777.735 ad € 12.219.061 nel saldo al 31/12/2008 incidono:

**per servizi € 7.159.788** così suddivisi:

- crediti verso **Comune di Rimini** per € 4.687.427 dove sono inclusi
  - € 272.048 per compensi servizio gestione sanzioni vigili 2008;
  - € 35.000 per servizio Centro facile 2006;
  - € 232.445 per trasporto scolastico 2008 e relativi servizi aggiuntivi;
  - € 25.830 per canone servizio accessi ZTL 2008;
  - € 3.737.972 per rimborso investimenti trc anni 2006 e 2007
  - € 116.074 per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati anno 2008;
  - € 246.740 per riduzione velocità commerciale anni 2005/06;
  - € 11.550 per potenz.servizi Capodanno 2004;
  - € 8.461 per saldo agevolati 2001;
  - € 1.307 per navetta cimitero 2008.
- crediti verso **Provincia di Rimini** per € 299.994 dove sono inclusi:
  - € 44.860 per compensi per gestione servizi ex MCTC anni 2003 e 2004
  - € 43.238 per contributo per servizi minimi Tpl anno 2005;
  - € 45.049 per contributo servizi minimi Tpl anno 2006;
  - € 31.086 per servizi mondiale moto GP 2007;
  - € 45.757 per contributo servizi minimi Tpl anno 2007;
  - € 360 per abbonamenti dipendenti provincia 2008;
  - € 3.100 per servizi sostitutivi seguito interruzione SP 258;
  - € 52.805 per rimborso investimenti trc anni 2006 e 2007;

- € 33.739 per servizi trasporto palestre al 31.12.08
- crediti verso **Comune di Riccione** per € 1.674.022 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;
    - € 1.694 per trasporto scolaresche ad Oltremare anno 2004;
    - € 3.037 copertura mancato incasso Capodanno 2006 e 2007;
    - € 4.966 per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati 2008;
    - € 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;
    - € 97.498 per servizi minimi di Tpl anno 2007;
    - € 1.432.211 rimborso investimenti trc anno 2006 e 2007;
    - € 38.755 trasporto scolastico al 31.12.08.
  - crediti verso **Comune di Santarcangelo di Romagna** per € 70.089 dove sono inclusi:
    - € 69.634 per acconto su 1/3 trasporto scolastico 2008/09;
    - € 455 per quota carico Comune per abbonamenti ridotti studenti a.s. 2008/09.
  - crediti verso **Comune di Cattolica** per complessivi € 109.474 di cui:
    - € 72.352 quale quota sugli investimenti anticipati per TRC dal 1999 al 2005
    - € 37.122 contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di trasporto pubblico locale 2004, 2005, 2006 e 2007;
  - crediti verso **Comune di Misano** per complessivi € 38.828 di cui:
    - € 22.845 quale quota per investimenti anticipati TRC 2004/2005;
    - € 15.982 per servizi di trasporto scolastico 2008/09 1/3 linea "d".
  - crediti verso **Comune di Morciano di Romagna** per complessivi € 62.337 di cui:
    - € 51.624 per contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di trasporto pubblico locale 2004, 2005, 2006 e 2007;
    - € 10.713 per contributo linea 32.
  - crediti verso **Comune di Coriano** per complessivi € 58.188 relativi al contributo per contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di trasporto pubblico locale 2005, 2006 e 2007.
  - credito verso **Comune di Bellaria** per € 41.006 di cui:
    - € 40.928 per servizio trasporto scolastico 2008/09;
    - € 78 per abbonamenti agevolati anno 2008;
  - crediti verso **Comune di Montegridolfo** per complessivi € 2.922 di cui:
    - € 2.369 per credito competenze disavanzo Atr
    - € 553 per contributo euro 0,10 al km per servizi minimi di Tpl anno 2007;

- crediti verso **Comune di Verucchio** per complessivi € 84.412 di cui:
  - € 66.962 per contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di Tpl anni 2005, 2006 e 2007;
  - € 16.800 per trasporto scolastico 2008/09;
  - € 650 navette e contributo per emissione abbonamenti studenti.
- crediti verso **Comune di Poggio Berni** per acquisti abbonamenti studenti a.s. 2008/09 per € 4.635;
- € 553 per crediti verso **Comune di Torriana** per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati anno 2008;
- € 320 per crediti verso **Comune di Savignano** per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati anno 2008;
- € 4.097 crediti verso **Comune di Montefiore Conca** per contributo euro 0,10 al km su Tpl anni 2006 e 2007;
- € 2.669 per crediti verso **Comune di Cesenatico** per contributo euro 0,10 al km su servizi minimi di Tpl 2004 e 2007;
- € 11.453 per crediti verso **Comune di Saludecio** per 1/3 trasporto scolastico a.s. 2008/09;
- € 7.363 per crediti verso **Comune di San Giovanni in M.** per contributo euro 0,10 al Km su servizi minimi di Tpl anno 2007.

**Per fatture da emettere per € 4.542.816 costituiti prevalentemente da:**

- fatture da emettere per la richiesta di rimborsi spese TRC anno 2006 e 2007 per € 3.737.972. Tale valore lo si trova anche nella posta di cui sopra "Crediti verso controllanti per servizi" che viene stornato totalmente nella posta "Enti P.di riferimento per fatture da ricevere e note di credito da emettere" a fronte di note di credito da emettersi al Comune di Rimini.

Tale procedura, espressamente richiesta del Comune di Rimini, di annullare la fatturazione (effettuata nel novembre 2008) delle spese annuali (pro-quota come stabilito dal comitato di coordinamento TRC) per € 3.737.972 e di riceverle solo per la parte inerente le spese per la soppressione dei passaggi a livello per € 1.620.119 si è resa necessaria per le procedure di liquidazione da parte dell'Ente intenzionato a procedere al pagamento della sola parte relativa alla soppressione dei passaggi a livello e non di tutta la fattura emessa. L' esigenza di divisione delle fatture secondo le voci di spesa, da parte del Comune di Rimini; non varia tuttavia l'importo della fatturazione da emettersi per le spese TRC anni 2006 e 2007 che per la differenza dell'importo ( € 2.117.853) restano iscritte sempre in tra le fatture da emettere in attesa di addivenire ad un accordo tra gli organi deliberanti dell'Amministrazione comunale e dell'Agenzia.

- per fatture da emettere a Comune di Rimini per servizi di controllo accessi ZTL, per iniziative centro facile 2008, per servizio di gestione delle sanzioni polizia municipale, riduzione velocità commerciale anno 2007 e 2008, occupazione stalli parcheggi;
- € 317.947 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);
- € 36.035 per fatture da emettere ai Comuni di San Mauro Pascoli, Bellaria, Saludecio, Misano A., Santarcangelo, Torriana, e Verucchio per trasporto scolastico 2008;
- € 30.200 per proventi su attività ausiliari del traffico nel Comune di Bellaria;
- € 109.591 per fatture da emettere nei confronti del Comune di Riccione e della Provincia di Rimini per l'addebito della velocità commerciale anni 2007 e 2008.

**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 € 7.444.252 a € 5.093.379.

Gli incrementi ammontano a € 4.966.358 mentre i decrementi a € 7.317.231, più dettagliatamente si ha:

- Erario c/l.V.A.: il valore di apertura ammonta a € 6.959.658 gli incrementi per € 1.110.073 derivano dall'i.v.a. a credito maturata nel 2008 e risultante dalle liquidazioni mensili; i decrementi per € 3.504.574 derivano per € 83.881 dai debiti risultanti dalla liquidazione mensile di Agosto e Settembre, per € 516.457 dall'utilizzo del credito a compensazione di contributi previdenziali ed oneri fiscali dell'esercizio, per € 2.904.006 per rimborso credito iva anno 2006 ed € 230 quale riduzione per mancato riporto credito in dichiarazione, il saldo finale è di € 4.565.157.
- Credito verso Erario c/acconti IRAP: il saldo finale del conto è di € 400.630 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.
- Credito verso Ministero Infrastrutture e Trasporti per CCNL: il saldo finale del conto, di € 47.936, è relativo al credito nei confronti del Ministero per i contributi dallo stesso erogati a finanziamento del rinnovo C.C.N.L. 20.12.03 anno 2006.
- Erario c/lrpef-Ires il valore di apertura ammonta ad € 71.464, *gli incrementi* per € 2.952 derivano dalle ritenute d'acconto sugli interessi attivi, il saldo finale è di € 74.417.

- Credito verso Erario per Irpef il valore di apertura ammonta ad € 5.960, *gli incrementi* per € 11.520 sono relativi al credito maturato su ritenute versate per erogazione d'indennità d'esproprio in seguito restituitaci; *i decrementi* per € 12.241 derivano dall'utilizzo del credito a seguito dell'erogazione di nuove indennità di esproprio nel corso del 2008, il saldo finale è di € 5.239.
  - **crediti verso Regione Emilia Romagna (entro ed oltre l'anno)** passano in totale da € 1.274.798 a € 1.016.678, con una variazione netta in diminuzione di € 258.120. Gli *incrementi* ammontano a € 14.959.831 e sono costituiti da:
    - € 14.514.614 per rate iscrizione credito da contributi di esercizio incluso gestione ex linee Fer del periodo gennaio-dicembre 2008;
    - € 236.000 per iscrizione del credito per contributi Legge Regionale 1/2002 per incremento e qualità trasporto pubblico locale esercizio 2008;
    - € 132.386 per iscrizione del credito relativo alla competenza 2008 per rinnovo CCNL 20.12.2003 (€ 40.172), CCNL 14.12.04 (€ 51.969), 83.62% richiesta consuntiva anno 2008 CCNL 14.12.06 (€ 40.245);
    - € 76.831 per integrazioni tariffarie abbonamenti agevolati anno 2007 e 2008;
 I *decrementi* ammontano a € 15.217.951 e sono costituiti da:
    - € 14.603.085 per storno credito in seguito ad incasso dei contributi in c/esercizio da gennaio a dicembre 2008, risultando ancora da incassare € 242.970 pari ai 3/12 dei contributi relativi alle linee Ex Fer ed adeguamento istat 2008 su contributi linee Ex Fer
    - € 74.622 relativi all'incasso di parte delle integrazioni tariffarie anno 2007;
    - € 1.900 per l'incasso della rata relativa al contributo quindicinale L. 194/98 per l'anno 2008;
    - € 368.597 per l'incasso del credito per contributi Legge Regionale 1/2002 per incremento e qualità trasporto pubblico locale esercizio 2007 e 2008;
    - € 169.747 per l'incasso del credito relativo alla competenza 2007 per rinnovo CCNL del 14.12.04 per € 59.807 ed acconto anno 2008 per rinnovo CCNL del 20.12.03 per € 32.824, del 14.12.04 per € 42.557 e del 14.12.06 per € 34.559.
  - crediti diversi:** passano da € 1.285.666 ad € 1.366.345, con una variazione in aumento di € 80.679 dovuta principalmente all'incremento dei crediti in sofferenza.
- Il saldo è costituito prevalentemente da:
- € 413.889 di credito verso Happy line;
  - € 232.810 per crediti in sofferenza evidenziati a parte secondo richiesta dell'organo di controllo;
  - € 306.995 di crediti verso distributori di titoli di viaggio (Rossi, Servizi in rete, e Giannini);
  - € 23.325 per altri crediti diversi;

-€ 137.725 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 31.12.2007	INCREMENTI /ACCANT.TI	DECREMENTI/ UTILIZZI	VALORE AL 31.12.2008
A.I. CAPITALE DI DOTAZIONE	11.665.446			11.665.446
A.VI. RISERVE STATUTARIE O REGOLAMENTARI:				
a. FONDO RINNOVO IMPIANTI	1.605.859			1.605.859
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	6.189.921			6.198.152
A.VII. ALTRE RISERVE				
b.2 RISERVA PER CONTRIBUTI NON AMM.TI				
b.3 RISERVA DA ARROTONDAMENTI EURO	0			3
X. PERDITA / UTILE D'	+8.232			-971.080
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>17.863.598</b>			<b>16.892.522</b>

Il patrimonio netto, nel corso del 2008, ha registrato un incremento di € 8.232 nelle riserve del gruppo "statutarie o regolamentari", come evidenziato nel prospetto sopra, in quanto, con delibera dell'Assemblea dei Soci nr. 2 del 10.07.2008, all'atto d'approvazione del bilancio 2007 è stata decisa la destinazione dell'utile d'esercizio di € 8.232 al ripristino di parte del "Fondo Rinnovo Impianti Parcheggi" del gruppo "Riserve statutarie o regolamentari".

L'esercizio 2008 chiudendosi con una perdita di € 971.080, verrà proposto all'Assemblea dei Soci in occasione dell'approvazione del bilancio la copertura della stessa attraverso l'utilizzo delle "Riserve statutarie o regolamentari", "Fondo rinnovo impianti".

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" € 1.605.859 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 e utilizzato nel 2007 per € 22.692 per copertura della perdita.
- 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 passa da un valore iniziale complessivo di € 379.583 ad un valore finale di € 120.000 (con una variazione in diminuzione di € 259.583) dovuta per € 240.713 alla cancellazione della quota parte di fondo in seguito alla positiva chiusura della causa Inps su contratti di formazione lavoro, nonché per l'utilizzo per € 18.869 per il pagamento delle spese legali connesse alla causa di cui sopra;
- b) per fondo svalutazione crediti (esposto in diminuzione dei crediti):  
 Il fondo svalutazione crediti verso utenti di € 85.754 ha subito, rispetto al saldo del 2007, un decremento netto di € 3.126 dovuto ad utilizzo pari ad € 1.717 per stralcio del credito nei confronti di Hotel Brig previo parere legale negativo circa la promozione della relativa azione legale per € 1.340 per lo stralcio del credito nei confronti WWW/IT S.r.l. in seguito a parere legale circa l'accettazione della proposta di accordi ed € 70 per lo stralcio del credito nei confronti di Albergo Luciana.
- c) per trattamento di fine rapporto lavoro subordinato: l'ammontare del fondo (€ 779.857) al netto del credito verso dipendenti per acconti imposte TFR (€ 187.934) passa da € 505.695 ad € 591.923.  
 Si registrano nel fondo T.F.R. le seguenti movimentazioni contabili:
  - valore iniziale a lordo del credito: € 691.990;
  - incremento di € 115.323 relativo alla quota di accantonamento maturata nell'anno;
  - decremento di € 10.651 per trattamenti di fine rapporto ed anticipi erogati nell'anno;

- decremento di € 11.512 per quote Previdai liquidate nell'anno (quote maturate nel 2008 € 11.709 di cui € 3.641 relative a quote Previdai maturate ma liquidate nel Gennaio del 2009);
- decremento di € 1.027 per quote Fondo Priamo liquidate nell'anno, (quote maturate nel 2008 € 1.027 di cui € 147 relative a quote Fondo Priamo maturate ma liquidate nel Gennaio del 2009);
- decremento di € 1.409 per quote Fondo Tax Benefit New-Mediolanum liquidate nell'anno, (quote maturate nel 2008 € 1.642 di cui € 234 relative a quote Tax Benefit New-Mediolanum maturate ma liquidate nel Gennaio del 2009);
- decremento per € 2.857 quale imposta su rivalutazione T.F.R anno 2008 a detrarsi direttamente dal fondo T.F.R come previsto dai corretti principi contabili e dal D.lgs. 47/2000 (quote maturate nel 2008 € 2.291 di cui € 214 relativa al saldo imposta sostitutiva su rivalutazione T.F.R. maturata ma liquidata nel Gennaio del 2009);
- valore finale: € 779.857.

Per ottenere il saldo di cui alla voce di bilancio bisogna tener conto del credito per acconto imposte su TFR di € 187.934 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 € 10.669.379, con un incremento di € 5.222.989 rispetto al 2007, valore che rappresenta quanto gli Enti hanno erogato ad Agenzia come 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 € 6.172.031 ad un valore finale di € 8.271.802. In tale importo incidono in maniera più rilevante i seguenti debiti:

- A.T.G. S.p.A. per € 369.883;
- Autolinee Boldrini S.n.c. per € 34.931 per servizio scolastico Comune di Bellaria e navetta convegno C.L.;
- Consorzio Sociale Romagnolo Coop.Soc.A.r.l. per € 23.373 per servizio di controllo tpl, verifica titoli di viaggio e coordinamento mesi di ottobre, novembre e dicembre;
- F.E.R Ferrovie Emilia Romagna srl per € 42.003 per servizi accessori al trasporto quali servizio distribuzione titoli di viaggio alle rivendite ed a bordo, verifica titoli di viaggio e supporto vendite in biglietteria, per navette Verucchio e linea L, per servizio a palestre;
- Gruppo Sistema S.p.A. per € 22.165 per servizi di manutenzione vari, acquisto personal computer ed acquisto gruppo di continuità per uffici di Via Dario Campana;
- HERA S.p.A. per € 178.028 per utenze varie ed € 172.529 per spostamento rete fognaria sottopasso Via Rimembranze;
- LOTTI SOLUZIONI D'ARREDO per € 19.309 per l'acquisto di mobili ed arredi per gli uffici di Via Dario Campana;
- Maggioli S.p.A. per € 251.588 per servizio gestione sanzioni vigili urbani e Tpl;-
- Tram Servizi Spa per € 1.338.392 relativi a services, servizi scolastici, navette e servizi aggiuntivi, contributo su acquisto autobus 2007;
- SELEX – GIACOMO PICOLLO S.R.L. per € 20.182 relativi all'acquisto di un'arrotratrice per monete e ricambi;

- Nelle Fatture da ricevere gli importi più rilevanti sono relativi a:

Fatture da ricevere da ATG Adriatic Transport Group Spa per € 4.234.985 di cui 1.594.580 relativi principalmente a maggior costi di servizio riconosciuti nel 2008 ed € 1.743.878 relativi alla rata del mese di dicembre oltre ad € 775.793 per l'adeguamento del corrispettivo base da gennaio a settembre 2008.

Fatture da ricevere da Tram Servizi € 148.866 relativi a services e servizi di trasporto Tpl e scolastici, contributo su acquisto autobus 2008.

Fatture da ricevere da Happy Lines per € 719.920 quale contributo ordinario 2008 per € 700.713 e servizio di controllo sulle linee 11 e 125 per € 19.206.

Fatture da ricevere da Avv. Bernardini per € 66.730 per consulenza novembre e dicembre TRC, consulenza ottobre – dicembre, consulenze giudizi I.Flori, Ciro Menotti e Gemmo Pivato e ricorso Sacchi Ubaldi

Fatture da ricevere da Urbania Vivere la Città per € 31.679 per servizio parcheggi mese di dicembre.

Fatture da ricevere da Gaddi per € 40.040 per supporto amministrativo Rup TRC e quale componente commissione gara parcheggi.

Fatture da ricevere da G.A.M. per € 33.049 per trasporto scolastico Comune di Riccione da settembre a dicembre.

D.10 DEBITI VERSO CONTROLLANTI (entro l'anno) è passata da € 1.180.298 ad € 4.891.418 con un incremento di € 3.711.120.

L'incremento è dovuto all'iscrizione alla posta "Enti Pubblici di riferimento per fatture da ricevere e note di credito da emettere" per € 3.737.972," che si riferisce all'emissione di note di credito al Comune di Rimini (di cui si è data ampia illustrazione nella parte relativa a "crediti verso controllanti" "fatture da emettere"), Altri incrementi che hanno maggiormente influito su tale voce di debito sono relativi a quota affidamento park luglio-dicembre Comune di Rimini per € 310.551, e per € 480.427 quale debiti per servizio sanzioni vigili Comune di Rimini. Quanto ai decrementi si riferiscono ad estinzione di partite di debito aperte.

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, da parte delle Aziende, dei contributi a ripiano dei disavanzi pregressi (L. 204/95).

L'importo di € 4.311.420 misura l'entità delle risorse derivanti dalla L.204/95 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;

\_\_"Qualificazione del servizio TPL, localizzazione GPS, annuncio prossima fermata, annuncio arrivo autobus a terra" per € 723.039,66.

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 € 196.715 a € 110.893 con un decremento di € 85.822, ed è costituito da ritenute erariali del mese di dicembre da versarsi nel mese di gennaio 2009 per € 58.893. Tra i debiti tributari sono state imputate le imposte per irap calcolate per il 2008 in € 52.000 da versarsi nel 2009.

D.12 DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE, il valore iniziale di € 95.326 passa ad un valore finale di € 87.582 saldo che rappresenta i debiti verso istituti previdenziali da versarsi a gennaio 2009 e da contributi su previsione premio dipendenti per l'anno 2008.

D.13 ALTRI DEBITI passa da un saldo di € 728.497 ad un saldo di € 328.295 e riguarda i seguenti debiti.

Debiti esigibili entro l'esercizio per € 195.484 costituiti da:

- retribuzioni dipendenti per € 136.668 costituiti dalla imputazione della previsione premio verso dipendenti per l'anno 2008 e da compensi incentivanti previsti dal D.Lgs 163/06 per l'anno 2008;
- trattenute al personale per € 5.333 pignoramenti;
- debiti diversi per € 16.097;

Debiti esigibili oltre l'esercizio per € 116.218:

- dipendenti per ferie non godute per € 92.998 che si riferiscono a ferie, riposi compensativi ed ex festività sopresse non goduti durante il 2008.
- 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 31.12.2008 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 4 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 RISCONTI:**

Nell'attivo dello stato patrimoniale la voce **risconti attivi** di € 69.603 comprende:  
€ 30.998 per assicurazioni,  
€ 1.623 per canoni d'affitto,  
€ 12.681 per canoni di manutenzione vari (per hardware, licenze uso software ed addestramento, sede uffici ecc.),  
€ 2.845 per abbonamenti a giornali e riviste,  
€ 2.023 per spese per pubblicità ed iniziative promozionali,  
€ 5.725 per spese telefoniche,  
€ 179 per tasse proprietà auto,  
€ 13.529 per altre voci di costi anticipati

Nel passivo di stato patrimoniale la voce **risconti passivi** di € 5.173.259 comprende:

Risconti passivi pari a € 1.081.270 che riguardano:

€ 1.054.533 rinvio ricavo abbonamenti al trasporto pubblico locale con validità 2008/09 per la parte inerente il 2009;

€ 20.655 rinvio ricavo abbonamenti parcheggi con validità 2008/09 per la parte inerente il 2009-05-06;

€ 6.081 rinvio ricavi relativi a sub-concessioni servizi trasporto pubblico locale effettuati con veicoli atipici, servizi di controllo e programmazione e rimborso abbonamento parcheggi per la parte inerente il 2009;

Risconti passivi per ricavi sospesi contributi c/impianti pari a € 4.091.989 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 2008 sono stati imputati oneri finanziari per € 208.156 per la realizzazione del TRC e successivamente iscritti nell'attivo.

## 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 € 3.895.589 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;
  - 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 di € 100.000 a favore del Comune di Savignano per l'affidamento della gestione tributi;
  - polizze assicurative per € 500.000 a favore del Comune di Santarcangelo per l'affidamento della gestione parcheggi e tributi.
- dotazioni di biglietti abbonamenti in deposito presso i rivenditori di titoli di viaggio dell'azienda per € 1.361.683.
- altri impegni verso fornitori per acquisto immobilizzazioni per €11.344.593 relativi ad impegni verso RFI a seguito di stipula contratti per la realizzazione di sottopassi per € 8.865.600 e per la stipula del compromesso per l'acquisto delle case cantoniere ed aree d'interesse del progetto TRC per € 2.478.993.
- altri impegni per € 34.400.595 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 e ed esecuzione 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.
- fidejussioni ed altre garanzie da terzi per € 4.673.321 che comprendono fidejussioni bancarie ed assicurative prestate da fornitori quali:

- € 51.646 fideiussione CAM per acquisto autobus,
- € 41.317 fideiussione Rossi & C. per servizio distribuzione titoli di viaggio,
- € 15.494 fideiussione Giannini per servizio distribuzione titoli di viaggio,
- € 25.823 fideiussione Copura per pulizia veicoli ed immobili,
- € 68.050 fideiussione Carmen Scarl per gestione parcheggi,
- € 2.582 fideiussione La Romagnola per locazione Via Coletti,
- € 600.000 fideiussione Servizi Base srl affidamento distribuzione biglietti,
- € 25.775 fideiussione Tram Servizi Spa per trasporto scolastico,
- € 5.000 fideiussione Bepast Tourist per trenino Rimini,
- € 377.661 fideiussione Ascom/Acs per bigliettazione Stimer,
- € 142.400 fideiussione Maggioli Spa per gestione contravvenzioni,
- € 1.574 fideiussione Galvani Giorgio snc per modifica filovia V.le Firenze,
- € 800 fideiussione Tut 2 per gestione servizi atipici Riccione,
- € 4.950 fideiussione Brioli per consulenza criteri indennitari espropri TRC,
- € 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,
- € 5.000 fideiussione da Target Sinergie per servizio informazioni promozione sviluppo, erogazione biglietti e abbonamenti TPL e parcheggi ed alcuni servizi comunali,
- € 1.500 fideiussione contratto di comodato appartamento via Gabelli,
- € 994.608 fideiussione A.T.G. per esercizio trasporto pubblico locale,
- € 3.811 fideiussione Antonioli per sistemazione aree fermata Comune di Rimini,
- € 20.412 fideiussione Dem.Per srl per realizzazione fondazione e posa in opera paline di fermata,
- € 600.000 fideiussione Servizi in rete srl per affidamento servizio distribuzione titoli di viaggio,
- € 5.000 fideiussione IGPDcaux per concessione spazi pubblicitari pensiline,
- € 1.500 fideiussione Tut 2 per trenino Riccione,
- € 1.427 fideiussione Tram Servizi Spa per scolastico Bellaria,
- € 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.

**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	7.902.275	3.348.173		11.250.448
INTEGRAZIONI TARIFFARIE E CONTRIBUTI PER SERVIZI	2.160.145			2.160.145
RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI TRIBUTI				
TOTALE	10.062.420	3.348.173		13.410.593

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

Nel 2008 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 € 32.649 è così suddiviso:

- interessi passivi per anticipazioni bancarie	€	31.844
- interessi passivi verso altri	€	801
- interessi passivi verso fornitori	€	4

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 sotto forma di scoperto di conto corrente per l'attività espropriativa trc di € 10.000.000 scaduta il 31.12.2008 e prorogata al 31.12.09.

Nel dicembre 2008 la BCC VALMARECCHIA ha accolto la richiesta di proroga al 31.07.09 del servizio di cassa e successivamente ha provveduto alla proroga al 31.07.09 della linea di credito per € 5.000.000 mediante anticipazione di c/c messa a disposizione ai sensi di legge.

### 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	4,134
QUADRI	5,705
IMPIEGATI	34,099
TOTALE	43,938

**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 2008	120.145	23.696

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 Tram 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 31/12/2007 (D = A+B+C)	INCREMENTI (E) (+)	SMOBILIZI (F) (-)	RICLASSIFICA VOCI (G) (+/-)	QUOTA 2008 AMMORTAMENTO (H) (-)	SVALUT. RIVALUT. (I) (+/-)	VALORE AL 31/12/2008 (L) (D+E+F+G+H-I)
	COSTO ORIGINARIO (A)	AMMORTAMENTI DEDOTTI ANNI PRECEDENTI (B)	RIVALUT. E SVALUT. (C) (+/-)	VALORE AL 31/12/2007 (D = A+B+C)	INCREMENTI (E) (+)	SMOBILIZI (F) (-)							
1) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	151.132,18	150.800,13		332,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2) COSTI RICERCA SVILUPPO E PUBBLICITA'	766.921,01	713.123,37		43.797,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.678,81	-8.109,22	9,61
3) DIRITTI BREVETTO, UTILI OPERE INGEGNERIA :	13.281,21	13.281,21		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOFTWARE DI PROPRIETA' * ALTRE UTILI OPERE INGEGNERIA E DIRITTI SIMILI:													
4.1 CONCESSIONI	0,00	0,00		0,00	676,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,34	608,58	
4.2 LICENZE USO SOFTWARE	727.385,29	552.246,21		175.139,08	17.850,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.726,19	117.293,72	
4.4 MARCHI	4.906,34	4.906,34		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9) IMMOB. IN CORSO E ACCONTI				34.945,92	10.625,00		0,00	0,00	-8.000,00			37.570,92	
7) ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:													
7.4 MANUTENZIONI STRAORD. BENI TERZI (CONC. D'USO)	1.485.595,73	917.087,28		568.508,45	34.456,56		0,00		0,00		170.692,30	432.272,73	
7.6 MANUTENZIONI STRAORD. BENI TERZI IN LOCAZIONE	56.449,57	51.272,90		5.176,67	40.070,00		0,00		0,00		4.460,27	40.786,40	
7.7 ADDESTRAMENTO E SVIL. SOFTWARE DA CAPITALIZZARE	76.710,20	76.710,20		0,00	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
7.8 SPESE PLURIENNALI SU BENI TERZI	43.332,85	41.272,66		2.060,19	0,00		0,00		0,00		686,00	1.374,19	
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	0,00	
TOTALE	3.332.263,13	2.537.249,05		829.960,00	103.679,33		0,00		-8.000,00		287.311,91	-8.441,27	629.886,15

PUNTO N.2 NOTA INTEGRATIVA

MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

DESCRIZIONE	SITUAZIONE INIZIALE							VALORE AL 31/12/2008 (N) (+F-G-H-(I+J)+L+M)			
	COSTO ORIGINARIO (A)	FONDI AMMORTITO (B) (C)	PRECED. RIVALUT. E SVALUT. (C) (+/-)	VALORE AL 31/12/2007 al netto del fondo (D) (E-A-B-C)	INCREMENTI G	RICLASSIFICA VOCI H (+/-)	SMOBIILIZI (H) (-)		CHIUSURA FONDO PER SMOBIILIZI (I) (-)	QUOTA 2008 AMMORTAMENTO (L) (-)	SVALUT. RIVALUT. (M) (+/-)
1) TERRENI E FABBRICATI											
TERRENI	4.045.237,24			4.045.237,24	8.283,10				0,00		4.053.520,34
AREE ESPROPRIATE PER T.R.C.	242.196,71			242.196,71	129.837,69				0,00		314.435,00
FABBRICATI NON STRUMENTALI ALL'ATTIVITA'	296.165,80			296.165,80	864.322,50				0,00		1.160.488,30
FABBRICATI	4.731.973,39	1.992.653,65		2.739.319,74	29.551,71				137.985,01		2.630.886,44
2) IMPIANTI E MACCHINARI											
IMPIANTI E MACCHINARI	273.781,95	201.384,49		72.397,46	20.378,00				24.621,07		68.154,39
IMPIANTI FISSI FIOVIARI	3.033.896,28	1.771.680,98		1.262.215,30	2.350,00				180.255,50		1.084.309,80
ATTREZZATURE D'OFFICINA	18.074,62	8.603,34		9.471,28	234,00				1.457,87		8.247,41
3) ATTREZZATURE INDUST. E COMMERCIALI											
IMPIANTI DI RADIOCOMUNICAZ.	60.269,80	55.302,23		4.967,57	0,00				3.682,71		1.071,18
OBLITERatrici	14.523,40	10.191,97		4.331,43	0,00				1.815,42		2.516,01
EMITTITRICI A TERRA	131.081,67	93.520,17		37.561,50	0,00				18.107,97		19.453,53
TABELLE FERMATA, ATTREZZ. ESTERNE	3.252.258,03	1.556.273,89		1.695.984,14	14.293,00				318.569,96		1.390.585,59
PARCOMETRI	2.138.921,20	1.366.496,12		772.485,08	0,00				148.620,57		516.253,75
SEGNALETICA VERT. AREE SOSTA	94.743,57	59.844,28		34.899,29	146,00				5.521,78		19.598,32
4) ALTRI BENI											
AUTOVEICOLI DI SERVIZIO	169.115,31	136.609,32		32.505,99	10.748,00				10.854,98		30.817,37
MOBILI E ARREDI	351.553,43	317.889,43		33.664,00	17.331,63				15.733,82		35.261,81
MACCHINE PER UFFICIO	66.186,27	49.493,44		16.692,83	16.200,00				3.379,36		29.513,47
ATTREZZ. INFORMATICHE E MACCH. ELETTRONICHE	1.404.268,62	1.286.664,98		117.603,64	10.631,43				45.035,85		83.199,22
IMPIANTI SU BENI DI TERZI	432.071,54	176.415,31		255.656,23	0,00				18.258,39		237.397,84
CESPITI INFERIORI A EURO 5/16,46	12.938,97	12.938,97		0,00	0,00				0,00		0,00
BENI GRATUITAMENTE DEVOLVIBILI	417.377,27	80.382,82		336.994,45	14.990,00				43.997,62		307.986,83
TOTALE	21.186.635,07	9.176.285,39	0,00	12.010.349,68	1.139.297,06	0,00	-288.676,80	110.624,54	977.987,88	0,00	11.993.696,80
5) IMMOB. IN CORSO E ACCONTI											
ANTICIPI A FORNITORI				27.732,20	14.990,00						8.282,40
ANTICIPI PER REALIZZ. NE METRO COSTA				11.456.247,00	5.287.665,44						12.521.283,44
TOTALE	21.186.635,07	9.176.285,39		23.494.328,88	6.441.952,50		-288.676,80	110.624,54	977.987,88	0,00	24.523.262,44

**PROSPETTO N. 2**

**PUNTO B.2 NOTA INTEGRATIVA**

**ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI**

<b>COMPOSIZIONE</b>	<b>VALORE AL 31/12/2007</b>	<b>INCREMENTI</b>	<b>DECREMENTI</b>	<b>VALORE AL 31/12/2008</b>
<b>FONDO VERTENZE LEGALI IN CORSO</b>	379.583,47		259.583,47	120.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>379.583,47</b>	<b>0,00</b>	<b>259.583,47</b>	<b>120.000,00</b>

**PROSPETTO N.3**

PUNTO N. 13 DELLA NOTA INTEGRATIVA

**COMPOSIZIONE DELLA VOCE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI  
GESTIONE EXTRACARATTERISTICA**

<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>ALTRI PROVENTI STRAORDINARI:</b>	
* COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	0,00
* COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI PARCHEGGI	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>IMPORTO</b>
<b>ALTRI ONERI STRAORDINARI:</b>	
* COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	1.144,53
* COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI PARCHEGGI	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.144,53</b>

**SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE CARATTERISTICHE**

DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO
<b>descrizione degli importi principali:</b>	
<b>GESTIONE TRASPORTO</b>	
- <b>cancellazione costi/passività precedenti esercizi:</b>	<b>importi in €</b>
errato addebito costi telefonici varchi accessi ztl 2004/07 Telecom	2.371,44
restituzione depositi cauzionali utenze uffici tributi Sgr-Hera	104,80
minor costo premio di risultato dipendenti 2007	1.063,92
rimborso ulteriore quota accisa gasolio 2007 A.T.G.	15.428,49
recupero oneri di malattia 2005	23.249,00
	240.713,85
altri importi minori	748,17
minor costo Irap 2007	9.748,00
- <b>ricavi provenienti da esercizi precedenti</b>	
integrazione riduzione velocità comm.le 2005/06 C.Rimini	319,72
rimborso riduzione velocità comm.le 2007 C.Rimini	129.712,80
rimborso riduzione velocità comm.le 2007 C.Riccione	27.795,60
rimborso riduzione velocità comm.le 2007 Provincia di Rimini	27.795,60
rimborso oneri personale 2007 impegnato nel consorzio Happy Lines	30.261,00
altri importi minori	267,15
<b>TOTALE TRASPORTO</b>	<b>509.579,54</b>
<b>GESTIONE PARCHEGGI</b>	
- <b>ricavi provenienti da esercizi precedenti</b>	
errato addebito costi telefonici collegamento pannelli messaggi variabili 2006/07 Telecom	458,52
<b>TOTALE PARCHEGGI</b>	<b>458,52</b>
<b>TOTALE CONTO ECONOMICO</b>	<b>510.038,06</b>

**SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE CARATTERISTICHE**

DESCRIZIONE VOCE	IMPORTO
<b>descrizione degli importi principali:</b>	
<b>GESTIONE TRASPORTO</b>	
- <b>cancellazione ricavi/attività precedenti esercizi:</b>	<b>importi in €</b>
anticipo per immobilizzazione materiale 2004 mancata realizzazione stazione servizio metano	2.000,00
errata imputazione credito v/C.Rimini per locazione campo calcio Coletti	17.500,00
accredito n.4 giornate servizio trasporto scolastico "Il Volo" 2007 a C.Rimini	1.345,52
cancellazione per mancato riporto credito IVA anni precedenti	230,09
altri importi minori	1.159,73
- <b>costi di competenza esercizio 2007 e precedenti:</b>	
contributo ordinario servizio Blue Line-Collinea anno 2007 Happy Lines	357,27
servizio di controllo su linee 11+125 anno 2007 Happy Lines	14.364,00
canone impianti pubblicitari 2006 C.Rimini	832,49
aggi vendita biglietti autisti 2007 Merli-Bonelli	826,02
conguagli utenze 2007	110,80
incarico servizio docenza D.ssa Bernardini Euro P.A. 2007	500,00
ricorso Tosap a Commissione Tributaria sentenza n.53/02/08 (R.R.n.468/07) Hera	500,00
conguaglio Inail gestione tpl anno 2006	208,82
conguaglio Inail premio dipendenti anno 2007	1.392,50
<b>TOTALE TRASPORTO</b>	<b>41.327,24</b>
<b>GESTIONE TRIBUTI</b>	
- <b>costi di competenza esercizi precedenti</b>	
conguaglio Inail gestione tributi anno 2006	4,82
<b>TOTALE TRIBUTI</b>	<b>4,82</b>
<b>GESTIONE PARCHEGGI</b>	
- <b>costi di competenza esercizi precedenti</b>	
conguaglio Inail gestione parcheggi anno 2006	18,11
conguaglio utenze parcheggi 2007	8,70
errato accredito deposito cauzionale pannello messaggio variabile 2002 Enel	10,33
<b>TOTALE PARCHEGGI</b>	<b>37,14</b>
<b>TOTALE CONTO ECONOMICO</b>	<b>41.369,20</b>

PROSPETTO N. 5

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

ENTITÀ	DEBITO VERSO ENTI LEGGE 204/95	SOMME RESTITuite	DEBITO NETTO VERSO ENTI LEGGE 204/95	DEBITO VERSO ENTI LEGGE 32/93	DEBITO TOTALE
RIMINI	3.352.272,53		3.352.272,53	458.036,33	3.810.308,86
S.ARCANGELO DI ROMAGNA	170.935,60		170.935,60	16.595,83	187.531,43
CORIANO	82.216,23		82.216,23	5.785,87	88.002,10
RICCIONE	-15.337,18		-15.337,18	9.737,28	-5.599,90
BELLARIA	106.704,42		106.704,42	9.028,70	115.733,12
S.MAURO PASCOLI	26.414,38		26.414,38	953,19	27.367,57
POGGIO BERNI	22.000,04		22.000,04	2.459,88	24.459,92
TORRIANA	17.433,24		17.433,24	2.095,26	19.528,50
CATTOLICA	14.346,85		14.346,85		14.346,85
GEMMANO	2.190,90		2.190,90		2.190,90
MISANO ADRIATICO	16.455,20		16.455,20		16.455,20
MONDAINO	1.438,24		1.438,24		1.438,24
MONTECOLOMBO	2.839,48		2.839,48		2.839,48
MONTEFIORE CONCA	524,24		524,24		524,24
MONTEGRIDOLFO	475,14		475,14		475,14
MONTESCUDO	484,75		484,75		484,75
MORCIANO DI ROMAGNA	9.052,66		9.052,66		9.052,66
SALUDECIO	3.647,46		3.647,46		3.647,46
S.CLEMENTE	3.884,94		3.884,94		3.884,94
S.GIOVANNI IN MARIGNANO	7.782,70		7.782,70		7.782,70
GABICCE	1.072,32		1.072,32		1.072,32
SAVIGNANO	7.261,48		7.261,48		7.261,48
TOTALE	3.834.095,62	0,00	3.834.095,62	504.692,34	4.338.787,96

*ale*

*2*

PERSONALE PER LIVELLI E QUALIFICHE - SITUAZIONE AL 31.12.2008

AREA PROFESSIONALE	AREA OPERATIVA	PARAMETRO	FIGURA PROFESSIONALE	N. PARZIALE	N. TOTALE
DIRIGENTE DIRIGENTE	DIRIGENTE DIRIGENTE	DIRIGENTE DIRIGENTE	Direttore Generale	1	
			Dirigenti	3	
1^		250 230	Responsabile Unità Amm./Tecnica complessa-Quadro	4	4
			Capo Unità Organizzativa Amm./Tecnica - Quadro	1	
<b>Totale Area Professionale 1^</b>					5
2^	Amministrazione Amministrazione	205 193	Coordinatore d'Ufficio	5	
			Specialista tecnico amministrativo	4	
<b>Totale Area Professionale 2^</b>					9
3^	Amministrazione	175 155 140 130	Collaboratore d'ufficio	6	
			Operatore Qualificato d'Ufficio	5	
			Operatore Qualificato d'Ufficio	10	
			Operatore d'ufficio	1	
	Manutenzione	170	Operatore Tecnico	1	
<b>Totale Area Professionale 3^</b>					23
4^		116	Operatore Generico	1	
			<b>Totale Area Professionale 4^</b>		1
<b>Personale a termine</b>					
1^		250	Responsabile Unità Amm./Tecnica complessa-Quadro	1	
			<b>Totale Area Professionale 1^</b>		1
3^	Amministrazione	140 130	Operatore qualificato d'ufficio	1	
			Operatore d'ufficio	2	
<b>Totale Area Professionale 3^</b>					3
<b>Totale generale</b>					46

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

FORZA MEDIA DEI DIPENDENTI

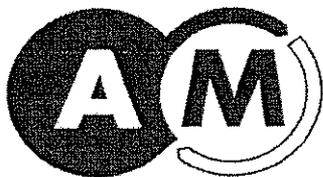
ANNO	RUOLO N.MEDIO	PERSONALE A TERMINE		TOTALE FORZA MEDIA DIPENDENTI	INCIDENZA PERSONALE A TERMINE (%)
		N.TOT. ASSUNTI	RAPPORATO AD ANNO		
2008	38,463	8	5,475	43,938	12,46

**QUOTE DI PARTECIPAZIONE AGENZIA MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI**  
valori al 31/12/2008

	<b>Ente socio</b>	<b>TOTALE QUOTA CAPITALE DOTAZIONE 2008</b>	<b>% quota di partecipazione 2008</b>
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
	<b>TOTALE</b>	<b>11.665.445,53</b>	<b>100,000</b>

2  
all

dy



**agenzia mobilità**  
provincia di Rimini

# RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

2008

*Handwritten signature or initials*

all

# AGENZIA MOBILITA'

## PROVINCIA DI RIMINI

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

### Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di controllo contabile al bilancio al 31/12/2008

Signori Soci della AGENZIA MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI

#### Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 2409-ter, primo comma, lettera c) del Codice Civile

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della società AGENZIA MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI chiuso al 31/12/2008. La responsabilità della redazione del bilancio compete all'organo amministrativo della AGENZIA MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi per la revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 22/5/2008.

3. 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 31/12/2008, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

### *Parte seconda*

#### *Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile*

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2008 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.
2. In particolare:
  - Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
  - Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
  - Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.
3. Gli Amministratori, nella loro relazione sulla gestione, indicano e illustrano in maniera adeguata le principali operazioni, anche per quanto attiene alle caratteristiche delle operazioni e ai loro effetti economici.
4. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.
5. Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.
6. Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2008, in merito al quale riferiamo che il risultato d'esercizio dopo la determinazione delle imposte evidenzia una perdita pari a Euro 971.080,00. Il dato differisce dal risultato previsto nel Bilancio di Previsione da Voi approvato nell'Assemblea del 10/07/2008 che prevedeva una perdita di Euro 1.827.586,00.

Si evidenziano:

- maggiori oneri ad integrazione dei costi per appalto di servizi TPL 2008 per Euro 1.657.382,00; le cui voci più significative risultano Euro 1.045.538 per il riconoscimento dei maggiori costi di esercizio relativi a carburante, Euro 180.000 a rimborso del rallentamento della velocità commerciale, il tutto come evidenziato nella Relazione al Bilancio ;
- Sopravvenienze Attive derivanti dalla riduzione dell'accantonamento del Fondo Vertenze Legali, giusta comunicazione e valutazione dell'Avvocato Bernardini del 15/05/2009, per Euro 240.713,00;
- Sopravvenienze Attive per oneri relativi al rallentamento della velocità commerciale, relative agli anni 2007, per Euro 184.507,00 addebitate a Comune di Rimini, Comune di Riccione, Provincia di Rimini.

7. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2008 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della AGENZIA MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI ai sensi dell'articolo 2409-ter del Codice Civile rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.
8. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, si sono attenuti alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423 del Codice Civile, derogando ai sensi dell'art. 2423-quarto comma del Codice Civile in sede di valutazione della voce di ricavo "proventi da sanzioni preliminari" come meglio esposto nella nota integrativa al bilancio di esercizio.
9. Lo stato patrimoniale evidenzia una perdita d'esercizio di Euro 971.080,00 e si riassume nei seguenti valori:

<i>Descrizione</i>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
<b>Attività</b>	52.788.862	46.946.306
<b>Passività</b>	52.788.862	46.946.306
- Patrimonio netto	16.892.522	17.863.598
- Utile (perdita) dell'esercizio	-	8.232
	<b>971.080</b>	
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	55.687.831	20325679

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

<i>Descrizione</i>	<i>2008</i>	<i>2007</i>
Valore della produzione (ricavi non finanziari)	32.464.530	31.115.421
Costi della produzione (costi non finanziari)	33.371.911	31.018.598
<b>Differenza</b>	-	<b>96.823</b>
	<b>907.381</b>	
Proventi e oneri finanziari	-10.288	22.230
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Proventi e oneri straordinari	-1.411	-443
<b>Risultato prima delle imposte</b>	-	<b>118.610</b>
	<b>919.080</b>	
Imposte sul reddito	52.000	110.378
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	-	<b>8.232</b>
	<b>971.080</b>	

10. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile; punto 5, il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di "Costi manutenzione straordinaria su beni di terzi detenuti in concessione d'uso" per Euro 34.456,58, di "Spese per manutenzione straordinaria su beni di terzi detenuti a titolo di locazione" per Euro 40.070,00, di "Spese per Licenze ed uso software" per Euro 17.850,83, "Concessioni" per Euro 676,92.

11. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

In conclusione, per quanto precedentemente esposto, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2008.

Rimini, li 15/05/2009

Il Collegio Sindacale

Rag. Davide Liuzzi - Presidente

Rag. Ferruccio Farina - Membro

Dott. Claudio Ciardi - Membro



