



# Camera di Commercio della ROMAGNA - FORLI'-CESENA e RIMINI

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 08/06/2022

## INFORMAZIONI SOCIETARIE

**PATRIMONIO MOBILITA'**  
**PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R.**  
**SRL CONSORTILE**



PS85CP

*Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.*

## DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	RIMINI (RN) VIA DARIO CAMPANA 67 CAP 47922
Domicilio digitale/PEC	<a href="mailto:pmrimini@legalmail.it">pmrimini@legalmail.it</a>
Numero REA	RN - 245890
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	02157030400
Forma giuridica	societa' consortile a responsabilita' limitata

## Indice

1 Allegati .....	3
------------------	---

## 1 Allegati

### Bilancio

#### Atto

**711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO**  
Data chiusura esercizio 31/12/2021  
PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL  
CONSORTILE

#### Sommario

**Capitolo 1** - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL  
**Capitolo 2** - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA  
**Capitolo 3** - RELAZIONE GESTIONE  
**Capitolo 4** - RELAZIONE SINDACI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

## **PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE**

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	Via Dario Campana 67 Rimini - 47922 RIMINI (RN)
<b>Codice Fiscale</b>	02157030400
<b>Numero Rea</b>	FC 000000245890
<b>P.I.</b>	02157030400
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.833.607 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CONSORTILE
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	522190
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

## Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.631	9.548
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	59	71
7) altre	1.823	1.823
Totale immobilizzazioni immateriali	5.513	11.442
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	4.800.583	4.905.777
2) impianti e macchinario	201.361	138.857
3) attrezzature industriali e commerciali	94.688	77.739
4) altri beni	88.776.365	79.913.192
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.336.555	10.648.531
Totale immobilizzazioni materiali	95.209.552	95.684.096
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	76.170	76.170
Totale crediti verso altri	76.170	76.170
Totale crediti	76.170	76.170
3) altri titoli	2.053.007	2.053.007
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.129.177	2.129.177
Totale immobilizzazioni (B)	97.344.242	97.824.715
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.933	1.669
Totale crediti verso clienti	92.933	1.669
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	210.917	1.025.007
Totale crediti verso controllanti	210.917	1.025.007
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	209.404	221.891
Totale crediti tributari	209.404	221.891
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.934.807	35.338
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.637.402	1.131.769
Totale crediti verso altri	6.572.209	1.167.107
Totale crediti	7.085.463	2.415.674
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.554.948	2.963.624
3) danaro e valori in cassa	1.923	1.343
Totale disponibilità liquide	2.556.871	2.964.967
Totale attivo circolante (C)	9.642.334	5.380.641
D) Ratei e risconti	38.980	16.245
Totale attivo	107.025.556	103.221.601

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 2 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

Passivo		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	10.833.607	10.833.607
IV - Riserva legale	163.840	163.840
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.439.701	2.439.702
Varie altre riserve	2	(1)
Totale altre riserve	2.439.703	2.439.701
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	23.758	0
Totale patrimonio netto	13.460.908	13.437.148
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	2.359.806	1.655.413
Totale fondi per rischi ed oneri	2.359.806	1.655.413
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	203.463	180.444
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.522.467	1.497.330
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.076.488	9.111.475
Totale debiti verso banche	9.598.955	10.608.805
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.000	101.410
esigibili oltre l'esercizio successivo	406.806	4.117.620
Totale acconti	506.806	4.219.030
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.321.509	3.297.341
Totale debiti verso fornitori	1.321.509	3.297.341
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.525	179.887
Totale debiti verso controllanti	110.525	179.887
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	402.120	112.012
Totale debiti tributari	402.120	112.012
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.388	27.471
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.388	27.471
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	120.307	108.299
esigibili oltre l'esercizio successivo	910.173	982.989
Totale altri debiti	1.030.480	1.091.288
Totale debiti	13.001.783	19.535.834
E) Ratei e risconti	77.999.596	68.412.762
Totale passivo	107.025.556	103.221.601

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.264.000	1.264.000
altri	5.867.919	4.131.107
Totale altri ricavi e proventi	7.131.919	5.395.107
Totale valore della produzione	7.131.919	5.395.107
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.903	15.179
7) per servizi	885.991	797.430
8) per godimento di beni di terzi	94.320	99.379
9) per il personale		
a) salari e stipendi	520.206	527.517
b) oneri sociali	127.957	128.779
c) trattamento di fine rapporto	41.152	30.637
e) altri costi	820	1.502
Totale costi per il personale	690.135	688.435
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.059	6.037
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.200.529	2.928.752
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.206.588	2.934.789
12) accantonamenti per rischi	335.670	0
13) altri accantonamenti	932.000	433.643
14) oneri diversi di gestione	525.149	61.925
Totale costi della produzione	6.682.756	5.030.780
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	449.163	364.327
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	3.220	3.444
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.283	254
Totale proventi diversi dai precedenti	1.283	254
Totale altri proventi finanziari	4.503	3.698
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	264.929	273.835
Totale interessi e altri oneri finanziari	264.929	273.835
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(260.426)	(270.137)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	188.737	94.190
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	164.979	94.190
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	164.979	94.190
21) Utile (perdita) dell'esercizio	23.758	0

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	23.758	0
Imposte sul reddito	164.979	94.190
Interessi passivi/(attivi)	260.426	270.137
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	449.163	364.327
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.308.822	464.280
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.206.588	2.934.789
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.515.410	3.399.069
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.964.573	3.763.396
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(91.264)	16.559
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.975.832)	1.832.744
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(22.735)	15.324
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	9.586.834	(1.590.438)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(768.269)	(664.996)
Totale variazioni del capitale circolante netto	6.728.734	(390.807)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	11.693.307	3.372.589
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(260.426)	(270.137)
(Imposte sul reddito pagate)	(164.979)	(94.190)
(Utilizzo dei fondi)	(563.277)	(240.134)
Altri incassi/(pagamenti)	(18.133)	(11.509)
Totale altre rettifiche	(1.006.815)	(615.970)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	10.686.492	2.756.619
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.725.985)	(9.600.678)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(130)	(954)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	-	53
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(3.505.633)	-
Disinvestimenti	-	5.711
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.231.748)	(9.595.868)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	25.137	1.497.330
Accensione finanziamenti	-	490.232
(Rimborso finanziamenti)	(4.887.979)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(4.862.840)	1.987.562

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(408.096)	(4.851.687)
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	2.963.624	7.814.231
<b>Danaro e valori in cassa</b>	1.343	1.469
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.964.967	7.815.700
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	2.554.948	2.963.624
<b>Danaro e valori in cassa</b>	1.923	1.343
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.556.871	2.964.967

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

### Nota integrativa, parte iniziale

#### Nota integrativa, parte iniziale

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, rendiconto finanziario e relazione sulla gestione che ne costituiscono parte integrante, risulta in utile per euro 23.758.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa. Il bilancio chiuso al 31.12.2021 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

#### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- In base allo Statuto della società (art. 23.7), che prevede in sede di bilancio finale d'esercizio il confronto dei dati economici con quelli del bilancio preventivo come consuetudine nella nota integrativa (nella parte riguardante la disamina dei dati economici) sono stati riportati i dettagli degli scostamenti dei valori consuntivi con quelli di preventivo.

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D. Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

Si informa che nella redazione del bilancio, ai sensi delle norme contenute all'art. 2423 comma 4 c.c., nessuna deroga è stata utilizzata in merito ai principi di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa ad eccezione della valutazione secondo il criterio del costo ammortizzato per i crediti ed i debiti formati nel corso dell'esercizio con scadenza inferiori ai dodici mesi e per quelli sorti antecedentemente al 01/01/2018. Si ritiene che tale deroga abbia effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Si fa presente che quanto iscritto ai crediti e debiti verso controllanti fa riferimento a crediti e debiti nei confronti di tutti gli Enti Soci, in continuità con quanto adottato negli esercizi precedenti.

#### Rivalutazione dei beni costituenti immobilizzazioni.

In merito al valore delle Immobilizzazioni, stante anche i vincoli di legge, si informa che non sono state effettuate rivalutazioni economiche e/o monetarie ai sensi della legge n. 342 /2000, come prorogata dalla Legge n. 266/2005 e ulteriori leggi successivamente intervenute.

Per lo stesso motivo non esistono valori alla voce "A III. Riserve di Rivalutazione" nel Patrimonio Netto.

#### Svalutazioni dei Beni costituenti immobilizzazioni.

Si attesta che la società non ha operato svalutazioni ai sensi dell'OIC n. 9 per perdite durevoli di valore sui beni costituenti immobilizzazioni.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

I criteri di valutazione adottati che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le immobilizzazioni immateriali sono state classificate e valutate in conformità a quanto disposto dal Principio contabile n. 24 ed alla luce delle innovazioni introdotte dal D. Lgs. n. 139/2015. Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione aumentato degli oneri accessori e ridotto del valore dell'ammortamento, calcolato in quote costanti in proporzione alla diminuzione della possibilità della loro utilizzazione o della loro vita residua. I criteri ed i coefficienti di ammortamento non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente. Qualora indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti. Si sottolinea che al primo gennaio 2021 non residuano immobilizzazioni immateriali accese a spese per studi e ricerche.

### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto o di produzione.

Nel costo di acquisto sono compresi anche gli oneri accessori. Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e indiretti, questi ultimi per la quota ragionevolmente

imputabile al prodotto, relativi al periodo di fabbricazione e sino al momento in cui il bene può essere utilizzato.

Le spese di manutenzione ordinaria aventi efficacia conservativa sono imputate integralmente al Conto Economico nell'esercizio in cui sono sostenute, mentre quelle aventi natura incrementativa sono attribuite all'immobilizzazione cui si riferiscono.

Le immobilizzazioni materiali inerenti a beni gratuitamente devolvibili sono imputate nell'attivo dello stato patrimoniale alla voce B.II.4 ("altri beni") in modo da operare una chiara distinzione con i beni di proprietà della società, le modalità di ammortamento non sono legate alla residua possibilità di utilizzazione del bene, bensì alla durata della concessione (cosiddetto ammortamento finanziario).

Per quanto riguarda gli ammortamenti si fa presente in primo luogo che, in riferimento alle norme "straordinarie" introdotte dal legislatore in relazione agli effetti contabili derivanti dalle conseguenze economiche prodotte dalla pandemia COVID-19, la società non ha utilizzato le disposizioni introdotte dal Decreto Legge 104/2020 contenente misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia e tra esse le disposizioni presenti all'art. 60 che ha introdotto la facoltà di sospendere il calcolo degli ammortamenti, derogando di fatto all'art. 2426, comma 2, del Codice Civile.

Gli altri ammortamenti sono stati calcolati in base alla vita utile stimata dei cespiti, tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione economica nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 2426 del Codice Civile. Pertanto, le quote di ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei ricavi. I beni entrati in funzione nel corso dell'esercizio sono ammortizzati dal momento in cui sono disponibili e pronti per l'uso, i coefficienti di ammortamento sono pertanto rapportati alla frazione d'anno corrispondente. I criteri di ammortamento e i coefficienti percentuali di ammortamento applicati sono esposti di seguito. I coefficienti non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

Dal 23/11/2019 è entrato in funzione il servizio Metromare ed il coefficiente d'ammortamento finanziario per l'esercizio 2019 è fissato nel 3,33% pari ad un periodo di 30 anni di affidamento dell'opera come previsto agli artt.4 e 10 dell'accordo di programma per la realizzazione del TRC, per i cespiti inerenti al Metromare inseriti nel 2020 il coefficiente d'ammortamento finanziario è fissato nel 3,45% pari ad un periodo di 29 anni di affidamento residuo dell'opera, per i cespiti inerenti al Metromare inseriti nel 2021 il coefficiente d'ammortamento finanziario è fissato nel 3,57% pari ad un periodo di 28 anni di affidamento residuo dell'opera.

Nel 2021, a seguito delle procedure di collaudo effettuate sui mezzi di Metromare, si è proceduto a consegnare i mezzi al gestore, dal 28/10/2021 si è proceduto con l'immissione in servizio dei primi 4 mezzi, seguito da altri 2 mezzi in data 02/11/2021 e gli ultimi 3 mezzi dal 22/11/2021. I mezzi Metromare vengono ammortizzati al 15%.

Autoveicoli di servizio	12,50%
Attrezzature informatiche e macchine elettroniche	20,00%
Costruzione leggere TPL e Park	10,00%
Impianti fissi filoviari	6,67%
Impianti e macchinari	10,00%
Attrezzatura d'officina	10,00%
Impianti di radiocomunicazione	12,50%
Macchine per ufficio	12,00%
Mobili ed arredi	12,00%
Cavidotti	5,00%
Metromare (TRC RN FS - Riccione) 2019	3,33%
Metromare (TRC RN FS - Riccione) 2020	3,45%
Metromare (TRC RN FS - Riccione) 2021	3,57%
Mezzi rotabili Metromare (TRC RN FS-Riccione)	15,00%

Si segnala che per i beni in corso d'ammortamento all'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 rientrano i fabbricati industriali per i quali vengono applicati i seguenti coefficienti:

Fabbricati strumentali:	
- Sede uffici	2,53%
- Deposito-Officina	3,30%

Qualora indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti

#### **SVALUTAZIONI, RIPRISTINI DI VALORE E RIVALUTAZIONI**

Rivalutazione dei beni costituenti immobilizzazioni.

In merito al valore delle Immobilizzazioni, stante anche i vincoli di legge, si informa che non sono state effettuate rivalutazioni economiche e/o monetarie ai sensi della legge n.342/2000, come prorogata dalla Legge n.266/2005 e ulteriori leggi successivamente intervenute.

Per lo stesso motivo non esistono valori alla voce "A III. Riserve di Rivalutazione" nel Patrimonio Netto.

Sempre in riferimento alle norme "straordinarie" introdotte dal legislatore in relazione agli effetti contabili derivanti dalle conseguenze economiche prodotte dalla pandemia si dà atto che:

- la società non ha operato alcuna rivalutazione dei beni d'impresa prevista dalla Legge di Bilancio 2020 (art.1 commi da 696 a 704, L.160/2020), così come estesa dal "Decreto Liquidità" ai bilanci successivi al 2019;
- la società non ha operato alcuna rivalutazione dei beni d'impresa introdotta dal "Decreto Agosto" (art. 110, D.L. 104/2020);
- la società non operato alcuna rivalutazione dei beni d'impresa ai sensi del modificato articolo 110 del decreto legge n. 104 del 2020 così come modificato dalla legge 30 dicembre 2020, n. 178 Legge di Bilancio 2021.

#### **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Ove esistenti le partecipazioni in imprese controllate, collegate ed in altre imprese, sono iscritte in bilancio secondo il criterio del costo ai sensi dell'art. 2426, primo e terzo comma, del Codice Civile, rettificato in presenza di perdite durevoli di valore.

#### **CREDITI E DEBITI**

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo sulla base dell'esame della situazione di solvibilità dei debitori. Il valore dei crediti iscritti nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi e delle note di credito da emettere. I debiti sono contabilizzati al valore nominale, modificati in occasione di resi o rettifiche di fatturazione.

Il principio del costo ammortizzato introdotto dal D. Lgs. 139/2015 che ha modificato l'art. 2426, comma 8 del C.C., prevede la valutazione dei crediti e dei debiti sulla base del

fattore temporale (attualizzazione) e del valore di presumibile realizzo. Tale nuova modalità di valutazione non viene applicata solo nel caso in cui gli effetti siano irrilevanti ai fini del bilancio (es. crediti inferiori ai 12 mesi) ai sensi del disposto dall'art.2423 comma 4 del C.C.. L'applicazione del criterio comporta l'incremento o il decremento del valore nominale dei crediti o dei debiti degli importi relativi ai costi di transazione e di altre rettifiche. Si comunica che la società ai sensi del citato comma 4 dell'art.2423 C.C. non ha applicato il principio del costo ammortizzato in quanto i crediti/debiti che si sono venuti a creare nell'esercizio sono inferiori a 12 mesi e per quanto attiene il debito verso banche di durata superiore a 5 anni si è proceduto ad imputare il valore nominale del debito sorto per il tiraggio del mutuo sino a tutto il 31/12/2021.

Non esistono crediti/debiti in valuta

### **DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **RATEI E RISCONTI**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### **FONDI PER RISCHI ED ONERI**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile e di natura determinata, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

### **FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso dipendenti ed è calcolato in base alla legislazione ed ai contratti di lavoro vigenti per tutto il personale dipendente, tenuto conto delle rispettive anzianità, dei compensi percepiti e di quanto maturato, ed è espresso al netto del credito verso i dipendenti per l'anticipo delle ritenute fiscali sul T.F.R. che l'azienda ha a suo tempo versato in base a quanto previsto dalla legge n. 140/97 e comprensivo delle rivalutazioni richieste dalla normativa.

### **IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITA' POTENZIALI**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**

Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

L'art.2427 del C.C., così come modificato dal D. Lgs 139/2015, ha previsto lo stralcio dallo stato patrimoniale della sezione relativa ai Conti d'Ordine ma ha previsto chi in nota integrativa sia data informazione dettagliata degli impegni, garanzie o passività potenziali con indicazione della natura delle garanzie reali prestate.

### **COSTI E RICAVI**

Sono contabilizzati secondo il principio della competenza e della prudenza economica.  
I ricavi e costi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La società ha continuato la funzione di gestore del patrimonio immobiliare e degli asset del TPL, ha continuato l'attività per la messa in esercizio del TRC (Trasporto Rapido Costiero) infrastruttura funzionale al TPL nell'interesse dei propri Enti Soci, ha iniziato insieme agli Enti Soci le attività utili all'implementazione di ulteriori tratte del servizio di Trasporto Rapido di Massa.

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	9.548	71	1.823	11.442
<b>Valore di bilancio</b>	9.548	71	1.823	11.442
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	130	-	-	130
Ammortamento dell'esercizio	6.047	12	-	6.059
<b>Totale variazioni</b>	(5.917)	(12)	-	(5.929)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	3.631	59	1.823	5.513
<b>Valore di bilancio</b>	3.631	59	1.823	5.513

La voce Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno per euro 3.631 è costituita dalla capitalizzazione dei costi delle licenze software ammortizzati in 5 anni.

La voce Concessioni di euro 59 è relativa a aree in concessione per demanio idrico.

La voce Altre immobilizzazioni immateriali di euro 1.823 è relativa a costituzione di servitù verso il Comune di Rimini per una condotta fognaria.

#### Immobilizzazioni materiali

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa. La tabella sottostante indica dettagliatamente i movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni nel corso dell'esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni materiali. La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella.

La società non ha effettuato rivalutazioni dei beni d'impresa né economica né monetaria né sulla base di norme di legge né si è provveduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie in deroga alle normali regole civilistiche.

Per lo stesso motivo non risultano Riserve di rivalutazione nel Patrimonio Netto del bilancio.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
<b>Costo</b>	7.713.064	3.501.563	3.189.913	84.135.393	10.648.531	109.188.464
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.807.287	3.362.706	3.112.174	4.222.201	-	13.504.368
<b>Valore di bilancio</b>	4.905.777	138.857	77.739	79.913.192	10.648.531	95.684.096
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	81.722	35.383	11.942.139	1.898.611	13.957.855
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	-	12.345	-	34.692	-	47.037
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	105.194	16.206	18.434	3.060.694	-	3.200.528
<b>Altre variazioni</b>	-	9.333	-	16.420	(11.210.587)	(11.184.834)
<b>Totale variazioni</b>	(105.194)	62.504	16.949	8.863.173	(9.311.976)	(474.544)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	7.713.064	3.570.941	3.225.296	96.042.840	1.336.555	111.888.696
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.912.481	3.369.580	3.130.608	7.266.475	-	16.679.144
<b>Valore di bilancio</b>	4.800.583	201.361	94.688	88.776.365	1.336.555	95.209.552

Rispetto all'esercizio precedente le immobilizzazioni materiali diminuiscono in valore assoluto di euro 474.544

I decrementi di euro 3.200.528 sono dovuti alle quote di ammortamento già al netto delle dismissioni di beni esausti. L'incidenza delle quote d'ammortamento dell'opera Metromare è pari ad euro 3.026.151.

Gli incrementi, già al netto degli smobilizzi, per un totale di euro 2.725.985 sono dovuti:

- per euro 1.953 per sostituzione gruppo continuità UPS della sede PMR;
- per euro 76.757 per manutenzioni straordinarie e sostituzione di pali della filovia;
- per euro 35.383 per la sostituzione di n. 8 pensiline TPL;
- per euro 1.730 acquisto notebook ufficio tecnico e sostituzione terminale presenze;
- per euro 711.550 per il prosieguo delle operazioni inerenti all'investimento Metromare concluse nell'anno;
- per euro 1.898.612 per materiale rotabile Metromare. Si fa presente che nel 2021 si è proceduto alla capitalizzazione, al cespite Metromare, dei mezzi rotabili utili all'espletamento del servizio immessi in servizio nell'anno ed il cui valore era imputato alla voce "immobilizzazioni materiali in corso" in attesa dell'effettiva entrata in esercizio, si è avuto quindi un decremento delle immobilizzazioni in corso pari all'incremento del cespite Metromare;

Si sono avuti smobilizzi netti per euro - 21.284.

L'investimento più rilevante è relativo alla realizzazione del Trasporto Rapido di Costa che ha visto il proseguimento dei cantieri aperti nel 2012. La Società essendo il soggetto titolare alla realizzazione dell'opera e proprietario per 30 anni dell'opera e dei mezzi, come previsto dall'art.10 dell'accordo di programma per la realizzazione del TRC, ha proceduto ad ammortizzare l'investimento "sterilizzato" dalla contribuzione ricevuta dagli Enti finanziatori, a tal fine si è proceduto ad utilizzare medesime percentuali di calcolo sia per la definizione degli ammortamenti che per la quota di contribuzione ricevuta.

### Immobilizzazioni finanziarie

### Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Al 31/12/2021 non risultano iscritte partecipazioni in altre imprese

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	
Costo	2.053.007
Valore di bilancio	2.053.007
Valore di fine esercizio	
Valore di bilancio	2.053.007

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	76.170	76.170	76.170
Totale crediti immobilizzati	76.170	76.170	76.170

B) III 2.d-bis2) "Verso altri": per euro 76.170 costituiti da:

- euro 71.999 per crediti diversi vantati nei confronti del Comune di Riccione, per la realizzazione (a seguito di concessione) di area parcheggio di V.le Cortemaggiore a Riccione per la quale il Comune ha deciso, nel 1999, di riprenderne il possesso prima della scadenza prevista dalla convenzione. L'importo di tale credito si riferisce (in maniera prudenziale) al solo valore attribuito alla concessione dell'area anche se la convenzione (n. 3175 del 22/11/1994) prevedeva pure l'indennizzo per gli interessi;
- euro 2.455 per depositi cauzionali per aree demaniali utili alla realizzazione dell'infrastruttura Metromare;
- euro 1.716 inerenti a depositi cauzionali per utenze di lunga durata.

B) III 3) "Altri titoli": per euro 2.053.007 costituiti, come già evidenziato:

da titoli per euro 2.053.007 depositati a garanzia del finanziamento ricevuto per l'acquisto di materiale rotabile Metromare

- BTP Tf 0,35% 01.02.2025
- CCT 15.04.2025 - eur6m + 0,95%
- CCT 15.09.2025 - eur6m + 0,55%
- Nr. Quote 81.265,996 F.do obbligazionario breve termine

### Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

L'area in cui opera la Società è esclusivamente di carattere sovra-provinciale cui appartiene sostanzialmente la compagine Sociale, conseguentemente i crediti immobilizzati si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	76.170	76.170
Totale	76.170	76.170

### Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Si attesta che la società non ha né crediti né debiti derivanti da contratti con obbligo di retrocessione.

### Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	76.170

## Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese controllanti

Descrizione	Valore contabile	Fair value
-------------	------------------	------------

## Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Verso altri	76.170
Totale	76.170

## Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile	Fair value
-------------	------------------	------------

## Attivo circolante

### Rimanenze

La società per sua attività caratteristica non detiene rimanenze di sorta.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

#### C) II.1 CREDITI VERSO CLIENTI

Esigibili entro l'esercizio: euro 92.933, in aumento rispetto al precedente esercizio, sono composti da euro 33.781 quali crediti verso clienti, euro 166.299 per fatture da emettere di cui il valore più cospicuo è nei confronti di Start per il rimborso degli oneri per utenze relative all'affidamento dell'infrastruttura Metromare per le quali non è stata ancora espletata la voltura. Dal valore dei crediti verso clienti è stato dedotto il valore del fondo svalutazione crediti per euro 107.147.

Il fondo svalutazione crediti non è stato incrementato nel 2021 ed ha avuto un decremento per le seguenti movimentazioni:

- decremento di euro 16.482 per utilizzo fondo a seguito di cancellazione di crediti su ritenute per interessi attivi ante 2000;
- decremento di euro 36.751 per eliminazione credito verso regione su contributi L.15/94 e finanziamento PTTA in quanto fondi non più esistenti e investimenti terminati.

I crediti vs clienti pari ad euro 33.781 si riferiscono a:

- euro 12.810 per credito verso Musica Srl;
- euro 4.144 per credito verso Anthea;
- euro 12.200 per credito verso Media One;
- euro 4.627 per crediti verso Domeniconi per retrocessione area.

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Saldo al 31/12 /2020	Variazioni esercizio 2021		Saldo al 31 /12/2021
		Utilizzi	Accantonamenti	
Fondo svalutazione crediti vs clienti	160.381	53.234		107.147

Sui crediti verso clienti non sussiste rischio di cambio, poiché tutte le obbligazioni assunte dai clienti sono in euro.

C) II .4a) CREDITI VERSO CONTROLLANTI (crediti verso intera compagine sociale) entro l'esercizio successivo per euro 210.917 sono costituiti da:

- fatture emesse nei confronti di Enti Soci per euro 250 così dettagliati:
  - euro 67 per contributi consortili Comune di Gemmano;
  - euro 57 per contributi consortili Comune di Motegridolfo;
  - euro 126 per contributi consortili Comune di Tavoleto;
- da fatture da emettere nei confronti di Enti Soci per euro 210.667 come di seguito dettagliate:
  - fatture da emettere agli Enti Soci per il saldo dei contributi consortili 2021 euro 210.667 come da prospetto che segue;

FATTURE DA EMETTERE VERSO CONTROLLANTI PER CONTRIBUTI CONSORTILI (tutti Enti Soci)	Saldo al 31/12/2021
Esigibili entro l'esercizio:	
BELLARIA IGEA M.	1.670,59
BORGHI	40,03
CATTOLICA	4.301,81
CORIANO	642,53
GEMMANO	67,41
MISANO ADR.	1.386,19
MONDAINO	200,13
MONTESCUDO-MONTECOLOMBO	299,15
MONTEFIORE C.	40,03
MONTEGRIDOLFO	56,88
MORCIANO DI R.	1.352,48
POGGIO TORRIANA	113,76
RICCIONE	11.308,59
RIMINI	167.846,56
SALUDECIO	227,52
SAN CLEMENTE	214,88
SAN GIOVANNI IN M.	848,99
SANTARCANGELO DI R.	2.675,47
SOGLIANO AL R.	40,03
TAVOLETO	40,03
VERUCCHIO	109,55
PROVINCIA DI RIMINI	17.184,09

<b>TOTALE</b>	<b>210.667</b>
---------------	----------------

D) II .5-bis) CREDITI TRIBUTARI

Nel nostro ordinamento contabile esiste un generale divieto alla compensazione di partite (art.2423 ter, sesto comma, c.c.)

Sono tuttavia previsti in alcuni casi, molto limitati, che consentono al redattore del bilancio, di esporre le voci dell'attivo e del passivo per il loro saldo. Nello specifico ci si riferisce alla corretta esposizione dei crediti e dei debiti tributari, così come indicato dai Principi contabili OIC 25.

Il sistema tributario italiano prevede la corresponsione, durante l'anno di acconti d'imposta al fine di ravvicinare il momento in cui si verifica il presupposto d'imposta, che determina il sorgere dell'obbligazione tributaria, con il momento in cui viene effettivamente versata l'imposta dovuta. Durante l'anno vengono movimentati i conti che possono essere ricompresi nella categoria *crediti tributari* per i versamenti relativi agli acconti, mentre il debito effettivo dell'anno d'imposta, liquidato in occasione della redazione del bilancio di esercizio, è posto fra i debiti tributari. Completate tutte le registrazioni contabili necessarie per redigere correttamente il bilancio, ci si troverà perciò con più conti riferibili alla medesima obbligazione tributaria.

Il credito Ires per acconti 2021 di euro 10.132 è stato portato in diminuzione dei debiti tributari.

A giudizio del redattore del bilancio la "mancanza" di compensazione per ciascuna imposta non determina una violazione del principio di rappresentazione "*veritiera e corretta*" tenuto conto degli opportuni chiarimenti che vengono forniti in questa parte della nota integrativa in cui si evidenziano tutte le poste che insieme a quella dei debiti tributari definiscono il saldo effettivo delle imposte dovute per ogni singolo tributo.

Esigibili entro l'esercizio successivo

per un totale di euro 209.404, costituiti da:

- credito IVA per euro 64.929,
- crediti Irpef per euro 9.171 di cui per euro 8.542 per credito cod. 1631, per euro 629 per credito cod.1627;
- crediti per acconti su ritenute per euro 649 di cui euro per euro 3 nel 2017, per euro 7 nel 2018, per euro 522 nel 2019, per euro 64 nel 2020 e per euro 53 nel 2021;
- crediti per Ires euro 44.881;
- crediti per acconti Irap 2021 per euro 33.510;
- credito per Irap chiesto a rimborso per euro 56.264.

C) II .5-quater) VERSO ALTRI

a) Esigibili entro l'esercizio per euro 1.934.807

Costituiti: da crediti verso Stato entro esercizio successivo per contributi su acquisto materiale rotabile Metro Mare per euro 1.239.000; da crediti verso Stato entro esercizio successivo per euro 656.539 relativi a contributi su Metromare per quota di spettanza a seguito di rendicontazione spese investimento al 31/12/2021; da crediti verso Regione per un totale di euro 20.273 relativo a rimborsi da ricevere per oneri CCNL anno 2006; da credito verso MEF per euro 16.978 a seguito di richiesta reintroito indennità d'esproprio 113 /2007; da altri crediti diversi per euro 2.017.

b) Esigibili oltre esercizio successivo per euro 4.637.402 di seguito la composizione e la movimentazione.

- Il conto crediti verso MEF a garanzia degli espropri evidenzia un saldo di euro 910.173. Il conto misura il credito che vantiamo nei confronti del MEF per il deposito da noi effettuato a garanzia dei decreti d'esproprio. Il valore è relativo ai decreti d'esproprio non ancora accettati e svincolati. Tale voce di credito è bilanciata dalla voce di debito (D.14 b) di stessa identica entità che abbiamo nei confronti degli espropriati per quanto a loro spettante e non ancora accettato e svincolato.
- Si è proceduto all'imputazione del credito verso Stato oltre esercizio successivo per contributi su acquisto materiale rotabile Metromare per euro 3.677.175, credito che sulla base del piano di finanziamento sottoscritto con il Ministero verrà liquidato entro il 2025.
- Il conto crediti in sofferenza per euro 50.054 comprende alcuni crediti di dubbio realizzo, per il quale risulta iscritta la posta di accantonamento al fondo svalutazione crediti.

Si informa che nell'esercizio si è proceduto all'eliminazione del credito verso regione per investimento su accessi ZTL in quanto l'investimento è stato sospeso prima della conclusione del raggiungimento della spesa prevista, investimento non riattivabile e somme non più disponibili per euro 61.975 e si è proceduto all'eliminazione del credito verso regione per riqualificazione impianto filoviario 1994 e investimento PTTA anno 1996 investimenti non più riattivabili e fondi non più esistenti per euro 36.751.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.669	91.264	92.933	92.933	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.025.007	(814.090)	210.917	210.917	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	221.891	(12.487)	209.404	209.404	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.167.107	5.405.102	6.572.209	1.934.807	4.637.402
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>2.415.674</b>	<b>4.669.789</b>	<b>7.085.463</b>	<b>2.448.061</b>	<b>4.637.402</b>

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società in sostanza è esclusivamente provinciale/regionale. Conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	92.933	92.933
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	210.917	210.917
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	209.404	209.404
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.572.209	6.572.209
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>7.085.463</b>	<b>7.085.463</b>

Non vi sono crediti in valuta.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Si attesta che la società non ha né crediti né debiti derivanti da contratti con obbligo di retrocessione.

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono costituite da liquidità presente su c/c bancari oltre che in cassa economale. Tutti i conti correnti sono in euro pertanto non soggetti a rischio di cambio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.963.624	(408.676)	2.554.948
Denaro e altri valori in cassa	1.343	580	1.923
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.964.967</b>	<b>(408.096)</b>	<b>2.556.871</b>

### **Ratei e risconti attivi**

I Ratei e i Risconti attivi rappresentano le partite di collegamento di componenti economici dell'esercizio e di quelli successivi conteggiate col criterio della competenza temporale.

La voce di euro 38.980 si riferisce unicamente a risconti attivi.

Essa si riferisce a quote di costi di competenza dell'esercizio successivo che hanno già avuto la loro manifestazione numeraria.

Il saldo di bilancio è composto da costi vari quali:

- assicurazioni per euro 29.290
- canoni concessione e licenze annuali software per euro 6.233
- manutenzioni per euro 1.934
- abbonamenti giornali - libri riviste per euro 886
- consulenza su sicurezza e sanità euro 479
- contributi previdenziali ed assistenziali fondo Tpl salute euro 91
- altri per euro 67

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Risconti attivi</b>	16.245	22.735	38.980
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	16.245	22.735	38.980

## Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari alle voci iscritte all'attivo dello stato patrimoniale (art. 2427, co. 1, n. 8, cod. civ.).

A titolo informativo si riferisce che in precedenti esercizi e precisamente negli anni dal 2008 al 2017 sono stati imputati oneri finanziari per euro 642.445 unicamente alla voce riferita alle immobilizzazioni in corso inerenti all'infrastruttura di Metromare.

La società ha rispettato le condizioni previste dall'OIC 16 necessarie per la capitalizzazione degli oneri finanziari a incremento del costo delle immobilizzazioni materiali:

- la capitalizzazione si riferisce agli interessi passivi sostenuti per capitali presi a prestito specificatamente per l'acquisizione delle immobilizzazioni;
- gli interessi capitalizzabili sono soltanto quelli maturati durante il "periodo di costruzione";
- il finanziamento è stato realmente utilizzato per la realizzazione dell'opera iscritta tra le immobilizzazioni materiali.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Con riferimento alle voci del Patrimonio Netto si forniscono le seguenti informazioni così come previsto da Principio Contabile OIC n. 28.

Il capitale sociale, pari ad euro 10.833.607, sottoscritto è interamente versato; esso non è suddiviso in quote dal valore nominale unitario.

Il Capitale Sociale della Società come trasformata, con decorrenza 01 giugno 2015 (atto notarile rep. n. 26877 racc. n. 17435) dall'Assemblea straordinaria del 12.05.2015, deriva dall'ex capitale di dotazione ed ammonta ad euro 10.833.607 ed è suddiviso in quote di partecipazione (come da prospetto allegato) tra i 22 Enti Locali consorziati, ai sensi dell'art. 2468 del c.c.

Nel patrimonio netto è presente Riserva legale per euro 163.840 costituita da destinazione utile 2016 per euro 29.643, destinazione utile 2017 per euro 37.495, destinazione utile 2018 per euro 96.702.

Nel patrimonio netto è presente Riserva straordinaria per euro 2.439.701 costituita per euro 602.375 dal residuo della destinazione dell'utile 2016 (già al netto delle quote consorziali di partecipazione liquidate per recesso dal consorzio dei Comuni di Gabicce, Savignano sul Rubicone e dell'Unione di Comuni della Valmarecchia e dalla copertura delle perdite 2017 riportate) e per euro 1.837.327 a seguito di destinazione dell'utile dell'esercizio 2018.

Euro 2 quale riserva per arrotondamento ad euro.

#### CAPITALE SOCIALE DI PMR SRL CONSORTILE

ENTE SOCIO	CAPITALE SOCIALE AL 31.12.2021	% QUOTA DI PARTECIPAZ. AL 31.12.2021
1 Bellaria - Igea Marina	85.949,38	0,793
2 Borghi	2.030,46	0,019
3 Cattolica	221.180,11	2,041
4 Coriano	33.006,16	0,305
5 Gemmano	3.459,72	0,032
6 Misano Adriatico	71.257,54	0,658
7 Mondaino	10.332,12	0,095
8 Montescudo-Montecolombo	15.345,09	0,142
9 Montefiore Conca	2.030,46	0,019
10 Montegridolfo	2.974,75	0,027
11 Morciano di Romagna	69.542,14	0,642
12 Poggio Torriana	5.850,22	0,054
13 Riccione	581.603,69	5,368
14 Rimini	8.631.550,24	79,674
15 Saludecio	11.727,51	0,108

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

16	San Clemente	11.029,92	0,102
17	San Giovanni in Marignano	43.626,10	0,403
18	Santarcangelo di Romagna	137.630,79	1,270
19	Sogliano al Rubicone	2.030,46	0,019
20	Tavoletto	2.030,46	0,019
21	Verucchio	5.684,82	0,052
22	Provincia di Rimini	883.734,39	8,157
	<b>TOTALE</b>	<b>10.883.606,53</b>	<b>100,000</b>

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Libere Vincolate per legge  
 Vincolate per statuto  
 Vincolate dall'Assemblea

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'Assemblea
Riserva Legale	0	163.840	0	0
Riserva arr.euro	2			
Altre riserve	0	0	0	2.439.701

b) composizione della voce "Riserve di rivalutazione":

Non esistono riserve di rivalutazione non avendo la società operato rivalutazioni sulla base delle leggi che ne consentivano la possibilità.

c) composizione della voce "Riserve statutarie"

Non esistono "Riserve statutarie".

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Riclassifiche			
<b>Capitale</b>	10.833.607	-			10.833.607
<b>Riserva legale</b>	163.840	-			163.840
<b>Altre riserve</b>					
<b>Riserva straordinaria</b>	2.439.702	-			2.439.701
<b>Varie altre riserve</b>	(1)	3			2
<b>Totale altre riserve</b>	2.439.701	3			2.439.703
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	0	-	23.758		23.758
<b>Totale patrimonio netto</b>	13.437.148	3	23.758		13.460.908

## Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserve da arrotondamento ad eur	2
<b>Totale</b>	<b>2</b>

Il totale del patrimonio risulta variato rispetto all'anno precedente per l'entità dell'utile di questo esercizio da destinarsi

Il Bilancio 2021 si chiude con un utile di euro 23.758.

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuzione e l'avvenuta utilizzazione nei 3 precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
<b>Capitale</b>	10.833.607	Capitale Sociale (ex F.do di dotazione consorzio ante trasf)	B
<b>Riserva legale</b>	163.840	Riserva da accantonamento utili	A-B
<b>Altre riserve</b>			
<b>Riserva straordinaria</b>	2.439.701	Riserva da accantonamento utili	A-B-E
<b>Varie altre riserve</b>	2	Riserva per arrotondamento ad unità di euro	
<b>Totale altre riserve</b>	2.439.703		
<b>Totale</b>	13.437.148		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

## Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva per arr.to ad unità euro	2
<b>Totale</b>	<b>2</b>

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Essendo P.M.R. una società consortile a responsabilità limitata la normativa di riferimento e lo Statuto prevedono l'impossibilità di distribuzione degli utili d'esercizio di conseguenza il Patrimonio Netto può essere esclusivamente utilizzato a copertura delle perdite d'esercizio o distribuito a seguito di scioglimento della Società.

### Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.655.413	1.655.413
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	1.267.670	1.267.670
Utilizzo nell'esercizio	563.278	563.278
Altre variazioni	1	1
Totale variazioni	704.393	704.393
Valore di fine esercizio	2.359.806	2.359.806

#### DETTAGLIO FONDI PER RISCHI E ONERI:

- Il Fondo vertenze legali risulta essere di euro 403.181. Il Fondo ha subito variazioni in aumento per euro 335.670 a seguito di accantonamento pari a quanto chiesto dal Comune di Riccione a titolo di indennità d'occupazione senza titolo di area in via Lombardia con ricorso ex art.702 bis C.P.C. ed ha subito variazioni in diminuzioni a seguito dell'utilizzo delle somme accantonate per euro 13.278.
- Il Fondo oneri per anomalie applicazione contratto con Gestore TPL non è variato e presenta un saldo di euro 100.000.
- Il Fondo oneri aggiuntivi ATG presenta un saldo di euro 102.238 e non è stato movimentato.
- Il Fondo per lavori di adeguamento scarico industriali e rifacimento cisterne del deposito officina di Via C.A. Dalla Chiesa non ha subito variazioni e risulta essere di euro 3.044.
- Il fondo rischi per eventuale indennizzo del minor valore di cessione a Start della Palazzina di V.le C.A. Dalla Chiesa 38 di euro 385.700 non ha subito variazioni.
- Si è proceduto ad eliminare il fondo oneri e rischi accantonato nel 2019 per far fronte al ritardo nell'affidamento della struttura TRC ed allo slittamento del servizio definitivo TPL Metromare a seguito dell'effettivo affidamento dell'infrastruttura Metromare ed alla stipula del contratto di locazione per il servizio TPL Metromare (utilizzato per euro 175.688 e stralciato per euro 374.312).
- Il Fondo oneri di manutenzione ciclica periodica risulta essere di euro 1.365.643. Si proceduto ad adeguarlo con un incremento di euro 932.000. L'importo in parte è stato accantonato per far fronte ad impegni assunti a seguito della sottoscrizione del contratto di servizio TPL del bacino di Rimini ed alla successiva programmazione delle manutenzioni straordinarie da apportare ai beni funzionali al servizio per un totale di euro 807.000 (euro 200.000 per la messa in sicurezza dell'impianto filoviario ed euro 607.000 per il complesso industriale di Via C.A. Dalla Chiesa). Ulteriori euro 125.000 sono stati accantonati per far fronte all'accordo preso con AMR ed ATG che prevede l'impegno di PMR di farsi carico della sostituzione delle batterie dei veicoli, concessi in affidamento gratuito al gestore del servizio Metromare, una volta che le stesse raggiungono un livello di autonomia non sufficiente a garantire il servizio. Il periodo di vita utile ed il valore delle batterie, stimato insieme al fornitore delle stesse, è stato fissato in 7 anni per un importo totale di euro 875.000 (n.27 batterie per 9 mezzi).

#### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	180.444
Variazioni nell'esercizio	

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Accantonamento nell'esercizio	41.727
Utilizzo nell'esercizio	18.708
Totale variazioni	23.020
Valore di fine esercizio	203.463

Il valore del Fondo TFR al termine dell'esercizio di euro 203.463 è conforme a quanto dovuto al personale, l'accantonamento è stato calcolato nel rispetto delle leggi, del contratto di lavoro aziendale e per quanto non previsto dal C.C.N.L. di settore.

Nel prospetto di bilancio il credito per acconti imposte su TFR di euro 107.882 è esposto in diretta diminuzione del fondo stesso.

A seguito della riforma della previdenza complementare (D. Lgs 252/2005; Legge 296/2006, articolo 1, commi 755 e seguenti e comma 765) l'importo indicato nella colonna "Accantonamenti" non comprende le somme versate alle forme pensionistiche complementari o al "Fondo di tesoreria INPS".

## Debiti

Il criterio del costo ammortizzato, introdotto dalle norme contenute nel D.Lgs 139/2015 che hanno modificato il comma 1, n.8, dell'art. 2426 del cod. civ., non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale senza tener conto del fattore temporale in merito alla loro futura estinzione.

### Variazioni e scadenza dei debiti

#### **Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.**

La società ha un debito verso istituti di credito superiore a 5 anni relativo ad un mutuo ipotecario con scadenza al 31/12/2031 di cui la quota capitale eccedente i 5 anni, sulla base del piano d'ammortamento in essere, risulta di euro 3.212.076.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti e le variazioni che le hanno interessate, inclusa la relativa scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	10.608.805	(1.009.850)	9.598.955	1.522.467	8.076.488
Acconti	4.219.030	(3.712.224)	506.806	100.000	406.806
Debiti verso fornitori	3.297.341	(1.975.832)	1.321.509	1.321.509	-
Debiti verso controllanti	179.887	(69.362)	110.525	110.525	-
Debiti tributari	112.012	290.108	402.120	402.120	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.471	3.917	31.388	31.388	-
Altri debiti	1.091.288	(60.808)	1.030.480	120.307	910.173
Totale debiti	19.535.834	(6.534.051)	13.001.783	3.608.316	9.393.467

La società nel 2017 ha stipulato un contratto di mutuo per finanziare la quota di propria competenza nella realizzazione del TRC. La quota residua al 31/12/2021 è pari ad euro 6.055.934 di cui entro esercizio successivo euro 541.414 ed oltre l'esercizio successivo euro 5.514.520 (di cui, come già evidenziato euro 3.212.076 oltre i cinque anni)

Nel 2019 la società, come autorizzata dall'Assemblea, ha contratto, ai fini di garantire la necessaria liquidità per l'acquisto del materiale rotabile Metromare, un finanziamento garantito da titoli per euro 4.500.000 con scadenza 11.11.2024. Nel 2021 ci è stata concessa una moratoria di sei mesi che ha comportato lo slittamento della scadenza originaria al 11.05.2025. Il debito residuo al 31/12/2021 è pari ad euro 3.543.021 di cui entro esercizio successivo euro 981.053 e oltre esercizio successivo euro 2.561.968.

La voce D6) "Acconti" di euro 506.806 è composta:

- da acconti esigibili entro esercizio successivo per euro 100.000 relativa alla caparra confirmatoria su contratto preliminare vendita terreno di via Rubicone.
- da acconti su contributi c/investimento oltre l'esercizio successivo per realizzazione Metromare per euro 406.806 la cui voce ha subito un decremento nel 2021 di euro 3.710.813 a seguito di riclassifica alla voce "Risconti Passivi per contributi c/capitale", voce destinata a sterilizzare la quota ammortamento dei mezzi Metromare entrati in esercizio nell'anno a seguito dell'immissione in servizio.

Il saldo della voce al 31.12.2021 di euro 406.806 è relativo alle quote di contribuzione ricevute:

- da Provincia di Rimini per euro 286.220 quale contributo sulla seconda e terza tratta TRC non ancora terminate;
- da Comune di Misano per euro 48.234 quale contributo sulla seconda e terza tratta TRC non ancora terminate;
- da Comune di Cattolica per euro 72.352 quale contributo sulla seconda e terza tratta TRC non ancora terminate;

Tali acconti alla conclusione dell'opera verranno girati alla posta di risconto passivo da utilizzarsi nel corso degli anni per sterilizzare parte dell'ammortamento.

Segue prospetto della voce acconti per contributi c/investimenti residuali 31/12/2021

TOTALE ACCONTI PER CONTRIBUTI C/INVESTIMENTI AL 31.12.2021						
	STATO	Provincia Rimini	REGIONE E.R.	Comune Misano	Comune Cattolica	TOTALE
Valore inizio esercizio	2.340.825	286.220	1.369.988	48.234	72.353	4.117.620
Incrementi dell'anno	7.165.714	0	1.369.988	0	0	8.535.702
Totale	9.506.539	286.220	2.739.976	48.234	72.353	12.653.322
Decrementi per appostazione a risconti passivi	(9.506.539)	0	(2.739.976)	0		(12.246.516) <sup>(*)</sup>
TOTALE	0	286.220	0	48.234	72.353	406.806

arrotondato a 6 per somma degli arrotondamenti

La voce D7) "debiti verso fornitori" per un totale di euro 1.321.509 sono tutti con scadenza entro i dodici mesi ed espressi in valuta di conto e comprensivi dell'importo delle fatture da ricevere ed al netto delle note credito da ricevere.

Per debiti verso fornitori per euro 990.376:

- debiti verso Kiepe Electric euro 466.000 per saldo su fornitura mezzi Metromare;
- debiti verso Van Hool NV euro 5.718 per saldo su fornitura mezzi Metromare;
- debiti verso Project Automation per saldo sistemi d'ausilio ai mezzi Metromare euro 219.291;
- debiti verso Start Romagna SpA euro 73.076 relativi a saldo lavori e servizi di ausilio al collaudo Metromare per 43.076 manutenzioni straordinarie officina e filovia per euro 30.000;
- debiti verso Colas Italia SpA euro 16.841 per attività di assistenza su collaudo Metromare;

- debiti verso Metalco Srl euro 35.383 per fornitura pensiline capolinea FFSS Rimini;
- debiti verso TS Europa euro 19.273 per ricambi pensiline TPL;
- debiti verso Studio Tecnico Carlisi euro 13.559 per servizi di frazionamento ed accatastamento aree tracciato Metromare;
- debiti verso Coop 134 euro 67.965 per custodia, pulizia, manutenzione ordinaria tracciato Metromare;
- debiti verso Adhoc Network euro 4.347 per canoni collegamento internet;
- debiti verso La Mordente Srl euro 3.764 per manutenzione verde area Marano;
- debiti verso Cerri Giuseppe per euro 4.758 compenso collegio revisori;
- debiti verso Unipool Rental euro 1.359 per locazione auto e furgoni aziendali;
- debiti verso Zeit Group euro 690 per fornitura terminale presenze;
- debiti verso Acanto TH euro 1.119 per servizio telecomunicazione PCC Metromare;
- debiti verso A.M.R. Srl Consortile euro 2.400 per rimborso registrazione contratti di locazione beni strumentali TPL;
- debiti verso Nanni Imballaggi euro 1.615;
- debiti verso NGV Bus Srl euro 813 per sostituzione vetro veicolo Metromare;
- debiti verso CNS euro 378 per pulizie uffici;
- debiti verso Edenred euro 1.265 per buoni pasto elettronici;
- debiti verso Copy System euro 2.053 per materiali e manutenzioni fotocopiatrici;
- debiti verso Randstad Italia SpA euro 11.510 per prestazioni lavoro interinale;
- debiti per utenze TIM Spa per telefonia euro 2.134;
- debito verso Serigrafie il Mago per adesivi fermate euro 4.532;
- debiti verso Tiraferri srl per pulizie euro 3.939;
- debiti verso Provesi euro 1.945 per manutenzione ascensori infrastruttura Metromare;
- debito verso Ferramenta Fucci 2.0 euro 13.420 per materiale consumo squadra manutenzione;
- debiti Tam Servizi euro 3.150 per manutenzione pensiline TPL;
- debiti verso Chiari euro 283 per fornitura hardware e ricambi;
- altri debiti vari di minor valore per un totale di euro 7.796;

Per fatture da ricevere euro 331.317:

Start Romagna SpA per euro 137.372 inerenti ad attività di collaudo Metromare, lavori di riqualificazione officina deposito e lavori di manutenzione filovia; euro 12.697 per lavoro interinale e lavorazione buste paghe da Randstad e Romagna Servizi; euro 40.938 per manutenzioni varie da Coopservice-CNS-TAM-Emmea-Antonioli e Vetteria Bellariva; euro 56.850 per utenze da SGR-Enel-Hera-TIM-Acantho; euro 16.211 per compensi Collegio Revisori; euro 35.833 per servizi vari Metromare da Coop 134-Provesi-Nuova Cei-Project Automation; euro 7.250 per consulenze legali e tecniche Brioli-ADR-Cingolani; euro 519 per prestazione medico lavoro Mancini; euro 7.528 per canoni vari da TIM-AMR-Loauto; euro 1.460 per buoni pasto elettronici da Edenred; euro 14.232 per prestazioni per iniziative promozionali Moab-Edita; euro 356 per fornitura carburante autoveicoli aziendali Semprini; servizi residuali per euro 71.

Note di credito da ricevere da UnipolRental per euro 184.

#### Voce D11) "Debiti verso controllanti"

La voce di debiti verso controllanti di euro 110.525 è costituita da debiti per interessi su capitale di dotazione Comune di Riccione per euro 35.766; contributi trasporto veicoli atipici euro 3.096; note di credito verso enti su arrotondamenti contributi consortile 2018 per euro 1; debito per adesione ad accertamento IMU Comune di Rimini per gli anni 2015 e 2016 su area di Via Rubicone euro 71.662.

#### Voce D12) "Debiti tributari"

Nel nostro ordinamento contabile esiste un generale divieto alla compensazione di partite (art.2423 ter, sesto comma, c.c.)

Sono tuttavia previsti in alcuni casi, molto limitati, che consentono al redattore del bilancio, di esporre le voci dell'attivo e del passivo per il loro saldo. Nello specifico ci si riferisce alla corretta esposizione dei crediti e dei debiti tributari, così come indicato dai Principi contabili OIC 25.

Il sistema tributario italiano prevede la corresponsione, durante l'anno di acconti d'imposta al fine di ravvicinare il momento in cui si verifica il presupposto d'imposta, che determina il sorgere dell'obbligazione tributaria, con il momento in cui viene effettivamente versata l'imposta dovuta. Durante l'anno vengono movimentati i conti che possono essere

ricompresi nella categoria crediti tributari per i versamenti relativi agli acconti, mentre il debito effettivo dell'anno d'imposta, liquidato in occasione della redazione del bilancio di esercizio, è posto fra i debiti tributari. Completate tutte le registrazioni contabili necessarie per redigere correttamente il bilancio, ci si troverà perciò con più conti riferibili alla medesima obbligazione tributaria.

Il Credito Ires è stato evidenziato in compensazione con il debito tributario

A giudizio del redattore del bilancio la "mancanza" di compensazione per ciascuna imposta non determina una violazione del principio di rappresentazione "veritiera e corretta" tenuto conto degli opportuni chiarimenti che vengono forniti in questa parte della nota integrativa in cui si evidenziano tutte le poste che insieme a quella dei debiti tributari definiscono il saldo effettivo delle imposte dovute per ogni singolo tributo.

La voce debiti tributari di euro 402.120 è già al netto del credito Ires di euro 10.132 ed è costituita per euro 101.402 da stima Ires, da euro 63.577 da stima Irap, da euro 222.450 per stima ravvedimento IMU dal 2016 al 2021 su tutte le aree fabbricabili ed i beni accatastati nelle categorie da D1 a D7, da euro 10.377 per irpef da versare e imposte di bollo, da euro 14.446 per trattenute lavoro dipendente. Il versamento delle imposte verrà effettuato tenendo conto della possibile compensazione dei crediti verso erario utilizzabili a tal fine.

La voce debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale per euro 31.388;

La voce "Altri debiti" entro l'esercizio di euro 120.307 è così composta: clienti conto deposito cauzionali per euro 860 da cooperativa La Romagnola per cauzione locazione via Coletti; debiti diversi per euro 17.080 di cui più rilevante è relativo al rateo di interessi mutuo Credit Agricole per euro 12.234; deposito cauzionale da Eco demolizione per 1.850; debito verso Ministero infrastrutture per CCNL euro 3.192; debito verso dipendenti per stima premio dipendenti e dirigente per euro 48.321; debito verso dipendenti per ferie non fruite euro 48.720; debiti per una tantum verso dipendenti euro 284.

La voce "Altri debiti" oltre l'esercizio di euro 910.173 è relativa ai debiti nei confronti degli espropriati, per le aree utili alla realizzazione del Metromare, per quanto a loro spettante e non ancora accettato e svincolato, la voce di debito è bilanciata da pari importo inserito alla voce di credito oltre esercizi verso MEF (C.II.5-quater b).

### Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area in cui opera la Società è prevalentemente di carattere sovra-provinciale cui appartiene sostanzialmente la compagine Sociale.

Risultano comunque di notevole rilevanza i debiti nei confronti della società che ha fornito il materiale rotabili per Metromare con sede in Germania.

Area geografica	ITALIA	GERMANIA	BELGIO	Totale
Debiti verso banche	9.598.955	-	-	9.598.955
Acconti	506.806	-	-	506.806
Debiti verso fornitori	849.791	466.000	5.718	1.321.509
Debiti verso imprese controllanti	110.525	-	-	110.525
Debiti tributari	402.120	-	-	402.120
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.388	-	-	31.388
Altri debiti	1.030.480	-	-	1.030.480
Debiti	12.530.065	466.000	5.718	13.001.783

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

#### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Il totale del debito verso banche di euro 9.598.955 è costituito:

- per euro 6.055.934 ed è garantito da mutuo ipotecario sui seguenti beni immobili di proprietà:
  - terreno del deposito di Via Coletti per mq.18.718 di cui al foglio 59 particelle 651/2367/2368;
  - fabbricato di Via Coletti di cui al foglio 59 particelle 636 graffato con particelle 1895 e 1896;
  - Immobile di Via C.A. Dalla Chiesa, 40 edificato su terreno sottostante e pertinenze della complessiva superficie catastale di mq. 25.739 fg.86 particella 90, comprensivo del fabbricato industriale di cui al fg. 86 particella 90 - sub 1 graffato con il sub 3 e dell'opificio al piano terra di cui al foglio 86 particella 90 sub 2.
- per euro 3.543.021 da finanziamento acquisto mezzi rotabile Metromare ed è garantito da deposito titoli per euro 2.053.007 (voce B III 3).

	Debiti assistiti da garanzie reali			Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Totale debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti verso banche	6.055.934	3.543.021	9.598.955	9.598.955
Acconti	-	-	-	506.806
Debiti verso fornitori	-	-	-	1.321.509
Debiti verso controllanti	-	-	-	110.525
Debiti tributari	-	-	-	402.120
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	-	31.388
Altri debiti	-	-	-	1.030.480
<b>Totale debiti</b>	<b>6.055.934</b>	<b>3.543.021</b>	<b>9.598.955</b>	<b>13.001.783</b>

## Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	68.412.762	9.586.834	77.999.596
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>68.412.762</b>	<b>9.586.834</b>	<b>77.999.596</b>

Essa si riferisce per euro 77.991.275 a risconti di natura pluriennale relativi a contributi in conto capitale su immobilizzazioni materiali già incassati ma che concorreranno alla formazione del conto economico a parziale sterilizzazione del processo di ammortamento dei beni cui si riferiscono. Si è avuto nell'esercizio un incremento per euro 12.281.898 a seguito dei contributi sui mezzi e sull'infrastruttura Metromare, per i contributi ricevuti sulle pensiline TPL compensati da decrementi per euro 2.703.385 dovuti alle quote di storno ammortamento di competenza dell'esercizio.

Per euro 8.321 relativi a ricavi imputati nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo.

## **Nota integrativa, conto economico**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta, ove esistenti, sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

## **Valore della produzione**

### **Valore della produzione**

### **Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività**

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi.  
Rinviano alla relazione sulla gestione per un commento dettagliato del loro andamento si propone di seguito la scomposizione degli stessi per linee di prodotti/tipologia di servizi.

-

### **Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica**

L'area in cui opera la società è esclusivamente di carattere sovra-provinciale cui appartiene, sostanzialmente, la compagine sociale.  
Conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

A 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni per tipo di attività.

Dato che la società consortile opera con l'esclusione di ogni fine di lucro e per conto e nell'esclusivo interesse dei Soci ed ha per oggetto sociale lo svolgimento delle attività di reperimento della disponibilità, progettazione, realizzazione, detenzione e custodia /manutenzione di beni strumentali all'esercizio TPL non produce ricavi da vendite.

A 5) Altri ricavi e proventi, costituiti da

a) Contributi in c/esercizio, comprende:

La voce Contributi consortili da Enti Locali, pari ad euro 1.264.000 è costituita dalle quote di contribuzione a carico degli Enti Soci come da tabella analitica di riparto allegata al presente bilancio. Il contributo a carico degli Enti Soci deliberato in fase di approvazione del Bilancio previsionale 2021 prevedeva una quota a proprio carico molto più rilevante e fissata in euro 2.371.828 stimata tenendo conto della difficoltà di stipula del contratto di affidamento dell'infrastruttura e dei mezzi Metromare, ma con l'impegno, da parte dell'A.U. e di tutta la struttura di PMR, di giungere ad una consistente riduzione dello stesso qualora si fosse arrivati alla definizione con AMR di un canone d'affidamento congruo dell'infrastruttura Metromare, evento che si è effettivamente palesato nel 2021 così come

anticipato dall'A.U. con sua comunicazione del 26/02/2021 che ha consentito, insieme al rilievo del ricavo straordinario costituito da penali attive per ritardi nella fornitura dei mezzi Metromare comminate alla società fornitrice dei mezzi, di portare il contributo a carico degli enti ad euro 1.264.000. Si è proceduto, sulla base della comunicazione di febbraio dell'A.U., a fatturare sino i 5/6 di euro 1.264.000 (sino quindi al V° bimestre 2021) ed il conguaglio verrà fatturato solo dopo l'approvazione del consuntivo.

I contributi consortili sono stati ripartiti sulla base delle quote di partecipazione come evidenziate nella seguente tabella.

Gli importi a carico di ogni Ente Socio da fatturare solo a conguaglio in seguito all'approvazione del presente Bilancio sono già riepilogati nella tabella relativa ai crediti verso controllanti per contributi consortili.

Tabella riparto Contributo Consortile

PROV	COMUNE	QUOTE PARTECIPAZIONE ENTI SOCI	TOTALE CONTRIBUTO ENTI SOCI 2021
<b>ENTI SOCI</b>			
RN	BELLARIA IGEA M.	0,793%	10.023,52
FC	BORGHI	0,019%	240,16
RN	CATTOLICA	2,042%	25.810,88
RN	CORIANO	0,305%	3.855,20
RN	GEMMANO	0,032%	404,48
RN	MISANO ADR.	0,658%	8.317,12
RN	MONDAINO	0,095%	1.200,80
RN	MONTESCUDO- MONTECOLOMBO	0,142%	1.794,88
RN	MONTEFIORE C.	0,019%	240,16
RN	MONTEGRIDOLFO	0,027%	341,28
RN	MORCIANO DI R.	0,642%	8.114,88
RN	POGGIO TORRIANA	0,054%	682,56
RN	RICCIONE	5,368%	67.851,52
RN	RIMINI	79,674%	1.007.079,36
RN	SALUDECIO	0,108%	1.365,12
RN	SAN CLEMENTE	0,102%	1.289,28
RN	SAN GIOVANNI IN M.	0,403%	5.093,92
RN	SANTARCANGELO DI R.	1,270%	16.052,80
FC	SOGLIANO AL R.	0,019%	240,16
PU	TAVOLETO	0,019%	240,16
RN	VERUCCHIO	0,052%	657,28
RN	PROVINCIA DI RIMINI	8,157%	103.104,48
<b>TOTALE ENTI SOCI</b>		<b>100,00%</b>	<b>1.264.000</b>

b) Altri Ricavi e Proventi per euro 5.867.919 costituito:

Affitti e locazioni attive di euro 1.099.798 comprendono:

- quanto ad euro 708.808 per locazione beni strumentali TPL (deposito, impianto filoviario, fermate);
- quanto ad euro 385.000 quale canone locazione per primo anno affidamento infrastruttura Metromare. Il contratto di locazione prevede un canone per il 2022 di euro 770.000 e dal 2023 è previsto un canone di euro 1.100.000.
- quanto ad euro 2.617 per locazione deposito di Via Coletti;
- quanto ad euro 3.373 per affitto appartamento Via Gabelli.

La voce Proventi pubblicitari per euro 11.703 è costituita dal canone per la concessione di spazi pubblicitari sulle pensiline fermate Metromare.

Indennità case cantoniere euro 995;

Rivalutazione credito per acconti imposte TFR euro 4.506;

Risarcimento danni euro 1.062.132 di cui l'importo più rilevante è relativo alla penale per ritardo nella fornitura del materiale rotabile Metromare comminata al fornitore Kiepe Electric per euro 1.035.000; quanto ad euro 27.132 per risarcimento sinistri a seguito di danni subiti su paline e pensiline aree di fermata.

Sopravvenienza ordinaria attiva per euro 592.953 costituita da:

- acconto Irap 2020 per aiuto Stato euro 17.435;
- sopravvenienza su stima Ires 2020 euro 49.868;
- rivalutazione su fornitura mezzi Metromare euro 151.338, generata dal fatto che il fornitore che ha sostituito l'A.T.I. fallita nella fornitura del materiale rotabile Metromare ha riconosciuto l'importo da noi già liquidato all'ATI quale acconto sulla nuova fornitura.
- eliminazione fondo oneri a seguito di mancato affidamento infrastruttura Metromare euro 24.312;
- eliminazione fondo per mancata locazione servizio Metromare euro 350.000.

Sopravvenienze attive per euro 29.993, gli importi sono relativi a:

- conguagli utenze 2020 euro 737;
- quota assicurazione personale TCM Dirigente 2020 euro 200;
- eliminazione acconto investimento aggiornamento impianto semaforico euro 1.410
- recupero oneri malattia anno 2014 euro 17.925;
- rimborso ritenute Irpef ex dipendente 2015 euro 9.721;

La voce Rimborsi vari per euro 362.453 gli importi sono relativi

- per euro 174.303 a risarcimento danni a seguito di definizione causa per fallimento APTS,
- per euro 126.929 quale rimborso utenze posto centrale di controllo e fermate Metromare non ancora volturate da Start;
- per euro 37.690 quale rimborso manutenzioni su tracciato Metromare;
- per euro 4.145 relativo a rimborso segnaletica Metromare da Anthea;
- per euro 16.500 rimborso canone imposta pubblicitaria su pensiline a Media One S.r.l.;
- per euro 1.500 rimborso utenze GIM da Media One;
- per euro 982 rimborso utenze da Coop.La Romagna;
- altri rimborsi vari per euro 404.

La voce di ricavo quota annua di Contributi conto impianti (sterilizzazione quote ammortamento) è pari ad euro 2.703.385 e rappresenta la quota annua di contributi conto impianti a storno ammortamento per contributi ricevuti.

La voce è costituita:

per euro 42.814 per quota storno infrastrutture TPL;

per euro 2.660.571 per infrastruttura e mezzi rotabili Metromare. Lo storno è stato calcolato applicando una percentuale pari a quella utilizzata per l'ammortamento finanziario dell'opera e per la quota utilizzata per l'ammortamento dei mezzi rotabili.

La differenza rispetto al preventivo è dovuta al fatto che era stato previsto di far iniziare lo storno ammortamento anche del materiale rotabile a partire dal 01/07/2021 evento che non si è verificato, la differenza è comunque controbilanciata dal minor onere dovuto all'ammortamento.

## Costi della produzione

B 6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

L'ammontare totale dei costi per materie di consumo pari ad euro 12.903. Includono carburanti per auto di servizio per euro 3.516, materiale sede uffici per euro 136, materiali di consumo per sede uffici per euro 8.965, prodotti per sanificazione e dispositivi di protezione individuali euro 286.

B 7) Per servizi

Il totale della voce di euro 885.991 è inferiore al preventivo per euro 59.619. Di seguito si dettano le varie voci:

- Spese per utenze per euro 199.989:
  - Energia elettrica euro 162.345 di cui euro 107.003 addebitate a gestore quali oneri utenze servizio Metromare non ancora volturate; l'importo di effettiva nostra competenza è pari ad euro 55.342 notevolmente superiore a quanto preventivato a seguito degli oneri servizio Metromare rimasti a nostro carico fino a settembre 2021;
  - Gas e riscaldamento euro 4.885 inferiore a preventivo;
  - Acqua per euro 1.929 di cui euro 1.418 rimborsati da Romagna e Start, la quota di nostra effettiva competenza risulta essere di euro 511 inferiore a quanto preventivato;
  - Spese telefoniche euro 30.830, di cui euro 6.663 telefonia Acantho postazione di controllo Metromare chiesto rimborso a gestore servizio; telefonia mobile e centralino comprensive dei contratti di manutenzione per euro 24.167 importo inferiore al preventivo;
- Le Spese per prestazioni tecniche TPL per euro 83.608 notevolmente inferiore a preventivo a causa del mancato perfezionamento accordo di programma comparto Via Coletti. E riguardano:
  - Direzione lavori per sostituzione pannelli stazione FS euro 1.248;
  - Consulenze tecniche TPL (pali, filovia, verde ecc.) euro 3.199;
  - Prestazione CTU nelle cause per gli espropri euro 5.125;
  - Prestazioni per progettazione e studi ai fini dell'assegnazione risorse trasporto rapido di massa euro 58.020;
  - Studio fattibilità comparto Coletti per euro 16.016.
- Le Spese per prestazioni legali e notarili per euro 80.424 comprendono:
  - Notaio e consulenza legale per accordo comparto Coletti euro 4.423;
  - Ricorso causa Dott.ssa Zanzani e spese legali euro 32.090;
  - Procedura di mediazione per risoluzione contratto locazione deposito coletti euro 2.614;
  - Atto di transazione causa Guerrini euro 624.
  - Vidimazione libri sociali euro 64;
  - Assistenza legale su accordo di programma tratta TRC Fiera euro 16.636;
  - Prestazioni legali per causa Comune Riccione su area Via Lombardia euro 3.179;
  - Prestazioni legali su difesa in giudizio causa Tosi euro 3.734;
  - Assistenza in giudizio cause TRC euro 14.946;
  - Prestazioni notarili per retrocessioni aree espropriati euro 2.114.

Rispetto al Preventivo vi è un maggior onere di circa 8 mila euro dovuto principalmente alle cause contro Zanzani e Comune Riccione.
- Le spese per assicurazione per euro 57.931 in linea a quanto preventivato e costituite per euro 2.760 quale patrimoniale amministratori; euro 2.800 per polizza fidejussoria verso Start; euro 2.000 per tutela legale generale; euro 10.385 All Risk furto-elettronica ed incendi; euro 22.497 All Risk Metromare; euro 7.500 RCT Metromare ed RC rischi diversi; euro 4.484 per assicurazione incendio per mutuo Iccrea; euro 1.793 per assicurazioni infortuni e TCM dirigenti; euro 399 RCA autoveicoli; euro 3.313 assicurazione RC amministratori Chubb.
- Servizi di pulizia per euro 4.540 inferiori al preventivo.
- Spese per manutenzioni e riparazioni da terzi euro 311.886, inferiori rispetto al preventivo a seguito dell'utilizzo del fondo accantonato per il mancato affidamento dell'infrastruttura Metromare e sono così dettagliate: manutenzioni autoveicoli aziendali per euro 129, manutenzioni impianti fissi filoviari per euro 23.752, manutenzione depositi e officina per euro 20.681, manutenzioni attrezzature informatiche e macchine per ufficio per euro 9.176,

manutenzione aree di fermata per euro 109.992, manutenzione uffici via Dario Campana 3.139, manutenzione ordinarie su linea Metromare euro 20.664 spesa addebitata al gestore del servizio a seguito di affidamento infrastruttura, manutenzione piattaforme elevatrici Metromare euro 6.637, manutenzioni stazioni di fermata Metromare euro 7.003, manutenzione del verde aree Metromare euro 3.863, manutenzione degli impianti di ausilio al servizio Metromare euro 56.132, manutenzione emettitrici installate su mezzi Metromare euro 5.718 importo che è poi stato rimborsato nel 2022, saldo attività propedeutiche al collaudo linea Metromare euro 45.000.

- La voce Tenuta paghe e altri servizi amm.vi per euro 34.663, inferiori al preventivo, include il servizio di gestione paghe da parte di Romagna Servizi euro 3.175, il servizio di somministrazione lavoro temporaneo da Randstad Italia Spa euro 20.958 (euro 6.699 per un addetto ai servizi contabili ed euro 14.259 per due addetti dello staff TRC/Asset tecnico), spese per consulenza amministrativa/fiscale euro 9.048, pratiche amministrative euro 1.352, varie per euro 130.
- I costi per mensa (al netto del recupero al dipendente) euro 12.759 inferiori al preventivo;
- I costi per beni non strumentali euro 636, che sono dovuti alle spese di condominio dell'appartamento di proprietà di via Gabelli;
- Gli oneri di vigilanza sedi uffici euro 849;
- Le spese varie per trasferte euro 464, inferiori al preventivo;
- Le consulenze per sicurezza e sanitarie per euro 9.813 che include il compenso per il ruolo di RSPP per euro 2.964, sopralluogo e relazione annuale e Protocollo sanitario svolti da medico aziendale per euro 519, valutazione rischio rumore-vibrazioni-chimico euro 1.924, valutazione rischio SBAS euro 821, valutazione rischio CEM euro 1.193, valutazione rischio Stress euro 1.196, corso per primo soccorso 15 addetti euro 1.196, lievemente superiore a preventivo per recupero corsi non fatti l'anno precedente a causa pandemia;
- Spese postali euro 489 inferiori a preventivo;
- Oneri bancari euro 1.962 inferiori a preventivo;
- Spese di rappresentanza euro 2.694 inferiori a preventivo;
- Compensi collegio sindacale per euro 16.765 inferiore a preventivo;
- Comensi collegio sindacale per revisione legale euro 5.460 in linea con preventivo;
- Compenso oneri AU per euro 23.400 in linea con preventivo;
- Rimborsi spese di trasferta AU euro 3.332 lievemente superiore al preventivo;
- Aggiornamenti personale e convegni per euro 594;
- Prestazioni professionali per iniziative promozionali per euro 33.232 relative ad attività di comunicazione e promozione Metromare per euro 16.032, progettazione per vestizione mezzi Metromare euro 7.200, progetto Blooming teli per decorazione facciata stazione FS euro 10.000, inferiore a preventivo;
- Spese di trasporto ed imballo e altre per euro 500, inferiore a preventivo;

#### Compensi per cariche sociali

Costituito dal compenso al A.U., dai compensi ai componenti il Collegio Sindacale (composti dal compenso per revisione legale per euro 5.460 e dall'attività di controllo per 16.765).

Compensi per cariche sociali	2020	Preventivo 2021	2021
Amministratori	29.194	23.400	23.400
Collegio Sindacale per attività di controllo	16.640	18.500	16.765
Collegio Sindacale per attività di revisione legale	5.460	5.460	5.460
	51.294	47.360	45.625

B 8) Per godimento beni di terzi per euro 94.320 inferiori a preventivo.

Sono composti da:

- euro 55.000 per canoni di locazione di Via Dario Campana 67 inferiori a preventivo;

- euro 25.384 per canoni manutenzione licenze software (fatturazione elettronica EasyGov, autodesk e adobe Negroni, aruba Zeitgroup, archiflow Siav, gmail Injenia, domini internet e backoffice Edita, sistema fortigate Tim, 3WGIS I&S, canone Saas Maggioli, Cisco Webex Cloud Ificonsulting), superiore a quanto preventivato;
- euro 12.229 per contratti di noleggio autovetture aziendali, inferiore a preventivo;
- euro 1.474 per contratti noleggio fotocopiatrici multifunzione Canon, superiore a preventivo;
- euro 233 per canoni di concessioni d'uso di distributori d'acqua e codice LEI infocamere.

**B 9) Costo per il Personale**

B 09. Costo per il personale	2020	PREVENTIVO 2021	2021
Salari e stipendi	419.687	460.000	416.284
Somministrazione lavoro	107.724	110.000	103.922
Indennità per trasf. a dip. forfett.	106	400	0
Oneri sociali	128.779	139.000	127.957
Trattamento di fine rapporto	30.637	33.500	41.152
Altri costi	1.502	1.500	820
<b>TOTALE</b>	<b>688.435</b>	<b>744.400</b>	<b>690.135</b>

Il costo del personale a consuntivo 2021 risulta essere di euro 690.135 inferiore a quanto previsto di euro 744.400 per una maternità e un utilizzo di Legge 104 non prevedibili. La valorizzazione delle ferie residue è in linea con quanto maturato. Il costo del personale e del dirigente comprende il premio di risultato che per quota retribuzione e contributi è valutato in euro 54.857 da liquidarsi a seguito di approvazione del bilancio consuntivo d'esercizio.

**B 10) Ammortamenti e Svalutazioni**

B 10. Ammortamenti e svalutazioni	2020	PREVENTIVO 2021	2021
a) Ammortamento imm.ni immateriali	6.037	6.037	6.059
b) Ammortamenti imm.ni materiali	2.928.752	4.870.762	3.200.529
c) Altre Svalutazioni immobilizzazioni	0	0	0
d) Svalutazione crediti vs utenti	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>2.934.789</b>	<b>4.876.799</b>	<b>3.206.588</b>

Gli ammortamenti sono calcolati in base alle aliquote indicate all'inizio della presente nota integrativa. L'evoluzione dei valori per le singole categorie di cespiti è illustrata nello specifico prospetto inserito nella parte di relazione relativa alle immobilizzazioni.

La differenza rispetto al preventivo è dovuta al fatto che era stato previsto ammortizzare i mezzi Metromare dal 01/07/2021 mentre l'ammortamento ha seguito l'effettiva immissione in servizio, la differenza è controbilanciata dal minor ricavo per contributi c/impianti imputati a sterilizzazione dell'ammortamento. L'incidenza dell'investimento Metromare per il 2021 è di euro 3.026.151.

#### B 12) Accantonamenti per rischi

Tale posta ammonta complessivamente ad euro 335.670 ed è costituita dall'accantonamento effettuato a seguito di quanto chiesto dal Comune di Riccione con ricorso ex art.702 bis C.P.C. a titolo di indennità d'occupazione senza titolo di area di Via Lombardia per il periodo dal 19.05.2011 al 30.07.2021, del quale tuttavia alla data di chiusura dell'esercizio è indeterminata la data di sopravvenienza.

#### B 13) Altri Accantonamenti per oneri

Tale posta ammonta complessivamente ad euro 932.000. Gli accantonamenti sono relativi:

- alla messa in sicurezza dell'impianto filoviario Rimini-Riccione in quanto linea che sulla base della volontà degli Enti Soci non può essere dismessa, per euro 200.000;
- agli impegni assunti a seguito della sottoscrizione del contratto di servizio TPL del bacino riminese ed alla conseguente programmazione degli interventi straordinari da apportare al complesso industriale di Via C.A. Dalla Chiesa, funzionale al servizio, per euro 607.000;
- all'impegno di PMR di farsi carico della sostituzione delle batterie dei veicoli Metromare, concessi in affidamento gratuito al gestore del servizio, una volta che le stesse raggiungono un livello di autonomia non sufficiente a garantire il servizio, per euro 125.000. Il periodo di vita utile ed il valore di sostituzione (27 batterie per 9 mezzi) fissati in 7 anni ed in euro 875.000 sono stati stimati dall'ufficio tecnico insieme al fornitore.

#### B 14) Oneri diversi di gestione

Per quanto riguarda gli Oneri diversi di gestione, la tabella che segue riporta un dettaglio dei principali costi di tale voce.

B 14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2020	PREVENTIVO 2021	2021
Imposte comunali immobili	10.618	10.700	39.225
Altre tasse non su reddito d'esercizio	31.147	26.600	257.962
Tassa proprietà mezzi trasporto	168	168	75
Minusvalenze da cessione cespiti	0	0	3.012
Sopravvenienze passive	12.782	0	201.787
Altri oneri diversi di gestione	7.210	15.300	23.088
<b>TOTALE</b>	<b>61.925</b>	<b>52.768</b>	<b>525.149</b>

Il maggior onere rispetto al preventivo è dovuto principalmente all'Imposta Municipale Propria che ha comportato una imputazione alla voce altre tasse non sul reddito d'esercizio di euro 222.450 per ravvedimento IMU dal 2016 al 2021 su tutte le aree fabbricabili ed i beni accatastati nelle categorie da D1 a D7, ravvedimento che si è reso necessario una volta appurato con gli uffici del Comune di Rimini la mancata esenzione

dall'imposta IMU dei beni funzionali all'attività TPL non gestiti direttamente dal proprietario degli stessi, si è avuto contestualmente un incremento di IMU dell'anno rispetto al preventivo di euro 28.525 per l'area via Rubicone; si è avuta una imputazione alla voce sopravvenienze passive per IMU via Rubicone degli anni 2015, 2016 e 2020 per euro 100.953.

Le ulteriori sopravvenienze passive sono dovute alla cancellazione del credito per ritenute su interessi dal 2001 al 2013 per euro 29.509; cancellazione credito verso regione per investimento su accessi ZTL sospeso prima della conclusione della spesa prevista, l'investimento prevedeva una contribuzione a fronte del raggiungimento in una determinata spesa che non si è raggiunta, investimento sospeso e non riattivabile stralcio per euro 61.975; commesse filovia competenza 2020 per euro 2.686; canone dell'agenzia del demanio competenza 2019-2020 euro 1.022; fondo TPL salute anni precedenti 273; conguagli utenze euro 4.487; altri di minor valore per euro 882.

Negli altri oneri di gestione gli importi più rilevanti sono: per transazione su danni provocati nella realizzazione Metromare euro 9.500; spese di pubblicità su filovia euro 8.055; libri abbonamenti per euro 1.851; moduli e stampati, cancelleria e ricambi macchine ufficio per euro 2.577; altri oneri vari per euro 1.105.

## Proventi e oneri finanziari

### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

- Debiti verso banche per euro 264.927
- Altri euro 2

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	264.927
Altri	2
<b>Totale</b>	<b>264.929</b>

### C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	2020	PREVENTIVO 2021	2021
16) Altri Proventi Finanziari	3.698	1.102	4.503
17) Interessi e altri oneri finanziari - Altri	(273.835)	(252.693)	(264.929)
<b>TOTALE</b>	<b>(270.137)</b>	<b>(251.591)</b>	<b>(260.426)</b>

I proventi finanziari si riferiscono prevalentemente agli interessi incassati su restituzioni depositi cauzionali e su depositi di indennità di esproprio oltre che su titoli immobilizzati.

Gli oneri finanziari sono relativi agli interessi sul mutuo Iccrea per euro 158.099 e sulla linea di credito di Credit Agricole per euro 106.828 e su altri per euro 2, leggermente superiore al preventivo in quanto in sede previsionale non era stato considerato il rateo di competenza degli oneri finanziari relativi alla linea di credito credit agricole.

## Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Il D. Lgs 139/2015 ha apportato modifiche allo schema e composizione dei prospetti contabili del bilancio eliminando la sezione "E" relativa alla gestione straordinaria ed ha anche introdotto taluni obblighi informativi che non necessariamente si limitano alla riqualificazione nel bilancio di componenti che dapprima venivano riepilogati nella suddetta abolita sezione, ma anche a dare risalto a componenti che pur non essendo necessariamente straordinari (intendo per tali quelli non strettamente connessi alla gestione caratteristica) ed essendo assolutamente caratteristici possono risaltare ed influenzare il bilancio per la loro particolare incidenza numerica.

In ottemperanza del disposto dell'art.2427 comma 1 n.13 a giudizio dell'Organo Amministrativo esistono i seguenti elementi di ricavo che possono definirsi di entità o incidenza eccezionali.

Tra i risarcimenti l'importo di euro 1.035.000 è relativo alla penale comminata al fornitore dei mezzi Metromare per ritardo nella consegna dei mezzi;

Tra le sopravvenienze attive la rivalutazione su fornitura mezzi Metromare di euro 151.338 è generata dal fatto che il fornitore che ha sostituito l'A.T.I. fallita nella fornitura del materiale rotabile Metromare ha riconosciuto, in fase di trattativa, l'importo da noi già liquidato all'ATI fallita quale acconto sulla nuova fornitura.

Tra le sopravvenienze attive euro 350.000 sono relative all'eliminazione del fondo per mancata locazione servizio Metromare in quanto si è riusciti a sottoscrivere il contratto.

In ottemperanza del disposto dell'art.2427 comma 1 n.13 a giudizio dell'Organo Amministrativo esistono i seguenti elementi di costo che possono definirsi di entità o incidenza eccezionali.

La voce B12 "accantonamenti per oneri e rischi" comprende accantonamenti effettuati per oneri di manutenzione ciclica e periodica relativi all'impianto filoviario per euro e complesso industriale via C.A. Dalla Chiesa per euro 807.000; accantonamenti a seguito di impegno alla sostituzione delle batterie dei mezzi Metromare affidati al gestore euro 125.000; accantonamento al fondo vertenze legali a seguito di ricorso Comune di Riccione su area di Via Lombardia euro 335.670.

A seguito di confronto con l'ufficio tributi del Comune di Rimini, effettuato dopo il ricevimento di verbali di accertamento su importo IMU 2015 e 2016, la società è arrivata a modificare il comportamento di esenzione IMU applicato ai beni funzionali al TPL per tutti quei beni non utilizzati direttamente dalla stessa ma istituzionalmente concessi o affidati, modifica che ha comportato un ravvedimento generalizzato della posizione societaria con la conseguente imputazione tra sopravvenienze ed oneri d'esercizio di euro 352.218.

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

### **IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE NON CONTABILIZZATE - MOTIVAZIONI**

Le attività per imposte anticipate non sono state contabilizzate in quanto non vi è la ragionevole certezza del loro recupero.

Le passività per imposte differite non sono state contabilizzate in quanto esiste scarsa probabilità che il debito insorga.

### **IMPOSTE DI ESERCIZIO**

L'onere relativo all'esercizio corrente riguarda l'IRES calcolata sul reddito imponibile dell'esercizio e l'IRAP calcolata sul valore della produzione netta, in base alle regole di derivazione della base imponibile dai valori di bilancio.

Le variazioni fiscali in aumento ed in diminuzione hanno rettificato il risultato prima delle imposte, determinando un imponibile IRES di euro 422.509, già abbattuto per l'80% dall'utilizzo di perdite pregresse, che assoggettato all'aliquota ordinaria del 24% determina un'imposta di euro 101.402

Mentre l'IRAP è stimata per euro 63.577 calcolata sul valore della produzione netta pari a euro 1.630.181.

### ***RICONCILIAZIONE TRA ONERE FISCALE DA BILANCIO E ONERE FISCALE TEORICO (IRAP)***

Quale costo per IRAP 2021 è stato imputato un valore stimato di euro 63.577.  
La tabella seguente esplica la differenza tra gli oneri fiscali teorici per IRAP 3,90% ed il carico fiscale effettivamente riscontrabile a bilancio, come suggerito dall' OIC 25.

Differenza tra Valore e Costi della Produzione	449.163
Costi non rilevanti ai fini IRAP	2.180.256
Imponibile Teorico	2.629.419
Onere Teorico	102.547
Variazioni in diminuzione	
Inail, Apprendisti, Cuneo fiscale e altri sgravi	676.974
Ammortamenti fiscali eccedenti	
Altre variazioni in diminuzione	563.278
Totale variazioni in diminuzione	1.240.252
Variazioni in aumento	
Compensi amministratori	0
Ammortamento fiscali non deducibili	
Imposta comunale Sugli Immobili	39.225
Altre variazioni in aumento stimate	201.789
Totale variazioni in aumento	241.014
Reddito imponibile IRAP di competenza	1.630.181
IRAP di competenza	63.577
<b>IRAP Stimata in conto economico</b>	<b>63.577</b>

### ***RICONCILIAZIONE TRA ONERE FISCALE DA BILANCIO E ONERE FISCALE TEORICO (IRES)***

Quale costo per IRES 2021 è stato imputato un valore stimato di euro 101.402.  
La tabella seguente esplica la differenza tra gli oneri fiscali teorici per IRES 24% ed il carico fiscale effettivamente riscontrabile a bilancio, come suggerito dall' OIC 25.

Differenza tra Valore e Costi della Produzione ante imposte	188.737
Onere fiscale teorico 24%	45.297
Variazione in aumento dell'imponibile	
Plusvalenze patrimoniali	645.336
Imposte indeducibili	261.861
Redditi fabbricati non strumentali	3.899
Accantonamento fondo oneri e rischi	1.267.670
Svalutazioni e sopravvenienze passive	201.787
Manutenzione eccedenti limite	
Altre variazioni in aumento stimate (autovetture, acc.to previdenza Complementare eccedente, telefoniche)	29.176
Totale variazioni in aumento	2.409.729

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

Variazioni in diminuzione dell'imponibile	
Canoni di locazione fabbricati non strumentali	592.953
Totali variazioni in diminuzione	592.953
Reddito imponibile IRES di competenza	2.0005.513
Utilizzo perdite fiscali esercizi precedenti 80 % imponibile	401.102
IRES di competenza	96.264
<b>IRES stimata in conto economico</b>	<b>101.402</b>

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	3
Impiegati	5
Operai	1
Altri dipendenti	3
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>13</b>

Nel 2021 si è verificato l'utilizzo da parte di una unità del permesso straordinario L.104 per l'intero anno.

Sono proseguiti i piani di formazione, volti allo sviluppo di capacità gestionali e di miglioramento delle conoscenze informatiche, utilizzo delle nuove tecnologie, prevenzione dei rischi sul posto di lavoro e appoggio delle iniziative individuali.

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nei seguenti prospetto.

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	23.400	16.765

Compenso agli Amministratori

Il costo relativo all'Organo amministrativo è costituito dal compenso all'Amministratore Unico per euro 23.400

Compensi al Collegio Sindacale

Gli emolumenti del Collegio sindacale sono pari ad euro 16.765.

### **Compensi al revisore legale o società di revisione**

Gli emolumenti per la funzione di revisione legale, attribuite al Collegio legale come previsto dalla delibera dell'Assemblea dei Soci, ammontano ad euro 5.460.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.460
<b>Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione</b>	<b>5.460</b>

### **Categorie di azioni emesse dalla società**

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente poiché il capitale non è suddiviso in azioni.

### Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

### Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

### Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

**Ai sensi del D.Lgs n.139/2015 che ha modificato la struttura del bilancio con decorrenza dal 1° gennaio 2016**, i conti d'ordine non vanno più evidenziati nel prospetto di bilancio.  
Di seguito si riportano le informazioni di cui all'art. 2427 comma 1 n.9 del Codice Civile.

CONTI D'ORDINE	Saldo al 31/12 /2020	Saldo al 31/12 /2021
<b>RISCHI ASSUNTI</b>		
Fideiussioni prestate	205.199	205.199
<b>GARANZIE RICEVUTE DA TERZI</b>		
Fideiussioni ed altre garanzie da terzi	16.001.794	15.054.042
<b>IMPEGNI ASSUNTI</b>		
Impegni contrattuali	5.701.749	4.330.818
<b>BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA</b>	460	460
<b>TOTALE</b>	<b>21.909.202</b>	<b>19.590.519</b>

Fideiussioni prestate per euro 205.199:

- fideiussione a RFI relative a sottopasso pedonale "La Spezia" Km 115+140 linea BO-LE per euro 5.199;
- fideiussione a Start Romagna per eventuale indennizzo in caso di sopravvenuta minusvalenza nel valore della sede di Viale Dalla Chiesa 38 per euro 200.000.

Fideiussione ed altre garanzie ricevute da terzi per euro 15.054.042:

- progettazione ed esecuzione TRC ATI ICI, Teknosonda e Alpiq euro 918.792;
- progettazione, fornitura, posa e collaudo mezzi ausiliari TRC Project Automation euro 60.641;
- servizi di trasporto a chiamata "Valconca" Merli euro 8.000;
- locazione deposito via Coletti Coop La Romagnola euro 2.582;
- utilizzo spazi pubblicitari su pensiline Media One euro 5.000;
- fornitura e posa in opera pensiline TPL ad Emmea Trade & Service per euro 11.260;

- fornitura e posa in opera sistemi di protezione elettrica tra TRC ed RFI. Colas euro 1.975;
- affidamento coop. 134 servizi di pulizia, manutenzione tracciato Metromare euro 16.755;
- ICI Italiana Costruzioni Infrastrutture SpA - Teknosonda - Colas Rail Italia SpA copertura assicurativa indennità decennale RCT Metromare 1° stralcio Rimini FS - Riccione FS euro 14.000.000;
- VIS Mobility Srl polizza fideiussoria a garanzia della fornitura e posa in opera segnaletica orizzontale, verticale e complementare funzionale all'esercizio Metromare per euro 26.948.
- La Mordente polizza fideiussoria a garanzia del contratto decennale di manutenzione ordinaria del verde zona Marano euro 2.089.

#### Impegni Contrattuali per euro 4.330.818:

- compromesso per acquisto aree in fregio, case cantoniere ed espropri per realizzazione Metromare con R.F.I. ANCONA euro 1.341.832;
- affidamento lavori di spostamento portale arco ferroviario per Sottopasso Metromare "Bellini" Comune Riccione a R.F.I. ANCONA euro 242.000;
- affidamento lavori per sistemazione definitiva impianti ferroviari a seguito di modifiche del BACC sulla linea ferroviaria Rimini - Riccione RFI Ancona per euro 699.221;
- atto integrativo per spostamento interferenze tra Metromare e linea ferroviaria BO-AN con R. F.I. BOLOGNA 2^ e 3^ tranche euro 1.650.000;
- acquisizione magazzino ricambi quale kit necessario alla gestione in loco dell'attività manutentiva relativa al contratto di appalto per progettazione e posa in opera sistemi di ausilio all'esercizio del Sistema del Metromare con Project Automation, euro 240.461;
- convenzione per valutazione clima acustico prodotto da realizzazione Metromare con ARPAE euro 40.138;
- incarico per la predisposizione della documentazione tecnica per l'avvio dell'accordo di programma "comparto Coletti - Metromare" euro 14.655;
- incarico per consulenza giuridico amministrativa euro 45.669;
- incarico per difesa ed assistenza in giudizio euro 13.109;
- incarico per predisposizione elaborati volti alla presentazione istanze per assegnazione risorse realizzazione infrastrutture per sistemi di trasporto rapido di massa euro 31.533;
- incarico per analisi aspetti gius-contabili, amministrativi e fiscali sulla convenzione tra PMR e Comune di Rimini per la realizzazione seconda tratta Metromare Rimini FS-Fiera euro 12.200;

#### Beni di terzi in comodato per euro 460:

i beni di terzi in comodato per euro 460 sono relativi a distributori di caffè e mobiletti porta distributori palazzina via Dario Campana.

## Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

## Informazioni sulle operazioni con parti correlate

In merito alle operazioni realizzate con parti correlati si dà atto che la società avendo per oggetto la realizzazione di una infrastruttura pubblica e sua successiva gestione, non opera nell'ambito di attività riconducibili ad un vero e proprio mercato commerciale di riferimento in senso privatistico.

La società nel corso dell'esercizio, sulla base degli accordi contrattuali vigenti ha intrattenuto rapporti con enti soci informati a precise condizioni e obblighi che si sono concretizzati nell'incasso di contributi pubblici in conto capitale per quanto riguarda la realizzazione dell'investimento ed in conto esercizio per quanto riguarda il contributo consortile relativo alla copertura dei costi di esercizio.

In merito alla informativa riguardante l'esistenza di operazioni compiute con le parti correlate ove le stesse non siano state realizzate a normali condizioni di mercato o a non normali condizioni di pagamento, si ritiene di non dover segnalare alcuna operazione.

Riguardo la contribuzione ricevuta dagli Enti soci e al valore delle corrispondenti partite di credito e debito, si rinvia a quanto già ampiamente descritto a commento delle sezioni dei crediti e debiti dello stato patrimoniale

## **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art.2427 c.1 n.22-quater C.C.)

### **Emergenza epidemiologica Covid-19**

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo 2020 dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo, ha avuto anche nel 2021 ed avrà anche in futuro notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, come soggetto proprietario di beni destinati ad un pubblico servizio, costituiti da infrastrutture essenziali per il servizio di T.P.L., da rendere disponibili al gestore attraverso l'ente regolatore, non rientra direttamente fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020, ma indirettamente per il fatto che il servizio prestato dal gestore è stato per lunghi periodi ridotto.

L'effetto che la pandemia ha causato alla società si sintetizza nell'aver dilatato i tempi del collaudo statico sui mezzi Metro Mare con la conseguenza della dilatazione dei tempi dell'immissione in servizio degli stessi.

La particolare condizione di società consortile per la quale i soci risultano statutariamente impegnati alla copertura dei costi di esercizio, collocano la nostra società in ambito diverso da quello più generalmente attraversato dalla crisi economica conseguente alla emergenza sanitaria.

L'essenzialità del comparto in cui opera la società non sembra autorizzare significative incertezze sul suo futuro.

## **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Non esistono in carico alla Società attività finanziarie su derivati

### **Informativa ai sensi dell'art. 2427 comma 22-bis C.C.**

Non esistono operazioni con parti correlate concluse senza rispettare le normali condizioni di mercato.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

#### **Informativa ai sensi dell'art. 2427 comma 22-ter C.C.**

Non risultano accordi economici presi al di fuori del Bilancio

#### **Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.**

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Si propone all'Assemblea dei Soci di destinare il risultato di esercizio di euro 23.758

- per il 5 % pari ad euro 1.188 a riserva legale;
- quanto ad euro 22.570 a riserva straordinaria.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**

Codice fiscale: 02157030400

v.2.13.0

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

**"Il sottoscritto Dott. Cingolani Pierfrancesco, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Rimini al N. 238/A, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società"**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

L'anno **Duemilaventidue (2022)**, il giorno **29** del mese di **APRILE**  
**(29.04.2022)**

alle ore **10.15** in Rimini, presso gli uffici di Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini soc. cons. a r. l. sita in Rimini, Via D. Campana n. 67, a seguito dell'avviso di convocazione prot. n. 1427 del 07/04/2022 e dato atto delle vigenti misure in materia di distanziamento sociale finalizzate a contenere il diffondersi del COVID19, si è riunita l'Assemblea dei Soci in modalità di videoconferenza ai sensi dell'art. 13 comma 5 dello Statuto e dell'art. 106 comma 2 del D.L.18/2020 e dell'art. 3 del D.L. 228/2021 per deliberare sul seguente **Ordine del Giorno:**

\*\*\*

1. Nomina Segretario verbalizzante.
2. Approvazione bilancio d'esercizio al 31.12.2021.
3. Autorizzazione alla stipula di n. 2 contratti di comodato con il Comune di Rimini per l'uso di aree situate in via Coletti da destinare a parcheggio pubblico ed a campo per allenamenti calcistici.
4. Rinnovo biennale contratto di locazione con cedolare secca a canone concordato di appartamento sito in Rimini, via Gabelli 5.
5. Adempimenti di cui all'art. 11.1 lettera m.1): autorizzazione alla dismissione di 2 apparecchiature multifunzione: Canon IRADV C5030i matr. GNM55797 e Canon IRADV C5235i matr. JWF48217
6. Nomina del collegio sindacale e determinazione dei compensi.
7. Varie ed eventuali.

\*\*\*

Dei Soci aventi diritto ad intervenire all'Assemblea (art. 13.1 dello Statuto) sono presenti i seguenti n. 6 rappresentanti:

(Rappresentante Permanente: RP – Rappresentante Temporaneo: RT – Sindaco: S)

- |                      |    |                                     |
|----------------------|----|-------------------------------------|
| 1. CLAUDIA GABELLINI | RT | Comune di Cattolica                 |
| 2. ALBERTO ROSSINI   | RT | Comune di Misano Adriatico          |
| 3. LUIGI SANTI       | RT | Comune di Riccione                  |
| 4. ROBERTA FRISONI   | RT | Comune di Rimini                    |
| 5. DANIELE MORELLI   | S  | Comune di San Giovanni in Marignano |
| 6. DANIELE MORELLI   | RT | Provincia di Rimini                 |

Sono presenti sempre in modalità videoconferenza i Sigg.: Roberto Lauri – Presidente del Collegio Sindacale di P.M.R.; Mariangela Passerini – Componente del Collegio Sindacale di P.M.R.; Giuseppe Cerri – Componente del Collegio Sindacale di P.M.R.; Mattia Maracci, funzionario del Comune di Rimini; Roberto D'Andrea, Roberto Lodolini, Ivana Torroni, Matteo Massanelli e Sara Caspari (dipendenti P.M.R., questi ultimi presenti anche presso la sede aziendale).

\*\*\*

Presiede l'Assemblea l'Amministratore Unico Stefano Giannini il quale, constatata la regolarità delle deleghe e preso atto che è presente il 96,30% del capitale sociale, dichiara che ai sensi dello Statuto l'Assemblea è validamente costituita e atta a deliberare sugli argomenti all'ordine del giorno e riferisce delle modalità di intervento attraverso la piattaforma utilizzata per la videoconferenza.

\*\*\*\*\*

Con riferimento al l'A.U. Giannini propone di nominare  
quale segretario verbalizzante la dott.ssa Ivana Torroni.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

 PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

apposito e successivo atto al momento della redazione della progettazione  
Rimini, in qualità di Titolare del trattamento di dati personali, provvederà alla  
P.M.R. srl quale Responsabile del trattamento.

Firmato digitalmente il..

Per il Comune di Rimini ....

Per P.M.R. Patrimonio Mobilità provincia di Rimini srl cons Stefano Giannini

ASSEMBLEA  
PROVINCIA DI RIMINI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

FAVOREVOLI: i rappresentanti dei Comuni di Cattolica, Coriano, Misano Adri  
Rimini, San Giovanni in Marignano e il rappresentante della Provincia di  
RAPPRESENTANO il 96,30 % del capitale sociale.

CONTRARI e ASTENUTI: nessuno.

\*\*\*

L'A.U. Giannini passa alla trattazione del *(“Approvazione bilancio d'esercizio al 31.12.2021.”)* illustrando velocemente i punti più salienti della relazione al bilancio 2021. Sottolinea che, con l'avvio del servizio del sistema di trasporto “Metromare”, a seguito dell'avvenuta consegna dei 9 veicoli full electric Equicity.18T destinati alla linea Metromare e del completamento dell'iter ministeriale preliminare alla loro immissione in servizio, è stato possibile stipulare il contratto pluriennale di locazione dell'infrastruttura con AMR, per il cui canone, in sede di approvazione del bilancio di Previsione 2021, era stata prudenzialmente prevista la possibilità di non introitare il corrispettivo.

Un altro provento straordinario del 2021, di circa 1 milione di euro, che ha inciso positivamente sul consuntivo, è relativo all'incasso della penale comminata al fornitore dei veicoli Equicity.18T per il ritardo nei termini di consegna contrattualmente pattuiti.

D'altro canto, in via prudenziale, a bilancio sono state accantonate alcune somme per eventi verificatesi nel 2021 e per interventi manutentivi di carattere straordinario del patrimonio (officina e impianto filoviario) non più procrastinabili. Per la causa promossa dal Comune di Riccione nei confronti di PMR, con richiesta di pagamento per una presunta occupazione dell'area di sosta dei mezzi del TPL nei pressi di via Lombardia, è stata prudenzialmente accantonata la somma di euro 335.670. A tal proposito sottolinea l'infondatezza della richiesta considerando che semmai la stessa avrebbe dovuto essere inviata al Gestore del TPL e non a PMR che si è vista costretta a difendersi in giudizio.

Il secondo accantonamento di 280.348 euro è legato ad un accertamento ai fini del pagamento dell'IMU su di un terreno sito in via Rubicone, che sarà oggetto di vendita entro il 2022. Dai confronti con i funzionari competenti e da tale accertamento, che si è risolto a marzo 2022 con il pagamento di complessivi euro 71.662 per le annualità 2015 e 2016, si è appurato che PMR, nonostante persegua l'unico suo fine istituzionale nel rendere disponibile le infrastrutture funzionali al TPL, non può più essere considerata esente ai fini IMU per tutti quei beni che non utilizza direttamente. Quindi si è reso necessario procedere con l'imputazione del dovuto ai fini di ravvedere il periodo intercorrente dal 2017 al 2021.

Aggiunge che, considerata la vetustà, sono stati implementati gli accantonamenti da destinare ad interventi manutentivi di carattere straordinario non differibili dell'immobile adibito ad Officina TPL e dell'impianto filoviario e che è stato pianificato anche un investimento volto a mettere in sicurezza o attrezzare con pensiline le aree di fermata in varie parti del territorio provinciale.

Suggerisce inoltre che sarebbe opportuno coinvolgere anche PMR nella discussione della riorganizzazione delle linee di trasporto pubblico per consentire ulteriori risparmi e maggior efficientamento del servizio. Evidenzia come, a suo parere, sia opportuno che i Comuni e la Provincia possano contare su di una struttura locale che abbia competenze tecniche e li supporti nelle scelte.

L'Assessore Santi commenta l'illustrazione al Bilancio esponendo le argomentazioni per le quali il Comune di Riccione esprimerà il proprio voto contrario e che vengono di seguito riportate attraverso la messa a verbale della nota ricevuta in data odierna come da richiesta dell'Amministrazione stessa:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

*Il Bilancio Consuntivo 2021 contiene una serie di componenti straordinari che hanno permesso di chiudere in sostanziale pareggio.*

*Circa 1,5 milioni di poste non ripetibili sono servite a diminuire la contribuzione dei soci rispetto allo spropositato preventivo ed a chiudere il bilancio.*

*Per il 2022 però i nodi torneranno al pettine e certi interventi non più dovranno essere effettuati.*

*In questi anni ci si è concentrati quasi esclusivamente sul TRC tralasciando linee fondamentali dell'entroterra come colpevolmente affermato a pagina 8 della relazione al bilancio.*

*Una montagna di soldi pubblici (oltre 96 milioni di euro contro i 92 milioni dichiarati al Cipe) spesi per un'opera inutile, nata già vecchia che trova apprezzamento solo nei pochi fruitori e viene costantemente evitata da tutti i fruitori del servizio pubblico. 400mila presenze nel 2021 contro i promessi almeno 7 milioni certificano l'assoluto fallimento a prescindere dalla pandemia e mettono a rischio i bilanci degli enti pubblici soci.*

*Nella relazione a pagina 22 si parla proprio di Metromare come principale investimento del 2021, ma ancora non si è completato tutto l'iter, ad esempio per il posizionamento di telecamere alle fermate per cui chiediamo urgente riscontro anche ai fini della sicurezza cittadina.*

*E già si pensa ad impiegare una montagna di denaro pubblico in prolungamenti del TRC di cui non si sa ancora l'iter di approvazione dei lavori e soprattutto il percorso visto che negli ultimi tempi abbiamo letto numerose richieste di variazione.*

*Ricordiamo che l'accordo di programma prevede il passaggio dei progetti in comitato di coordinamento ove anche il Comune di Riccione ne è parte.*

*PMR poi si appresta a diventare il "bancomat" del Comune di Rimini per il prolungamento fino alla Fiera anticipando risorse che invece dovrebbero essere indirizzate per lo sviluppo di altre linee che necessitano da tempo di attenzione.*

*Purtroppo questa società è solo un veicolo per la realizzazione del TRC e per lo spreco di denaro pubblico in un'opera che non intercetta assolutamente le esigenze di chi oggi utilizza il trasporto pubblico locale: prova ne è il mantenimento della linea 11 che doveva essere dismessa e che rimane ancora oggi l'unica linea in attivo della Provincia di Rimini.*

*Per quanto riguarda il contenzioso col Comune di Riccione circa l'occupazione senza titolo di un terreno sito in Via Lombardia comuniciamo che gli importi di cui alla relazione a pagina 3 sono stati recentemente aggiornati con un aggravio nei confronti di PMR che si ostina a non riconsegnare l'area al Comune di Riccione maturando un debito crescente nei confronti del nostro ente.*

*Per tutti questi motivi, per la forte preoccupazione per il futuro della società esprimiamo voto CONTRARIO.*

L'Assessore Santi evidenzia infine che non condivide la posizione espressa da Giannini in merito al contenzioso riguardante l'area di via Lombardia a Riccione e che a suo parere le richieste economiche sono fondate.

L replica che i dati sul trasporto sono stati fortemente condizionati dalla situazione pandemica del biennio 2020-2021 con modifiche sostanziali del trasporto, come interruzione del servizio e capienze ridotte. Ciononostante ritiene che il sistema di trasporto Metromare sia, anche in base alla propria esperienza personale, molto utilizzato al contrario della linea 11 utilizzata prevalentemente in orario scolastico o dai turisti come attrazione locale.

L ringrazia per l'illustrazione al Bilancio e, rispetto al tema del trasporto pubblico, esprime soddisfazione per l'entrata in esercizio del Metromare, sistema trasportistico fortemente appoggiato anche dalla Regione Emilia Romagna. Purtroppo, a causa della situazione legata al Covid-19, non è stato possibile effettuare la necessaria revisione delle linee di tutto il bacino. L'utilizzo del Metromare è in crescita dopo la fisiologica fase di avvio, mentre tante linee, come emerso anche dai dati forniti attraverso un'indagine commissionata all'Agenzia per la Mobilità Romagnola, sono poco utilizzate e pertanto occorrerà riflettere e rivedere l'organizzazione complessiva del TPL di tutto il bacino riminese, considerando anche l'ottenimento del finanziamento di 49 milioni di euro con PNRR per la tratta Rimini FS-Rimini Fiera. Rispetto all'analisi del Comune di Riccione sulla società, rigetta l'affermazione che PMR sia il "bancomat" del Comune di Rimini, che anzi, proprio in virtù della propria quota maggioritaria, ha da sempre responsabilmente sostenuto l'azienda, ad esempio attraverso la valorizzazione del patrimonio, non da ultimo approvando ieri in

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

consiglio Comunale il permesso di costruire nell'area di via Rubicone e anche l'accordo di pianificazione sull'area di via Coletti che porterà ad un ulteriore " finanziario di PMR. Oltre a queste valorizzazioni, riferisce che il Comune di Rimini una serie di finanziamenti per la realizzazione di parcheggi di interscambio coinvolta anche PMR. Le professionalità all'interno di PMR dovranno essere indirizzate anche per implementare hub di trasporto, fermate TPL anche in vista della transizione ecologica. Il tema della sinergia fra infrastrutture di trasporto e "green" sarà sempre più determinante e riguarderà tutti i Soci di PMR.

*Alle ore 10.25 esce Claudia Gabellini, rappresentante del Comune di Cattolica.*

Anche il Sindaco Morelli non concorda con la lettura dell'amministrazione riccionese sul bilancio e ritiene invece che sarebbe opportuno valorizzare maggiormente la struttura di PMR che potrebbe portare valori aggiunti a tutta la comunità. Sostiene che la linea Metromare vada valorizzata al di là dei colori politici e che sia necessario dialogare e riprogrammare il trasporto per rilanciare i territori locali. Chiede inoltre che la programmazione del TPL non si fermi solo sul TRC, ma da lì si espanda a beneficio di tutti i comuni soci di PMR anche con l'implementazione di hub di trasporto con particolare riguardo per l'entroterra.

*Alle ore 10.30 si collegano all'Assemblea in video conferenza anche l'assessore Angela Garattoni, rappresentante del Comune di Santarcangelo, e il Vice Sindaco Brunoangelo Galli, rappresentante del Comune di Bellaria Igea Marina.*

L conferma l'impegno di PMR nei confronti di tutti i Soci, in particolare attraverso gli investimenti sulle aree di fermata dell'entroterra oltre che per coadiuvare lo sviluppo delle linee verso le zone più antropizzate.

L'Assessore Garattoni dichiara il voto favorevole all'approvazione del bilancio e auspica la valorizzazione dei prolungamenti delle linee che non siano solo "riminocentriche".

Il Vice Sindaco Galli dichiara l'orientamento del comune di Bellaria Igea Marina verso l'implementazione di sistemi di trasporto elettrici, ma con collegamenti ferroviari.

Al termine della discussione l'Assemblea dei Soci,

VISTO il Progetto di Bilancio Consuntivo 2021 approvato dall'Organo Amministrativo con determinazione del 30.03.2022;

DATO ATTO

che il Progetto di Bilancio è stato accompagnato anche dai prospetti di cui all'art. 23.3 dello Statuto di P.M.R. (inviati agli Enti Soci),

#### Delibera

1. di approvare il Progetto di Bilancio 2021 proposto dall'Amministratore Unico con sua determinazione del 30.03.2022;
2. di stabilire il termine del 31.05.22 quale termine ultimo entro il quale gli Enti Soci saranno tenuti a versare il saldo dei contributi 2021;
3. di destinare l'utile d'esercizio (€ 23.758) come segue: quanto al 5 % (pari ad euro 1.188) a riserva legale; quanto ad euro 22.570 a riserva straordinaria.

FAVOREVOLI: i rappresentanti dei Comuni dei Comuni di Misano Adriatico, Rimini, San Giovanni in Marignano, Santarcangelo di Romagna e il rappresentante della Provincia di Rimini - CHE RAPPRESENTANO il 90,16 % del capitale sociale.

CONTRARI: il rappresentante dei Comuni di Riccione CHE RAPPRESENTA il 5,37 % del capitale sociale.

ASTENUTI: il rappresentante del Comune di Bellaria Igea Marina CHE RAPPRESENTA lo 0,79% del capitale sociale.

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

\*\*\*

Con riferimento al *(“Autorizzazione alla stipula di n. 2 contratti di comodato con il Comune di Rimini per l’uso di aree situate in via Coletti da destinare a parcheggio pubblico ed a campo per allenamenti calcistici”)* l’A.U. Giannini riferisce che sull’area di via Coletti è in corso l’iter per la sua valorizzazione urbanistica e che a fine 2020 è stato sottoscritto un atto che definisce le condizioni affinché PMR presenti un Accordo urbanistico che consenta una valorizzazione dell’area ed una sua conseguente vendita, nell’interesse di tutti gli enti soci.

Il Comune di Rimini certamente detiene la maggioranza delle quote di PMR, ma non va dimenticato che la mission aziendale è quella di realizzare infrastrutture trasportistiche, che riguardano la mobilità provinciale e quindi sono di interesse di tutti i soci, a prescindere dal loro luogo di realizzazione.

Ci sono finanziamenti regionali e, soprattutto, statali, che in questa ultima fase garantiscono praticamente la copertura totale degli investimenti. Certamente possono esserci delle anticipazioni, ma non per questo PMR può essere definita come un “bancomat”: se la sua mission è quella di realizzare opere, è giusto che la società si attrezzi per essere in condizioni di operare.

Se così non fosse e se non venissero utilizzati i finanziamenti pubblici, non sarebbe stata realizzata un’infrastrutturazione elettrica come quella del Metromare, ad immissioni “0” e con capacità di ridurre l’uso delle autovetture, poiché l’utilizzo di un Bus Rapid Transit consente di spostarsi più velocemente che con la propria autovettura

Queste aree oggetto dell’interlocuzione, su cui il Comune di Rimini ha ovviamente dei poteri discrezionali, di fatto avranno la nuova destinazione urbanistica in parte anche di carattere sociale (parcheggi, nuovo manto del campo di calcio ecc.) perché quando si fa un accordo urbanistico bisogna tenere conto di una serie di aspetti, come ben sanno gli amministratori. Il comune di Rimini di fatto utilizzava in parte già queste aree come campo di allenamento per i giovani di San Giuliano Mare e queste aree rappresenterebbero per PMR solo un costo manutentivo e comunque rimarrebbero in disponibilità del Comune nelle more della conclusione del percorso urbanistico.

Lascia la parola all’ *\_\_\_\_\_* che esprime la contrarietà anche su questo punto all’odg perché avrebbe preferito un altro utilizzo da un punto di vista contrattuale per la gestione di tali aree, come espresso nella nota che di seguito viene riportata come richiesto:

*Nel leggere questa delibera ci siamo posti alcune domande. Perché viene offerto un comodato gratuito biennale al Comune di Rimini? Perché il bene viene ceduto in comodato gratuito non prevedendo un canone di locazione come normalmente avviene? I Revisori hanno relazionato sulla pratica e soprattutto cosa pensano della cessione in comodato a titolo gratuito quando alla società servirebbero proventi e fondi per diminuire indebitamento e fare investimenti? Perché non è stata fatta un’evidenza pubblica per il periodo biennale al fine di trovare soggetti interessati a prendere in locazione l’area dietro corrispettivo? In mancanza di queste risposte, soprattutto per quanto riguarda il parere dei Revisori, il nostro voto è CONTRARIO.*

L’A.U. Giannini replica di aver cercato di spiegare sia l’elemento di discrezionalità del Comune di Rimini sia le finalità di interesse pubblico riferito a queste aree.

L’Assessore Frisoni ricorda che il Comune di Rimini e PMR hanno sottoscritto un accordo che definiva il perimetro dell’operazione di trasformazione urbanistica richiamata da Giannini e che in tale perimetro c’erano già delle indicazioni di usi temporanei di una serie di aree in attesa di avere una trasformazione più generale, più complessiva che sicuramente porterà ad una buona valorizzazione del patrimonio di PMR. Ribadisce che si sta agendo nel solco di quell’accordo, dal quale derivano benefici per PMR: la manutenzione dell’area che sarà in capo al Comune. Inoltre potrà esserci un maggior interscambio anche col trasporto pubblico, che è una delle mission aziendali di PMR e pertanto sarà un’operazione vantaggiosa per tutti.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Sottolinea che per la 2<sup>a</sup> tratta, gli investimenti sono interamente fi quale dovrebbero arrivare anche notevoli anticipazioni finanziarie.

Al termine della discussione l'Assemblea dei soci,

PREMESSO

- che PMR è proprietaria di un'area di complessivi 25.763 mq catastali situata in via etti 44 a Rimini, di cui mq 18500 circa individuati al fg 59 particella 651, attualmente occupati da aree di cantiere, aree verdi e da un campo sportivo per allenamenti;
- che il Comune di Rimini con sua nota del 04.04.2022 ha chiesto l'uso in comodato gratuito di circa 3.600 mq da adibire temporaneamente a parcheggio pubblico e di circa 8.000 mq, da continuare ad utilizzare quale campo di calcio per gli allenamenti, al servizio del campo di calcio di sua proprietà situato nelle immediate vicinanze;
- che i due contratti di comodato avrebbero una durata di due anni, eventualmente prorogabili fino ad un massimo di un ulteriore biennio;
- che sulle citate aree, così come sul resto della proprietà di circa 25.763 mq, è già in atto un Accordo fra PMR e Comune di Rimini stipulato in data 21.12.2020 avanti il Notaio dott. Andrea Aquilina (registrato il 30.12.2020 n. 12461 serie 1T – trascritto il 08.01.2021 R.G. 205) e volto alla sua valorizzazione urbanistica, da realizzarsi prevedibilmente non prima del termine del biennio contrattualmente stabilito;
- che la valorizzazione dell'area delineata nell'Accordo del 21.12.2020 prevede, fra l'altro, la realizzazione in via definitiva di aree di sosta pubbliche e la posa di manto erboso sintetico sul campo di calcio di proprietà comunale, così da renderlo utilizzabile anche per gli allenamenti;

VISTO l'art. 11.1 lett. m.2 dello Statuto di PMR, che annovera i comodati fra gli atti che deve autorizzare l'Assemblea dei Soci;

#### Delibera

- di autorizzare la sottoscrizione di n. 2 contratti di comodato gratuito in favore del Comune di Rimini relativi a due aree di proprietà di PMR situate in via Coletti 44 ed aventi come oggetto:

- l'uso temporaneo come parcheggio pubblico di un'area di circa 3.600 mq, parte del Fg 59 particella 651 (si allega scheda);  
l'uso temporaneo come campo per allenamenti calcistici di un'area di circa 8.000 mq, parte del Fg 59 particella 651 (si allega scheda);

- di dare atto che i contratti avranno una durata di anni due eventualmente prorogabili per un massimo di ulteriori due anni, nelle more del perfezionamento dell'iter amministrativo volto alla sottoscrizione dell'Accordo di Programma finalizzato alla riqualificazione dell'area.

FAVOREVOLI: i rappresentanti dei Comuni di Misano Adriatico, Rimini, San Giovanni in Marignano, Santarcangelo di Romagna e il rappresentante della Provincia di Rimini - CHE RAPPRESENTANO il 90,16 % del capitale sociale.

CONTRARI: il rappresentante dei Comuni di Riccione CHE RAPPRESENTA il 5,37 % del capitale sociale.

ASTENUTI: il rappresentante del Comune di Bellaria-Igea Marina CHE RAPPRESENTA lo 0,79% del capitale sociale.

\*\*\*

Con riferimento al

(*"Rinnovo biennale contratto di locazione con cedolare secca a canone concordato di appartamento sito in Rimini, via Gabelli 5"*) l'A.U. Giannini riferisce che la piccola unità immobiliare è stata acquisita nell'ambito degli

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

attività di acquisizione delle aree necessarie alla realizzazione del TRC e che si tratta di un'unità immobiliare da alienare non facendo parte della mission aziendale. Anche a causa della pandemia, non sono ancora state avviate valutazioni sulla sua vendita; nelle more, si è ritenuto di non disdire la locazione, con conseguente rinnovo biennale. In termini generali, rileva che l'assoggettamento all'autorizzazione dell'assemblea soci per locazioni esigue come quelle in esame non dovrebbe essere necessario e pertanto suggerisce ai Soci di rivedere lo Statuto per snellire alcune procedure.

L'Assessore Santi anche su questo punto all'odg esprime dissenso perché avrebbe preferito che l'Amministratore Unico esercitasse il diritto di recesso per lasciare all'assemblea, come da disposizioni statutarie, la possibilità di scelta sulla questione anche perché il Comune di Riccione avrebbe preferito procedere con l'alienazione del bene stesso come ricordato nella nota che di seguito viene riportata come richiesto:

*Anche qui esprimiamo il nostro dissenso argomentando come segue.*

*Perché PMR non ha esercitato intanto il diritto di recesso per poi demandare all'assemblea dei soci la decisione sulla destinazione del bene? Perché PMR non ha proposto di porre in vendita il bene visto che non è strumentale all'attività propria dell'ente?*

*Ricordiamo che la Legge Madia ed il Codice delle Amministrazioni Pubbliche in maniera precisa dispongono che gli enti partecipati si devono attenere a principi di economicità mantenendo beni strumentali all'attività dell'ente e alienando quelli non più atti al conseguimento dello scopo sociale.*

*In questo caso sarebbe assolutamente corretto porre in vendita l'immobile al fine di valorizzarlo per operare ulteriori investimenti e diminuire i debiti della società.*

*Anche qui chiediamo se i Revisori si sono espressi e cosa pensano di questa operazione locatizia che poco o nulla c'entra con l'oggetto sociale della società.*

*Pertanto il nostro voto è CONTRARIO.*

Al termine della discussione l'assemblea dei Soci,

**PREMESSO**

- che con delibera del 08.09.2017 n. 70 il Consiglio di Amministrazione di PMR autorizzava la locazione abitativa agevolata ex art. 2 comma 3 L. 431/98 a favore di una dipendente in condizioni di sfratto dell'immobile di proprietà di Patrimonio Mobilità provincia di Rimini situato a Rimini, via Gabelli 5, al canone annuo di euro 3.360;
- che l'immobile ad uso abitativo veniva locato a partire dal 01.10.2017 secondo le condizioni di cui all'allegato A del D.M. 16.01.2017 con una validità di anni tre prorogabili per un ulteriore biennio;
- che il 30 settembre 2022 scadrà il termine contrattuale e che, in assenza di recesso entro il semestre precedente la scadenza, il rapporto contrattuale si protrarrà per un ulteriore biennio;
- che in conseguenza delle rivalutazioni ISTAT il canone annuale per il 2022 sarà di euro 3.410,4
- che l'A.U. ha inteso non avvalersi del diritto di recesso, poiché ad oggi non vi è la necessità di utilizzare o di vendere l'immobile ed anche tenuto conto delle condizioni personali della locataria ora in pensione;
- che ai sensi dell'art. 11.1. m.2 dello statuto si sottopone alla ratifica assembleare il rinnovo contrattuale per il biennio 01.10.22- 30.09.2024;

### **Delibera**

- di ratificare il rinnovo contrattuale biennale dell'immobile ad uso abitativo (appartamento) sito a Rimini in via Gabelli 5;
- di dare atto che permangono le condizioni della locazione abitativa agevolata ex art. 2 comma 3 L. 431/98.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

FAVOREVOLI: i rappresentanti dei Comuni dei Comuni di Misano Ad Giovanni in Marignano, Santarcangelo di Romagna e il rappresentante Rimini - CHE RAPPRESENTANO il 90,16 % del capitale sociale.

CONTRARI: il rappresentante dei Comuni di Riccione CHE RAPPRESENTA capitale sociale.

ASTENUTI: il rappresentante del Comune di Bellaria-Igea Marina CHE RAPPRESENTA lo 0,79% del capitale sociale.

\*\*\*

Con riferimento al (*"Adempimenti di cui all'art. 11.1 lettera m.1): autorizzazione alla dismissione di 2 apparecchiature multifunzione: Canon IRADV C5030i matr. GNM55797 e Canon IRADV C5235i matr. JWF48217"*) l'A.U. Giannini chiede l'autorizzazione all'assemblea per la dismissione di 2 fotocopiatrici rientrando fra gli argomenti per i quali è necessario il passaggio in assemblea.

L'Assemblea dei soci,

PREMESSO CHE PMR è proprietaria di 2 apparecchiature multifunzione marca Canon Mod. IRADV C5030i (matr. GNM55797) e Canon Mod. IRADV C5235i (matr. JWF48217) che vengono attualmente utilizzate da tutti gli uffici e il cui valore risulta già completamente ammortizzato,

CONSIDERATO CHE l'Amministratore Unico con propria determinazione del 24.01.2022 ha stabilito di aderire alla Convenzione presente su Consip denominata "Apparecchiature Multifunzione noleggio 1- Lotto 5" per il noleggio di 2 apparecchiature multifunzione a colori predisposte sia per il formato A4 che A3 per un periodo di 48 mesi in sostituzione delle 2 apparecchiature su menzionate per l'evidente economia che si otterrà (anche preventivamente un aumento del 30% delle copie effettuate complessivamente nel 2021) rispetto alle attuali condizioni contrattuali di assistenza/e-maintenance,

PRESO ATTO che ai sensi dell'art. 11.1. m.2 dello Statuto l'Amministratore Unico chiede all'Assemblea Soci l'autorizzazione alla dismissione delle 2 apparecchiature citate in premessa, non più necessarie/convenienti per le attività degli uffici per le ragioni su esposte;

#### **Delibera**

di autorizzare l'Amministratore Unico a procedere con la dismissione delle 2 apparecchiature multifunzione marca Canon Mod. IRADV C5030i (matr. GNM55797) e Canon Mod. IRADV C5235i (matr. JWF48217) e di provvedere alla loro cancellazione dal libro cespiti.

FAVOREVOLI: i rappresentanti dei Comuni dei Comuni di Bellaria-Igea Marina, Misano Adriatico, Riccione Rimini, San Giovanni in Marignano, Santarcangelo di Romagna e il rappresentante della Provincia di Rimini - CHE RAPPRESENTANO il 96,32 % del capitale sociale.

CONTRARI: nessuno.

ASTENUTI: nessuno.

\*\*\*

Con riferimento al (*"Nomina del collegio sindacale e determinazione dei compensi"*) l'A.U. Giannini ringrazia tutto il Collegio sindacale il cui mandato è arrivato alla naturale scadenza. Sottolinea la disponibilità e la collaborazione prestata negli anni da parte del dott. Lauri, Presidente del Collegio Sindacale, nonché della rag. Passerini e del dott. Cerri, sindaci effettivi.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Il \_\_\_\_\_, Presidente del Collegio sindacale prende la parola per salutare tutti i Soci di PMR e per ringraziare tutti gli Amministratori e il personale di PMR per la disponibilità resa negli ultimi 6 anni.

Il Presidente lascia la parola al socio Comune di Rimini e per esso alla \_\_\_\_\_, la quale, dopo aver espresso apprezzamento per il lavoro svolto dal collegio sindacale uscente, ai sensi di quanto disposto dall'articolo 3, comma 2, del D. Lgs.175/2016 ed in attuazione della delega con indirizzo di voto rilasciata dal Sindaco del Comune di Rimini, dott. Jamil Sadegholvaad, prot. n.144749 del 29/04/2022 e del decreto di designazione del medesimo Sindaco, prot. n. 142180 del 26/04/2022, propone:

a) di nominare, per il triennio 2022-2024 (precisamente dalla data odierna fino alla data dell'assemblea dei soci che approverà il bilancio dell'esercizio 2024 - indicativamente tra aprile e giugno 2025), ai sensi dell'articolo 2477 c.c., un organo di controllo collegiale (collegio sindacale), formato da n.3 sindaci effettivi e n.2 sindaci supplenti, a cui affidare, oltre al c.d. "controllo di legalità" (ex art. 2403 c.c.), anche la funzione di "revisione legale dei conti" (ex D.Lgs.39/2010);

b) di nominare, in rappresentanza del socio Comune di Rimini:

b.1) il dott. Paolo Faini (cod. fiscale FNAPLA62M18H294B), membro effettivo e Presidente del collegio sindacale;

b.2) la dott.ssa Rita Turci (cod. fiscale TRCRTI60P65I304G) membro effettivo del collegio sindacale;

b.3) la dott.ssa Sara Astolfi (cod. fiscale STLSRA78L48H294N) membro supplente del collegio sindacale.

Prende poi la parola il Vice Sindaco Brunoangelo Galli, in rappresentanza del socio Comune di Bellaria-Igea Marina, che propone di nominare:

b.4) il dott. David Casamenti (cod. fiscale CSMDVD66D05D704X), membro effettivo del collegio sindacale;

b.5) il dott. Roberto Angelini (cod. fiscale NGLRRT68L12H294H), membro supplente del collegio sindacale.

c) riprende infine la parola la dott.ssa Frisoni, che, in attuazione della delega con indirizzo di voto sopra richiamata, propone di confermare, per i membri effettivi del collegio sindacale "entrante" i compensi già attribuiti ai membri effettivi del collegio sindacale "uscente" e quindi di attribuire ai membri effettivi del collegio sindacale, per la durata del relativo mandato - oltre al rimborso delle spese eventualmente sostenute per l'espletamento del relativo mandato ed effettivamente documentate - per lo svolgimento delle seguenti attività, i seguenti compensi (al netto dei contributi previdenziali di spettanza della società e dell'i.v.a. eventualmente dovuta), da erogare in un'unica soluzione entro la fine di ogni esercizio di riferimento:

c.1)

di € 1 700 00 a ciascuno dei due membri effettivi e di € 2 550 00 al presidente

c.2)

0 a ciascuno dei due membri effettivi e di

c.3)

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

c.4)

ciascuno dei due membri effettivi

Esaurita la discussione, il Presidente mette in votazione le proposte sopra l'assemblea dei soci

### Delibera

- a) di nominare, per il triennio 2022-2024 (precisamente dalla data odierna fino alla data dell'assemblea dei soci che approverà il bilancio dell'esercizio 2025<sup>4</sup> indicativamente tra aprile e giugno 2025), ai sensi dell'articolo 2477 c.c., un organo di controllo collegiale (collegio sindacale), formato da n.3 sindaci effettivi e n.2 sindaci supplenti, a cui affidare, oltre al c.d. "controllo di legalità" (ex art. 2403 c.c.), anche la funzione di "revisione legale dei conti" (ex D.Lgs.39/2010);
- b) di nominare:
- b.1) il dott. Paolo Faini (cod. fiscale FNAPLA62M18H294B), membro effettivo e Presidente del collegio sindacale, in rappresentanza del socio Comune di Rimini;
  - b.2) la dott.ssa Rita Turci (cod. fiscale TRCRTI60P65I304G) membro effettivo del collegio sindacale, in rappresentanza del socio Comune di Rimini;
  - b.3) il dott. David Casamenti (cod. fiscale CSMDVD66D05D704X) membro effettivo del collegio sindacale;
  - b.4) la dott.ssa Sara Astolfi (cod. fiscale STLSRA78L48H294N) membro supplente del collegio sindacale, in rappresentanza del socio Comune di Rimini;
  - b.5) il dott. Roberto Angelini (cod. fiscale NGLRRT68L12H294H) membro supplente del collegio sindacale;
- c) di attribuire ai membri effettivi del collegio sindacale, per la durata del relativo mandato - oltre al rimborso delle spese eventualmente sostenute per l'espletamento del relativo mandato ed effettivamente documentate - per lo svolgimento delle seguenti attività, i seguenti compensi (al netto dei contributi previdenziali di spettanza della società e dell'i.v.a. eventualmente dovuta), da erogare in un'unica soluzione entro la fine di ogni esercizio di riferimento:
- c.1) per lo svolgimento delle verifiche trimestrali previste dall'articolo 2404 c.c., un compenso annuo (da raggugliare al tempo di permanenza in carica in ogni anno solare) di €.1.700,00 a ciascuno dei due membri effettivi e di €.2.550,00 al presidente;
  - c.2) per la redazione e sottoscrizione della relazione sul bilancio di esercizio un compenso (da erogare solamente negli anni in cui i membri del collegio predisporranno e sottoscriveranno la relazione) di €.2.700,00 a ciascuno dei due membri effettivi e di €.4.050,00 al presidente;
  - c.3) per la partecipazione ad ogni riunione dell'assemblea dei soci - ad esclusione di quelle aventi come unico argomento all'ordine del giorno il bilancio di esercizio - un compenso unitario di €.120,00 a ciascuno dei tre membri effettivi;
  - c.4) per la revisione legale dei conti prevista dal D.Lgs.39/2010 un compenso annuo (da raggugliare al tempo di permanenza in carica in ogni anno solare) di €.1.500,00 a ciascuno dei due membri effettivi e di €.2.250,00 al presidente.

FAVOREVOLI: i rappresentanti dei Comuni di Bellaria Igea Marina, Misano Adriatico, Rimini, San Giovanni in Marignano, Santarcangelo di Romagna e il rappresentante della Provincia di Rimini - CHE RAPPRESENTANO il 90,95 % del capitale sociale.

CONTRARI: nessuno.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

ASTENUTI: il rappresentante del Comune di Riccione CHE RAPPRESENTA il 5,37% del capitale sociale.

\*\*\*

*Alle ore 11.50 l'Assemblea si conclude.*

IL SEGRETARIO  
Ivana Torroni

L'AMM

UNICO  
Giann



Allegati

Bilancio consuntivo 2021  
Prospetto sui compensi del Collegio Sindacale.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

## **PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE**

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Via Dario Campana 67 Rimini - 47922  
RIMINI (RN)  
02157030400  
FC 000000245890  
02157030400  
10.833.607 i.v.  
SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA  
CONSORTILE  
522190  
no  
no  
no  
no

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 1 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

pag. 00361/2019

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

### Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.631	9.548
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	59	71
7) altre	1.823	1.823
Totale immobilizzazioni immateriali	5.513	11.442
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	4.800.583	4.905.777
2) impianti e macchinario	201.361	138.857
3) attrezzature industriali e commerciali	94.688	77.739
4) altri beni	88.776.365	79.913.192
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.336.555	10.648.531
Totale immobilizzazioni materiali	95.209.552	95.684.096
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	76.170	76.170
Totale crediti verso altri	76.170	76.170
Totale crediti	76.170	76.170
3) altri titoli	2.053.007	2.053.007
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.129.177	2.129.177
Totale immobilizzazioni (B)	97.344.242	97.824.715
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	92.933	1.669
Totale crediti verso clienti	92.933	1.669
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	210.917	1.025.007
Totale crediti verso controllanti	210.917	1.025.007
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	209.404	221.891
Totale crediti tributari	209.404	221.891
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.934.807	35.338
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.637.402	1.131.769
Totale crediti verso altri	6.572.209	1.167.107
Totale crediti	7.085.463	2.415.674
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.554.948	2.963.624
3) danaro e valori in cassa	1.923	1.343
Totale disponibilità liquide	2.556.871	2.964.967
Totale attivo circolante (C)	9.642.334	5.380.641
D) Ratei e risconti	38.980	16.245
Totale attivo	107.025.556	103.221.601

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 2 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12 1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.833.607	
IV - Riserva legale	163.840	
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.439.701	
Varie altre riserve	2	(1)
Totale altre riserve	2.439.703	2.439.701
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	23.758	0
Totale patrimonio netto	13.460.908	13.437.148
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	2.359.806	1.655.413
Totale fondi per rischi ed oneri	2.359.806	1.655.413
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	203.463	180.444
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.522.467	1.497.330
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.076.488	9.111.475
Totale debiti verso banche	9.598.955	10.608.805
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	100.000	101.410
esigibili oltre l'esercizio successivo	406.806	4.117.620
Totale acconti	506.806	4.219.030
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.321.509	3.297.341
Totale debiti verso fornitori	1.321.509	3.297.341
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	110.525	179.887
Totale debiti verso controllanti	110.525	179.887
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	402.120	112.012
Totale debiti tributari	402.120	112.012
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.388	27.471
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31.388	27.471
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	120.307	108.299
esigibili oltre l'esercizio successivo	910.173	982.989
Totale altri debiti	1.030.480	1.091.288
Totale debiti	13.001.783	19.535.834
E) Ratei e risconti	77.999.596	68.412.762
Totale passivo	107.025.556	103.221.601

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 3 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

### Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.264.000	1.264.000
altri	5.867.919	4.131.107
Totale altri ricavi e proventi	7.131.919	5.395.107
Totale valore della produzione	7.131.919	5.395.107
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.903	15.179
7) per servizi	885.991	797.430
8) per godimento di beni di terzi	94.320	99.379
9) per il personale		
a) salari e stipendi	520.206	527.517
b) oneri sociali	127.957	128.779
c) trattamento di fine rapporto	41.152	30.637
e) altri costi	820	1.502
Totale costi per il personale	690.135	688.435
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.059	6.037
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.200.529	2.928.752
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.206.588	2.934.789
12) accantonamenti per rischi	335.670	0
13) altri accantonamenti	932.000	433.643
14) oneri diversi di gestione	525.149	61.925
Totale costi della produzione	6.682.756	5.030.780
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	449.163	364.327
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	3.220	3.444
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.283	254
Totale proventi diversi dai precedenti	1.283	254
Totale altri proventi finanziari	4.503	3.698
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	264.929	273.835
Totale interessi e altri oneri finanziari	264.929	273.835
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(260.426)	(270.137)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	188.737	94.190
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	164.979	94.190
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	164.979	94.190
21) Utile (perdita) dell'esercizio	23.758	0

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 4 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
 Codice fiscale: 02157030400

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA'  
 PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
 con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

**VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

**Rendiconto finanziario, metodo indiretto**

	31-12-2021	31-1
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	23.758	0
Imposte sul reddito	164.979	94.190
Interessi passivi/(attivi)	260.426	270.137
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	449.163	364.327
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.308.822	464.280
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.206.588	2.934.789
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.515.410	3.399.069
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.964.573	3.763.396
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(91.264)	16.559
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.975.832)	1.832.744
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(22.735)	15.324
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	9.586.834	(1.590.438)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(768.269)	(664.996)
Totale variazioni del capitale circolante netto	6.728.734	(390.807)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	11.693.307	3.372.589
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(260.426)	(270.137)
(Imposte sul reddito pagate)	(164.979)	(94.190)
(Utilizzo dei fondi)	(563.277)	(240.134)
Altri incassi/(pagamenti)	(18.133)	(11.509)
Totale altre rettifiche	(1.006.815)	(615.970)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	10.686.492	2.756.619
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.725.985)	(9.600.678)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(130)	(954)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti		53
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(3.505.633)	
Disinvestimenti		5.711
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.231.748)	(9.595.868)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	25.137	1.497.330
Accensione finanziamenti		490.232
(Rimborso finanziamenti)	(4.887.979)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(4.862.840)	1.987.562

Bilancio di esercizio al 31-12-2021.

Pag. 5 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

 PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(408.096)	(4.851.687)
bancari e	2.963.624	7.814.231
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.964.967	7.815.700
Depositi bancari e postali	2.554.948	2.963.624
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.556.871	2.964.967

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 6 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Codice fiscale: 02157030400

 PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12 1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

### Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12

di Bi  
ieme  
e ne c

io  
a i  
int

c  
ar  
2

sto al Vostro  
lazione sulla

#### PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state risp  
principi di red  
voci (art. 2426

la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi  
(art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole

In particolare:

- la delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della  
conti l'attività;
  - la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza  
dell'operazione o del contratto;
  - i ati il pri della co
  - ind pa
  - i zio i cons anche se
- dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo  
il principio della competenza;
  - per ogni voce dello stato patrimoniale è stato indicato l'importo della voce corrispondente  
dell' precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. , c.c.;
  - gli eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stat separatamente;
  - In base allo Statuto della società (art 23.7), che prevede in sede di bilancio finale  
con del bi ve  
rigu la disa ati  
ei va suntivi di

Si precisa inoltre che:

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021  
tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D. Lgs. n. 139/2015,  
tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D. Lgs. n.  
139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono  
stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e  
dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire  
informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione  
patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 7 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

Si informa che nella redazione del bilancio, ai sensi delle norme contenute all'art. 2423 comma 4 c.c., nessuna è stata utilizzata in merito ai principi di rilevazione, valutazione, presentazione alternativa ad eccezione della valutazione secondo il criterio del costo ammortizzato per i crediti ed i debiti formati nel corso dell'esercizio con scadenza inferiori ai dodici mesi e per quelli sorti antecedentemente al 01/01/2018. Si ritiene che tale deroga abbia effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Si fa presente che quanto iscritto ai crediti e debiti verso controllanti fa riferimento a crediti e debiti nei confronti di tutti gli Enti Soci, in continuità con quanto adottato negli esercizi precedenti.

In merito al valore delle Immobilizzazioni, stante anche i vincoli di legge, si informa che non sono state effettuate rivalutazioni economiche e/o monetarie ai sensi della legge n. 342/2000, come prorogata dalla Legge n. 266/2005 e ulteriori leggi successivamente intervenute.

Per lo stesso motivo non esistono valori alla voce "A III. Riserve di Rivalutazione" nel Patrimonio Netto.

Si attesta che la società non ha operato svalutazioni ai sensi dell'OIC n. 9 per perdite durevoli di valore sui beni costituenti immobilizzazioni.

### CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono state classificate e valutate in conformità a quanto disposto dal Principio contabile n. 24 ed alla luce delle innovazioni introdotte dal D. Lgs. n. 139/2015. Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione aumentato degli oneri accessori e ridotto del valore dell'ammortamento, calcolato in quote costanti in proporzione alla diminuzione della possibilità della loro utilizzazione o della loro vita residua. I criteri ed i coefficienti di ammortamento non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente. Qualora indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti. Si sottolinea che al primo gennaio 2021 non residuano immobilizzazioni immateriali accessibili a spese per studi e ricerche.

### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto o di produzione.

Nel costo di acquisto sono compresi anche gli oneri accessori. Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e indiretti, questi ultimi per la quota ragionevole

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 8 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI -

imputabile al prodotto, relativi al periodo di fabbricazione e sino al momento in  
può essere utilizzato.

Le spese di manutenzione ordinaria aventi efficacia conservativa sono  
integralmente al Conto Economico nell'esercizio in cui sono sostenute, mentre  
aventi natura incrementativa sono attribuite all'immobilizzazione cui si riferiscono.

Le immobilizzazioni materiali inerenti a beni gratuitamente devolvibili sono imputate  
nell'attivo dello stato patrimoniale alla voce B.II.4 ('altri beni') in modo da operare una  
chiara distinzione con i beni di proprietà della società, le modalità di ammortamento non  
sono legate alla residua possibilità di utilizzazione del bene, bensì alla durata della  
concessione (cosiddetto ammortamento finanziario).

Per quanto riguarda gli ammortamenti si fa presente in primo luogo che, in riferimento alle  
norme "straordinarie" introdotte dal legislatore in relazione agli effetti contabili derivanti  
dalle conseguenze economiche prodotte dalla pandemia COVID-19, la società non ha  
utilizzato le disposizioni introdotte dal Decreto Legge 104/2020 contenente misure urgenti  
per il sostegno e il rilancio dell'economia e tra esse le disposizioni presenti all'art. 60 che ha  
introdotto la facoltà di sospendere il calcolo degli ammortamenti, derogando di fatto all'art.  
2426, comma 2, del Codice Civile.

Gli altri ammortamenti sono stati calcolati in base alla vita utile stimata dei cespiti, tenendo  
conto della residua possibilità di utilizzazione economica nel rispetto delle disposizioni di  
cui all'art. 2426 del Codice Civile. Pertanto, le quote di ammortamento sono  
rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei  
ricavi. I beni entrati in funzione nel corso dell'esercizio sono ammortizzati dal momento in  
cui sono disponibili e pronti per l'uso, i coefficienti di ammortamento sono pertanto  
rapportati alla frazione d'anno corrispondente. I criteri di ammortamento e i coefficienti  
percentuali di ammortamento applicati sono esposti di seguito. I coefficienti non sono stati  
modificati rispetto al precedente esercizio.

Dal 23/11/2019 è entrato in funzione il servizio Metromare ed il coefficiente  
d'ammortamento finanziario per l'esercizio 2019 è fissato nel 3,33% pari ad un periodo di  
30 anni di affidamento dell'opera come previsto agli artt.4 e 10 dell'accordo di programma  
pe nel 2020 il  
co o di 29 anni  
di nel 2021 il  
co nto finanziario è fissato nel 3,57% pari ad un periodo di 28 anni  
di l'opera.

Nel 2021, a seguito delle procedure di collaudo effettuate sui mezzi di Metromare, si è  
proceduto a consegnare i mezzi al gestore, dal 28/10/2021 si è proceduto con l'immissione  
in servizio dei primi 4 mezzi, seguito da altri 2 mezzi in data 02/11/2021 e gli ultimi 3  
mezzi dal 22/11/2021. I mezzi Metromare vengono ammortizzati al 15%.

Autoveicoli di servizio	12,50%
Attrezzature informatiche e macchine elettroniche	20,00%
Costruzione leggere TPL e Park	10,00%
Impianti fissi filoviari	6,67%
Impianti e macchinari	10,00%
Attrezzatura d'officina	10,00%
Impianti di radiocomunicazione	12,50%
Macchine per ufficio	12,00%
Mobili ed arredi	12,00%
Cavidotti	5,00%
Metromare (TRC RN FS - Riccione) 2019	3,33%
RN FS -	3,45%
Metromare (TRC RN FS - Riccione) 2021	3,57%
Mezzi rotabili Metromare (TRC RN FS-Riccione)	15,00%

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 9 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400



Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

Si segnala che per i beni in corso d'ammortamento all'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 rientrano i fabbricati industriali per i quali vengono applicati i seguenti coefficienti:

Fabbricati strumentali:

- Sede uffici	2,53%
- Deposito-Officina	3,30%

Qualora indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti

### SVALUTAZIONI, RIPRISTINI DI VALORE E RIVALUTAZIONI

Rivalutazione dei beni costituenti immobilizzazioni.

In merito al valore delle Immobilizzazioni, stante anche i vincoli di legge, si informa che non sono state effettuate rivalutazioni economiche e/o monetarie ai sensi della legge n.342 /2000, come prorogata dalla Legge n.266/2005 e ulteriori leggi successivamente intervenute.

Per lo stesso motivo non esistono valori alla voce "A III. Riserve di Rivalutazione" nel Patrimonio Netto.

Sempre in riferimento alle norme "straordinarie" introdotte dal legislatore in relazione agli effetti contabili derivanti dalle conseguenze economiche prodotte dalla pandemia si dà atto che:

- la società non ha operato alcuna rivalutazione dei beni d'impresa prevista dalla Legge di Bilancio 2020 (art.1 commi da 696 a 704, L.160/2020), così come estesa dal "Decreto Liquidità" ai bilanci successivi al 2019;
- la società non ha operato alcuna rivalutazione dei beni d'impresa introdotta dal "Decreto Agosto" (art. 110, D.L. 104/2020);
- la società non operato alcuna rivalutazione dei beni d'impresa ai sensi del modificato articolo 110 del decreto legge n. 104 del 2020 così come modificato dalla legge 30 dicembre 2020, n. 178 Legge di Bilancio 2021.

### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Ove esistenti le partecipazioni in imprese controllate, collegate ed in altre imprese, sono iscritte in bilancio secondo il criterio del costo ai sensi dell'art. 2426, primo e terzo comma, del Codice Civile, rettificato in presenza di perdite durevoli di valore.

### CREDITI E DEBITI

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo sulla base dell'esame della situazione di solvibilità dei debitori. Il valore dei crediti iscritti nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi e delle note di credito da emettere. I debiti sono contabilizzati al valore nominale, modificati in occasione di resi o rettifiche di fatturazione.

Il principio del costo ammortizzato introdotto dal D. Lgs. 139/2015 che ha modificato l'art. 2426, comma 8 del C.C., prevede la valutazione dei crediti e dei debiti sulla base del

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P M R SRL

alte rettifiche. Si comunica che la società ai sensi del citato comma 4 dell'art.2423 C.C. non ha applicato il principio del costo ammortizzato in quanto i crediti/debiti che si sono venuti a creare hanno un termine di decorrenza inferiore a 12 mesi e per quanto attiene il debito verso banche di durata superiore a 5 anni si è proceduto ad imputare il valore nominale del debito sorto per il tiraggio del mutuo sino a tutto il 31/12/2021.

Non esistono crediti/debiti in valuta

### DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### RATEI E RISCONTI

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per gli esercizi plurenni sono state verificate le passività, adottando, ove necessario, le metodologie.

### FONDI PER RISCHI ED ONERI

Sono stati costituiti fondi per coprire perdite o debiti di natura certa o probabile e di natura indeterminata, i quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state iscritte in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed ammontare stimabile con certezza l'ammontare del relativo onere.

### FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Rappresenta l'ammontare del debito maturato verso dipendenti ed è calcolato in base alla legislazione ed ai termini di lavoro vigenti per tutto il personale dipendente, tenuto conto delle rispettive anzianità, dei compensi percepiti e di quanto dovuto ed è espresso al netto del credito verso i dipendenti per l'anticipo delle rate mensili sul T.F.R. che l'azienda ha a suo tempo versato in base a quanto previsto dalla legge n. 140/97 e comprensivo delle rivalutazioni richieste dalla normativa.

### IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITÀ POTENZIALI

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 11 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia ilcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

 PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

L'art.2427 del C.C., così come modificato dal D. Lgs 139/2015, ha previsto lo stralcio dallo stato patrimoniale della sezione relativa ai Conti d'Ordine ma ha previsto chi in nota integrativa sia data informazione dettagliata degli impegni, garanzie o passività potenziali con indicazione della natura delle garanzie reali prestate.

### COSTI E RICAVI

Sono contabilizzati secondo il principio della competenza e della prudenza economica.  
I ricavi e costi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

### ATTIVITA' SVOLTA

La società ha continuato la funzione di gestore del patrimonio immobiliare e degli asset del TPL, ha continuato l'attività per la messa in esercizio del TRC (Trasporto Rapido Costiero) infrastruttura ale al TPL nell' i propri Enti Soci, ha iniziato insieme agli Enti Soci le utili all'implem i ulteriori tratte del servizio di Trasporto Rapido di Massa.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.  
 Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
 Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
 PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
 con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL

#### Immobilizzazioni

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di	Concessioni, licenze,	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	9.548	71	1.823	11.442
Valore di bilancio	9.548	71	1.823	11.442
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	130			130
Ammortamento dell'esercizio	6.047	12		6.059
Totale variazioni	(5.917)	(12)		(5.929)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	3.631	59	1.823	5.513
Valore di bilancio	3.631	59	1.823	5.513

Diritti di brevetto è costituita da  
 ale e diritti di utilizzo e di lizzazione dei costi  
 elle opere dell'ingegno per nze software ammortizzati

La voce Concessioni di euro 59 è relativa a aree in concessione per demanio idrico.

La voce Altre immobilizzazioni immateriali di euro 1.823 è relativa a costituzione di servitù verso il Comune di Rimini per una condotta fognaria.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa. La tabella sottostante indica dettagliatamente i movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni nel corso dell'esercizio.

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono determinate in base ai valori iscritti nelle bilanci di esercizio e i movimenti di sintesi delle stesse.

La società non ha effettuato rivalutazioni dei beni d'impresa né economica né monetaria né sulla base di norme di legge né si è provveduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie in deroga alle normali regole civilistiche.

Per lo stesso motivo non risultano Riserve di rivalutazione nel Patrimonio Netto del bilancio.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

	Terreni e fabbricati	Impianti e	Attrezzature industriali e commerciali	Altre materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>						
Costo	7 713 064	3 501 563	3 189 913	84 135 393	10 648.531	109 188 464
	2 807 287	3.362 706	3 112 174	4 222 201		13 504.368
<b>Valore di bilancio</b>	4 905 777	138 857	77 739	79 913 192	10 648.531	95.684 096
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
Incrementi per acquisizioni		81 722	35 383	11 942 139	1 898 611	13 957 855
Decrementi per alienazioni e bilancio)		12.345		34.692		47 037
	105.194	16 205	18 434	3 060.694		3 200 528
Altre variazioni		9 333		16 420	(11 210 587)	(11 184 834)
<b>Totale variazioni</b>	(105 194)	62 504	16 949	8 863 173	(9 311 976)	(474 544)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
Costo	713 064	3 570 941	3 225 296	96 042 840	1 336 555	111 888 696
Ammortamenti (Fondo)	2 912.481	3 369 580	3.130 608	7 266 475		16 679 144
<b>Valore di bilancio</b>	4 800.583	201 361	94 688	88 776.365	1.336 555	95 209 552

Rispetto all'esercizio precedente le immobilizzazioni materiali diminuiscono in valore assoluto di euro 474.544

I decrementi di euro 3.200.528 sono dovuti alle quote di ammortamento già al netto delle dismissioni di beni esausti. L'incidenza delle quote d'ammortamento dell'opera Metromare è pari ad euro 3.026.151.

Gli incrementi, già al netto degli smobilizzi, per un totale di euro 2.725.985 sono dovuti:

- per euro 1.953 per sostituzione gruppo continuità UPS della sede PMR;
- per euro 76 757 per manutenzioni straordinarie e sostituzione di pali della filovia;
- per euro 35.383 per la sostituzione di n. 8 pensiline TPL;
- per euro 1.730 acquisto notebook ufficio tecnico e sostituzione terminale presenze;
- per euro 711.550 per il prosieguo delle operazioni inerenti all'investimento Metromare concluse nell'anno;
- per euro 1.898.612 per materiale rotabile Metromare. Si fa presente che nel 2021 si è proceduto alla capitalizzazione, al cespite Metromare, dei mezzi rotabili utili all'espletamento del servizio immessi in servizio nell'anno ed il cui valore era imputato alla voce "immobilizzazioni materiali in corso" in attesa dell'effettiva entrata in esercizio, si è avuto quindi un decremento delle immobilizzazioni in corso pari all'incremento del cespite Metromare;

Si sono avuti smobilizzi netti per euro - 21.284.

L'investimento più rilevante è relativo alla realizzazione del Trasporto Rapido di Costa che ha visto il proseguimento dei cantieri aperti nel 2012. La Società essendo il soggetto titolare alla realizzazione dell'opera e proprietario per 30 anni dell'opera e dei mezzi, come previsto dall'art.10 dell'accordo di programma per la realizzazione del TRC, ha proceduto ad azzare l'investimento "sterilizzato" dalla contribuzione ricevuta dagli Enti fina a tal fine si è proceduto ad utilizzare medesime percentuali di calcolo sia per la definizione degli ammortamenti che per la quota di contribuzione ricevuta.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Codice fiscale: 02157030400

● PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Al 31/12/2021 non risultano iscritte partecipazioni in altre imprese

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	
Costo	2.053.007
Valore di bilancio	2.053.007
bilancio	2.053.007

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	76.170	76.170	76.170
Totale crediti immobilizzati	76.170	76.170	76.170

B) III 2.d-bis2) "Verso altri": per euro 76.170 costituiti da:

- euro 2.455 per depositi cauzionali per aree demaniali utili alla realizzazione dell'infrastruttura Metromare;
- euro 1.716 inerenti a depositi cauzionali per utenze di lunga durata.

B) III 3) "Altri titoli": per euro 2.053.007 costituiti, come già evidenziato:  
da titoli per euro 2.053.007 depositati a garanzia del finanziamento ricevuto per l'acquisto di materiale rotabile Metromare

- BTP Tff 0,35% 01.02.2025
- CCT 15.04.2025 - eur6m + 0,95%
- CCT 15.09.2025 - eur6m + 0,55%
- Nr. Quote 81 265,996 F.do obbligazionario breve termine

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

L'area in cui opera la Società è esclusivamente di carattere sovra-provinciale cui appartiene sostanzialmente la compagine Sociale, conseguentemente i crediti immobilizzati si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	immobilizzati	immobilizzati
ITALIA	76.170	76.170
Tota e	76.170	76.170

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Si attesta che la società non ha né crediti né debiti derivanti da contratti con obbligo di retrocessione.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 15 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

### Valore contabile

Crediti verso altri 76 170

### Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso imprese controllanti

Descrizione	Valore contabile	Fair value
-------------	------------------	------------

### Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
altri	76 170
<b>Totale</b>	<b>76 170</b>

### Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile	Fair value
-------------	------------------	------------

### Attivo circolante

#### Rimanenze

La società per sua attività caratteristica non detiene rimanenze di sorta.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

#### C) II.1 CREDITI VERSO CLIENTI

Il fondo svalutazione crediti non è stato incrementato nel 2021 ed ha avuto un decremento per le seguenti movimentazioni:  
- decremento di euro 16.482 per utilizzo fondo a seguito di cancellazione di crediti su ritenute per interessi attivi ante 2000;  
- decremento di euro 36.751 per eliminazione credito verso regione su contributi L.15/94 e finanziamento PTTA in quanto fondi non più esistenti e investimenti terminati.

I crediti vs clienti pari ad euro 33.781 si riferiscono a:

- euro 12.810 per credito verso Musica Srl;
- euro 4.144 per credito verso Anthea;
- euro 12.200 per credito verso Media One;
- euro 4.627 per crediti verso Domeniconi per retrocessione area.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 16 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.  
 Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
 Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
 PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
 con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

**VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Saldo al 31/12/2020	Variazioni esercizio 2021		Saldo al 31/12/2021
		Utilizzi	Accantonamenti	
Fondo svalutazione crediti vs clienti	160.381	53.234		107.147

Sui crediti verso clienti non sussiste rischio di cambio, poiché tutte le obbligazioni assunte dai clienti sono in euro.

C) II .4a) CREDITI VERSO CONTROLLANTI (crediti verso intera compagine sociale) entro l'esercizio successivo per euro 210.917 sono costituiti da:

- fatture emesse nei confronti di Enti Soci per euro 250 così dettagliati:
  - euro 67 per contributi consortili Comune di Gemmano;
  - euro 57 per contributi consortili Comune di Montegradolfo;
  - euro 126 per contributi consortili Comune di Tavoleto;
- da fatture da emettere nei confronti di Enti Soci per euro 210.667 come di seguito dettagliate:
  - fatture da emettere agli Enti Soci per il saldo dei contributi consortili 2021 euro 210.667 come da prospetto che segue;

FATTURE DA EMETTERE VERSO CONTROLLANTI PER CONTRIBUTI CONSORTILI (tutti Enti Soci)	Saldo al 31/12/2021
Esigibili entro l'esercizio	
BELLARIA IGEA M	1.670,5€
BORGHI	40,0€
CATTOLICA	4.301,81
CORIANO	642,5€
GEMMANO	67,41
VISANO ADR.	1.386,1€
MONDAINO	200,1€
MONTESCUDO-MONTECOLOMBO	299,1€
MONTEFIORE C	40,0€
MONTEGRIDOLFO	56,8€
MORCIANO DI R	1.352,4€
POGGIO TORRIANA	113,7€
RICCIONE	11.308,5€
RIMINI	167.846,5€
SALUDECIO	227,5€
SAN CLEMENTE	214,8€
SAN GIOVANNI IN M	848,9€
SANTARCANGELO DI R.	2.675,47
SOGLIANO AL R.	40,0€
TAVOLETO	40,0€
VERUCCHIO	109,5€
PROVINCIA DI RIMINI	17.184,0€

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

TOTALE

210.667

### D) II .5-bis) CREDITI TRIBUTARI

Nel nostro ordinamento contabile esiste un generale divieto alla compensazione di partite (art.2423 ter, sesto comma, c.c.)

Sono tuttavia previsti in alcuni casi, molto limitati, che consentono al redattore del bilancio, di esporre le voci dell'attivo e del passivo per il loro saldo. Nello specifico ci si riferisce alla corretta esposizione dei crediti e dei debiti tributari, così come indicato dai Principi contabili OIC 25.

Il sistema tributario italiano prevede la corresponsione, durante l'anno di acconti d'imposta al fine di ravvicinare il momento in cui si verifica il presupposto d'imposta,

acconti, mentre il debito effettivo dell'anno d'imposta, liquidato in occasione della  
red del es  
reg ni c es  
per più li

Completate tutte le  
lancio, ci si troverà

Il credito Ires per acconti 2021 di euro 10.132 è stato portato in diminuzione dei debiti tributari.

A giudizio del redattore del imposta non determina una la "mancanza" di sazione per ciascuna e del principio di ntazione "veritiera e *corretta*" tenuto conto degli opportuni chiarimenti che vengono forniti in questa parte della nota integrativa in cui s iano tutte le poste che insieme a quella dei debiti tributari definiscono il saldo e elle imposte dovute per ogni singolo tributo.

Esigibili entro l'esercizio successivo

per un totale di euro 209.404, costituiti da:

- credito IVA per euro 64.929,
- crediti Irpef per euro 9.171 di cui per euro 8.542 per credito cod. 1631, per euro 629 per credito cod.1627;
- crediti per acconti su ritenute per euro 649 di cui euro per euro 3 nel 2017, per euro 7 nel 2018, per euro 522 nel 2019, per euro 64 nel 2020 e per euro 53 nel 2021;
- crediti per Ires euro 44.881;
- crediti per acconti Irap 2021 per euro 33.510;
- credito per Irap chiesto a rimborso per euro 56.264.

### C) II .5-quater) VERSO ALTRI

a) Esigibili entro l'esercizio per euro 1.934.807

Costituiti: da crediti verso Stato entro esercizio successivo per contributi su acquisto materiale rotabile Metro Mare per euro 1.239.000; da crediti verso Stato entro esercizio successivo per euro 656.539 relativi a i su Metromare per quota di a a seguito di rendicontazione spese investite 31/12/2021; da crediti verso per un totale di euro 20.273 relativo a rimborsi da ricevere per oneri CCNL anno 2006; da credito verso MEF per euro 16.978 a seguito di richiesta reintroito indennità d'esproprio 113 /2007; da altri crediti diversi per euro 2.017.

b) Esigibili oltre esercizio successivo per euro 4.637.402 di seguito la composizione e la movimentazione.

- Il conto crediti verso MEF a garanzia degli espropri evidenzia un saldo di euro 910.173. Il conto misura per il d ei decreti proprio le voce di 4 b) di ei confronti degli espropriati per quanto a loro spettante e non ancora accettato e svincolato.
- Si è proceduto all'imputazione del credito verso Stato oltre esercizio successivo per contributi su riale rotabile Metromare per euro 3.677.175, credito che sulla base del piano di sottoscritto con il Ministero verrà liquidato entro il 2025.
- Il conto crediti in sofferenza per euro 50.054 comprende alcuni crediti di dubbio realizzo, per il quale risulta iscritta la posta di accantonamento al fondo svalutazione crediti.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021.

Pag. 18 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

● PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

S S I M C D

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo	1 669	91 264	92 933	92.933	
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1 025 007	(814 090)	210.917	210.917	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	221 891	(12 487)	209.404	209.404	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1 167 107	5 405 102	6 572 209	1 934 807	4.637.402
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>2 415 674</b>	<b>4 669 789</b>	<b>7 085 463</b>	<b>2.448.061</b>	<b>4 637.402</b>

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la società in sostanza è esclusivamente provinciale/regionale. Conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Area geografica	ITALIA	Totale
verso clienti iscritti nell'attivo circolante	92 933	92 933
verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	210 917	210 917
tributari iscritti nell'attivo circolante	209 404	209 404
verso altri iscritti nell'attivo circolante	5 572 209	6 572 209
<b>crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>7.085.463</b>	<b>7 085.463</b>

Non vi sono crediti in valuta.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Si attesta che la società non ha né crediti né debiti derivanti da contratti con obbligo di retrocessione.

Le disponibilità liquide sono costituite da liquidità presente su c/c bancari oltre che in cassa economica. Tutti i conti correnti sono in euro pertanto non soggetti a rischio di cambio.

	Valore di inizio esercizio	nell'esercizio	di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.963.624	(408.676)	2.554.948
Denaro e altri valori in cassa	1.343	580	1.923
	2.964.967	(408.096)	2.556.871

## Ratei e risconti attivi

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 19 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

I Ratei e i Risconti attivi rappresentano le partite di collegamento di componenti economici dell'esercizio e di quelli successivi conteggiate col criterio della competenza temporale.

La voce di euro 38.980 si riferisce unicamente a risconti attivi.

Essa si riferisce a quote di costi di competenza dell'esercizio successivo che hanno già avuto la loro manifestazione numeraria.

Il saldo di bilancio è composto da costi vari quali:

- assicurazioni per euro 29.290
- canoni concessione e licenze annuali software per euro 6.233
- manutenzioni per euro 1.934
- abbonamenti giornali - libri riviste per euro 886
- consulenza su sicurezza e sanità euro 479
- contributi previdenziali ed assistenziali fondo Tpl salute euro 91
- altri per euro 67

	di inizio esercizio	nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	16 245	22.735	38 980
Totale ratei e risconti attivi	16 245	22.735	38 980

### Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari alle voci iscritte all'attivo dello stato patrimoniale (art. 2427, co. 1, n. 8, cod. civ.).

A titolo informativo si riferisce che in precedenti esercizi e precisamente negli anni dal 2008 al 2017 sono stati imputati oneri finanziari per euro 642.445 unicamente alla voce riferita alle immobilizzazioni in corso inerenti all'infrastruttura di Metromare.

La società ha rispettato le condizioni previste dall'OIC 16 necessarie per la capitalizzazione degli oneri finanziari a incremento del costo delle immobilizzazioni materiali:

- la capitalizzazione si riferisce agli interessi passivi sostenuti per capitali presi a prestito specificatamente per l'acquisizione delle immobilizzazioni;
- gli interessi capitalizzabili sono soltanto quelli maturati durante il "periodo di costruzione";
- il finanziamento è stato realmente utilizzato per la realizzazione dell'opera iscritta tra le immobilizzazioni materiali.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

### Patrimonio netto

Con riferimento alle voci del Patrimonio Netto si forniscono le seguenti informazioni così come previsto da Principio Contabile OIC n. 28.

Il capitale sociale, pari ad euro 10.833.607, sottoscritto è interamente versato; esso non è suddiviso in quote dal valore nominale unitario

Il Capitale Sociale della Società come trasformata, con decorrenza 01 giugno 2015 (atto notarile rep. n. 26877 racc. n. 17435) dall'Assemblea straordinaria del 12.05.2015, deriva dall'ex capitale di dotazione ed ammonta ad euro 10.833.607 ed è o in quote di partecipazione (come da prospetto allegato) tra i 22 Enti Locali consociati ai sensi dell'art. 2468 del c.c.

Nel patrimonio netto è presente utile 2016 per euro 29.643, destinato al pagamento di dividendo per euro 96.702. legale per euro 163.840 e utile 2017 per euro 37.495, zione 2018

Nel patrimonio netto è presente Riserva straordinaria per euro 2.439.701 costituita per euro 602.375 dal residuo della destinazione dell'utile 2016 (già al netto delle quote consortili di partecipazione liquidate per recesso dal consorzio dei Comuni di Gabicce, Savignano sul Rubicone e dell'Unione di Comuni della Valmarecchia e dalla copertura delle perdite 2017 riportate) e per euro 1.837.327 a seguito di destinazione dell'utile dell'esercizio 2018.

Euro 2 quale riserva per arrotondamento ad euro.

### CAPITALE SOCIALE DI PMR SRL CONSORTILE

ENTE SOCIO	CAPITALE SOCIALE AL 31.12.2021	% QUOTA DI PARTECIPAZ. AL 31.12.2021
1 Bellaria - Igea Marina	85.949,38	0,793
2 Borghi	2.030,46	0,019
3 Cattolica	221.180,11	2,041
4 Coriano	33.006,16	0,305
5 Gemmano	3.459,72	0,032
6 Misano Adriatico	71.257,54	0,658
7 Mondaino	10.332,12	0,095
8 Montescudo-Montecolombo	15.345,09	0,142
9 Montefiore Conca	2.030,46	0,019
10 Montegridolfo	2.974,75	0,027
11 Morciano di Romagna	69.542,14	0,642
12 Poggio Torriana	5.850,22	0,054
13 Riccione	581.603,69	5,368
14 Rimini	8.631.550,24	79,674
15 Saludecio	11.727,51	0,108

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag 21 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.  
 Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
 Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
 PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
 con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

**VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

16	San Clemente	11.029,92	0,102
17	San Giovanni in Marignano	43.626,10	0,403
18	Santarcangelo di Romagna	137.630,79	1,270
19	Sogliano al Rubicone	2.030,46	0,019
20	Tavoletto	2.030,46	0,019
21	Verucchio	5.684,82	0,052
22	Provincia di Rimini	883.734,39	8,157
	<b>TOTALE</b>	<b>10.883.606,53</b>	<b>100,000</b>

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) classificazione delle riserve secondo la disponibilità per la distribuzione:

Libere Vincolate per legge

Vincolate per statuto

Vincolate dall'Assemblea

Riserve	Libere	Vincolate per legge	Vincolate per statuto	Vincolate dall'Assemblea
Riserva Legale	0	163.840	0	0
Riserva arr.euro	2			
Altre riserve	0	0	0	2.439.701

b) composizione della voce "Riserve di rivalutazione":

Non esistono riserve di rivalutazione non avendo la società operato rivalutazioni sulla base delle leggi che ne consentivano la possibilità.

c) composizione della voce "Riserve statutarie"

Non esistono "Riserve statutarie".

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
	10 833 607			10 833.607
Riserva legale	163 840			163 840
riserve				
Riserva straordinaria	2 439 702			2 439 701
Varie altre riserve	(1)	3		2
	2.439 701	3		2 439 703
	0		23 758	23 758
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>13.437 148</b>	<b>3</b>	<b>23 758</b>	<b>13 460.908</b>

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 22 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserve da arrotondamento ad eur	2
<b>Totale</b>	<b>2</b>

Il totale del patrimonio risulta variato rispetto all'anno precedente per l'entità dell'utile di questo esercizio da destinarsi

Il Bilancio 2021 si chiude con un utile di euro 23.758.

Nel seguente prospetto, a norma del punto 7-bis dell'art. 2427 c.c., si riportano le voci del patrimonio netto, specificando, per ciascuna, la natura e le possibilità di utilizzazione/distribuzione e l'avvenuta utilizzazione nei 3 precedenti esercizi:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
<b>Capitale</b>	10.833.607	Capitale Sociale (ex F do di dotazione consorzio ante trasf)	B
<b>Riserva legale</b>	163.840	Riserva da accantonamento utili	A-B
<b>Altre riserve</b>			
<b>Riserva straordinaria</b>	2.439.701	Riserva da accantonamento utili	A-B-E
<b>Varie altre riserve</b>	2	Riserva per arrotondamento ad unità di euro	
	2.439.703		
<b>Totale</b>	13.437.148		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

### Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva per arr.to ad unità euro	2
<b>Totale</b>	<b>2</b>

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Essendo P.M.R. una società consortile a responsabilità limitata la normativa di riferimento e lo Statuto prevedono l'impossibilità di distribuzione degli utili d'esercizio di conseguenza il Patrimonio Netto può essere esclusivamente utilizzato a copertura delle perdite d'esercizio o distribuito a seguito di scioglimento della Società.

### Fondi per rischi e oneri

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 23 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvivenza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1 655 413	1 655 413
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	670	1 267 670
	563 278	563 278
Altre variazioni		
Totale variazioni	704 393	704 393
Valore di fine esercizio		2 359 806

### DETTAGLIO FONDI PER RISCHI E ONERI:

- Il Fondo vertenze legali risulta essere di euro 403.181. Il Fondo ha subito variazioni in  
335.670 a ch e di  
di indenn n con  
bis C.P.C a zzo  
delle somme accantonate per euro 13.278.
- Il Fondo oneri per anomalie applicazione contratto con Gestore TPL non è variato e presenta un saldo di euro 100.000.
- Il Fondo oneri aggiuntivi ATG presenta un saldo di euro 102.238 e non è stato movimentato.
- Il Fondo per lavori di adeguamento scarico industriali e rifacimento cisterne del deposito officina di Via C.A. Dalla Chiesa non ha subito variazioni e risulta essere di euro 3.044.
- Il fondo rischi per eventuale indennizzo del minor valore di cessione a Start della Palazzina di V.le C.A. Dalla Chiesa 38 di euro 385.700 non ha subito variazioni.
- Si è proceduto ad eliminare il fondo oneri e rischi accantonato nel 2019 per far fronte al ritardo nell'affidamento della struttura TRC ed allo slittamento del servizio definitivo TPL Metromare a seguito dell'effettivo affidamento dell'infrastruttura Metromare ed alla stipula del contratto di locazione per il servizio TPL Metromare (utilizzato per euro 175.688 e stralciato per euro 374.312).
- Il Fondo oneri di manutenzione ciclica periodica risulta essere di euro 1.365.643. Si pr o ad con mento di euro 9 in to  
ac ato p e ad assunti a seguito d t di  
se TPL di R alla successiva p le t ni  
straordinarie da apportare ai beni funzionali al servizio per un totale di euro 807.000 (euro 200.000 per la messa in sicurezza dell'impianto filoviario ed euro 607.000 per il complesso industriale di Via C.A. Dalla Chiesa). Ulteriori euro 125.000 sono stati accantonati per far fronte all'accordo preso con AMR ed ATG che prevede no di PMR di farsi carico della sostituzione delle batterie dei veicoli, concessi in a nto gratuito al gestore del servizio Metromare, una volta che le stesse raggiungono un livello di autonomia non sufficiente a garantire il servizio. Il periodo di vita utile ed il valore delle batterie, stimato insieme al fornitore delle stesse, è stato fissato in 7 anni per un importo totale di euro 875.000 (n.27 batterie per 9 mezzi).

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	180 444
Variazioni nell'esercizio	

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 24 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.  
 Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
 Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
 PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
 con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

**VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Accantonamento nell'esercizio	41 727
Utilizzo nell'esercizio	18 708
<b>Totale variazioni</b>	<b>23 020</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>203 463</b>

0910

ri  
m  
nt  
o

a co  
e c  
le  
INP

tare  
65)  
vc

252/2005; L  
to indicato  
lle forme

eu  
ne  
L.  
su

e  
1

rme  
, del  
2 è e

to  
to  
in

**Debiti**

Il criterio del costo ammortizzato, introdotto dalle norme contenute nel D.Lgs 139/2015 che hanno modificato il comma 1, n.8, dell'art. 2426 del cod. civ., non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale senza tener conto del fattore temporale in merito alla loro futura estinzione.

**Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.**

La società ha un debito verso istituti di credito superiore a 5 anni relativo ad un mutuo ipotecario con scadenza al 31/12/2031 di cui la quota capitale eccedente i 5 anni, sulla base del piano d'ammortamento in essere, risulta di euro 3.212.076.

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti e le variazioni che le hanno interessate, inclusa la relativa scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	10.608.805	(1 009 850)	9.598.955	1 522.467	8 076 488
Acconti	4 219 030	(3 712 224)	506 806	100.000	406 806
Debiti verso fornitori	3 297.341	(1 975 832)	1.321.509	1 321.509	
Debiti verso controllanti	179 887	(69 362)	110.525	110 525	
Debiti tributari	112 012	290.108	402 120	402 120	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	27.471	3 917	31 388	31 388	
Altri debiti	1 091 288	(60 808)	1 030 480	120 307	910 173
<b>Totale debiti</b>	<b>19 535.834</b>	<b>(6 534.051)</b>	<b>13 001 783</b>	<b>3 608 316</b>	<b>9.393 467</b>

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag 25 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2 12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

La società nel 2017 ha stipulato un contratto di mutuo per finanziare la quota di propria competenza nella realizzazione del TRC. La quota residua al 31/12/2021 è pari ad euro 6.055.934 di cui entro esercizio successivo euro 541.414 ed oltre l'esercizio successivo euro 5.514.520 (di cui, come già evidenziato euro 3.212.076 oltre i cinque anni)

Nel 2019 la società, come autorizzata dall'Assemblea, ha contratto, ai fini di garantire la necessaria liquidità per l'acquisto del materiale rotabile Metromare, un finanziamento garantito da titoli per euro 4.500.000 con scadenza 11.11.2024. Nel 2021 ci è stata concessa una moratoria di sei mesi che ha comportato lo slittamento della scadenza originaria al 11.05.2025. Il debito residuo al 31/12/2021 è pari ad euro 3.543.021 di cui entro esercizio successivo euro 981.053 e oltre esercizio successivo euro 2.561.968.

La voce D6) "Acconti" di euro 506.806 è composta:

- da acconti esigibili entro esercizio successivo per euro 100.000 relativa alla caparra confirmatoria su contratto preliminare vendita terreno di via Rubicone.
- da acconti su contributi c/investimento oltre l'esercizio successivo per realizzazione Metromare per euro 406.806 la cui voce ha subito un decremento nel 2021 di euro 3.710.813 a seguito di riclassifica alla voce "Risconti Passivi per contributi c/capitale", voce destinata a sterilizzare la quota ammortamento dei mezzi Metromare entrati in esercizio nell'anno a seguito dell'immissione in servizio.

Il saldo della voce al 31.12.2021 di euro 406.806 è relativo alle quote di contribuzione ricevute:

- da Provincia di Rimini per euro 286.220 quale contributo sulla seconda e terza tratta TRC non ancora terminate;
- da Comune di Misano per euro 48.234 quale contributo sulla seconda e terza tratta TRC non ancora terminate;
- da Comune di Cattolica per euro 72.352 quale contributo sulla seconda e terza tratta TRC non ancora terminate;

Tali acconti alla conclusione dell'opera verranno girati alla posta di risconto passivo da utilizzarsi nel corso degli anni per sterilizzare parte dell'ammortamento.

Segue prospetto della voce acconti per contributi c/investimenti residuali 31/12/2021

	STATO	Provincia Rimini	REGIONE E R	Comune Misano	Comune Cattolica	TOTALE
Valore inizio esercizio	2.340.825	286.220	1.369.988	48.234	72.353	4.117.620
Incrementi dell'ann	7.165.714	0	1.369.988	0	0	8.535.702
Totale	9.506.539	286.220	2.739.976	48.234	72.353	12.653.322
Decrementi per apposizione a risconti passivi	(9.506.539)	0	(2.739.976)	0		(12.246.516) <sup>(*)</sup>
TOTALE	0	286.220	0	48.234	72.353	406.806

arrotondato a 6 per somma degli arrotondamenti

La voce D7) "debiti verso fornitori" per un totale di euro 1.321.509 sono tutti con scadenza entro i dodici mesi ed espressi in valuta di conto e comprensivi dell'importo delle fatture da ricevere ed al netto delle note credito da ricevere.

Per debiti verso fornitori per euro 990.376:

- debiti verso Kiepe Electric euro 466.000 per saldo su fornitura mezzi Metromare;
- debiti verso Van Hool NV euro 5.718 per saldo su fornitura mezzi Metromare;
- debiti verso Project Automation per saldo sistemi d'ausilio ai mezzi Metromare euro 219.291;
- debiti verso Start Romagna SpA euro 73.076 relativi a saldo lavori e servizi di ausilio al collaudo Metromare per 43.076 manutenzioni straordinarie officina e filovia per euro 30.000;
- debiti verso Colas Italia SpA euro 16.841 per attività di assistenza su collaudo Metromare;

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 26 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

- debiti verso Metalco Srl euro 35.383 per fornitura pensiline capolinea FFSS Rimini;
- debiti verso TS Europa euro 19.273 per ricambi pensiline TPL;
- debiti verso Studio Tecnico Carlisi euro 13.559 per servizi di frazionamento ed tracciato Metromare;
- debiti verso Coop 134 euro 67.965 per custodia, pulizia, manutenzione ordinaria tracciato
- debiti verso Adhoc Network euro 4.347 per canoni collegamento internet;
- debiti verso La Mordente Srl euro 3.764 per manutenzione verde area Marano;
- debiti verso Cerri Giuseppe per euro 4.758 compenso collegio revisori;
- debiti verso Unipool Rental euro 1.359 per locazione auto e furgoni aziendali;
- debiti verso Zeit Group euro 690 per fornitura terminale presenze;
- debiti verso Acanto TH euro 1.119 per servizio telecomunicazione PCC Metromare;
- debiti verso A.M.R. Srl Consortile euro 2.400 per rimborso registrazione contratti di locazione beni strumentali TPL;
- debiti verso Nanni Imballaggi euro 1.615;
- debiti verso NGV Bus Srl euro 813 per sostituzione vetro veicolo Metromare;
- debiti verso CNS euro 378 per pulizie uffici;
- debiti verso Edenred euro 1.265 per buoni pasto elettronici;
- debiti verso Copy System euro 2.053 per materiali e manutenzioni fotocopiatrici;
- debiti verso Randstad Italia SpA euro 11.510 per prestazioni lavoro interinale;
- debiti per utenze TIM Spa per telefonia euro 2.134;
- debito verso Serigrafie il Mago per adesivi fermate euro 4.532;
- debiti verso Tiraferri srl per pulizie euro 3.939;
- debiti verso Provesi euro 1.945 per manutenzione ascensori infrastruttura Metromare;
- debito verso Ferramenta Fucci 2.0 euro 13.420 per materiale consumo squadra manutenzione;
- debiti Tam Servizi euro 3.150 per manutenzione pensiline fermate TPL;
- debiti verso Chiari euro 283 per fornitura hardware e ricambi;
- altri debiti vari di minor valore per un totale di euro 7.796;

Per fatture da ricevere euro 331.317;

Note di credito da ricevere da UnipolRental per euro 184.

Voce D11) "Debiti verso controllanti"

Voce D12) "Debiti tributari"

Nel nostro ordinamento esiste un generale divieto alla compensazione di partite (art.2423 ter, se c.c.)

Sono tuttavia previsti in alcuni casi, molto limitati, che consentono al redattore del bilancio, di esporre le voci dell'attivo e del passivo per il loro saldo. Nello stesso modo si riferisce alla corretta esposizione dei crediti e dei debiti tributari, così come o dai Principi contabili OIC 25.

Il a  
al a  
il a  
l'i c

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 27 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
 Codice fiscale: 02157030400

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA'  
 PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
 con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

**VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

medesima obbligazione tributaria.  
 Il Credito Ires è idenziato in com e con i tributario  
 A giudizio del r del bilancio la " " di co zione per ciascuna imposta  
 non dete ne del p itiera e c  
 conto de imenti c e della n  
 in cui si le poste tributari  
 saldo effettivo delle imposte dovute per ogni singolo tributo.  
 La voce debiti tributari di euro 402.120 è già al netto del credito Ires di euro 10.132 ed è  
 costituita per euro 101.402 da stima Ires, da euro 63.577 da stima Irap, da euro 222.450 per  
 stima ravvedimento IMU dal 2016 al 2021 su tutte le aree fabbricabili ed i beni accatastati  
 nelle categorie da D1 a D7, da euro 10.377 per irpef da versare e imposte di bollo, da euro  
 14.446 per trattenute lavoro dipendente. Il versamento delle imposte verrà effettuato  
 tenendo conto della possibile compensazione dei crediti verso erario utilizzabili a tal fine.

La voce debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale per euro 31.388;

La voce "Altri debiti" entro l'esercizio di euro 120.307 è così composta: clienti conto  
 deposito cauzionali per euro 860 da cooperativa La Romagnola per cauzione locazione via  
 Coletti; debiti diversi per euro 17.080 di cui più rilevante è relativo al rateo di interessi  
 mutuo Credit Agricole per euro 12.234; deposito cauzionale da Eco demolizione per 1.850;  
 debito verso Ministero infrastrutture per CCNL euro 3.192; debito verso dipendenti per  
 stima premio dipendenti e dirigente per euro 48.321; debito verso dipendenti per ferie non  
 fruito euro 48.720; debiti per una tantum verso dipendenti euro 284.

La voce "Altri debiti" oltre l'esercizio di euro 910.173 è relativa ai debiti nei confronti degli  
 espropriati, per le aree utili alla realizzazione del Metromare, per quanto a loro spettante e  
 non ancora accettato e svincolato, la voce di debito è bilanciata da pari importo inserito alla  
 voce di credito oltre esercizi verso MEF (C.II.5-quater b).

L'area in cui opera la Società è prevalentemente di carattere sovra-provinciale cui appartiene  
 sostanzialmente la compagine Sociale.

Risultano comunque di notevole rilevanza i debiti nei confronti della società che ha fornito il  
 materiale rotabili per Metromare con sede in Germania.

Area geografica	ITALIA	GERMANIA	BELGIO	Totale
Debiti verso banche	9 598 955			9 598 955
	506 806			506 806
verso fornitori	849 791	466.000	5 718	1 321 509
verso imprese controllanti	110 525			110 525
Debiti	402 120			402 120
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	31 388			31 388
	1 030 480			1 030.480
	12 530 065	466 000	5 718	13 001 783

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 28 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

Il totale del debito verso banche di euro 9.598.955 è costituito:

- per euro 6.055.934 ed è garantito da mutuo ipotecario sui seguenti beni immobili proprià:
  - terreno del deposito di Via Coletti per mq.18.718 di cui al foglio 59 particelle 651/2367/2368;
  - fabbricato di Via Coletti di cui al foglio 59 particelle 636 graffato con particelle 1895 e 1896;
  - Immobile di Via C.A. Dalla Chiesa, 40 edificato su terreno sottostante e pertinenze della complessiva superficie catastale di mq. 25.739 fg.86 particella 90, comprensivo del fabbricato industriale di cui al fg. 86 particella 90 - sub 1 graffato con il sub 3 e dell'opificio al piano terra di cui al foglio 86 particella 90 sub 2.
- per euro 3.543.021 da finanziamento acquisto mezzi rotabile Metromare ed è garantito da deposito titoli per euro 2.053.007 (voce B III 3).

	Debiti assistiti da garanzie reali			Totale
	Debiti assistiti da	Debiti assistiti da	Totale debiti assistiti da	
Debiti verso banche	6.055.934	3.543.021	9.598.955	9.598.955
Accounti				506.806
Debiti verso fornitori				1.321.509
Debiti verso controllanti				110.525
Debiti tributari				402.120
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza				31.388
Altri debiti				1.030.480
<b>Totale debiti</b>	<b>6.055.934</b>	<b>3.543.021</b>	<b>9.598.955</b>	<b>13.001.783</b>

### Ratei e risconti passivi

	di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	68.412.762	9.586.834	77.999.596
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>68.412.762</b>	<b>9.586.834</b>	<b>77.999.596</b>

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 29 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.  
I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.  
I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta, ove esistenti, sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

### Valore della produzione

#### Valore della produzione

Non si procede alla ripartizione dei ricavi per categorie di attività in quanto la società opera solo nel campo delle prestazioni di servizi.  
alla relazione sulla scompos ne per un commento degli stessi per linee del loro andamento si /tipologia di servizi.

L'area in cui opera la società è esclusivamente di carattere sovra-provinciale cui appartiene, sostanzialmente, la compagine sociale.  
Conseguentemente tutti i ricavi si riferiscono a tale area geografica.

A 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni per tipo di attività.

a ctà  
v ere  
o la  
o be

A 5) Altri ricavi e proventi, costituiti da

a) Contributi in c/esercizio, comprende:

a , ma  
c siste  
s un  
dell'infrastruttura Metromare, evento che si è effettivamente palesato nel 2021 così come

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 30 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV RIMINI - P

I contributi consortili sono stati ripartiti sulla base delle quote di partecipazione come evidenziate nella seguente tabella.

Gli importi a carico di ogni Ente Socio da fatturare solo a conguaglio in seguito all'approvazione del presente Bilancio sono già riepilogati nella tabella relativa ai crediti verso controllanti per contributi consortili.

Tabella Consortile

PROV	COMUNE	QUOTE PARTECIPAZIONE ENTI SOCI	TOTALE CONTRIBUTO ENTI SOCI 2021
<b>ENTI SOCI</b>			
RN	BELLARIA IGEA M.	0,793%	10.023,52
FC	BORGHI	0,019%	240,16
RN	CATTOLICA	2,042%	25.810,88
RN	CORIANO	0,305%	3.855,20
RN	GEMMANO	0,032%	404,48
RN	MISANO ADR.	0,658%	8.317,12
RN	MONDAINO	0,095%	1.200,80
RN	MONTECUDO- MONTECOLOMBO	0,142%	1.794,88
RN	MONTEFIORE C.	0,019%	240,16
RN	MONTEGRIDOLFO	0,027%	341,28
RN	MORCIANO DI R	0,642%	8.114,88
RN	POGGIO TORRIANA	0,054%	682,56
RN	RICCIONE	5,368%	67.851,52
RN	RIMINI	79,674%	1.007.079,36
RN	SALUDECIO	0,108%	1.365,12
RN	SAN CLEMENTE	0,102%	1.289,28
RN	SAN GIOVANNI IN M	0,403%	5.093,92
RN	SANTARCANGELO DI R.	1,270%	16.052,80
FC	SOGLIANO AL R.	0,019%	240,16
PU	TAVOLETO	0,019%	240,16
RN	VERUCCHIO	0,052%	657,28
RN	PROVINCIA DI RIMINI	8,157%	103.104,48
<b>TOTALE ENTI SOCI</b>		<b>100,00%</b>	<b>1.264.000</b>

b) Altri Ricavi e Proventi per euro 5.867.919 costituito:

Affitti e locazioni attive di euro 1.099.798 comprendono

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

- quanto ad euro 708.808 per locazione beni strumentali TPL (deposito, impianto filoviario, fermate);
- quanto ad euro 385.000 quale canone locazione per primo anno affidamento infrastruttura Metromare. Il contratto di locazione prevede un canone per il 2022 di euro 770.000 e dal 2023 è previsto un canone di euro 1.100.000.
- quanto ad euro 2.617 per locazione deposito di Via Coletti;
- quanto ad euro 3.373 per affitto appartamento Via Gabelii.

La voce Proventi pubblicitari per euro 11.703 è costituita dal canone per la concessione di spazi pubblicitari sulle pensiline fermate Metromare.

Indennità case cantoniere euro 995;

Rivalutazione credito per acconti imposte TFR euro 4.506;

Risarcimento danni euro 1.062.132 di cui l'importo più elativo alla penale per ritardo nella fornitura del materiale rotabile Metromare al fornitore Kiepe Electric per euro 1.035.000; quanto ad euro 27.132 per risarcimento sinistri a seguito di danni subiti su paline e pensiline aree di fermata

Sopravvenienza ordinaria attiva per euro 592.953 costituita da:

- acconto Irap 2020 per aiuto Stato euro 17.435;
- sopravvenienza su stima Ires 2020 euro 49.868;
- rivalutazione su fornitura mezzi Metromare euro 151.338, generata dal fatto che il fornitore che ha sostituito l'A.T.I. fallita nella fornitura del materiale rotabile Metromare ha riconosciuto l'importo da noi già liquidato all'ATI quale acconto sulla nuova fornitura.
- eliminazione fondo oneri a seguito di mancato affidamento infrastruttura Metromare euro 24.312;
- eliminazione fondo per mancata locazione servizio Metromare euro 350.000.

Sopravvenienze attive per euro 29.993, gli importi sono relativi a:

- conguagli utenze 2020 euro 737;
- quota assicurazione personale TCM Dirigente 2020 euro 200;
- eliminazione acconto investimento aggiornamento impianto semaforico euro 1.410
- recupero oneri malattia anno 2014 euro 17.925;
- rimborso ritenute Irpef ex dipendente 2015 euro 9.721;

La voce Rimborsi vari per euro 362.453 gli importi sono relativi

- per euro 174.303 a risarcimento danni a seguito di definizione causa per fallimento APTS,
- per euro 126.929 quale rimborso utenze posto centrale di controllo e fermate Metromare non ancora volturate da Start;
- per euro 37.690 quale rimborso manutenzioni su tracciato Metromare;
- per euro 4.145 relativo a rimborso segnaletica Metromare da Anthea;
- per euro 16.500 rimborso canone imposta pubblicitaria su pensiline a Media One S.r.l.;
- per euro 1.500 rimborso utenze GIM da Media One;
- per euro 982 rimborso utenze da Coop.La Romagna;
- altri rimborsi vari per euro 404.

La voce di ricavo quota annua di Contributi conto impianti (sterilizzazione quote ammortamento) è pari ad euro 2.703.385 e rappresenta la quota annua di contributi conto impianti a storno ammortamento per contributi ricevuti.

La voce è costituita:

all'ammortamento.

### Costi della produzione

B 6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 32 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

per cr e o 8.	di , m otti	Inc
---------------------	-------------------	-----

#### B 7) Per servizi

Il totale della voce di euro 885.991 è inferiore al preventivo per euro 59.619. Di seguito si dettagliano le varie voci:

Spese per utenze per euro 199.989:

- Energia elettrica euro 162.345 di cui euro 107.003 addebitate a gestore quali oneri utenze servizio Metromare non ancora volturate; l'importo di effettiva nostra competenza è pari ad euro 55.342 notevolmente superiore a quanto preventivato a seguito degli oneri servizio Metromare rimasti a nostro carico fino a settembre 2021;
- Gas e riscaldamento euro 4.885 inferiore a preventivo;
- Acqua per euro 1.929 di cui euro 1.418 rimborsati da Romagnola e Start, la quota di nostra effettiva competenza risulta essere di euro 511 inferiore a quanto preventivato;
- Spese telefoniche euro 30.830, di cui euro 6.663 telefonia Acantho postazione di controllo Metromare chiesto rimborso a gestore servizio; telefonia mobile e centralino comprensive dei contratti di manutenzione per euro 24.167 importo inferiore al preventivo;

Le Spese per prestazioni tecniche TPL per euro 83.608 notevolmente inferiore a preventivo a causa del mancato perfezionamento accordo di programma comparto Via Coletti. E riguardano:

- ;
- 
- sorse trasporto rapido di

- Studio fattibilità comparto Coletti per euro 16.016.

Le Spese per prestazioni legali e notarili per euro 80.424 comprendono:

- 4.423;
- 
- eposito coletti euro 2.614;
- 
- Vidimazione libri sociali euro 64;

Le spese per assicurazione per euro 57.931 in linea a quanto preventivato e costituite per euro 2.760 quale patrimoniale amministratori; euro 2.800 per polizza fidejussoria verso Start; euro 2.000 per tutela legale generale; euro 10.385 All Risk furto-elettronica ed incendi; euro 22.497 All Risk Metromare; euro 7.500 RCT Metromare ed RC rischi diversi; euro 4.484 per assicurazione incendio per mutuo Iccrea; euro 1.793 per assicurazioni infortuni e TCM dirigenti; euro 399 RCA autoveicoli; euro 3.313 assicurazione RC amministratori Chubb.

Servizi di pulizia per euro 4.540 inferiori al preventivo.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

al servizio Metromare euro 56.132, manutenzione emettitrici installate su mezzi Metromare euro 5.718 importo che è poi stato rimborsato nel 2022, saldo attività propedeutiche al collaudo linea Metromare euro 45.000.

varie per euro 130.

I costi per mensa (al netto del recupero al dipendente) euro 12.759 inferiori al preventivo;

I costi per beni non strumentali euro 636, che sono dovuti alle spese di condominio dell'appartamento di proprietà di via Gabelli;

Gli oneri di vigilanza sedi uffici euro 849;

Le spese varie per trasferte euro 464, inferiori al preventivo;

rischio Stress euro 1.196, corso per primo soccorso 15 euro 1.196, lievemente superiore a preventivo per recupero corsi non fatti l'anno pre a causa pandemia;

Spese postali euro 489 inferiori a preventivo;

Oneri bancari euro 1.962 inferiori a preventivo;

Spese di rappresentanza euro 2.694 inferiori a preventivo;

Compensi collegio sindacale per euro 16.765 inferiore a preventivo;

Comensi collegio sindacale per revisione legale euro 5.460 in linea con preventivo;

Compenso oneri AU per euro 23.400 in linea con preventivo;

Rimborsi spese di trasferta AU euro 3.332 lievemente superiore al preventivo;

Aggiornamenti personale e convegni per euro 594;

Prestazioni professionali per iniziative promozionali per euro 33.232 relative ad attività di comunicazione e promozione Metromare per euro 16.032, progettazione per vestizione mezzi Metromare euro 7.200, progetto Blooming teli per decorazione facciata stazione FS euro 10.000, inferiore a preventivo;

Spese di trasporto ed imballo e altre per euro 500, inferiore a preventivo;

Compensi per cariche sociali

Costituito dal compenso al A.U., dai compensi ai componenti il Collegio Sindacale (composti dal compenso per revisione legale per euro 5.460 e dall'attività di controllo per 16.765).

Compensi per cariche sociali	2020	Preventivo 2021	2021
Amministratori	29.194	23.400	23.400
Collegio Sindacale per attività di controllo	16.640	18.500	16.765
Collegio Sindacale per attività di revisione legale	5.460	5.460	5.460
	51.294	47.360	45.625

B 8) Per godimento beni di terzi per euro 94.320 inferiori a preventivo.

Sono composti da:

- euro 55.000 per canoni di locazione di Via Dario Campana 67 inferiori a preventivo;

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV RIMINI -

canone Saas Maggioli, Cisco Webex Cloud Ificonsulting), superiore a preventivo;  
- euro 12.229 per contratti di noleggio autovetture aziendali, inferiore a preventivo;  
- euro 1.474 per contratti noleggio fotocopiatrici multifunzione Canon, superiore a preventivo;  
- euro 233 per canoni di concessioni d'uso di distributori d'acqua e codice LEI infocamere.

#### B 9) Costo per il Personale

B 09. Costo per il personale	2020	PREVENTIVO 2021	2021
Salari e stipendi	419.687	460.000	416.284
Somministrazione lavoro	107.724	110.000	103.922
Indennità per trasf. a dip. forfett.	106	400	0
Oneri sociali	128.775	139.000	127.957
Trattamento di fine rapporto	30.637	33.500	41.152
Altri costi	1.502	1.500	820
TOTALE	688.431	744.400	690.135

#### B 10) Ammortamenti e Svalutazioni

B 10. Ammortamenti e svalutazioni	2020	PREVENTIVO 2021	2021
a) Ammortamento imm.ni immateriali	6.037	6.037	6.059
b) Ammortamenti imm.ni materiali	2.928.752	4.870.762	3.200.529
c) Altre Svalutazioni immobilizzazioni	0	0	0
d) Svalutazione crediti vs utenti	0	0	0
TOTALE	2.934.789	4.876.799	3.206.588

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 35 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

2021 è di euro 3.026.151.

B 12) Accantonamenti per rischi

è  
R  
di  
a

chiusura dell'esercizio è indeterminata la data di sopravvenienza.

B 13) Altri Accantonamenti per oneri

Tale posta ammonta complessivamente ad euro 932.000. Gli accantonamenti sono relativi:

- alla messa in sicurezza dell'impianto filoviario Rimini-Riccione in quanto linea che sulla base della volontà degli Enti Soci non può essere dismessa, per euro 200.000;
- agli impegni assunti a seguito della sottoscrizione del contratto di servizio TPL del bacino riminese ed alla conseguente programmazione degli interventi straordinari da apportare al complesso industriale di Via C.A. Dalla Chiesa, funzionale al servizio, per euro 607.000;
- all'impegno di PMR di farsi carico della sostituzione delle batterie dei veicoli Metromare, concessi in affidamento gratuito al gestore del servizio, una volta che le stesse raggiungono un livello di autonomia non sufficiente a garantire il servizio, per euro 125.000. Il periodo di vita utile ed il valore di sostituzione (27 batterie per 9 mezzi) fissati in 7 anni ed in euro 875.000 sono stati stimati dall'ufficio tecnico insieme al fornitore.

B 14) Oneri diversi di gestione

Per quanto riguarda gli Oneri diversi di gestione, la tabella che segue riporta un dettaglio dei principali costi di tale voce.

B 14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2020	PREVENTIVO 2021	2021
Imposte comunali immobili	10.618	10.700	39.225
Altre tasse non su reddito d'esercizio	31.147	26.600	257.962
Tassa proprietà mezzi trasporto	168	168	75
Minusvalenze da cessione cespiti	0	0	3.012
Sopravvenienze passive	12.782	0	201.787
Altri oneri diversi di gestione	7.210	15.300	23.088
TOTALE	61.925	52.768	525.149

Il maggior onere rispetto al preventivo è dovuto principalmente all'Imposta Municipale Propria che ha comportato una imputazione alla voce altre tasse non sul reddito d'esercizio di euro 222.450 per ravvedimento IMU dal 2016 al 2021 su tutte le aree fabbricabili ed i beni accatastati nelle categorie da D1 a D7, ravvedimento che si è reso necessario una volta appurato con gli uffici del Comune di Rimini la mancata esenzione

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

● PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI

dall'imposta IMU dei beni funzionali all'attività TPL non gestiti direttamente dal degli stessi, si è avuto contestualmente un incremento di IMU dell'anno rispetto al di euro 28.525 per l'area via Rubicone; si è avuta una imputazione alla voce passive per IMU via Rubicone degli anni 2015, 2016 e 2020 per euro 100.953

Le ulteriori sopravvenienze passive sono dovute alla cancellazione del credito per ritenute su interessi dal 2001 al 2013 per euro 29.509; cancellazione credito verso regione per investimento su accessi ZTL sospeso prima della conclusione della spesa prevista, l'investimento prevedeva una contribuzione a fronte del raggiungimento in una determinata spesa che non si è raggiunta, investimento sospeso e non riattivabile stralcio per euro 61.975; commesse filovia competenza 2020 per euro 2.686; canone dell'agenzia del demanio competenza 2019-2020 euro 1.022; fondo TPL salute anni precedenti 273; conguagli utenze euro 4.487; altri di minor valore per euro 882.

Negli altri oneri di gestione gli importi più rilevanti sono: per transazione su danni provocati nella realizzazione Metromare euro 9.500; spese di pubblicità su filovia euro 8.055; libri abbonamenti per euro 1.851; moduli e stampati, cancelleria e ricambi macchine ufficio per euro 2.577; altri oneri vari per euro 1.105.

### Proventi e oneri finanziari

Gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

- Debiti verso banche per euro 264.927
- Altri euro 2

Debiti verso banche	264 927
Altri	2
Totale	264 929

### C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	2020	PREVENTIVO 2021	2021
16) Altri Proventi Finanziari	3.698	1.102	4.503
17) Interessi e altri oneri finanziari - Altri	(273.835)	(252.693)	(264.929)
TOTALE	(270.137)	(251.591)	(260.426)

ri si riferiscono prevalentemente agli in  
cauzionali e su depositi di indennità di es

nt  
ol  
n  
li

sul m  
euro  
o in s  
finanz

incassati su  
oltre che su

e  
2,  
to  
to

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 37 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

### **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

In Am inci disposto dell'art.2427 comma 1 n.13 a g dell'Organo no i seguenti elementi di ricavo che possono si di entità o

Tra le sopravvenienze attive euro 350.000 sono relative all'eliminazione del fondo per mancata locazione servizio Metromare in quanto si è riusciti a sottoscrivere il contratto.

In Am inci disposto dell'art.2427 comma 1 n.13 a giudizio dell'Organo no i seguenti elementi di costo che possono definirsi di entità o

### **Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate**

#### **IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE NON CONTABILIZZATE - MOTIVAZIONI**

Le attività per imposte anticipate non sono state contabilizzate in quanto non vi è la ragionevole certezza del loro recupero.  
Le passività per imposte differite non sono state contabilizzate in quanto esiste scarsa probabilità che il debito insorga.

#### **IMPOSTE DI ESERCIZIO**

L'onere relativo all'esercizio corrente riguarda l'IRES calcolata sul reddito imponibile dell'esercizio e l'IRAP calcolata sul valore della produzione netta, in base alle regole di derivazione della base imponibile dai valori di bilancio.

Le variazioni fiscali in aumento ed in diminuzione hanno rettificato il risultato prima delle imposte, determinando un imponibile IRES di euro 422.509, già abbattuto per l'80% dall'utilizzo di perdite pregresse, che assoggettato all'aliquota ordinaria del 24% determina un'imposta di euro 101.402

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 38 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

Mentre l'IRAP è stimata per euro 63.577 calcolata sul valore della produzione netta pari a euro 1.630.181.

### **RICONCILIAZIONE TRA ONERE FISCALE DA BILANCIO E ONERE FISCALE TEORICO (IRAP)**

Quale costo per IRAP 2021 è stato imputato un valore stimato di euro 63.577.

La tabella seguente esplica la differenza tra gli oneri fiscali e a bilancio, come su per IRAP 3,90% ed il dall' OIC 25.

Differenza tra Valore e Costi della Produzione	449.163
Costi non rilevanti ai fini IRAP	2.180.256
Imponibile Teorico	2.629.419
Onere Teorico	102.547
Variazioni in diminuzione	
Inail, Apprendisti, Cuneo fiscale e altri sgravi	676.974
Ammortamenti fiscali eccedenti	
Altre variazioni in diminuzione	563.278
Totale variazioni in diminuzione	1.240.252
Variazioni in aumento	
Compensi amministratori	0
Ammortamento fiscali non deducibili	
Imposta comunale Sugli Immobili	39.225
Altre variazioni in aumento stimate	201.789
Totale variazioni in aumento	241.014
Reddito imponibile IRAP di competenza	1.630.181
IRAP di competenza	63.577
<b>IRAP Stimata in conto economico</b>	<b>63.577</b>

### **RICONCILIAZIONE TRA ONERE FISCALE DA BILANCIO E ONERE FISCALE TEORICO (IRES)**

Quale costo per IRES 2021 è stato imputato un valore stimato di euro 101.402.

La tabella seguente esplica la differenza tra gli oneri fiscali teorici per IRES 24% ed il carico fiscale effettivamente riscontrato, come suggerito dall' OIC 25.

Differenza tra Valore e Costi della Produzione ante imposte	188.737
Onere fiscale teorico 24%	45.297
Variazione in aumento dell'imponibile	
Plusvalenze patrimoniali	645.336
Imposte indeducibili	261.861
Redditi fabbricati non strumentali	3.899
Accantonamento fondo oneri e rischi	1.267.670
Svalutazioni e sopravvenienze passive	201.787
Manutenzione eccedenti limite	
in aumento	
ovetture, acc.to previdenza	29.176
eccedente,	
Totale variazioni in aumento	2.409.729

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 39 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA



#### PRIMA VIDIMAZIONE

*Repertorio n. 182*  
*Il presente libro* IONI DELL'ASSEM A  
*composto di fogli 200 PER PAGINE 400* della  
*PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL* LE,  
*con sede in RIMINI* è stato oggi sottoposto a  
*vidimazione iniziale dal sottoscritto Massimo Albore, Notaio in*  
*Rimini, previa esibizione della ricevuta di pagamento di Euro*  
*16* eseguito in data *15* 201  
*presso* . F t  
*Rimini, 6* 201

10 1A

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

Variazioni in diminuzione dell'imponibile	
Canoni di locazione fabbricati non strumentali	592.
Totali variazioni in diminuzione	
Reddito imponibile IRES di competenza	2.0005.51
Utilizzo perdite fiscali esercizi precedenti 80 % imponibile	401.102
IRES di competenza	96.264
<b>IRES stimata in conto economico</b>	<b>101.402</b>

O  
D  
I  
A  
L  
O  
N  
O  
T  
A

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

### Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	3
Impiegati	5
Operai	1
Altri dipendenti	3
Totale Dipendenti	13

Nel 2021 si è verificato l'utilizzo da parte di una unità del permesso straordinario L.104 per l'intero anno.

i ell to	volti iche, u elle ini	apacità ge tecnologie,	e di zione
----------------	------------------------------	---------------------------	---------------

### Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nei seguenti prospetto.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	23.400	16.765

Compenso agli Amministratori  
Il costo relativo all'Organo amministrativo è costituito dal compenso all'Amministratore  
Unico per euro 23.400

Compensi al Collegio Sindacal  
Gli emolumenti del Collegio sindacale sono pari ad euro 16.765

### Compensi al revisore legale o società di revisione

Gli emolumenti per la funzione di revisione legale, attribuite al Collegio legale come previsto dalla delibera dell'Assemblea dei Soci, ammontano ad euro 5.460.

Revisione legale dei conti annuali	5.460
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.460

### Categorie di azioni emesse dalla società

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 41 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente poiché il capitale non è suddiviso in azioni

### Titoli emessi dalla società

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, warrants, opzioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

### Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

### Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

**Ai sensi del D.Lgs n.139/2015 che ha modificato la struttura del bilancio con decorrenza dal 1° gennaio 2016**, i conti d'ordine non vanno più evidenziati nel prospetto di bilancio.  
Di seguito si riportano le informazioni di cui all'art. 2427 comma 1 n.9 del Codice Civile.

CONTI D'ORDINE	Saldo al 31/12 /2020	Saldo al 31/12 /2021
<b>RISCHI ASSUNTI</b>		
Fideiussioni prestate	205.199	205.199
<b>GARANZIE RICEVUTE DA TERZI</b>		
Fideiussioni ed altre garanzie da terzi	16.001.794	15.054.042
<b>IMPEGNI ASSUNTI</b>		
Impegni contrattuali	5.701.749	4.330.818
<b>BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA</b>		
	460	460
<b>TOTALE</b>	<b>21.909.202</b>	<b>19.590.519</b>

Fideiussioni prestate per euro 205.199:

- fideiussione a RFI relative a sottopasso pedonale "La Spezia" Km 115+140 linea BO-LE per euro 5.199:

- a Start Ro per eventuale indennizzo in caso di sopravvenuta nel valore de di Viale Dalla Chiesa 38 per euro 200.000.

Fideiussione ed altre garanzie ricevute da terzi per euro 15.054.042:

- progettazione ed esecuzione TRC ATI ICI, Teknosonda e Alpiq euro 918.792;
- progettazione, fornitura, posa e collaudo mezzi ausiliari TRC Project Automation euro 60.641;
- servizi di trasporto a chiamata "Valconca" Merli euro 8.000;
- locazione deposito via Coletti Coop La Romagnola euro 2.582;
- utilizzo spazi pubblicitari su pensiline Media One euro 5.000;
- fornitura e posa in opera pensiline TPL ad Emmea Trade & Service per euro 11.260;

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 42 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

- fornitura e posa in opera sistemi di protezione elettrica tra TRC ed RFI. Colas euro 1.975;
- affidamento coop. 134 servizi di pulizia, manutenzione tracciato Metromare euro 16.755;
- ICI Italiana Costruzioni Infrastrutture SpA - Teknosonda - Colas Rail Italia SpA copertura assicurativa indennità decennale RCT Metromare 1° stralcio Rimini FS - Riccione FS euro 14.000.000;
- VIS Mobility Srl polizza fideiussoria a garanzia della fornitura e posa in opera segnaletica orizzontale, verticale e complementare funzionale all'esercizio Metromare per euro 26.948.
- La Mordente polizza fideiussoria a garanzia del contratto decennale di manutenzione ordinaria del verde zona Marano euro 2.089.

Impegni Contrattuali per euro 4.330.818:

- compromesso per acquisto aree in fregio, case cantoniere ed espropri per realizzazione Metromare con R.F.I. ANCONA euro 1.341.832;
- affidamento lavori di spostamento portale arco ferroviario per Sottopasso Metromare "Bellini" Comune Riccione a R.F.I. ANCONA euro 242.000;
- la ne va impianti ferroviari a seguito di modifiche del  
la ni ne RFI Ancona per euro 699.221;
- atto integrativo per spostamento interferenze tra Metromare e linea ferroviaria BO-AN con R.F.I. BOLOGNA 2^ e 3^ tranches euro 1.650.000;
- acquisizione magazzino ric kit necessario alla gestione in loco del manutentiva  
al contratto di appalto per ne e posa in opera sistemi di ausilio izio del Sist  
Metromare con Project Automation, euro 240.461;
- convenzione per valutazione clima acustico prodotto da realizzazione Metromare con ARPAE euro 40.138;
- incarico per la predisposizione della documentazione tecnica per l'avvio dell'accordo di programma "comparto Coletti - Metromare" euro 14.655;
- incarico per consulenza giuridico amministrativa euro 45.669;
- incarico per difesa ed assistenza in giudizio euro 13.109;
- incarico per predisposizione elaborati volti alla presentazione istanze per assegnazione risorse realizzazione infrastrutture per sistemi di trasporto rapido di massa euro 31.533;
- incarico per analisi aspetti gius-contabili, amministrativi e fiscali sulla convenzione tra PMR e Comune di Rimini per la realizzazione seconda tratta Metromare Rimini FS-Fiera euro 12.200;

Beni di terzi in comodato per euro 460:

i beni di terzi in comodato per euro 460 sono relativi a distributori di caffè e mobiletti porta distributori palazzina via Dario Campana.

### Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

### Informazioni sulle operazioni con parti correlate

In merito alle operazioni realizzate con parti correlati si dà atto che la società avendo per oggetto la realizzazione di una infrastruttura pubblica e sua successiva gestione, non opera nell'ambito di attività riconducibili ad un vero e proprio mercato commerciale di riferimento in senso privatistico.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 43 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

R E

v 2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R.

La società nel corso dell'esercizio, sulla base degli accordi contrattuali vigenti ha intrattenuto con enti soci informati a precise condizioni e obblighi che si sono concretizzati in contributi pubblici in conto capitale per quanto riguarda la realizzazione dell'investimento ed in esercizio per quanto riguarda il contributo consortile relativo alla copertura dei costi di esercizio.

In merito alla informativa riguardante l'esistenza di operazioni compiute con le parti correlate ove le stesse non siano state realizzate a normali condizioni di mercato o a non normali condizioni di pagamento, si ritiene di non dover segnalare alcuna operazione.

Riguardo la contribuzione ricevuta dagli Enti soci e al valore delle corrispondenti partite di credito e debito, si rinvia a quanto già ampiamente descritto a commento delle sezioni dei crediti e debiti dello stato patrimoniale

### Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art.2427 c.1 n.22-quater C.C.)

#### Emergenza epidemiologica Covid-19

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo 2020 dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo, ha avuto anche nel 2021 ed avrà anche in futuro notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra società, come soggetto proprietario di beni destinati ad un pubblico servizio, costituiti da infrastrutture essenziali per il servizio di T.P.L., da rendere disponibili al gestore attraverso l'ente regolatore, non rientra direttamente fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020, ma indirettamente per il fatto che il servizio prestato dal gestore è stato per lunghi periodi ridotto.

L'effetto che la pandemia ha causato alla società si sintetizza nell'aver dilatato i tempi del collaudo statico sui mezzi Metro Mare con la conseguenza della dilatazione dei tempi dell'immissione in servizio degli stessi.

La condizione di società consortile per la quale i soci risultano statutariamente impegnati nella copertura dei costi di esercizio, collocano la nostra società in ambito diverso da quello più generalmente attraversato dalla crisi economica conseguente alla emergenza sanitaria.

L'essenzialità del comparto in cui opera la società non sembra autorizzare significative incertezze sul suo futuro.

### Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Non esistono in carico alla Società attività finanziarie su derivati

#### Informativa ai sensi dell'art. 2427 comma 22-bis C.C.

Non esistono operazioni con parti correlate concluse senza rispettare le normali condizioni di mercato

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v 2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

**Informativa ai sensi dell'art. 2427 comma 22-ter C.C.**  
Non risultano accordi economici presi al di fuori del Bilancio

**Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.**  
In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

### **Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124**

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

### **Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Si propone all'Assemblea dei Soci di destinare il risultato di esercizio di euro 23.758

- per il 5 % pari ad euro 1.188 a riserva legale;
- quanto ad euro 22.570 a riserva straordinaria.

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 45 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

v.2.12.1

PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI - P.M.R. SRL

"Il sottoscritto Dott. Cingolani Pierfrancesco, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Rimini al N. 238/A, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società"

RIMINI  
DOTTORI COMMERCIALISTI  
E  
ESPERTI CONTABILI

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Pag. 46 di 46

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

pag. 007/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

**PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI**

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

### **PATR MONIO MOBILITA' PROV.RIMINI P.M.R. SRL CONSORTILE**

**Codice fiscale 02157030400 – Partita iva 02157030400**  
**Sede legale: Via Dario Campana 67 Rimini - 47922 RIMINI RN**  
**Numero R.E.A 245890**  
**Registro Imprese di Rimini n. 02157030400**  
**Capitale Sociale Euro € 10.833.607 I.V.**

#### **Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2021**

1. *INTRODUZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO*
2. *ANDAMENTO ECONOMICO GENERALE, ANDAMENTO E RISULTATO DELLA GESTIONE, ATTIVITA' E PROGETTI NEI SETTORI IN CUI OPERA LA SOCIETA':*
  - 2.1 *GESTIONE ASSET DEL TPL E PATRIMONIO IMMOBILIARE*
  - 2.2 *REALIZZAZIONE DEL SISTEMA DI TRASPORTO RAPIDO DI COSTA RIMINI FIERA- CATTOLICA*
  - 2.3 *PROGETTI ED ATTIVITA' DEI SISTEMI INFORMATIVI*
3. *INVESTIMENTI*
4. *PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICI/FINANZIARI*
5. *ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO*
6. *SITUAZIONE FINANZIARIA E RISCHIO DI LIQUIDITA'*
7. *RISCHI DI NON CONFORMITA' ALLE NORME E INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE ED AL PERSONALE*
8. *RIVALUTAZIONE DEI BENI DELL'IMPRESA*
9. *RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO - ADEMPIMENTI CIRCA LA VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE D.LGS 175/2016*
10. *ATTIVITA' DI MONITORAGGIO SU ORGANISMI PARTECIPATI - OBIETTIVI STRATEGICI E SUL COMPLESSO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO*
11. *ALTRE INFORMAZIONI PREVISTE DALL'ART.2428 DEL CODICE CIVILE*

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

### RELAZIONE AL BILANCIO Consuntivo 2021

#### RELAZIONE INTRODUTTIVA DELL'AMMINISTRATORE UNICO

Il Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2021 che viene sottoposto all'approvazione dell'Assemblea registra un piccolo utile dovuto al ricavo dato dall'applicazione della penale per la ritardata consegna dei veicoli destinati al "Metromare".

Qui di seguito si illustrano per sommi capi le principali situazioni della gestione aziendale, poi di seguito ampiamente descritte nella Relazione accompagnatoria al Bilancio.

\*\*\*\*

Anche nel 2021 la vita aziendale e, più in generale, lo sviluppo del trasporto pubblico locale riminese sono stati condizionati dalla situazione pandemica. Comunque nei primi mesi del 2021 è stata completata la consegna della flotta dei n. 9 veicoli elettrici Exquiciti18T riservati al servizio "Metromare". Il Gestore ha però potuto avviare l'esercizio del servizio nel suo assetto definitivo solo a fine ottobre 2021, dopo il completamento dell'iter ministeriale preliminare all'immissione in servizio dei filobus.

Gli Exquiciti18T sono ora nella disponibilità del Gestore in quanto affidatario del servizio di Bus Rapid Transit "Metromare". Posto che la proprietà dei veicoli è rimasta in capo a PMR, su richiesta dell'Agenzia della Mobilità Romagnola AMR la nostra società si è resa disponibile a far fronte alle future sostituzioni delle batterie e degli apparecchi che veicolano i collegamenti con i sistemi di segnalamento del Metromare. Tenuto conto dei dati tecnici comunicati dal Fornitore, è stato istituito un fondo di accantonamento che verrà annualmente aggiornato e che per il 2021 riserva euro 125.000.

L'avvio del servizio in assetto definitivo ha comportato anche la stipula del contratto pluriennale di locazione fra PMR ed AMR del complesso di beni che costituisce il sistema di trasporto "Metromare". Come si ricorderà, in sede di approvazione del bilancio di Previsione 2021 era stata prudenzialmente prevista la possibilità di non introitare il canone per il 2021 fissato in euro 385.000, il che aveva concorso ad incidere sulle previsioni annuali di contribuzioni a carico degli Enti soci, unitamente ad altri fattori conseguenti alla mancata attivazione della locazione. La vicenda è stata superata in quanto sono poi stati siglati contratti pluriennali (con ritocchi economicamente migliorativi anche per gli altri beni storicamente individuati come essenziali a trasporto pubblico locale quali impianto filoviario, aree di fermata, complesso di beni immobili sito in via C. A. Dalla Chiesa 40) per un canone annuale di complessivi euro 715.677, ovvero dell'effettivo valore già stabilito nel 2017 e poi ridotto su richiesta dei Soci.

Nel primo semestre del 2021 è stata comminata al fornitore dei veicoli EXQUICITI18T la penale conseguente al ritardo nei termini di consegna contrattualmente pattuiti. Ciò ha fatto registrare un provento di euro 1.035.000 che ha significativamente inciso sul positivo risultato del Bilancio 2021.

Di contro, ci sono due eventi verificatisi nel secondo semestre del 2021 che hanno comportato l'imputazione di oneri di valore consistente:

Pagina 2

pag. 009/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400



Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Il primo di questi è la causa promossa dal Comune di Riccione nei confronti di PMR per il pagamento di una somma dovuta a presunta occupazione di un'area di sosta dei mezzi del TPL nei pressi di via Lombardia, che si ritiene ingiusta perché occupata già dagli anni '90 dal Gestore del servizio TPL. A seguito di tale contenzioso promosso dal Comune di Riccione è stata prudenzialmente accantonata la somma di euro 335.670.

Il secondo evento è legato ad un accertamento ai fini del pagamento dell'IMU per gli anni 2015 e 2016 su di un terreno sito in via Rubicone, che sarà oggetto di vendita entro il 2022. Da tale accertamento, che si è risolto a marzo 2022 con il pagamento di complessivi euro 71.662 e dai confronti con i funzionari competenti, si è appurato che la società, nonostante persegua l'unico suo fine istituzionale nel rendere disponibile le infrastrutture funzionali al TPL, non può più essere considerata esente ai fini IMU per tutti quei beni che non utilizza direttamente. Quindi, dato che le infrastrutture vengono concesse al gestore del servizio TPL, si è reso necessario procedere con l'imputazione del dovuto ai fini di ravvedere il periodo intercorrente tra il 2016 ed il 2021 per un totale di euro 280.348.

Considerata poi la vetustà dell'immobile adibito ad Officina e dell'impianto filoviario, sono stati implementati gli accantonamenti da destinare ad interventi manutentivi di carattere straordinario non differibili. E' stato poi pianificato un investimento volto a mettere in sicurezza o attrezzare con pensiline le aree di fermata in varie parti del territorio provinciale.

Permane inoltre l'obiettivo di PMR e del Comune di Rimini di realizzare un accordo urbanistico che coinvolge le aree di via Coletti ed alcune porzioni di aree a ridosso del Metromare. Nel 2021 l'iter ha subito un significativo rallentamento anche in conseguenza della sospensione dell'attività del Consiglio Comunale di Rimini per le recenti vicende elettorali ma siamo fiduciosi sul riavvio nel corso del 2022.

Sul fronte del futuro sviluppo del Metromare va nuovamente ricordato il decreto ministeriale n. 185 del 30.04.2020 che finanzia per circa 49 milioni di euro la tratta TRC-Metromare Rimini FS – Fiera (di cui PMR è soggetto attuatore), a cui si affianca il Decreto Ministeriale n. 448 del 16 novembre 2021, che annovera il progetto Rimini FS. Fiera fra gli interventi ricompresi nel PNRR quale progetto "a legislazione vigente", da realizzare secondo le modalità proprie del PNRR ed entro il 2026. A riguardo si sottolinea come il progetto del sistema Bus Rapid Transit TRC/Metromare, sia stato riconosciuto quali best practices all'interno del Piano Nazionale di Ripresa e di Resilienza presentato dal Governo alla Commissione Europea; e che, di fatto, la tratta Rimini/Fiera è finanziata con la citata tranche del PNRR che non riguardi un Comune capoluogo di Regione. Ora PMR, quale soggetto attuatore del progetto, è impegnata, d'intesa con il Comune di Rimini beneficiario del finanziamento, per la definizione precisa del progetto in vista della gara che dovrà essere effettuata nei tempi stringenti previsti dal PNRR.

Si comunica infine che entro la data del 15 gennaio 2021, prevista nel bando, i comuni di Misano Adriatico e di Rimini hanno presentato istanze per il finanziamento del 1° stralcio funzionale della 3° tratta Riccione – Cattolica, della bretella Rimini Celle – Viserba e per interventi sulla linea filoviaria esistente. Su queste domande è ancora in corso l'attività istruttoria volta a valutare l'ammissione dei progetti ai finanziamenti statali che saranno disponibili.

Pagina 3

pag. 0010/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

**VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

R M  
O D I A  
L O N O O

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

### **2. ANDAMENTO ECONOMICO GENERALE, ANDAMENTO E RISULTATO DELLA GESTIONE, ATTIVITA' E PROGETTI NEI SETTORI IN CUI OPERA LA SOCIETA'**

#### **2.1 GESTIONE ASSET DEL TPL E PATRIMONIO IMMOBILIARE**

##### **A) PIANIFICAZIONE ATTIVITA' SUI BENI STRUMENTALI ALL'ESERCIZIO DEL TRASPORTO PUBBLICO**

Gli uffici dedicati alle attività tecniche di Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini hanno proseguito nel corso del 2021 le attività di pianificazione, progettazione e gestione del patrimonio, delle proprietà aziendali, delle infrastrutture e dei beni funzionali al servizio del Trasporto Pubblico Locale del bacino consorziale.

Nel corso dell'ultimo anno, con l'entrata in servizio del sistema di trasporto Metromare nella sua versione definitiva con l'immissione in linea dei filonodati a trazione full-electric si è proceduto alla sottoscrizione con Agenzia Mobilità Romagna dei contratti di locazione dei beni strumentali all'esercizio del Trasporto Pubblico Locale.

Trattasi di tre nuovi contratti aventi nuovo valore economico e rinnovate clausole di natura tecnica ed amministrativa che più si addicono allo scenario rappresentato dalla costituzione dell'Authority di bacino che affida il servizio al Gestore unico romagnolo ed introduce la novità, nel campo degli impianti fissi dell'infrastruttura Metromare.

Nello specifico i tre contratti avente vigenza per il 2021 ed il 2022 con possibilità di proroga per il successivo biennio riguardano:

- Il complesso industriale di viale C.A. Dalla Chiesa, 40 costituito dal deposito mezzi, l'officina manutentiva, la centrale elettrica, il locale lavaggio e la stazione di rifornimento per un importo economico pari ad € 511.010,00
- gli impianti relativi alla rete del servizio di trasporto pubblico locale costituita dal complesso delle fermate e dall'impianto filoviario Rimini – Riccione per un importo economico pari ad € 204.667,00 da ripartirsi in analogo valore per le due tipologie di infrastrutture;
- il sistema di trasporto Metromare costituito dall'infrastruttura civile, il posto centrale di controllo, gli impianti di trazione elettrica e gli impianti di ausilio all'esercizio per un importo economico crescente nel tempo e pari ad € 385.000,00 per il 2021, € 770.000,00 per il 2022 ed € 1.100.000,00 per il 2023. Capitolo a parte è rappresentato dal materiale rotabile relativo costituito da n.9 filonodati Van Hool

Pagina 5

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

 PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

A B O R E M

O D A L

Exqui.City18T che per ottemperare alle normative legislative nazionali in trasporto ad impianti fissi sono stati messi a disposizione del Gestore con un comodato d'uso anche in considerazione del fatto che la loro fornitura ha avuto copertura finanziaria integrale da parte dello Stato e dalla Regione Emilia – Romagna.

Con la stipula dei nuovi rapporti contrattuali e grazie all'istituzione del relativo tavolo tecnico congiunto con AMR ed ATG per la gestione dei beni strumentali si è avviato una più appropriata modalità di pianificazione e programmazione delle attività di manutenzione straordinaria, adeguamento e ristrutturazione dei beni funzionali all'esercizio e dell'impianto filoviario in funzione di quelle che sono le necessità, che per tramite del Soggetto Committente il Servizio (AMR), la Proprietà ha ricevuto dal Gestore del servizio. Nell'ambito delle segnalazioni contenute nel report annuale previsto contrattualmente si è quindi proceduto a creare capitoli di spesa all'interno del programma poliennale degli investimenti inserito nel bilancio di previsione 2022 per la realizzazione degli interventi prioritari da eseguirsi sui beni strumentali con un orizzonte temporale esteso anche per il successivo biennio 2023 – 2024.

Le situazioni più rilevanti riguardano il complesso industriale di viale C.A. Dalla Chiesa in cui gli interventi pianificati risultano essere i seguenti:

- adeguamento normativo dei servizi igienici e dei locali spogliatoi del personale addetto dell'officina;
- rinnovo dei locali tecnici della centrale termica dell'officina;
- rifacimento dell'impianto di aria compressa del deposito;
- revisione della cabina di MT ed aggiornamento della stessa alle norme CEI 0-16;
- ristrutturazione dei cornicioni dei fabbricati del complesso;
- ripristino della funzionalità dell'automazione del cancello di ingresso;
- ripristino degli strati legati della pavimentazione del piazzale del deposito di viale C.A. Dalla Chiesa;
- sostituzione dei camini dei forni del reparto carrozzeria;
- sostituzione dei teli di protezione verticale del padiglione RPL;
- sostituzione delle linee di lavaggio del padiglione RPL comprensivo di adeguamento della fossa per le ispezioni;
- ripristino dell'integrità delle cisterne degli oli esausti.

La pianificazione degli interventi nel triennio 2022 – 2024 è stata quantificata complessivamente dagli uffici in € 1.590.000,00 mentre A.T.G. con nota prot. 718 del

Pagina 6

pag. 0013/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

15.10.2021 ha richiesto lo stanziamento di € 336.100,00 nel 2022, € 236.000,00 nel 2023 ed € 410.000,00 nel 2024.

Si ritiene quindi opportuno procedere con l'incremento del fondo di accantonamento relativo alla copertura degli interventi sugli immobili e sugli impianti del complesso immobiliare di viale C.A. Dalla Chiesa, da € 233.000,00 ad € 840.000,00.

Per quanto riguarda la filovia Rimini – Riccione, il secondo impianto per "anzianità di servizio" sul territorio nazionale dopo quello del comune di Milano, essendo in esercizio dal 1939, risulta improcrastinabile la necessità di operare consistenti interventi di ristrutturazione e manutenzione straordinaria.

Con l'entrata in servizio del Metromare, il dibattito sul destino dell'infrastruttura filoviaria si è fatto più stringente e gli Enti Soci hanno manifestato la volontà di mantenere servizi di trasporto pubblico a mare della ferrovia con elevati livelli di sicurezza e contenuti ambientali.

Nell'Accordo di Programma per la realizzazione del Trasporto Rapido Costiero del 15.07.2008, all'art. 12, gli Enti sottoscrittori hanno espresso la volontà di ridefinire il servizio (e quindi l'intero impianto) in comparti correlati e funzionali al servizio del TRC, il cui assetto nell'ambito del coordinamento del servizio dell'intera rete era demandato ad Agenzia Mobilità.

In attesa che l'iter amministrativo da parte della Direzione Generale del Trasporto Pubblico Locale Sistemi di Trasporto ad Impianti Fissi del Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità Sostenibili relativo ai progetti di rinnovo e valorizzazione dell'impianto possa concretizzarsi appare indispensabile l'avvio in tempi rapidi di un programma di manutenzione straordinaria per garantire nel frattempo i livelli di sicurezza necessari per il proseguimento del servizio.

In prima analisi questi interventi si concretizzano in queste azioni segnalate agli Uffici Ministeriali con nota dell'Amministrazione Comunale di Rimini prot. 77839 del 17.03.2020 reiterata con nota prot. 382350 del 02.12.2021 per un importo complessivo di € 2.600.000,00 relativo ai seguenti interventi:

il rifacimento di porzioni della palificata;

la sostituzione di parti della linea di contatto nei tratti più soggetti a fenomeni di consumo;

la sostituzione dei raddrizzatori, dei diodi e del sistema di protezione per l'intervento degli extrarapidi nelle cabine di trasformazione elettrica;

il revamping del sistema di telecontrollo delle cabine di trasformazione elettrica.

Pagina 7

pag. 0014/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

L.B. OR 4/

Sulla base di quanto pianificato all'interno del programma poliennale degli investimenti bilancio preventivo 2022 con previsione sul successivo biennio 2023 – 2024 si ritiene opportuno procedere ad incrementare il fondo di accantonamento, già esistente, relativo alla manutenzione straordinaria dell'impianto filoviario da € 200.643 ad € 400.643.

Passando alla rete delle fermate del trasporto pubblico locale sono pervenute sollecitazioni da diversi Enti Soci, specialmente quelli di minori dimensioni territoriali e situati nelle aree più interne della Provincia, ad una maggiore attenzione alle attività di adeguamento e riqualificazione delle fermate del Trasporto Pubblico Locale.

Dopo i forti investimenti eseguiti all'inizio degli anni 2000 sulla scorta delle schede di investimento finanziate con i fondi della L.204/95, l'azione di PMR sulle aree del servizio della Valconca e della Valmarecchia e più in generale nei territori appenninici è diminuita anche in considerazione dello sforzo fatto per la realizzazione del sistema Metromare.

Si ritiene opportuno pertanto proporre, anche sulla base delle indicazioni pervenute dall'Amministratore Unico un fondo di accantonamento per finanziare attività di riqualificazione delle aree di fermate per un importo pari ad € 150.000,00.

Infine per quanto attiene il materiale rotabile affidato in comodato d'uso al Gestore del Servizio, in considerazione della innovatività del sistema di trazione full-electric con gruppo di autonomia a batterie e del sistema di radio-comunicazione a corto raggio degli apparati di ausilio all'esercizio, nell'ambito del contratto di servizio stipulato fra AMR ed ATG ed a seguito di rapporti con la Proprietà si è ritenuto necessario mantenere la programmazione delle attività di sostituzione degli accumulatori in titanato di litio e dei trasponder in capo a PMR.

Tale volontà è stata ufficializzata con nota di AMR prot. 4732 del 10.11.2021, sul presupposto che i veicoli sono di proprietà di PMR e che conseguentemente gli interventi di manutenzione straordinaria devono essere posti a carico della Proprietaria.

La stima pervenuta da AMR per la sostituzione degli accumulatori in titanato di litio prevedeva una somma pari a circa 1.400.000,00 euro per garantire un ciclo completo di sostituzioni, con l'aggiunta delle spese per i trasponder.

Le valutazioni eseguite dagli Uffici sulla base del Life Cycle Cost presentato in sede di offerta dal Fornitore, rimodulato al momento della messa in esercizio dei veicoli ed in considerazione del prevedibile andamento del mercato ha permesso di rideterminare le necessità, mantenendo un'alea prudenziale, in 900.000,00 euro con inizio della fase di spesa a partire dal settimo anno di esercizio.

Pagina 8

pag. 0015/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

Per questo motivo PMR in data 30.11.2021 con nota prot. 4926 ha comunicato la disponibilità di farsi carico direttamente delle acquisizioni di questo materiale specialistico di ricambio attraverso la stipula di una convenzione con AMR ed START per la gestione delle procedure connesse a garantire la continuità di utilizzo dei filosnodati Van Hool a tecnologia full-electric. L'accordo è stato poi siglato fra PMR, AMR e START a marzo del 2022.

Sulla base dei dati sopra indicati appare congruo proporre l'accantonamento di un fondo per la copertura delle spese necessarie, all'acquisizione degli accumulatori in titanato di litio e dei trasponder per le comunicazioni a corto raggio di importo pari a 125.000,00 euro.

Entrando nello specifico delle attività tecniche aziendali svolte nel corso del 2021 vengono di seguito riportate per sommi capi nei successivi paragrafi B) C) e D) le principali azioni svolte mentre l'ultima sezione E) riveste maggiore carattere programmatico sulla valorizzazione del patrimonio aziendale necessario ad incrementare la capacità futura della Società di realizzare investimenti e di portare a termine gli obiettivi aziendali assegnati.

### **B) FERME DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE**

Nel corso del 2021 sono stati portati a termine gli interventi programmati per la riqualificazione e l'arredo di alcune fermate del Trasporto Pubblico Locale.

Nel dettaglio gli interventi di maggiore rilevanza sono stati i seguenti:

- la riqualificazione ed il rinnovo degli arredi di fermata lungo la direttrice nord della linea 4 fra Rivabella e Torre Pedrera interessata dalla realizzazione di un importante intervento di riqualificazione urbanistica da parte del comune di Rimini;
- l'installazione di n.4 nuovi arredi di fermata sul marciapiede lato mare di piazzale Cesare Battisti in comune di Rimini in corrispondenza della stazione ferroviaria nell'ambito dei lavori promossi dall'Amministrazione Comunale per la riqualificazione dei capolinea delle principali linee di ambito provinciale;
- la manutenzione straordinaria e la riqualificazione di arredi di fermata per i comuni di Montefiore Conca, Montescudo-Montecolombo, San Clemente, Sant'Arcangelo di Romagna e Tavoleto;

Per quanto riguarda la gestione ordinaria è proseguito l'affidamento del servizio di manutenzione da parte della Società Media – One di Roma che ha eseguito 25 interventi

Pagina 9

pag. 0016/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

su chiamata per circostanze straordinarie che hanno riguardato 51 manufatti di lungo l'intero bacino provinciale.

Nel corso dell'anno sono stati eseguiti interventi per la sostituzione di n.84 cristalli di protezione di pensiline di fermata oggetto di degrado, rotture o atti vandalici in notevole diminuzione (-30%) con quanto rilevato negli esercizi precedenti.

Si segnalano inoltre 6 sinistri stradali di una certa rilevanza sulla rete di esercizio con danneggiamenti significativi ed in un caso con la completa distruzione degli arredi di fermata da parte di veicoli.

In tutti questi casi si è proceduto al ripristino con sostituzione di quanto non più idoneo all'uso e sono state attivate le procedure di richiesta di risarcimento nei confronti dei Responsabili.

Nell'ambito del contratto di locazione dei beni funzionali all'esercizio del Trasporto Pubblico, Agenzia Mobilità Romagna ha attivato nel corso dell'anno 32 richieste di intervento per il ripristino o l'adeguamento delle normali condizioni di esercizio sulla rete che hanno interessato 47 fermate.

### C) IMPIANTO FILOVIARIO RIMINI – RICCIONE

Per quanto attiene l'impianto filoviario Rimini – Riccione nel corso dell'anno sono stati eseguiti gli interventi di manutenzione straordinaria su n.8 sostegni filovari con sostituzione delle strutture a causa del loro stato di degrado attraverso la realizzazione di nuove fondazioni, l'installazione di nuovi pali ottagonali in acciaio, lo spostamento dei trasversali di linea e la rimozione di quanto non più idoneo all'utilizzo oltre alla riparazione ed alla risarcitura di altre 12 strutture in cemento centrifugato.

Si è proceduto inoltre alla sostituzione di ulteriori 11 strutture in C.A.C. nel tratto fra piazza Marvelli e via Alfieri nell'ambito dell'intervento di riqualificazione delle pertinenze stradali del viale Regina Elena promosso dall'Amministrazione Comunale.

Sono stati realizzati ulteriori interventi di sostituzione di n.4 strutture di sostegno lungo il piazzale Cesare Battisti in occasione dei lavori di riqualificazione delle pertinenze poste sul lato mare con l'adeguamento delle nuove aree di fermata destinate ad ospitare i capolinea di fermata.

Nel mese di marzo, in occasione della riapertura del capolinea filoviario di Rimini, successivo agli interventi di smantellamento dell'impianto per consentire la realizzazione del nuovo piazzale antistante il fabbricato viaggiatori la stazione ferroviaria, i Funzionari della Sede USTIF territorialmente competente hanno prescritto la sostituzione di n.2

Pagina 10

pag. 0017/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

strutture di sostegno in acciaio rastremato la cui vicinanza agli apparati radicali delle alberature ne aveva compromesso la stabilità.

Tale intervento, avente carattere di urgenze è stato realizzato nei successivi 60 giorni, secondo le prescrizioni impartite dagli Uffici Ministeriali.

Nel corso dell'anno sono inoltre proseguite le consuete attività di monitoraggio e controllo della sicurezza dell'infrastruttura e di programmazione degli interventi necessari alla prosecuzione del servizio.

### **D) IL COMPLESSO INDUSTRIALE DI VIALE C.A. DALLA CHIESA**

Nel corso del 2021 sono state eseguiti i seguenti interventi di rinnovo/manutenzione nell'ambito del complesso di viale C.A. Dalla Chiesa:

riparazione/sostituzione elettropompe della centrale termica e del circuito di riscaldamento dell'acqua sanitaria dell'officina;

sostituzione saracinesche e valvole di ritegno della centrale termica dell'officina;

sostituzione circolatore linea verniciatura, zona lubrificata e buche per la manutenzione dell'officina;

avviata la procedura per la presentazione della pratica edilizia necessaria alla riqualificazione dei locali spogliatoi ed i servizi igienici per il personale in servizio dell'officina.

### **E) ATTIVITA' DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO AZIENDALE**

Per quanto riguarda la valorizzazione delle proprietà costituenti il patrimonio aziendale l'anno 2021 ha visto l'avanzamento degli obiettivi assegnati agli uffici di perfezionare le procedure presso gli Uffici Comunali volte all'adeguamento degli strumenti urbanistici e l'acquisizione di titoli edilizi propedeutici all'alienazione delle aree.

Nello specifico per quanto riguarda l'alienazione del terreno adiacente al Deposito TPL sito in viale Rubicone, è stata presentata istanza per il rilascio di permesso di costruire per la realizzazione di un complesso residenziale per lo sfruttamento del lotto di 5.638 mq avente destinazione urbanistica AUC.2.

Al momento della chiusura del bilancio consuntivo si è in attesa della convocazione del Consiglio Comunale per la ratifica delle conclusioni della Conferenza dei Servizi istruita dall'Ufficio Edilizia per il rilascio del permesso di costruire convenzionato.

Ottenuta tale ratifica si procederà alla conclusione della alienazione del bene sulla base del preliminare di vendita sottoscritto nel corso del 2020 per l'importo pattuito di

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

BORE A  
E

3

2.700.000,00 euro (di cui 100.000,00 euro già incamerati quale confirmatoria).

Anche per quanto riguarda la valorizzazione delle aree di proprietà aziendali (ex Deposito ATR) site in via Coletti, nel mese di dicembre 2020 si è proceduto alla stipula di un accordo con il comune di Rimini ai sensi dell'art. 18 della L.R. 24.03.2000 per la definizione dei contenuti del comparto Coletti – Metromare in attuazione del Piano Strutturale Comunale (PSC) vigente.

Nel corso dell'anno sono state inoltre consegnate le linee guida per la determinazione delle previsioni urbanistiche del lotto che prevede aree a destinazione residenziale in parte di tipo libero ed in parte convenzionate, un'area a destinazione commerciale e terziaria e la futura sede aziendale.

Completano le dotazioni a standard del piano urbanistico le aree destinate a parcheggio, la viabilità di accesso dalla via Coletti e distribuzione all'interno del lotto, le aree verdi, la riqualificazione e valorizzazione dell'adiacente impianto sportivo comunale, la riqualificazione dei percorsi pedonali dal comparto alla darsena lungo via Sforza nonché la realizzazione di una rotonda lungo la via Coletti in corrispondenza dell'ingresso al lotto.

Le vicende legate alle elezioni amministrative del comune capoluogo rinviate al mese di ottobre e l'emanazione della determina di giunta regionale n.1956 del 22.11.2021 avente come oggetto l'atto di coordinamento tecnico ai sensi dell'art. 49 della legge urbanistica regionale n.24 del 21.12.2017 in merito agli effetti della conclusione della prima fase del periodo transitorio hanno rallentato il procedimento di sviluppo delle fasi definitive del progetto e la conclusione dell'accordo urbanistico.

Successive analisi hanno consentito di appurare che l'interesse pubblico dell'intervento sia per l'entità delle opere collegate al progetto connesso anche all'intervento di prolungamento del sistema di trasporto Metromare nella tratta Rimini FS – Rimini Fiera consentono la prosecuzione delle attività tramite la stipula di un accordo di programma ai sensi dell'art. 53 od in alternativa dell'art. 60 della legge urbanistica regionale n.24/2017 e quindi aprono la strada alla fase conclusiva del procedimento.

### **2.2 REALIZZAZIONE DEL SISTEMA TRASPORTO RAPIDO DI COSTA RIMINI FIERA – CATTOLICA**

Per l'esercizio 2021 l'attività degli Uffici Tecnici Aziendali è stata principalmente rivolta alle procedure tecniche ed amministrative per l'ultimazione del Sistema T.R.C. – Trasporto

Pagina 12

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Rapido Costiero Rimini Fiera / Cattolica secondo il mandato attribuito a Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini con il relativo Accordo di Programma.

Nello specifico le molteplici attività degli uffici preposti alla realizzazione dell'opera ed allo sviluppo del sistema, vengono trattate per sinteticità di esposizione, sullo schema di quanto già fatto negli anni precedenti, nei seguenti punti:

A. – Il procedimento di realizzazione del sistema di trasporto

A.1 – Il completamento delle attività di fornitura del materiale rotabile

A.2 – L'avvio del servizio in trazione elettrica

A.3 – La conclusione del procedimento di realizzazione del sistema di trasporto

B. – Avanzamento tecnico/economico dell'investimento

B.1 – La situazione finanziaria;

B.2 – Assestamento del quadro economico al 31.12.2021;

B.2 – Previsione di costo dell'investimento della 1^ tratta fino a completamento dell'opera;

C. – La seconda tratta Rimini FS – Rimini Fiera

### **A. – Il procedimento di realizzazione del sistema di trasporto**

#### **A.1 – Il completamento delle attività di fornitura del materiale rotabile**

Il fornitore Van Hool ha iniziato il trasferimento degli otto veicoli costituenti la flotta nelle prime settimane dell'anno completando la consegna nel mese di marzo 2021.

Il Gestore del Servizio tramite la Provincia di Rimini in qualità di Ente Concedente, avviava in parallelo il procedimento di immissione in servizio dei veicoli ex art. 5 del D.P.R. 753/80 attraverso la richiesta di nomina da parte della Direzione Generale del Trasporto Pubblico Locale della Commissione di Agibilità ai sensi della Circolare Ministeriale n.19 del 21.11.2003.

A partire del mese di luglio sono quindi iniziate presso l'officina di viale C.A. Dalla Chiesa, le prove di tensione applicata di cui al punto 3 della norma CEI 9.4, che per le caratteristiche del sito e per la necessità di mantenere costantemente attivi gli spazi per garantire l'operatività del servizio ordinario da parte del Gestore, sono state eseguite in numero non maggiore di due, in uno spazio segregato dei locali carrozzeria.

Una volta eseguito un numero significativo di prove di tensione applicate, nei successivi mesi di settembre, ottobre e novembre si è potuto procedere a gruppi di tre veicoli per volta, con le prove in linea, lungo il tracciato, al fine di completare il ciclo di test previsti normativamente.

Durante le fasi di verifiche e prove la Commissione Ministeriale, anche sulla base del parere della Direzione Centrale pervenuto con nota prot. RU4435 dell'08.07.2020 ha

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

ORE M

v

U

richiesto l'implementazione di alcuni sistemi di interazione fra il Posto Centrale di (e più in generale gli apparati di terra) con quelli a bordo del veicolo.

Questo in un'ottica di innalzamento degli standard di sicurezza del sistema con particolare attenzione specifiche condizioni di emergenza ed al presentarsi di anomalie sia nel funzionamento degli apparati che nella conduzione dei veicoli.

A questo si è accompagnata, durante l'esecuzione delle prove, una progressiva messa a punto dei filosnodati, onde eliminare difetti ed anomalie di natura software e garantire la stabilità del funzionamento degli apparati, circostanze queste di tutta normalità nel momento di primo impiego di veicoli aventi tecnologia con caratteristiche di innovatività.

Terminate queste prove con esito positivo, gli Uffici Ministeriali hanno rilasciato i relativi nulla osta all'esercizio propedeutici alla messa in linea dei filosnodati.

Sulla base del nulla osta rilasciato dagli Uffici USTIF territorialmente competenti, la Provincia di Rimini, in qualità di Enti Concedente il servizio ha emanato le autorizzazioni all'immissione in servizio dei filoveicoli Van Hool Exqui.City18T.

Con questo ultimo atto si è concluso il percorso tecnico-amministrativo per la realizzazione del sistema di trasporto ed analogamente è terminato il rapporto di collaborazione con Start Romagna, quale Gestore incaricato pro-tempore per l'erogazione del servizio, relativamente al contratto di affidamento di attività tecniche funzionali alle fasi di ultimazione e collaudo.

### **A.2 – L'avvio del servizio in trazione elettrica**

Il 27 ottobre 2021 a distanza di quasi due anni dall'avvio del servizio di trasporto in via sperimentale, cessava l'utilizzo dei veicoli ad alimentazione endotermica e veniva avviato l'esercizio in trazione elettrica tramite l'utilizzo dei filosnodati Van Hool di nuova generazione privi di motore termico e quindi ad emissioni zero.

Questo evento avviene a distanza di 100 anni dell'apertura della tramvia a Rimini, primo germoglio della tradizione "elettrica" nel nostro territorio, che negli anni successivi veniva prolungata fino a Riccione, comune allora di nuova costituzione ed alla fine degli anni '30 trasformata nella più flessibile filovia lungo il tracciato per larga parte ancora in esercizio.

Il servizio Metromare ha confermato da subito lusinghieri riscontri in termini di apprezzamento dell'utenza e di frequentazioni nonostante la situazione emergenziale legate alla terza e quarta ondata pandemica.

Questo in virtù delle caratteristiche di regolarità e di qualità del servizio, garantito dalla sede propria e dalle dotazioni in termini di informazione ed ausilio all'utenza in attesa alle fermate ed a bordo dei veicoli.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Con l'apertura al servizio in trazione elettrica e l'affidamento in forma definitiva dell'infrastruttura e del materiale rotabile al Gestore, così come previsto nel contratto di locazione, PMR cessava l'attività relativa ai servizi di manutenzione e di emergenza necessari al funzionamento del sistema che in maniera progressiva passavano sotto la responsabilità di Start Romagna.

Permaneva naturalmente in capo alla Proprietà quanto afferente alla manutenzione straordinaria dell'infrastruttura e degli impianti sulla base di quanto previsto dal Codice Civile esattamente come già accade per gli altri beni strumentali al servizio.

### **A.3. – La conclusione del procedimento di realizzazione del sistema di trasporto**

La conclusione delle fasi di immissione del materiale rotabile e l'apertura al pubblico del sistema di trasporto in trazione elettrica sancisce di fatto la conclusione del procedimento tecnico relativo alla realizzazione del Trasporto Rapido Costiero nella prima tratta Rimini FS – Riccione FS.

Parallelamente alle attività tecniche venivano a conclusione gli ultimi contratti con gli Appaltatori individuati per la realizzazione del TRC e specificatamente con Project Automation S.p.A. per la progettazione, fornitura, posa in opera, collaudo e messa in esercizio dei sistemi di ausilio all'esercizio e della regolamentazione della circolazione nelle tratte a singola via di corsa il cui certificato di regolare esecuzione veniva siglato in data 06.12.2021 e con la Compagine formata da Kiepe Electric GmbH (mandataria) e dalle Mandanti Van Hool NV e Kiepe Electric Srl per la fornitura del materiale rotabile il cui certificato di regolare esecuzione veniva sottoscritto in data 07.12.2021.

Per questo ultimo contratto, appesantito dal considerevole ritardo nell'avanzamento delle attività, in una prima fase (fino al gennaio – febbraio 2020) causato dal mancato rispetto dei tempi pattuiti per la produzione veicolare da parte di Van Hool e successivamente una volta terminata la costruzione dei mezzi dall'insorgere della contestuale emergenza pandemica, in data 26.03.2021 è stato siglato un addendum avente carattere transattivo che prevedeva:

- Il trasporto dei veicoli presso il deposito di Rimini entro il 31.03.2021;
- la determinazione della penale per il ritardo nella consegna dei veicoli, fissata in € 1.035.000,00 corrispondenti al 9,63% del valore contrattuale;
- la rideterminazione dei termini di esecuzione delle ultime fasi contrattuali per l'esecuzione delle prove necessarie all'immissione in servizio in conseguenza dell'emergenza sanitaria e l'esecuzione dei collaudi di tipo "D" (cosiddette prove USTIF) presso l'officina di Rimini;

Pagina 15

pag. 0022/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

BORRE M

F.M.

C  
D  
E

ON O

- la riduzione dell'oggetto contrattuale conseguente alla rinuncia alla fornitura e in opera del sistema di guida vincolata immateriale di tipo ottico, sulla base del risultato dell'analisi benefici costi prescritta dal Comitato Permanente per i sistemi ad impianti fissi nel parere n.91 del 24.01.2018;
- la riprogrammazione delle attività tecniche residue per completare la fornitura attraverso la definizione di un nuovo cronoprogramma per giungere all'immissione in servizio dei filosnodati;
- la determinazione dei maggiori oneri legati alla riprogrammazione delle attività connesse ai collaudi di tipo "D" da eseguirsi presso l'officina di Rimini in luogo dello stabilimento di produzione belga e delle successivamente attività di immissione in servizio da parte dell'USTIF quantificati in € 466.000,00;
- il rinnovo delle pattuizioni di natura economica ed alla chiusura del rapporto contrattuale in funzione di quanto provocato dall'emergenza pandemica fissando il termine delle attività al momento dell'ottenimento del nulla osta all'esercizio da parte della Commissione di Agibilità di nomina ministeriale;
- l'avvio del triennio di garanzia e dei relativi servizi di manutenzione preventiva e correttiva sui veicoli oggetto di fornitura a partire dal 31.07.2021.

Con la sottoscrizione dei certificati di regolare esecuzione delle forniture e lo svincolo delle ultime garanzie fidejussorie si esaurivano tutti i contratti resisi necessari per la realizzazione del sistema di trasporto che si concludevano:

- dal punto di vista tecnico con l'esecuzione di tutte le opere civili, gli impianti ed i rotabili previsti nel progetto definitivo approvato dal CIPE con Delibera n.93/2006;
- dal punto di vista economico all'interno del limite di spesa previsto nel quadro economico approvato;
- dal punto di vista amministrativo in assenza di contenzioso e di qualsivoglia strascico di natura giuridico – legale.

Risultato questo di grande rilevanza in considerazione della complessità, della specificità e della rilevanza tecnica, economica ed amministrativa dell'intero intervento.

### **B – Avanzamento tecnico/economico dell'investimento**

#### **B.1 – La situazione finanziaria**

A tutto il 31.12.2021 sono state eseguiti ulteriori lavori e forniture rientranti nel quadro economico approvato con Delibera CIPE n.93/2006 per un importo di € 1.187.016 la cui quota di competenza statale rendicontata risulta pari ad € 656.539 di cui è stato richiesto il

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

rimborso agli Uffici competenti del Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità Sostenibile.

Al completamento delle attività di immissione del materiale rotabile si è proceduto ad eseguire la relativa rendicontazione conclusiva, il cui finanziamento si ricorda avere diverso percorso amministrativo in quanto assegnato con Decreto MIT n.360 del 06.08.2018 e regolato dall'art. 4 della convenzione trilaterale sottoscritta con il Ministero ed il comune di Rimini.

Sulla base di questa rendicontazione conclusiva è stato il richiesto il rimborso della quota ancora residua del finanziamento in conto stato previsto dal Decreto Ministeriale n.360/2018 pari ad € 1.954.906,64 che verrà erogato nelle annualità previste e di seguito specificate:

- euro 1.375.232 nel 2024;
- euro 579.675 nel 2025.

Inoltre con la conclusione delle attività relative al contratto di fornitura del materiale rotabile anche la Regione Emilia – Romagna procedeva con determinazione dirigenziale n.19216/2021 alla liquidazione dell'ultima tranche di finanziamento assegnata all'art. 7 comma 3 dell'Accordo di programma per la realizzazione del Trasporto Rapido Costiero del 15.07.2008 per un valore pari ad € 1.369.988.

### **B.2 – Assestamento del quadro economico al 31.12.2021;**

Al termine dei diversi procedimenti richiesti per la realizzazione del sistema di trasporto si è ritenuto opportuno operare un assestamento del quadro economico di finanziamento dell'opera anche alla luce di quanto riportato nei nulla osta finali al progetto esecutivo rilasciati dalla Direzione del Ministero a seguito dei voti n.91 del 24 gennaio 2018 e n.96 del 28.06.2018 e degli aspetti tecnici ed amministrativi rimasti ancora aperti.

Tale procedimento, a saldi invariati, presenta le caratteristiche di un riordino tecnico ed amministrativo a conclusione delle attività e di programmazione degli ultimi procedimenti principalmente di natura patrimoniale ancora da definire.

Pertanto si ritiene opportuno operare una revisione finale del quadro economico al termine delle attività di ultimazione e apertura al pubblico esercizio del sistema di trasporto TRC Rimini Fiera – Cattolica 1^ tratta Rimini FS – Riccione FS che tenga conto delle attività svolte e delle modifiche anche normative nel frattempo intercorse.

Tale procedimento risulta in capo al Soggetto Attuatore così come confermato dalle disposizioni transitorie ex art. 216 comma 1 bis del Codice e dalle novità introdotte dalla L.55/2019 che all'art. 1 comma 15 (cosiddetto "Sblocca Cantieri") confermato poi dalla

Pagina 17

pag. 0024/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNION DELL ASSEMBLEA**

L.77/2021 (decreto "Semplificazioni" che prevede che fino a 31/12/2023 e  
progettata da apportare al progetto definitivo approvato dal Comitato Interministeriale e per  
la programmazione economica (CIPE), sia in sede di redazione del progetto esecutivo sia  
in fase di realizzazione delle opere, sono approvate esclusivamente dal soggetto attuatore  
qualora non richiedano nuovi finanziamenti e non superino del 50 per cento il valore del  
progetto approvato.

Il contenuto dell'assestamento del quadro economico viene sinteticamente descritto nel  
seguito:

1. per quanto riguarda le somme previste per lavori e forniture
  - A. Il mantenimento delle somme per la realizzazione di interventi per favorire la mitigazione e l'accessibilità dell'infrastruttura;
  - B. La previsione di interventi di adeguamento della cabina di trasformazione elettrica e dell'officina manutenzione veicoli per fare fronte alle peculiarità dei filoveicoli Van Hool;
  - C. La copertura finanziaria degli interventi di integrazione e miglioramento degli impianti tecnologici del sistema di trasporto richiesti dalle Commissioni di Collaudo e dalla Commissione di Agibilità Ministeriale;
  - D. La previsione finanziaria per l'esecuzione di interventi di ampliamento del sistema di sorveglianza delle tratte di linee e per l'acquisizione di una fornitura di materiale di ricambio al fine di consentire la completa operatività degli impianti di ausilio all'esercizio durante la vita utile del sistema di trasporto;
  - E. La definitiva rinuncia alla fornitura e posa in opera del sistema di guida vincolata immateriale di tipo ottico della Ditta Siemens Matra a bordo dei veicoli Van Hool;
2. per quanto riguarda le voci relative alle somme a disposizione dell'Amministrazione
  - A. L'adeguamento delle somme necessarie alla liquidazione delle indennità espropriative;
  - B. La copertura finanziaria degli oneri di natura tecnica ed amministrativa necessari per la conclusione dei diversi procedimenti.

### **B.3 – Previsione di costo dell'investimento della 1ª tratta**

Come già detto precedentemente, al termine delle attività esecutive trova conferma la previsione di capienza del limite di spesa di 92,053 milioni di euro autorizzato nella

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Delibera CIPE n.93/2006, così come stabilito nell'assestamento del quadro economico operato con determinazione dell'Amministratore Unico n.84 del 21.12.2021.

Dall'esame della rendicontazione riferita al quadro economico a tutto il 31.12.2021 si ricava che l'avanzamento delle attività relative alla parte infrastrutturale dell'intervento ha raggiunto i 76,932 milioni di euro (su 81,599 milioni previsti quale limite di spesa finanziato nel quadro approvato CIPE) mentre per quanto riguarda l'erogazione del finanziamento in conto stato, su un totale disponibile di 42,856 milioni di euro, sono state richieste erogazioni per 40,274 milioni di euro.

Considerando anche la fornitura del materiale rotabile l'investimento per la realizzazione del sistema di trasporto al 31.12.2021 è pari a 87,677 milioni di euro a fronte del limite di spesa di 92,053 milioni di euro autorizzati nella Delibera CIPE n.93/2006.

L'investimento complessivo sostenuto dal Soggetto Attuatore per la realizzazione dell'opera a tutto il 2021 risultano essere di 94,807 milioni di euro di cui, come detto precedentemente, 87,677 milioni di euro rientranti nel quadro economico.

Il capitolo delle spese di investimento non rientranti nel quadro economico e come tali privi di contribuzione da parte dello stato e degli enti locali va meglio specificato in due sottospecie di spese:

1. conseguenti all'attività di Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini in funzione di Stazione Appaltante – a tale ruolo incaricata dai soggetti sottoscrittori dell'Accordo di Programma per la realizzazione del TRC – e, come tali, costituenti investimento capitalizzabile dell'opera;
2. conseguenti al risarcimento per danni diretti causati e, come tali, non costituenti investimento/incremento di valore dell'opera e, dunque, non capitalizzabili.

Di questi importi, il cui dettaglio è stato oggetto di specifiche trattazione nelle relazioni di bilancio consuntivo 2017, è stata già eseguita liquidazione ai Contraenti salvo l'attivazione della rivalsa nei confronti dei soggetti responsabili avviata dalla Stazione Appaltante ed i cui procedimenti giudiziari risultano essere attualmente in itinere.

### **C – La seconda tratta Rimini FS – Rimini Fiera**

Parallelamente all'attività tecnica inerente alla realizzazione dell'opera, gli uffici aziendali sono stati parte attiva nell'iter di pianificazione e programmazione dell'estensione in direzione nord del sistema Metromare dalla stazione di Rimini FS al complesso fieristico del capoluogo.

Esauriti i fondi della cosiddetta Legge Obiettivo, il Governo ha dato impulso al settore delle infrastrutture dedicate ai sistemi di Trasporto Rapidi di Massa, istituendo all'interno delle

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Legge di Bilancio 2018 (comma 140 della Legge 205/2017), fondi per il finanziamento tali interventi con orizzonte quindicennale.

A differenza dei fondi della L.211/92 (Interventi nel settore degli impianti fissi per la mobilità) e della L.443/2001 (Legge Obiettivo), le istanze e le relative risorse sono rivolte direttamente alle Amministrazioni Comunali di capoluoghi e aree metropolitane con più di 100.000 abitanti oppure ad Associazioni di Comuni formalizzate tramite convenzioni ex art. 30 del TUEL.

Nel primo bando per l'assegnazione delle risorse del settore del Trasporto Rapido di Massa il comune di Rimini ha candidato il progetto per il prolungamento Rimini FS – Rimini Fiera confermando quale soggetto attuatore Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini.

Come si ricorderà con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti n.185 del 01.04.2020, veniva approvato il progetto presentato, assegnando all'Amministrazione Comunale di Rimini, il finanziamento statale di € 48.976.182,24.

Il progetto del sistema Bus Rapid Transit Rimini FS – Riccione FS e le sue estensioni sono state successivamente inserite quali best practices all'interno del piano nazionale di ripresa e di resilienza presentato dal Governo alla Commissione Europea.

Sulla base di questo importante riconoscimento, il progetto Rimini FS – Rimini Fiera, è stato inserito fra quelli finanziati nel settore del trasporto rapido di massa, all'interno del PNRR ed approvato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità Sostenibili n.448 del 16.11.2021.

Il Decreto confermava la completa copertura finanziaria del quadro economico in conto stato e richiedeva al soggetto beneficiario il rispetto dei vincoli temporali al 31.12.2023 per l'assunzione dell'obbligazione giuridicamente vincolante nei confronti del soggetto affidatario della realizzazione delle opere ed al 30.06.2026 per il completamento dell'intervento.

Successivamente che con D.D n. 337 del 22.12.2021, il Dipartimento per la mobilità sostenibile - Direzione Generale per il trasporto pubblico locale e regionale e la mobilità pubblica sostenibile – Divisione. 2, ha provveduto all'impegno contabile delle risorse destinate all'intervento.

L'intervento sarà regolato sulla base di convenzioni in corso di formale stipula al momento della chiusura del bilancio consuntivo 2021, fra il comune di Rimini, soggetto beneficiario dell'intervento e la Direzione Generale per i sistemi di trasporto ad impianti fissi ed il trasporto pubblico locale del Ministero che per il progetto dell'estensione della 2ª tratta del

Pagina 20

ORF MASS  
DI 4  
LON

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

Metromare prevede all'art.4 l'assegnazione delle risorse (48,976 M€) nei limiti degli stanziamenti di bilancio modulati fra il 2019 ed il 2033.

Mentre i rapporti di natura amministrativa, tecnica e finanziaria fra Comune di Rimini (soggetto proponente e beneficiario del finanziamento) e PMR (indicato dall'Amministrazione Comunale quale soggetto attuatore) sono regolati da specifica convenzione bilaterale sottoscritta in data 10 gennaio 2022.

Per quanto attiene le condizioni di erogazione del contributo statale, si farà riferimento a quanto stabilito al punto all'art. 12 della Convenzione con la Direzione Generale del Ministero, che prevede la liquidazione secondo le seguenti modalità:

- Il 10% quale anticipo a seguito della registrazione presso i competenti organi di controllo contabili della Convenzione fra Ministero e Soggetto Beneficiario;
- un ulteriore 10% quale anticipo a seguito della sottoscrizione dell'obbligazione giuridicamente vincolante con il Soggetto individuato tramite procedura ad evidenza pubblica per l'esecuzione dell'intervento;
- rimborsi intermedi, non inferiori al 5% del contributo assegnato (fino al raggiungimento del 75% del contributo) a copertura delle voci di costo inserite nel quadro economico al netto delle anticipazioni precedenti;
- il rimanente 5% di contributo a saldo a seguito della trasmissione del certificato di collaudo dell'intervento ed avvenuta rendicontazione del 95% del contributo.

### **2.3 PROGETTI ED ATTIVITA' DEI SISTEMI INFORMATIVI**

Nel corso del 2021 le attività dell'ufficio si sono svolte a carattere ordinario attraverso il monitoraggio degli apparati ed alla gestione dei servizi di help desk e manutenzione necessari a garantire il funzionamento dei diversi settori di PMR e l'operatività del personale.

Il settore ha garantito la normale operatività anche in regime di restrizioni imposte dall'emergenza epidemiologica consentendo l'attività da remoto nel caso dell'attivazione dello smart working e nei collegamenti esterni.

Nel corso del 2021 è entrato a regime l'uso di applicativi software legati alla gestione delle gare in modalità telematica ed alla richiesta di CIG. Sul sito aziendale è stato attivato un Portale per le gare telematiche attraverso il quale si interagisce con gli appaltatori e si assolve all'obbligo di trasparenza previsto dalle normative in materia di anticorruzione e trasparenza.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.  
Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

#### 3. INVESTIMENTI

Il principale investimento del 2021 è relativo alla fornitura del materiale rotabile Metromare per il quale si rimanda alla parte di relazione specifica del punto 2.2. Qui di seguito si allega un prospetto riepilogativo (pag.14 nota integrativa) dell'avanzamento dell'investimento Metromare negli anni; le ultime due colonne sono rispettivamente il valore di quanto è stato passato alle immobilizzazioni "Altri beni" e quanto ancora rimane imputato alle immobilizzazioni materiali in corso relative agli anticipi per le tratte di estremità non ancora entrate in esercizio.

PROGETTO T.R.C.	1995 - 2002	2003 - 2005	2006 - 2008	2009 - 2011	2010-2014	2015-2017	2018-2020	2021	TOTALE 3/2021	Immobil. Mater. in corso
Acquisti di MEF			2.424.847,56	82.592,08	178.300,52	636.319,54	1.527.389,67	544.947,96	728.215,65	918.173,05
			2.424.847,56	82.592,08	178.300,52	2.163.689,14				
								196.444,70		
			222.718,11	258.618,79	828.135,56	2.805.882,71	91.925,97	156.446,31		
neti e Finanziamenti			12.325,07	82.204,04	64.553,07	50.972,67	21.824,38	124,06		
2001 per ammissioni alla rete verifiche per non ammessi	1.882.291,92	1.168.795,45	1.157.171,64	661.344,42	8.601,31	661.187,12	822.532,78	76.822,59	6.875.797,34	654.400,71
							7.641.865,41	454.099,11		
Aplicazioni con gestore Aspena	204.384,11	787.794,78	355.278,27	725.840,07	1.329.016,61	1.087.819,71				
2001 Lavorazione libretto di servizio	415.519,27	209.389,05	181.187,12	511.626,15	31.322,16	1.389,71		18.416,22		
2001 di assistenza e manutenzione					220,00					
2001 di finanziamenti TRC			208.185,94	291.488,79	13.488,54	29,33	208.433,64	241.771,60	420.255,04	
			3.527.578,18					2.428.715,62		

#### 4. PRINCIPALI DATI INERENTI ALLA LIQUIDITA' E INDICATORI FINANZIARI

La finanziaria netta al 31.12.2021 era la	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Depositi bancari	2.554.948	2.963.624	7.814.231
Denaro e altri valori in cassa	1.923	1.343	1.469
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>2.556.871</b>	<b>2.964.967</b>	<b>7.815.700</b>
Debiti vs Soci per finanziamenti (entro 12 mesi)			
Debiti vs banche (entro 12 mesi)	1.522.467	1.497.330	475.518
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>1.522.467</b>	<b>1.497.330</b>	<b>475.518</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>1.034.404</b>	<b>1.467.637</b>	<b>7.340.182</b>
Debiti vs Banche (oltre 12 mesi)	8.076.488	9.111.475	10.608.805
Debiti vs altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>8.076.488</b>	<b>9.111.475</b>	<b>10.608.805</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>-7.042.084</b>	<b>-7.643.838</b>	<b>-3.268.623</b>

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

Il presente paragrafo fornisce le informazioni richieste dai commi 1 e 2 dell'art.2428 cc in merito all'analisi dei costi, dei ricavi, degli investimenti nonché degli indicatori finanziari, economici e reddituali della Società ed al contempo dà attuazione a quanto previsto dallo Statuto in merito ai principali scostamenti rilevati sui suddetti aggregati ed indicatori rispetto a quanto preventivato in sede di approvazione del budget 2021 da parte dell'Assemblea dei Soci.

Come già illustrato nella Nota Integrativa a cui si rimanda, il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è stato redatto secondo i criteri e gli schemi previsti dalla vigente normativa civilistica, così come aggiornata dal Dlgs 139/2015 – che ha recepito nell'ordinamento italiano quanto previsto dalla direttiva 2013/34/UE – normativa interpretata e integrata dai principi contabili statuiti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili così come adottati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Si premette che il bilancio preventivo 2021, in seguito alla difficoltà di stipula del contratto di affidamento dell'infrastruttura Metromare, prevedeva un onere consortile a carico degli Enti Soci notevolmente superiore a quanto approvato con i consuntivi degli anni precedenti. L'Amministratore in fase d'approvazione del bilancio preventivo si era preso l'impegno di giungere alla possibilità di consistenti riduzioni dei contributi consortili preventivati qualora si fosse arrivati alla definizione con AMR di un canone per l'infrastruttura Metromare e qualora fossero maturate ulteriori condizioni favorevoli. A seguito del verificarsi di tali eventi, già con nota del 26 febbraio 2021, l'Amministratore Unico comunicava agli Enti Soci il superamento dell'impasse nella definizione del contratto Metromare con la concreta possibilità per il 2021 di una consistente riduzione della contribuzione prevista a carico degli Enti Soci, che poi è stata confermata in fase di chiusura del presente riducendo di euro 1.107.828 il contributo consortile.

L'esercizio si è chiuso con un Valore della Produzione di euro 7.131.919.

Il valore, rispetto al preventivo, è risultato influenzato positivamente dalla penale attiva di euro 1.035.000 comminata alla ditta fornitrice dei mezzi Metromare; dal canone di affidamento Metromare di euro 385.000; dall'incasso di euro 174.303 di natura straordinaria per risarcimento danni riconosciuto dal curatore fallimentare della ditta APTS, iniziale ditta fornitrice dei mezzi Metromare poi fallita; dalla sopravvenienza attiva dovuta alla rivalutazione apportata al valore dei mezzi Metromare per euro 151.338, generata dall'importo riconosciuto quale acconto sul valore della fornitura dei mezzi di

Pagina 23

pag. 0030/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

quanto PMR aveva già liquidato ad APTS società poi fallita; dall'adeguamento per 158.808 del canone dei beni funzionali al TPL per il quale a preventivo il ricavo era in linea con il consuntivo ma, in via cautelativa sia per mancanza di accordo sul quantum che per la mancanza di un contratto sottoscritto, a parziale riduzione dello stesso era stato considerato un congruo accantonamento; dalla sopravvenienza attiva di euro 374.312 dovuta all'eliminazione dell'accantonamento effettuato per far fronte al rischio di mancata sottoscrizione del contratto di affidamento infrastruttura Metromare che si è riuscito a firmare nell'anno.

Il Valore della produzione, rispetto al preventivo, è stato influenzato da un minor valore imputato quale contributo consortile a carico degli Enti Soci per euro 1.107.828 e da un minor valore, pari ad euro 1.494.394, della quota annua di contributo conto impianti imputata quale sterilizzazione della quota ammortamenti, compensata però da un minor valore delle quote d'ammortamento imputate principalmente a seguito del ritardo nell'entrata in esercizio dei mezzi Metromare

Valori in euro	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	BUDGET 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0	0
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
Totale Altri ricavi e proventi	7.131.919	5.395.107	7.322.744
Di cui Contributi in c/esercizio	0	0	0
Di cui Contributi consortili a pareggio	1.264.000	1.264.000	2.371.828
Di cui Contributo per increm.to qualità TPL L.R.1/2002	0	0	0
<b>Valore della Produzione</b>	<b>7.131.919</b>	<b>5.395.107</b>	<b>7.322.744</b>

L'ammontare complessivo dei costi della produzione, di euro 6.682.756 è inferiore al Valore della produzione.

Valori in euro	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	BUDGET 2021
Materie prime	12.903	15.179	14.500
Servizi	885.991	797.430	945.609
Godimento beni di terzi	94.320	99.379	99.400
Totale Personale	690.135	688.435	744.400
Di cui costo personale a somministrazione	103.922	107.724	110.000
Ammortamenti e svalutazioni	3.206.588	2.934.789	4.876.799
Di cui svalutazione dei crediti compresi attivo circ.	0	0	0
Di cui svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0
Accantonamenti per rischi	335.670	0	0

Pagina 24

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Altri accantonamenti	932.000	433.643	265.677
Oneri diversi di gestione	525.149	61.925	52.768
<b>Costi della Produzione</b>	<b>6.682.756</b>	<b>5.030.780</b>	<b>6.999.153</b>

Si evidenziano le variazioni più significative rispetto al budget delle diverse componenti di costo:

Tra le variazioni in diminuzione più rilevanti riscontriamo variazioni in diminuzione:

- per ammortamenti di euro 1.670.210 dovuti principalmente allo slittamento dell'ammortamento del materiale rotabile Metromare entrato in esercizio solo a fine anno così come fatto presente nella sezione dedicata alle variazioni del valore della produzione;
- per oneri per prestazioni tecniche di progettazione relativa al piano particolareggiato Coletti euro 69.192;
- per oneri di costo del personale euro 54.264 dovuti all'utilizzo da parte di un dipendente delle agevolazioni di cui alla L.104 e dall'utilizzo da parte di una dipendente di permessi per maternità;

Tra le variazioni in aumento più rilevanti riscontriamo variazioni in aumento dovute a:

- accantonamenti oneri manutenzione ciclica per euro 932.000, dovuti all'accantonamento di oneri per la manutenzione dell'impianto filoviario euro 200.000, del complesso industriale di Via C.A. Dalla Chiesa euro 607.000 e quanto ad euro 125.000 per la sostituzione delle batterie dei veicoli e dei transponder Metromare. Il valore degli accantonamenti previsti erano di euro 265.677 di cui euro 165.677 per la parziale copertura del rischio mancato adeguamento dell'importo relativo al contratto di locazione beni strumentali TPL a cui non è seguito in fase di stesura del consuntivo l'effettivo accantonamento a seguito dell'adeguamento apportato al contratto di locazione ed euro 100.000 quale accantonamento per anticipazioni relative a tratte di estremità trasporto rapido di massa a cui a consuntivo non si è dato seguito;
- euro 335.670 quale accantonamento a Fondo vertenze legali per quanto richiesto dal Comune di Riccione a titolo di indennità di occupazione senza titolo di area in via Lombardia con ricorso ex art.702 bis C.P.C.;
- euro 259.794 per maggior imposte non sul reddito di esercizio, di cui la quota più rilevante, pari ad euro 250.975, è dovuta all'applicazione dell'IMU su proprietà di beni istituzionali funzionali all'attività del trasporto pubblico locale non più considerati esenti ai fini dell'imposta municipale;

Pagina 25

pag. 0032/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

– euro 211.537 per sopravvenienze passive dovute principalmente sull'applicazione dell'IMU da parte del Comune di Rimini su area di via Rubicone anni 2015-2016 e 2020 per un totale di euro 100.953, quanto ad euro 61.975 quale cancellazione credito verso Regione per investimento su accessi ZTL non più disponibili; euro 29.509 per cancellazione credito ritenute su interessi 2001-2013; euro 9.500 quale transazione su richiesta danni provocati nella realizzazione opera Metromare.

Il risultato operativo a consuntivo, quale differenza tra il Valore ed i Costi della produzione, è pari ad euro 449.163 e la sua incidenza sul valore della produzione è del 6.30%; presenta uno scostamento positivo rispetto al budget di euro 125.572. Tenuto conto dell'incidenza degli ammortamenti e degli accantonamenti si evidenzia di seguito il trend del Margine Operativo Lordo insieme a quello dell'Ebit.

Valori in euro	Consuntivo	Consuntivo	BUDGET
	2021	2020	2021
Margine operativo lordo (MOL o EBITDA)	4.923.421	3.732.759	5.466.067
Risultato Operativo	449.163	364.327	323.591
EBIT (al lordo dei proventi finanziari)	453.666	368.025	324.693

Valori in euro	Consuntivo	Consuntivo	BUDGET
	2021	2020	2021
Risultato prima delle Imposte	188.737	94.190	72.000

Le imposte sul reddito d'esercizio, pari ad euro 164.979 sono dovute alla tassazione di 1/5 della plusvalenza di realizzo su cessione immobile funzionale al TPL, alla tassazione degli accantonamenti dei fondi oneri e rischi ed alla tassazione di imposte non sul reddito d'esercizio in deducibili (IMU).

Il bilancio si chiude con un utile di euro 23.758, in attesa che l'Assemblea decida come destinarlo.

Il patrimonio netto di euro 13.437.148 non ha subito variazioni nella sua entità rispetto all'esercizio precedente.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
 PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
 con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

**VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

**INDICI DI BILANCIO**

Si è proceduto al calcolo di alcuni fra i principali indici di bilancio relativi sia all'economicità di gestione che alla struttura patrimoniale e finanziaria della società.

A tal fine si è dapprima proceduto alla riclassificazione dei prospetti contabili secondo criteri utili alla elaborazione degli indici.

Riclassificazione del Conto Economico secondo il criterio del Valore Aggiunto (V.A.),

**CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO**

	2021	2020	2021	2020
			0,00%	0,00%
				0,00%
	7 131 919	5.395 107	100,00%	100,00%
<b>ORDO</b>	<b>7.131.919</b>	<b>5.395.107</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
	12.903	15.179	0,18%	0,28%
			0,00%	0,00%
	885.991	797.430	12,42%	14,78%
	94.320	99.379	1,32%	1,84%
	525.149	61.925	7,36%	1,15%
	1.518.363	973 913	21,29%	18,05%
	<b>5.613.556</b>	<b>4.421.194</b>	<b>78,71%</b>	<b>81,95%</b>
	690.135	688.435	9,68%	12,76%
<b>ITDA</b>	<b>4.923.421</b>	<b>3.732.759</b>	<b>69,03%</b>	<b>69,19%</b>
	3 206 588	2 934 789	44,96%	54,40%
	6.059		0,08%	0,11%
	3.200.529		44,88%	54,29%
			0,00%	0,00%
			0,00%	0,00%
	1 267.670	433.643	17,77%	8,04%
	<b>449.163</b>	<b>364.327</b>	<b>6,30%</b>	<b>6,75%</b>
			0,00%	0,00%
			0,00%	0,00%
	4 503	3 698	0,06%	0,07%
			0,00%	0,00%
			0,00%	0,00%
	4 503	3 698	0,06%	0,07%
<b>IT</b>	<b>453.666</b>	<b>368.025</b>	<b>6,36%</b>	<b>6,82%</b>
	264 929	273 835	3,71%	5,08%
	<b>188.737</b>	<b>94.190</b>	<b>2,65%</b>	<b>1,75%</b>
	0	0	0,00%	0,00%
	0	0	0,00%	0,00%
		0	0,00%	0,00%
	<b>188.737</b>	<b>94.190</b>	<b>2,65%</b>	<b>1,75%</b>
	164 979	94.190	2,31%	1,75%
<b>REDITO NETTO</b>	<b>23.758</b>	<b>0</b>	<b>0,33%</b>	<b>0,00%</b>

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

I dati indicano la predisposizione della Società ad un risultato di pareggio.

#### ANALISI DELLA REDDITIVITA'

2021      2020

Il valore dell'indice (quoziente) fornisce il rendimento economico del Capitale di rischio.  
Esso può essere inteso come un indicatore sintetico dell'economicità della gestione.

Altri indicatori di economicità sono:

2021

Valgono le valutazioni fatte per il margine operativo lordo.

2020

L'indice del rapporto di indebitamento rispetto all'esercizio precedente evidenzia un lieve incremento.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Si provvede poi alla riclassificazione dello Stato Patrimoniale sulla base del criterio finanziario utile alla determinazione di alcuni indici patrimoniali e finanziari.

<b>Liquidità immediata</b>	<b>2.556.871</b>	<b>2.964.967</b>
Depositi bancari e postali:	2.554.948	2.963.624
Assegni:		
Denari e valori in cassa	1.923	1.343
<b>Liquidità differite</b>	<b>7.124.443</b>	<b>2.431.919</b>
Crediti variati	6.572.209	1.167.107
Crediti vclienti	92.933	1.669
Crediti vcontrolate, collegate e controllanti	210.917	1.025.007
Crediti tributari	209.404	221.891
Crediti tributari e per imposte anticipate		
Rischi e risconti	38.980	16.245
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Crediti fruibile Finanz		
<b>Liquidità Immediata e Differita</b>	<b>9.681.314</b>	<b>5.396.886</b>
<b>Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo;		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;		
4) prodotti finiti e merci;		
5) acconti		
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>5.396.886</b>	
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>95.209.552</b>	<b>95.684.096</b>
1) terreni e fabbricati;	4.800.583	4.905.777
2) impianti e macchinari;	201.361	138.857
3) attrezzature industriali e commerciali;	94.688	77.739
4) altri beni;	88.776.365	79.913.192
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.336.555	
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>5.513</b>	
1) costi d'impianto e di ampliamento;		
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità;		
3) diritti di brevetto industriale e utilizzazione delle opere dell'ingegno;		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;		
5) avviamento;		
6) immobilizzazioni in corso e acconti;		
7) altre	1.823	1.823
8) differenze da consolidamento		
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>2.129.177</b>	<b>2.129.177</b>
1) partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti;		
3) altri titoli;	2.053.007	2.053.007
4) azioni proprie		
5) altri crediti oltre esercizio successivo	76.170	76.170
Crediti vscati per versamenti ancora dovuti oltre 12 mesi		
Crediti dell'attivo circolante con scadenza oltre 12 mesi		
<b>ATTIVO FISSO</b>	<b>97.344.242</b>	<b>97.824.715</b>
<b>Debiti a breve termine</b>	<b>3.608.316</b>	<b>5.323.750</b>
Rischi e risconti	77.999.596	68.412.762
<b>PASSIVO CORRENTE</b>	<b>81.607.912</b>	<b>73.736.512</b>
Debiti a medio lungo termine	9.393.467	14.212.084
Fondi per rischi ed oneri	2.359.806	1.655.413
Fondo IFR	203.463	180.444
<b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>	<b>11.956.736</b>	<b>16.047.941</b>
<b>TOTALE CAPITALE DI TERZI</b>	<b>93.564.648</b>	<b>89.784.453</b>
I Capitale sociale	10.833.607	10.833.607
II Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III Riserve di rivalutazione	-	-
IV Riserva legale	163.840	163.840
V Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VI Riserve statutarie	-	-
VII Altre riserve	2.439.703	2.439.701
VIII Utili (perdite) portati a nuovo:		
IX Utile (Perdita) dell'esercizio	23.758	-
X Capitale e riserve di terza	-	-
XI Utile di terzi	-	-
<b>CAPITALE PROPRIO</b>		

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.  
Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Stato Patrimoniale a valori percentuali.

Liquidità immediata	2.566,871	PASSIVITA' CORRENTE	81.697.912	76,23%
Liquidità differite	7.124,441	PASSIVITA' CONSOLID.	11.956.736	11,17%
Disponibilità di magazzino				
<b>ATTIVO CORRENTE</b>	<b>9.691.314</b>	<b>CAPITALE DI TERZI</b>	<b>93.564.648</b>	<b>87,42%</b>
	95.209,551	Capitale sociale	10.833.407	
	5.511	Riserve+Utile	2.627.301	
Immobilitazioni finanziarie	2.129.171	Patrimonio netto di terzi	€	
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	<b>97.344.242</b>	<b>CAPITALI PROPRI</b>	<b>13.460.908</b>	<b>12,58%</b>
	107.074.444	<b>CAPITALI INVESTITI</b>	<b>107.025.556</b>	

Indici di liquidità.

#### INDICI FINANZIARI DI LIQUIDITA'

##### R.C. rapporto corrente

(attivo corrente/passivo corrente)

2021	2020
0,12	0,07

Tale valore indica il rapporto tra Attivo corrente e Passivo corrente

L'assenza strutturale di Rimanenze, che come si sa costituisce attivo corrente solo in apparenza o per lo meno non è tale per la cosiddetta scorta minima di rimanenze di beni, rende tale indice assolutamente identico all'indice di liquidità primaria o "acid test" ove al numeratore entrano solo liquidità immediate e liquidità differite.

##### T.A. indici primario di liquidità o acid test

(liquidità immediate+liquidità differite)/passivo corrente)

2021	2020
0,12	0,07

Variazione del CCN

##### C.C.N. capitale circolante netto

(attivo corrente - passivo corrente)

2021	2020
-71.926.598	-68.339.626

Il C.C.N. è notevolmente influenzato dai risconti passivi per ricavi sospesi per contributi c/capitale relativi ai finanziamenti ricevuti per la realizzazione dell'opera Metromare e investimenti TPL che sterilizzeranno le quote d'ammortamento delle immobilizzazioni a cui si riferiscono.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

### INDICI DI COPERTURA FINANZIARIA

	2021	2020
<b>I.M.S. indice del margine di strut</b>	<b>0,14</b>	<b>0,14</b>
<small>(capitale noniv/attivo immobilizzato)</small>		
<b>I.M.A.S.A. indice del margine di struttura allargato</b>	<b>0,26</b>	<b>0,30</b>
<small>(capitale proprio + passivo consolidato/attivo immobilizzato)</small>		

Gli indici di copertura mostrano una sostanziale invarianza degli indicatori nel corso dell'esercizio.

### 5. ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 1) c.c. si dichiara che la società non ha effettuato attività di ricerca e sviluppo nell'anno 2021.

### 6. SITUAZIONE FINANZIARIA E RISCHIO DI LIQUIDITA'

Informazioni rese ai sensi dell'art.2428, comma 2 n.6 bis) lett. b) del C.C.

Anche nel corso del 2021 gli impieghi finanziari hanno riguardato principalmente l'investimento nell'immobilizzazione Metromare (Trasporto Rapido di Costa) che nell'anno ha assorbito circa 4,6 milioni di euro.

Nel corso del 2021 P.M.R. ha sostenuto gli investimenti con risorse proprie e con i contributi c/capitale ricevuti, cercando di ottimizzare al meglio la gestione delle risorse finanziarie, attivando procedure di costante addebito e recupero crediti verso Enti Soci per i contributi consortili dovuti e con il ricorso alle risorse del finanziamento ponte per l'acquisto del materiale rotabile Metromare.

Le principali fonti finanziarie sono state:

- contributi consortili degli Enti Soci per il funzionamento di P.M.R.
- contributo Statale per investimento TRC
- finanziamento ponte.

Il contributo dallo Stato ricevuto relativo al finanziamento dell'infrastruttura Metromare a tutto il 2021 ammonta ad euro 39.617.305. Sono state rendicontate e si è ancora in attesa della relativa liquidazione le spese rientranti nel quadro economico dell'investimento sostenute a tutto il 31/12/2021 ammontanti, per quota parte Stato, ad euro 656.539.

Per quanto riguarda il contributo Statale, per tramite del Comune di Rimini, relativo al finanziamento del materiale rotabile Metromare, nel corso dell'esercizio è stato incassato un totale di euro 1.962.988.

Pagina 31

pag. 0038/2022

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

Informazioni rese ai sensi dell'art.2428, comma 2 n.6 bis) lett. a) del C.C.

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 6 bis) lett. a), c.c. si evidenzia che per la tipologia attività svolta dalla Società, non sono significativi/rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio gli obiettivi e le politiche della società in materia di gestione del rischio finanziario, compresa la politica di copertura per ciascuna principale categoria di operazioni previste e l'esposizione della società al rischio di prezzo, al rischio di credito, al rischio di liquidità e al rischio di variazione dei flussi finanziari.

### **7. RISCHI DI NON CONFORMITA' ALLE NORME E INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE ED AL PERSONALE**

Per quanto riguarda il rispetto in materia di sicurezza sul posto lavoro e gli adempimenti/obblighi in tema di tutela e salute dei lavoratori ai sensi del D. Lgs. n.81 del 09.04.2008, nel corso del 2021 è proseguita l'attività di sorveglianza e di valutazione dei rischi aziendali sotto il coordinamento del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione incaricato Dott. Marco Valeri.

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

Nel dettaglio si opera secondo le scadenze normative e le indicazioni disposte dal Decreto Legislativo andando a monitorare e verificare il mantenimento dei livelli di idoneità e di conformità dei locali e degli impianti a servizio dei luoghi di lavoro, dei dispositivi e delle misure di prevenzione e protezione.

Si conferma la verifica attraverso il controllo documentale e tecnico, dell'idoneità di tutti gli ambienti di lavoro, della loro agibilità e della rispondenza degli stessi alle destinazioni d'uso.

Come previsto dal D. Lgs. 81/08 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 (RSPP, Medico Competente, Datore di Lavoro e RLS).

Per quanto riguarda l'emergenza pandemica derivante dal Covid-19 è stato assunto specifico protocollo per la riduzione del rischio sulla base delle indicazioni pervenute dalle autorità sanitarie.

Si è continuato a consentire lo smart-working attraverso la proroga dell'accordo aziendale

Pagina 32

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

sottoscritto.

Si è mantenuta la maggior intensità ed attenzione nei servizi di pulizia e sanificazione degli ambienti.

Nel corso dell'anno appena trascorso non si sono registrati infortuni confermando l'andamento storico aziendale in cui gli sporadici eventi risultano non correlabili con le mansioni e le attività specifiche svolte dai lavoratori né con le caratteristiche e le funzionalità dei luoghi di lavoro.

### 8. RIVALUTAZIONE DEI BENI DELL'IMPRESA

La Società non si è avvalsa di rivalutazioni su beni dell'impresa.

### 9. RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO - Adempimenti circa valutazione del rischio di crisi aziendale D. Lgs 175/2016

Va premesso che P.M.R. è una società consortile a responsabilità limitata ai sensi dell'art 2615-ter cc e che per Statuto può operare per conto e nell'esclusivo interesse dei soci, con esclusione di ogni fine di lucro, sia diretto che indiretto; sempre per previsione statutaria è previsto che i soci versino contributi consortili, sulla base di un bilancio previsionale, tali da garantire equilibrio economico e pronta copertura dei costi di gestione, quindi per definizione soggetta a pareggio di bilancio.

L'Amministratore Unico predispone e sottopone all'Assemblea dei Soci, secondo le norme statutarie i seguenti documenti:

- il Bilancio previsionale,
- il Piano poliennale degli investimenti,
- la relazione semestrale circa l'andamento della Società nel primo semestre ed in prospettiva all'intero anno in corso,
- il Bilancio consuntivo d'esercizio,

documenti dai quali si evince in maniera dettagliata sia la situazione economico/finanziaria che le eventuali criticità della gestione.

La società, per statuto, è soggetta al controllo da parte di un organo di controllo collegiale che attua il proprio mandato con verifiche periodiche trimestrali, con la disponibilità ed il libero accesso a tutti gli atti deliberativi dell'Amministratore Unico, con periodici confronti con la Dirigenza e partecipando alle Assemblee degli Enti soci.

PMR non ha ad oggi ritenuto necessario integrare gli strumenti di governo societario già esistenti con quelli individuati all'art. 6, comma 3 lettere a) , b), c) e d), ciò tenuto conto sia

Pagina 33

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

del numero dei suoi dipendenti, sia della tipologia di attività svolte ( indirizzate all'effettuazione di interventi manutentivi su beni di sua proprietà utilizzati l'effettuazione dei servizi di trasporto pubblico locale), sia dei suoi interlocutori nonché fruitori dei suoi servizi professionali (i suoi Enti soci). Inoltre l'attuale struttura, come fatto già presente, sta già collaborando con l'organo di controllo statutario nei termini previsti dalla lettera b), comma 3 dell'art. 6 sopra richiamato.

Ciò premesso, in attuazione dell'art. 6 comma 2 e 4 del D. Lgs 175/2016, si redige questa Sezione con lo scopo di ottemperare agli obblighi previsti dall'art. 6 dall'art. 14 comma 2 del richiamato Decreto, noto anche come "Testo Unico delle Società a partecipazione pubblica".

Ai sensi dell'art. 6 comma 2 del D. Lgs 175/2016 ed in ottemperanza ai criteri adottati con delibera del Consiglio di Amministrazione del 14/07/2017

### SI EVIDENZIANO LE RISULTANZE DEGLI INDICATORI DI CRISI INDIVIDUATI

- Gli Enti Soci hanno rispettato gli obblighi assunti in fase d'approvazione del previsionale 2021 ai fini di tempi di corresponsione dei contributi consortili spettanti.  
Per l'anno 2021 PMR presenta la gestione operativa della Società in positivo
- Non vi è stata erosione del patrimonio netto superiore ad un terzo del Capitale Sociale.  
L'indice di struttura finanziaria è per il 2021 del 1,07%. Viene rispettato il limite rischio dello 0,85%.
- Il peso degli oneri finanziari è inferiore al 20 % del valore della produzione.

### 10. ATTIVITA' DI MONITORAGGIO SU ORGANISMI PARTECIPATI - OBIETTIVI STRATEGICI E SUL COMPLESSO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO.

Dal sito del Comune di Rimini: "Gli obiettivi "strategici" di seguito riportati sono stabiliti in attuazione delle disposizioni dell'articolo 20 ("strumenti e processi del controllo degli organismi partecipati"), comma 1, lettera "a", del vigente "Regolamento sui controlli interni" del Comune di Rimini, pertanto rappresentano "indirizzi di carattere generale", suscettibili poi di ulteriore declinazione in "obiettivi gestionali" da parte degli "uffici che presidiano i servizi erogati dagli organismi partecipati, per il controllo dell'efficienza, efficacia, economicità e qualità dei servizi stessi" (come da articolo 22 - "Strutture organizzative preposte al controllo degli organismi partecipati" - del medesimo regolamento)."

Pagina 34

pag. 0041/2022

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
 PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
 con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

### Obiettivi Strategici

Di seguito si dà evidenza della scheda degli obiettivi assegnati e di quanto effettivamente raggiunto nell'esercizio.

OBIETTIVI STRATEGICI	pesatura % del singolo obiettivo su complesso degli obiettivi assegnati	BREVE RELAZIONE al 31/12/21	di	di	al	al
				(C + E)	(C)	(C)
	25%	Se si ha completato l'iter competenza e da 28 ottobre 2021 sono in esercizio i n. 4 ascia "FULL ELECTRIC Equivaly 18T"	100%	25%	100%	25,00%
Avvio attività di progettazione 2° tratta Rimini FS - Fiera	40%	scade il termine di impegno in stato avanzato	50%	20%	50%	20,00%
Frazionamenti/ Retrocessioni/attuazione accordi bonari stipulati con espropriati	5%	razionamenti pressoché completati. Da avviare attuazione accordi bonari stipulati con espropriati.	50,0%	2,50%	80%	4,00%
Manutenzioni programmate/straordinarie su beni utilizzati per Trasporto Pubblico Locale	10%	Indespe non sono stati stanziati	50%	5%	70%	7,00%
Valorizzazione patrimonio non destinato al TPL	10%	urgenza non differiti In via via PUBBLICONE Venezia s'è iniziata perché non si è ancora completata la autorizzazione del Permesso di costruire AREA VIA SOLETTI. Ritorno all'importo dell'iter di attuazione del "COMPARTIC SOLETTI METROMARE"	50%	5%	50%	5,00%
supporto per avvio procedure	10%	è comp	100%	10%	100%	10,00%

### Obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento

Vengono di seguito date informazione circa gli obiettivi sul complesso delle rispettive spese di funzionamento assegnate dal Comune di Rimini sulla base di quanto previsto dalle disposizioni dell'art.19, comma 5, del D. Lgs.19.08.2016, n.175.

Alla società a controllo pubblico P.M.R. s.r.l. consortile il Comune di Rimini ha assegnato, con decorrenza 2021 e fino a nuove diverse disposizioni di legge e/o del Comune di Rimini il seguente obiettivo sul "complesso delle spese di funzionamento": per ciascun esercizio, a consuntivo, l'incidenza percentuale del "complesso delle spese di funzionamento" (da intendersi come il totale dei costi di produzione – voce B – del conto economico al netto dei costi per ammortamenti e svalutazioni e dei canoni di leasing e con i costi del personale assunti al netto dei costi delle categorie protette e degli automatismi contrattuali) sul valore della produzione (da considerarsi al netto delle "poste rettificative degli ammortamenti" quali a titolo esemplificativo i contributi in conto impianti a storno

Pagina 35

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

● PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

ammortamento qualora contabilizzati con  
superare l'analoga incidenza annua media  
calcolo) degli ultimi tre bilanci di esercizio  
esercizio.

Il costo della produzione (voce B) del conto economico del bilancio d'esercizio 2021 al  
netto degli ammortamenti e svalutazioni e con il costo del personale assunto al netto dei  
costi delle categorie protette e degli automatismi contrattuali (totale euro 3.209.601) è pari  
ad euro 3.473.155.

Il valore della produzione (voce A) del conto economico del bilancio d'esercizio 2021 al  
netto delle poste rettificative degli ammortamenti quali quota conto impianti per storno  
ammortamenti, rivalutazioni e plusvalenze da realizzo su cessione immobilizzazioni (totale  
euro 2.854.723) è pari ad euro 4.277.196, influenzato quest'anno dalla penale attiva  
comminata alla fornitrice dei mezzi Metromare.

La media aritmetica del costo della produzione (calcolato con le medesime modalità del  
2021) degli anni 2017-2018-2019 è pari ad euro 3.325.735.

La media aritmetica del valore della produzione (calcolato con le medesime modalità del  
2021) degli anni 2017-2018-2019 è pari ad euro 3.494.408.

L'incidenza percentuale dei costi di produzione sul valore della produzione (come  
precedentemente calcolati) per l'anno 2021 è pari al 81,20%, inferiore all'incidenza  
percentuale sulla media aritmetica dei costi di produzione sul valore della produzione  
(calcolati con medesimo procedimento) degli anni 2017-2018-2019 pari al 95,17%.

	2017	2018	2019	Media annua 2017-2019	2021
Valore della produzione A	6123077	5.452.631	3.592.831		7.131.91
-Plusvalenze da alienazione cespiti		-3.226.678	-200		
-Sopravalenze da rivalutazione e movimenti cespiti			-997.517		-151
-Contributi c/Investimento	-55763	-65.383	-349.774		
	6.067.314	2.160.570	2.255.340	3.494.408	4.277.1
Costi della Produzione B	612825€	3.221.62€	3.322.546		6.682.756
- Ammortamenti	-40523€	-997.85€	-508.17€		-3.206.589
- Svalutazione cespiti	-29€	-621.02€	-22.07€		0
- Minusvalenze da alienazioni cespiti					-3.012
-Costo personale categorie protette ed automatismi contrattuali	-3711€	-47.551	-55.89€		0
	5.685.602	1.555.195	2.255.340	3.325.735	3.473.155
<b>Incidenza Costi Produzione su Valore Produzione</b>				<b>95,17</b>	<b>81,20</b>

Pagina 36

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## **VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

Si attesta che nel previsionale 2022, si è tenuto conto degli obiettivi assegnati dal Comune di Rimini.

### **11. ALTRE INFORMAZIONI PREVISTE DALL'ART. 2428 DEL CODICE CIVILE**

Ai sensi dell'art.2428 comma 2 n. 2) c.c. si indica che i rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime per PMR si traduce in rapporto di credito/debito verso controllanti, dettagliati per quanto riguarda i crediti da pag.15 a 18 e per quanto riguarda i debiti da pag.25 a 27 della nota integrativa cui si rinvia.

Ai sensi dell'art.2428 comma 2 n. 3) c.c. non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti neanche per interposta persona o società fiduciaria.

Ai sensi dell'art.2428 comma 2 n.4) c.c. non si sono né acquistate né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Ai sensi dell'art.2428 comma 2 n.6) c.c. si rimanda a quanto evidenziato al punto 2 della presente relazione.

Ai sensi dell'art.2428 comma 3 c.c. la società non si avvale di sedi secondarie.

Rimini, 30/03/2022

### **DICHIARAZIONE DI CONFORMITÀ**

**Il sottoscritto Dott. Cingolani Pierfrancesco, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 DPR 445/2000, la corrispondenza del presente documento a quello conservato agli atti della Società.**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL

VIA DARIO CAMPANA 67 RIMINI 47922 RN

Capitale sociale € 10.833.607

Registro Imprese di ROMAGNA - FORLÌ-CESENA E RIMINI n. 02157030400

Bilancio chiuso al 31/12/2021

### RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei Soci  
della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

#### Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2021, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis (o art. 2477 c.c.).

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

#### A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

##### Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

###### Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE, costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2021, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE al 31/12/2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

###### Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

###### Richiamo di informativa

Richiamiamo l'attenzione su quanto esposto nella nota integrativa e relazione sulla gestione relativamente alle iniziative portate a compimento dall'organo amministrativo nel corso dell'esercizio, le quali hanno influenzato il bilancio d'esercizio della società PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE ed in particolare:

###### MORATORIA MUTUI e LEASING:

- La società ha richiesto ed ottenuto la moratoria di sei mesi del rimborso della quota capitale di un mutuo originariamente contratto dell'importo di € 4.500.000 scadenza 11/11/2024 con differimento

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

della scadenza all' 11/05/2025; debito residuo al 31/12/2021 € 3.543.021; richiesta effettuata ai sensi del Decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 e del successivo Decreto Legge 14 agosto 2020, n. 104.

### OPERAZIONI STRAORDINARIE

Tra i componenti positivi del conto economico sono presenti le seguenti poste di carattere straordinario:

- importo di euro 1.035.000 è relativo alla penale comminata al fornitore dei mezzi Metromare per ritardo nella consegna dei mezzi;
- importo di euro 151.338 relativo ad una parte dell'abbuono che il fornitore dei mezzi Metromare ha riconosciuto alla società PMR per somma anticipata al fornitore originario, poi risultato fallito;
- importo di euro 350.000 per stralcio del fondo, appostato a garanzia del rischio di mancata locazione servizio Metromare, poi risultato non necessario in quanto si è riusciti a sottoscrivere il relativo contratto.

### *Responsabilità dell'organo amministrativo e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio*

L'organo amministrativo è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'organo amministrativo è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'organo amministrativo utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

### *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio*

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, abbiamo esercitato il giudizio professionale e mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle contabili effettuate dall'organo amministrativo, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'organo amministrativo presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

### Relazione su altre disposizioni di legge o regolamentari

L'organo amministrativo della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE al 31/12/2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE al 31/12/2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE al 31/12/2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

### B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

### B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'amministratore unico durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, in particolare sul perdurare degli impatti prodotti dall'emergenza sanitaria Covid-19 anche nei primi mesi dell'esercizio 2021 e sui fattori di rischio e

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

## VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e in ordine alle misure adottate per fronteggiare la situazione emergenziale da Covid-19, anche tramite la raccolta di informazioni dall'organo amministrativo e dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, nell'ambito delle nostre attribuzioni e per quanto ci è stato reso possibile, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, anche in funzione della rilevazione tempestiva di situazioni di crisi o di perdita della continuità, nonché sull'affidabilità di questi ultimi a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dall'organo di amministrazione (e dai responsabili delle funzioni se individuate) e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiedere la menzione nella presente relazione.

### B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, l'organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

### B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2021, così come redatto dall'organo amministrativo.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'organo amministrativo in nota integrativa.

RIMINI, 13/04/2022

Il collegio sindacale

LAURI

collegio sindacale

sindaco effettivo

CERRI

13 APR. 2022

Prot. n.

1501

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

LBOR

A 10 CM

CONTRO ECONOMICO	ASSETT. BENI STRUMENTALI TPL E FUNZIONI PMR 2021	ASSETT TRC 2021	PREVISIONALE 2021	CONSUNTIVO AL 31 12 2020
ESPOSIZIONE CONTO ECONOMICO 2021 COME DA DISPOSIZIONI STATUTARIE ART 23 3	31.12.2021			
I) RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	0	0	0	0
RICAVI ATTIVITA' TRASPORTO P L	0	0	0	0
SERVIZI PARTICOLARI DI TRASPORTO P L	0	0	0	0
INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
J) ALTRI RICAVI E PROVENTI	0	0	0	0
a) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO				
CONTRIBUTI IN ESERCIZIO DA REGIONE	0	0	0	0
CONTRIBUTI INCREMENTI E RIQUALIF. NE TPL	0	0	0	0
CONTRIBUTI CONSORTILI A RIFINANZIAMENTO DISAVANZO *	1.264.000	1.264.000	2.371.828	1.264.000
b) ALTRI RICAVI E PROVENTI	5.867.919	905.197	4.962.722	4.131.107
PROVVIGIONI, LOCAZIONI E PROVENTI VARI	1.079.825	33.122	1.046.703	81.502
PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI CESPITI CARATTERISTICA	0	0	0	1.602
SOPRAVV ATTIVENSSUS PASS GESTI CARATT	622.946	96.559	526.387	0
RISARCIMENTO DANNI DA TERZI	0	0	0	3.900
RIVALUTAZIONE ACCONTI IMPOSTE TFR	4.506	4.506	2.000	1.137
RIMBORSI DIVERSI	363.449	19.388	344.081	17.500
PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI A TERZI	1.093.808	708.808	385.000	715.677
PROVENTI PER SERVIZI VARI AD E L	0	0	0	0
QUOTA ANNUA DI CONTRI C/CAP A STORNO AMMORTAMENTI	2.703.284	42.814	2.660.571	4.197.778
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE				2.418.144
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) PER MATERIE DI CONSUMO	-12.903	-12.786	-135	-14.200
CARBURANTI AUTO DI SERVIZIO	-3.516	-3.381	-135	-4.000
TELEFONI CELLULARI ED ACCESSORI	0	0	0	0
MATERIALI PER IMPIANTI FISSI	-9.387	-9.387	0	-10.500
TITOLI E DOCUMENTI DI VIAGGIO	0	0	0	0
F) PER SERVIZI				
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DA TERZI ORDINARIE	-166.869	-166.869	0	-421.000
ASSICURAZIONI	-57.931	-23.450	-34.481	-58.983
PULIZIE	-4.540	-4.540	0	-5.000
UTENZE	-199.989	-40.463	-159.526	-99.299
PRESTAZIONI TECNICHE	-456.862	-181.325	-275.337	-402.909
PRESTAZIONI LEGALI	-83.809	-80.463	-3.345	-15.834
INIZIATIVE PROMOZIONALI ED INFORMATIVE	-80.424	-39.815	-40.609	-19.248
COMPENSI C D A	-33.232	-10.000	-23.232	-31.425
COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	-23.400	-23.400	0	-23.400
ALTRI SERVIZI PROFESSIONALI	-22.225	-22.225	0	-23.960
APPALTI E AFFIDAMENTI SERVIZI	-213.773	-85.422	-148.351	-90.249
TRASPORTO E SERVIZI ACCESSORI NON SOGGETTI AD OBBLIGO DI SERVIZIO	0	0	0	0
TRASPORTO E SERVIZI ACCESSORI SOGGETTI AD OBBLIGO DI SERVIZIO COSTO STANDARDIZZATO	0	0	0	0
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
MANUTENZIONI ORDINARIE SU BENI IN GODIMENTO	-68.703	-68.703	0	-79.200
PER IL PERSONALE:	-25.617	-25.617	0	-20.200
SALARI E STRIBENI	-520.206	-520.206	0	-910.800
ONERI SOCIALI	-127.957	-127.957	0	-138.000
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-41.152	-41.152	0	-33.500
ALTRI COSTI	-820	-820	0	-1.500
AMMORTAMENTO IMMOBILIARI IMMATERIALI	-6.059	-6.059	0	-6.037
CONCESSIONI LICENZE MARCHI	-6.059	-6.059	0	-6.037
AMM TO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0	0	0
AMMORTAMENTO IMMOBILIARI MATERIALI	-3.200.529	-174.378	-3.026.151	-4.870.762
ALTRE SVALUTAZIONI	0	0	0	0
SVALUTAZIONE DEI CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	0	0	0
AL FUNDI RISCHI PER CONTROVERSIE LEGALI	-335.670	-335.670	0	0
AD ALTRI FONDI RISCHI	0	0	0	0
ACCANTONAMENTO FONDI SPESE	-932.000	-807.000	-125.000	-265.677
FONDO ONERI COPERTURA RINNOVO CCNL	0	0	0	0
AD ALTRI FONDI SPESE	-932.000	-807.000	-125.000	-265.677
ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
IMPOSTE GENERALI	-13.338	-8.000	-9.278	-15.300
IMPOSTE E TASSE NON SUL REDDITO D'ESERCIZIO	-297.262	-293.067	-4.195	-37.468
TASSE AUTOMOBILISTICHE	-75	-75	0	-168
IMPOSTE E TASSE DIVERSE	-297.187	-292.992	-4.195	-37.300
ALTRI ONERI DI GESTIONE	-214.549	-199.081	-15.468	0
MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE CESPITI CARATTERISTICI	-3.012	-3.012	0	0
SOPRAVVIVENZE PASS/INSUSS ATTIVE GESTIONE CARATTERISTICA	-201.787	-186.919	-5.968	0
RISARCIMENTO DANNI A TERZI	-9.750	-9.750	0	-12.782
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		-3.033.185		
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
PARTECIPAZIONI	3.220	3.220	0	1.100
PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI	1.283	608	675	2
DA ALTRI	1.283	608	675	2
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI DA:			-264.927	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 + 17 + 17-bis)	-264.929			
RETIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
DI PARTECIPAZIONI	0			
TOTALE RETIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C - D)				
IMPOSTE CORRENTI	-164.979			-72.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-164.979	-1.025.141	1.068.200	0

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

STATO PATRIMONIALE	SITUAZIONE AL 31/12/2021 P.M.R.	VARIAZIONE POSITIVA PATRIMONIALI GESTIONE: ASSETT T.P.L., PATRIMONIO, SOCIETARIA	PATRIMONIALI DIRETTAMENTE INERENTI L'INVESTIMENTO TRC	PREVISIONALE AL 31/12/2021	SITUAZIONE AL 31/12/2020 P.M.R.
ESPOSIZIONE STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO 2021 CON SUDDIVISIONI COME DA DISPOSIZIONI STATutarIE ART. 23 3					
<b>ATTIVO</b>					
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
1 - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.513	5.513	0	5.403	11.442
2) DIRITTI BREVETTO INDUSTRIALE E UTILIZZO OPERE D'INGEGNERIA	3.631	3.631	0	3.525	9.546
4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	59	59	0	55	71
6) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	0	0	0	0	0
7) ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.823	1.823	0	1.823	1.823
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	95.209.552	5.131.553	90.077.999	99.137.425	95.684.096
1) TERRENI E FABBRICATI	4.800.583	4.800.583	0	4.800.582	4.905.777
	201.361	201.361	0	124.254	138.857
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	94.686	94.686	0	59.732	77.739
4) ALTRI BENI	88.776.355	34.921	88.741.444	92.816.302	79.913.192
5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	1.336.555	0	1.336.555	1.336.555	10.648.531
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2.129.177	2.126.722	2.455	2.129.177	2.129.177
1) PARTECIPAZIONI IN:	0	0	0	0	0
D-BIS) ALTRE IMPRESE	0	0	0	0	0
2) CREDITI (IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE):	76.170	73.715	2.455	76.170	76.170
C) VS CONTROLLANTI	0	0	0	0	0
D BIS) VS ALTRI	76.170	73.715	2.455	76.170	76.170
	76.170	73.715	2.455	76.170	76.170
3) ALTRI TITOLI	2.053.007	2.053.007	0	2.053.007	2.053.007
	2.053.007	2.053.007	0	2.053.007	2.053.007
<b>B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>97.344.242</b>	<b>7.263.788</b>	<b>90.080.454</b>	<b>101.272.005</b>	<b>97.824.715</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
I - RIMANENZE	0	0	0	0	0
5) ACCONTI A FORNITORI	0	0	0	0	0
II - CREDITI	7.085.463	400.008	6.685.455	2.019.450	2.415.674
1) VERSO CLIENTI	92.933	-92.657	185.590	306.835	1.669
a) esigibili entro esercizio successivo	92.933	-92.657	185.590	306.835	1.669
4) VERSO CONTROLLANTI	210.917	210.917	395.000	1.025.007	1.025.007
a) esigibili entro esercizio successivo	210.917	210.917	395.000	1.025.007	1.025.007
b) esigibili oltre esercizio successivo	0	0	0	0	0
5) VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI CONTROLLANTI	0	0	0	0	0
a) esigibili entro esercizio successivo	0	0	0	0	0
5-bis) CREDITI TRIBUTARI	209.404	209.404	159.183	221.891	221.891
a) esigibili entro esercizio successivo	209.404	209.404	159.183	221.891	221.891
5-quater) VERSO ALTRI	6.572.209	72.344	6.499.865	1.158.432	1.167.107
a) esigibili entro esercizio successivo	1.934.807	22.290	1.912.517	21.006	35.338
	4.637.402	50.054	4.587.348	1.137.426	1.131.769
III - ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizzate)	0	0	0	0	0
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.556.871	1.920.431	636.440	740.529	2.964.967
1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI	2.554.948	1.919.508	636.440	739.529	2.963.624
3) DENARO E VALORI IN CASSA	1.923	1.923	0	1.000	1.343
	9.642.334	2.320.439	7.321.895	2.759.979	5.380.641
D) RATEI E RISCONTI					
RATEI E RISCONTI ATTIVI	38.980	38.980	12.834	16.245	16.245
1) RATEI ATTIVI	0	0	0	0	0
2) RISCONTI ATTIVI (COSTI ANTICIPATI)	38.980	38.980	12.834	16.245	16.245
<b>D) TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>38.980</b>	<b>38.980</b>	<b>12.834</b>	<b>16.245</b>	<b>16.245</b>
<b>D) TOTALE ATTIVO</b>	<b>107.025.556</b>	<b>9.623.207</b>	<b>97.402.349</b>	<b>104.044.818</b>	<b>103.221.601</b>
<b>PASSIVO</b>					
A) PATRIMONIO NETTO	13.460.908	13.460.908	13.437.149	13.437.149	13.437.149
I - CAPITALE SOCIALE	10.833.607	10.833.607	10.833.607	10.833.607	10.833.607
II - RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI	0	0	0	0	0
III - RISERVA DI RIVALUTAZIONE	0	0	0	0	0
a) FONDO DI RISERVA LEGALE	163.840	163.840	163.840	163.840	163.840
a) FONDO RINNOVO IMPIANTI	0	0	0	0	0
b) FONDO FINANZIAMENTO E SVILUPPO INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
VI - ALTRE RISERVE	2.439.703	2.439.703	2.439.702	2.439.701	2.439.701
b) ALTRE RISERVE DIVERSE	2.439.703	2.439.703	2.439.702	2.439.701	2.439.701
VII RISERVE PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI	0	0	0	0	0
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	0	0	0	0
IX UTILI/PERDITA D'ESERCIZIO	23.758	23.758	0	0	0
<b>A) TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>13.460.908</b>	<b>13.460.908</b>	<b>13.437.149</b>	<b>13.437.149</b>	<b>13.437.149</b>
2) FONDI PER TRATTAMENTO QUIESCENZA E OBBLIGHI SIMILI	2.359.806	2.194.583	165.223	1.484.403	1.655.413
4) ALTRI FONDI	2.359.806	2.194.583	165.223	1.484.403	1.655.413
<b>B) TOTALE FONDO PER RISCHI E ONERI</b>	<b>2.359.806</b>	<b>2.194.583</b>	<b>165.223</b>	<b>1.484.403</b>	<b>1.655.413</b>
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	203.463	203.463	0	218.152	180.444
<b>C) TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>203.463</b>	<b>203.463</b>	<b>0</b>	<b>218.152</b>	<b>180.444</b>

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.  
 Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
 Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITÀ  
 PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
 con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

**VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA**

RE

STATO PATRIMONIALE ESPOSIZIONE STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO 2021 CON SUDDIVISIONI COME DA DISPOSIZIONI STATUTARIE ART. 23.3	SITUAZIONE AL 31/12/2021 P.M.R.	PREVISIONALE AL 31/12/2021	SITUA 31/12/21
	9.598.955	9.111.476	
	1.522.467	0	
	<b>8.076.488</b>	<b>9.111.476</b>	
6) ACCONTI	506.806	408.216	
a) esigibili entro esercizio successivo	100.000	1.410	101
	406.806	406.806	4.117.620
7) DEBITI VERSO FORNITORI	1.321.509	425.684	3.297.341
a) esigibili entro esercizio successivo	1.321.509	425.684	3.297.341
11) DEBITI VERSO CONTROLLANTI	110.525	35.766	179.887
a) esigibili entro esercizio successivo	110.525	35.766	179.887
12) DEBITI TRIBUTARI	402.120	98.962	112.012
a) esigibili entro esercizio successivo	402.120	98.962	112.012
13) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE	31.388	42.800	27.471
a) esigibili entro esercizio successivo	31.388	42.800	27.471
14) ALTRI DEBITI	1.030.460	1.076.094	1.091.288
a) esigibili entro esercizio successivo	120.307	90.903	108.299
b) esigibili oltre l'esercizio	910.173	985.191	982.989
D TOTALE DEBITI	13.001.783	11.198.938	19.335.834
e) RATEI E RISCONTI	77.999.596	77.706.116	77.706.116
1 RATEI PASSIVI	0	0	0
2 RISCONTI PASSIVI	77.999.596	77.706.116	68.412.762
E TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	77.999.596	77.706.116	68.412.762
		13.437.149	

LON 00

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

PATRIMONIO MOBILITA'  
PROVINCIA DI RIMINI

Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini – P.M.R. srl consortile  
con sede in Rimini – C.F. – P.IVA 02157030400

### VERBALI DELLE RIUNIONI DELL'ASSEMBLEA

#### DETERMINAZIONE COMPENSI ANNUI DEI MEMBRI DEL COLLEGIO SINDACALE (INCARICATO ANCHE DELLA "REVISIONE LEGALE DEI CONTI") DI PMR PER IL TRIENNIO 2022-2024

Compenso per:	compenso forfetario			
	membro	membro	totale	
1.a) lo svolgimento delle verifiche trimestrali (da ragguagliare al tempo di permanenza in carica in ogni anno solare)	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>2.550,00</b>	<b>5.950,00</b>
1.b) la redazione della relazione sul bilancio di esercizio (da erogare solamente negli anni in cui i membri del collegio predisporranno la relazione)	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>		<b>9.450,00</b>
1.c) la partecipazione ad ogni riunione dell'assemblea dei soci - ad esclusione di quelle aventi come unico argomento all'ordine del giorno il bilancio di esercizio.	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>		
stimando n.2 riunioni assembleari annue	<b>240,00</b>			
				<b>16.</b>
	<b>6.140,00</b>	<b>6.140,00</b>		<b>21</b>

## **PATRIMONIO MOBILITA' PROV.RIMINI P.M.R. SRL CONSORTILE**

**Codice fiscale 02157030400 – Partita iva 02157030400**  
**Sede legale: Via Dario Campana 67 Rimini - 47922 RIMINI RN**  
**Numero R.E.A 245890**  
**Registro Imprese di Rimini n.**  
**02157030400 Capitale Sociale Euro €**  
**10.833.607 I.V.**

### **Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2021**

1. *INTRODUZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO*
2. *ANDAMENTO ECONOMICO GENERALE, ANDAMENTO E RISULTATO DELLA GESTIONE, ATTIVITA' E PROGETTI NEI SETTORI IN CUI OPERA LA SOCIETA':*
  - 2.1 *GESTIONE ASSET DEL TPL E PATRIMONIO IMMOBILIARE*
  - 2.2 *REALIZZAZIONE DEL SISTEMA DI TRASPORTO RAPIDO DI COSTA RIMINI FIERA- CATTOLICA*
  - 2.3 *PROGETTI ED ATTIVITA' DEI SISTEMI INFORMATIVI*
3. *INVESTIMENTI*
4. *PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICI/FINANZIARI*
5. *ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO*
6. *SITUAZIONE FINANZIARIA E RISCHIO DI LIQUIDITA'*
7. *RISCHI DI NON CONFORMITA' ALLE NORME E INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE ED AL PERSONALE*
8. *RIVALUTAZIONE DEI BENI DELL'IMPRESA*
9. *RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO - ADEMPIMENTI CIRCA LA VALUTAZIONE DEL RISCHIO DI CRISI AZIENDALE D.LGS 175/2016*
10. *ATTIVITA' DI MONITORAGGIO SU ORGANISMI PARTECIPATI - OBIETTIVI STRATEGICI E SUL COMPLESSO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO*
11. *ALTRE INFORMAZIONI PREVISTE DALL'ART.2428 DEL CODICE CIVILE*

## **RELAZIONE AL BILANCIO Consuntivo 2021**

### **RELAZIONE INTRODUTTIVA DELL'AMMINISTRATORE UNICO**

Il Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2021 che viene sottoposto all'approvazione dell'Assemblea registra un piccolo utile dovuto al ricavo dato dall'applicazione della penale per la ritardata consegna dei veicoli destinati al "Metromare".

Qui di seguito si illustrano per sommi capi le principali situazioni della gestione aziendale, poi di seguito ampiamente descritte nella Relazione accompagnatoria al Bilancio.

\*\*\*\*

Anche nel 2021 la vita aziendale e, più in generale, lo sviluppo del trasporto pubblico locale riminese sono stati condizionati dalla situazione pandemica. Comunque nei primi mesi del 2021 è stata completata la consegna della flotta dei n. 9 veicoli elettrici Exquiciti18T riservati al servizio "Metromare". Il Gestore ha però potuto avviare l'esercizio del servizio nel suo assetto definitivo solo a fine ottobre 2021, dopo il completamento dell'iter ministeriale preliminare all'immissione in servizio dei filobus.

Gli Exquiciti18T sono ora nella disponibilità del Gestore in quanto affidatario del servizio di Bus Rapid Transit "Metromare". Posto che la proprietà dei veicoli è rimasta in capo a PMR, su richiesta dell'Agenzia della Mobilità Romagna AMR la nostra società si è resa disponibile a far fronte alle future sostituzioni delle batterie e degli apparecchi che veicolano i collegamenti con i sistemi di segnalamento del Metromare. Tenuto conto dei dati tecnici comunicati dal Fornitore, è stato istituito un fondo di accantonamento che verrà annualmente aggiornato e che per il 2021 riserva euro 125.000.

L'avvio del servizio in assetto definitivo ha comportato anche la stipula del contratto pluriennale di locazione fra PMR ed AMR del complesso di beni che costituisce il sistema di trasporto "Metromare". Come si ricorderà, in sede di approvazione del bilancio di Previsione 2021 era stata prudenzialmente prevista la possibilità di non introitare il canone per il 2021 fissato in euro 385.000, il che aveva concorso ad incidere sulle previsioni annuali di contribuzioni a carico degli Enti soci, unitamente ad altri fattori conseguenti alla mancata attivazione della locazione. La vicenda è stata superata in quanto sono poi stati siglati contratti pluriennali (con ritocchi economicamente migliorativi anche per gli altri beni storicamente individuati come essenziali a trasporto pubblico locale quali impianto filoviario, aree di fermata, complesso di beni immobili sito in via C. A. Dalla Chiesa 40) per un canone annuale di complessivi euro 715.677, ovvero dell'effettivo valore già stabilito nel 2017 e poi ridotto su richiesta dei Soci.

Nel primo semestre del 2021 è stata comminata al fornitore dei veicoli EXQUICITI18T la penale conseguente al ritardo nei termini di consegna contrattualmente pattuiti. Ciò ha fatto registrare un provento di euro 1.035.000 che ha significativamente inciso sul positivo risultato del Bilancio 2021.

Di contro, ci sono due eventi verificatisi nel secondo semestre del 2021 che hanno comportato l'imputazione di oneri di valore consistente:

Il primo di questi è la causa promossa dal Comune di Riccione nei confronti di PMR per il pagamento di una somma dovuta a presunta occupazione di un'area di sosta dei mezzi del TPL nei pressi di via Lombardia, che si ritiene ingiusta perché occupata già dagli anni '90 dal Gestore del servizio TPL. A seguito di tale contenzioso promosso dal Comune di Riccione è stata prudenzialmente accantonata la somma di euro 335.670.

Il secondo evento è legato ad un accertamento ai fini del pagamento dell'IMU per gli anni 2015 e 2016 su di un terreno sito in via Rubicone, che sarà oggetto di vendita entro il 2022. Da tale accertamento, che si è risolto a marzo 2022 con il pagamento di complessivi euro 71.662 e dai confronti con i funzionari competenti, si è appurato che la società, nonostante persegua l'unico suo fine istituzionale nel rendere disponibile le infrastrutture funzionali al TPL, non può più essere considerata esente ai fini IMU per tutti quei beni che non utilizza direttamente. Quindi, dato che le infrastrutture vengono concesse al gestore del servizio TPL, si è reso necessario procedere con l'imputazione del dovuto ai fini di ravvedere il periodo intercorrente tra il 2016 ed il 2021 per un totale di euro 280.348.

Considerata poi la vetustà dell'immobile adibito ad Officina e dell'impianto filoviario, sono stati implementati gli accantonamenti da destinare ad interventi manutentivi di carattere straordinario non differibili. E' stato poi pianificato un investimento volto a mettere in sicurezza o attrezzare con pensiline le aree di fermata in varie parti del territorio provinciale.

Permane inoltre l'obiettivo di PMR e del Comune di Rimini di realizzare un accordo urbanistico che coinvolge le aree di via Coletti ed alcune porzioni di aree a ridosso del Metromare. Nel 2021 l'iter ha subito un significativo rallentamento anche in conseguenza della sospensione dell'attività del Consiglio Comunale di Rimini per le recenti vicende elettorali ma siamo fiduciosi sul riavvio nel corso del 2022.

Sul fronte del futuro sviluppo del Metromare va nuovamente ricordato il decreto ministeriale n. 185 del 30.04.2020 che finanzia per circa 49 milioni di euro la tratta TRC-Metromare Rimini FS – Fiera (di cui PMR è soggetto attuatore), a cui si affianca il Decreto Ministeriale n. 448 del 16 novembre 2021, che annovera il progetto Rimini FS. Fiera fra gli interventi ricompresi nel PNRR quale progetto "a legislazione vigente", da realizzare secondo le modalità proprie del PNRR ed entro il 2026. A riguardo si sottolinea come il progetto del sistema Bus Rapid Transit TRC/Metromare, sia stato riconosciuto quali best practices all'interno del Piano Nazionale di Ripresa e di Resilienza presentato dal Governo alla Commissione Europea; e che, di fatto, la tratta Rimini/Fiera è finanziata con la citata tranne del PNRR che non riguardi un Comune capoluogo di Regione. Ora PMR, quale soggetto attuatore del progetto, è impegnata, d'intesa con il Comune di Rimini beneficiario del finanziamento, per la definizione precisa del progetto in vista della gara che dovrà essere effettuata nei tempi stringenti previsti di PNRR.

Si comunica infine che entro la data del 15 gennaio 2021, prevista nel bando, i comuni di Misano Adriatico e di Rimini hanno presentato istanze per il finanziamento del 1° stralcio funzionale della 3° tratta Riccione – Cattolica, della bretella Rimini Celle – Viserba e per interventi sulla linea filoviaria esistente. Su queste domande è ancora in corso l'attività istruttoria volta a valutare l'ammissione dei progetti ai finanziamenti statali che saranno disponibili.

\*\*\*\*

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

## **2. ANDAMENTO ECONOMICO GENERALE, ANDAMENTO E RISULTATO DELLA GESTIONE, ATTIVITA' E PROGETTI NEI SETTORI IN CUI OPERA LA SOCIETA'**

### **2.1 GESTIONE ASSET DEL TPL E PATRIMONIO IMMOBILIARE**

#### **A) PIANIFICAZIONE ATTIVITA' SUI BENI STRUMENTALI ALL'ESERCIZIO DEL TRASPORTO PUBBLICO**

Gli uffici dedicati alle attività tecniche di Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini hanno proseguito nel corso del 2021 le attività di pianificazione, progettazione e gestione del patrimonio, delle proprietà aziendali, delle infrastrutture e dei beni funzionali al servizio del Trasporto Pubblico Locale del bacino consorziale.

Nel corso dell'ultimo anno, con l'entrata in servizio del sistema di trasporto Metromare nella sua versione definitiva con l'immissione in linea dei filonodati a trazione full-electric si è proceduto alla sottoscrizione con Agenzia Mobilità Romagnola dei contratti di locazione dei beni strumentali all'esercizio del Trasporto Pubblico Locale.

Trattasi di tre nuovi contratti aventi nuovo valore economico e rinnovate clausole di natura tecnica ed amministrativa che più si addicono allo scenario rappresentato dalla costituzione dell'Authority di bacino che affida il servizio al Gestore unico romagnolo ed introduce la novità, nel campo degli impianti fissi dell'infrastruttura Metromare.

Nello specifico i tre contratti avente vigenza per il 2021 ed il 2022 con possibilità di proroga per il successivo biennio riguardano:

- Il complesso industriale di viale C.A. Dalla Chiesa, 40 costituito dal deposito mezzi, l'officina manutentiva, la centrale elettrica, il locale lavaggio e la stazione di rifornimento per un importo economico pari ad € 511.010,00
- gli impianti relativi alla rete del servizio di trasporto pubblico locale costituita dal complesso delle fermate e dall'impianto filoviario Rimini – Riccione per un importo economico pari ad € 204.667,00 da ripartirsi in analogo valore per le due tipologie di infrastrutture;
- il sistema di trasporto Metromare costituito dall'infrastruttura civile, il posto centrale di controllo, gli impianti di trazione elettrica e gli impianti di ausilio all'esercizio per un importo economico crescente nel tempo e pari ad € 385.000,00 per il 2021, € 770.000,00 per il 2022 ed € 1.100.000,00 per il 2023. Capitolo a parte è rappresentato dal materiale rotabile relativo costituito da n.9 filonodati Van

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

Hool

Exqui.City18T che per ottemperare alle normative legislative nazionali in tema di trasporto ad impianti fissi sono stati messi a disposizione del Gestore con un comodato d'uso anche in considerazione del fatto che la loro fornitura ha avuto copertura finanziaria integrale da parte dello Stato e dalla Regione Emilia – Romagna.

Con la stipula dei nuovi rapporti contrattuali e grazie all'istituzione del relativo tavolo tecnico congiunto con AMR ed ATG per la gestione dei beni strumentali si è avviata una più appropriata modalità di pianificazione e programmazione delle attività di manutenzione straordinaria, adeguamento e ristrutturazione dei beni funzionali all'esercizio e dell'impianto filoviario in funzione di quelle che sono le necessità, che per tramite del Soggetto Committente il Servizio (AMR), la Proprietà ha ricevuto dal Gestore del servizio. Nell'ambito delle segnalazioni contenute nel report annuale previsto contrattualmente si è quindi proceduto a creare capitoli di spesa all'interno del programma poliennale degli investimenti inserito nel bilancio di previsione 2022 per la realizzazione degli interventi prioritari da eseguirsi sui beni strumentali con un orizzonte temporale esteso anche per il successivo biennio 2023 – 2024.

Le situazioni più rilevanti riguardano il complesso industriale di viale C.A. Dalla Chiesa in cui gli interventi pianificati risultano essere i seguenti:

- adeguamento normativo dei servizi igienici e dei locali spogliatoi del personale addetto dell'officina;
- rinnovo dei locali tecnici della centrale termica dell'officina;
- rifacimento dell'impianto di aria compressa del deposito;
- revisione della cabina di MT ed aggiornamento della stessa alle norme CEI 0-16;
- ristrutturazione dei cornicioni dei fabbricati del complesso;
- ripristino della funzionalità dell'automazione del cancello di ingresso;
- ripristino degli strati legati della pavimentazione del piazzale del deposito di viale C.A. Dalla Chiesa;
- sostituzione dei camini dei forni del reparto carrozzeria;
- sostituzione dei teli di protezione verticale del padiglione RPL;
- sostituzione delle linee di lavaggio del padiglione RPL comprensivo di adeguamento della fossa per le ispezioni;
- ripristino dell'integrità delle cisterne degli oli esausti.

La pianificazione degli interventi nel triennio 2022 – 2024 è stata quantificata complessivamente dagli uffici in € 1.590.000,00 mentre A.T.G. con nota prot. 718

Pagina 7

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

del

15.10.2021 ha richiesto lo stanziamento di € 336.100,00 nel 2022, € 236.000,00 nel 2023 ed € 410.000,00 nel 2024.

Si ritiene quindi opportuno procedere con l'incremento del fondo di accantonamento relativo alla copertura degli interventi sugli immobili e sugli impianti del complesso immobiliare di viale C.A. Dalla Chiesa, da € 233.000,00 ad € 840.000,00.

Per quanto riguarda la filovia Rimini – Riccione, il secondo impianto per “anzianità di servizio” sul territorio nazionale dopo quello del comune di Milano, essendo in esercizio dal 1939, risulta improcrastinabile la necessità di operare consistenti interventi di ristrutturazione e manutenzione straordinaria.

Con l'entrata in servizio del Metromare, il dibattito sul destino dell'infrastruttura filoviaria si è fatto più stringente e gli Enti Soci hanno manifestato la volontà di mantenere servizi di trasporto pubblico a mare della ferrovia con elevati livelli di sicurezza e contenuti ambientali.

Nell'Accordo di Programma per la realizzazione del Trasporto Rapido Costiero del 15.07.2008, all'art. 12, gli Enti sottoscrittori hanno espresso la volontà di ridefinire il servizio (e quindi l'intero impianto) in comparti correlati e funzionali al servizio del TRC, il cui assetto nell'ambito del coordinamento del servizio dell'intera rete era demandato ad Agenzia Mobilità.

In attesa che l'iter amministrativo da parte della Direzione Generale del Trasporto Pubblico Locale Sistemi di Trasporto ad Impianti Fissi del Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità Sostenibili relativo ai progetti di rinnovo e valorizzazione dell'impianto possa concretizzarsi appare indispensabile l'avvio in tempi rapidi di un programma di manutenzione straordinaria per garantire nel frattempo i livelli di sicurezza necessari per il proseguimento del servizio.

In prima analisi questi interventi si concretizzano in queste azioni segnalate agli Uffici Ministeriali con nota dell'Amministrazione Comunale di Rimini prot. 77839 del 17.03.2020 reiterata con nota prot. 382350 del 02.12.2021 per un importo complessivo di € 2.600.000,00 relativo ai seguenti interventi:

il rifacimento di porzioni della palificata;

la sostituzione di parti della linea di contatto nei tratti più soggetti a fenomeni di consumo;

la sostituzione dei raddrizzatori, dei diodi e del sistema di protezione per l'intervento degli extrarapidi nelle cabine di trasformazione elettrica;

il revamping del sistema di telecontrollo delle cabine di trasformazione elettrica.

Sulla base di quanto pianificato all'interno del programma poliennale degli investimenti del bilancio preventivo 2022 con previsione sul successivo biennio 2023 – 2024 si ritiene opportuno procedere ad incrementare il fondo di accantonamento, già esistente, relativo alla manutenzione straordinaria dell'impianto filoviario da € 200.643 ad € 400.643.

Passando alla rete delle fermate del trasporto pubblico locale sono pervenute sollecitazioni da diversi Enti Soci, specialmente quelli di minori dimensioni territoriali e situati nelle aree più interne della Provincia, ad una maggiore attenzione alle attività di adeguamento e riqualificazione delle fermate del Trasporto Pubblico Locale.

Dopo i forti investimenti eseguiti all'inizio degli anni 2000 sulla scorta delle schede di investimento finanziate con i fondi della L.204/95, l'azione di PMR sulle aree del servizio della Valconca e della Valmarecchia e più in generale nei territori appenninici è diminuita anche in considerazione dello sforzo fatto per la realizzazione del sistema Metromare.

Si ritiene opportuno pertanto proporre, anche sulla base delle indicazioni pervenute dall'Amministratore Unico un fondo di accantonamento per finanziare attività di riqualificazione delle aree di fermate per un importo pari ad € 150.000,00.

Infine per quanto attiene il materiale rotabile affidato in comodato d'uso al Gestore del Servizio, in considerazione della innovatività del sistema di trazione full-electric con gruppo di autonomia a batterie e del sistema di radio-comunicazione a corto raggio degli apparati di ausilio all'esercizio, nell'ambito del contratto di servizio stipulato fra AMR ed ATG ed a seguito di rapporti con la Proprietà si è ritenuto necessario mantenere la programmazione delle attività di sostituzione degli accumulatori in titanato di litio e dei trasponder in capo a PMR.

Tale volontà è stata ufficializzata con nota di AMR prot. 4732 del 10.11.2021, sul presupposto che i veicoli sono di proprietà di PMR e che conseguentemente gli interventi di manutenzione straordinaria devono essere posti a carico della Proprietaria.

La stima pervenuta da AMR per la sostituzione degli accumulatori in titanato di litio prevedeva una somma pari a circa 1.400.000,00 euro per garantire un ciclo completo di sostituzioni, con l'aggiunta delle spese per i transponder.

Le valutazioni eseguite dagli Uffici sulla base del Life Cycle Cost presentato in sede di offerta dal Fornitore, rimodulato al momento della messa in esercizio dei veicoli ed in considerazione del prevedibile andamento del mercato ha permesso di rideterminare le necessità, mantenendo un'alea prudenziale, in 900.000,00 euro con inizio della fase di spesa a partire dal settimo anno di esercizio.

Per questo motivo PMR in data 30.11.2021 con nota prot. 4926 ha comunicato la disponibilità di farsi carico direttamente delle acquisizioni di questo materiale specialistico di ricambio attraverso la stipula di una convenzione con AMR ed START per la gestione delle procedure connesse a garantire la continuità di utilizzo dei filosnodati Van Hool a tecnologia full-electric. L'accordo è stato poi siglato fra PMR, AMR e START a marzo del 2022.

Sulla base dei dati sopra indicati appare congruo proporre l'accantonamento di un fondo per la copertura delle spese necessarie, all'acquisizione degli accumulatori in titanato di litio e dei trasponder per le comunicazioni a corto raggio di importo pari a 125.000,00 euro.

Entrando nello specifico delle attività tecniche aziendali svolte nel corso del 2021 vengono di seguito riportate per sommi capi nei successivi paragrafi B) C) e D) le principali azioni svolte mentre l'ultima sezione E) riveste maggiore carattere programmatico sulla valorizzazione del patrimonio aziendale necessario ad incrementare la capacità futura della Società di realizzare investimenti e di portare a termine gli obiettivi aziendali assegnati.

#### B) FERMATE DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

Nel corso del 2021 sono stati portati a termine gli interventi programmati per la riqualificazione e l'arredo di alcune fermate del Trasporto Pubblico Locale.

Nel dettaglio gli interventi di maggiore rilevanza sono stati i seguenti:

- la riqualificazione ed il rinnovo degli arredi di fermata lungo la direttrice nord della linea 4 fra Rivabella e Torre Pedrera interessata dalla realizzazione di un importante intervento di riqualificazione urbanistica da parte del comune di Rimini;
- l'installazione di n.4 nuovi arredi di fermata sul marciapiede lato mare di piazzale Cesare Battisti in comune di Rimini in corrispondenza della stazione ferroviaria nell'ambito dei lavori promossi dall'Amministrazione Comunale per la riqualificazione dei capolinea delle principali linee di ambito provinciale;
- la manutenzione straordinaria e la riqualificazione di arredi di fermata per i comuni di Montefiore Conca, Montescudo-Montecolombo, San Clemente, Sant'Arcangelo di Romagna e Tavoleto;

Per quanto riguarda la gestione ordinaria è proseguito l'affidamento del servizio di manutenzione da parte della Società Media – One di Roma che ha eseguito 25 interventi

su chiamata per circostanze straordinarie che hanno riguardato 51 manufatti di arredo lungo l'intero bacino provinciale.

Nel corso dell'anno sono stati eseguiti interventi per la sostituzione di n.84 cristalli di protezione di pensiline di fermata oggetto di degrado, rotture o atti vandalici in notevole diminuzione (-30%) con quanto rilevato negli esercizi precedenti.

Si segnalano inoltre 6 sinistri stradali di una certa rilevanza sulla rete di esercizio con danneggiamenti significativi ed in un caso con la completa distruzione degli arredi di fermata da parte di veicoli.

In tutti questi casi si è proceduto al ripristino con sostituzione di quanto non più idoneo all'uso e sono state attivate le procedure di richiesta di risarcimento nei confronti dei Responsabili.

Nell'ambito del contratto di locazione dei beni funzionali all'esercizio del Trasporto Pubblico, Agenzia Mobilità Romagnola ha attivato nel corso dell'anno 32 richieste di intervento per il ripristino o l'adeguamento delle normali condizioni di esercizio sulla rete che hanno interessato 47 fermate.

#### C) IMPIANTO FILOVIARIO RIMINI – RICCIONE

Per quanto attiene l'impianto filoviario Rimini – Riccione nel corso dell'anno sono stati eseguiti gli interventi di manutenzione straordinaria su n.8 sostegni filoviarri con sostituzione delle strutture a causa del loro stato di degrado attraverso la realizzazione di nuove fondazioni, l'installazione di nuovi pali ottagonali in acciaio, lo spostamento dei trasversali di linea e la rimozione di quanto non più idoneo all'utilizzo oltre alla riparazione ed alla risarcitura di altre 12 strutture in cemento centrifugato.

Si è proceduto inoltre alla sostituzione di ulteriori 11 strutture in C.A.C. nel tratto fra piazza Marvelli e via Alfieri nell'ambito dell'intervento di riqualificazione delle pertinenze stradali del viale Regina Elena promosso dall'Amministrazione Comunale.

Sono stati realizzati ulteriori interventi di sostituzione di n.4 strutture di sostegno lungo il piazzale Cesare Battisti in occasione dei lavori di riqualificazione delle pertinenze poste sul lato mare con l'adeguamento delle nuove aree di fermata destinate ad ospitare i capolinea di fermata.

Nel mese di marzo, in occasione della riapertura del capolinea filoviario di Rimini, successivo agli interventi di smantellamento dell'impianto per consentire la realizzazione del nuovo piazzale antistante il fabbricato viaggiatori la stazione ferroviaria, i Funzionari della Sede USTIF territorialmente competente hanno prescritto la sostituzione di n.2

strutture di sostegno in acciaio rastremato la cui vicinanza agli apparati radicali delle alberature ne aveva compromesso la stabilità.

Tale intervento, avente carattere di urgenze è stato realizzato nei successivi 60 giorni, secondo le prescrizioni impartite dagli Uffici Ministeriali.

Nel corso dell'anno sono inoltre proseguite le consuete attività di monitoraggio e controllo della sicurezza dell'infrastruttura e di programmazione degli interventi necessari alla prosecuzione del servizio.

#### D) IL COMPLESSO INDUSTRIALE DI VIALE C.A. DALLA CHIESA

Nel corso del 2021 sono state eseguiti i seguenti interventi di rinnovo/manutenzione nell'ambito del complesso di viale C.A. Dalla Chiesa:

riparazione/sostituzione elettropompe della centrale termica e del circuito di riscaldamento dell'acqua sanitaria dell'officina;

sostituzione saracinesche e valvole di ritegno della centrale termica dell'officina;

sostituzione circolatore linea verniciatura, zona lubrifica e buche per la manutenzione dell'officina;

avviata la procedura per la presentazione della pratica edilizia necessaria alla riqualificazione dei locali spogliatoi ed i servizi igienici per il personale in servizio dell'officina.

#### E) ATTIVITA' DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO AZIENDALE

Per quanto riguarda la valorizzazione delle proprietà costituenti il patrimonio aziendale l'anno 2021 ha visto l'avanzamento degli obiettivi assegnati agli uffici di perfezionare le procedure presso gli Uffici Comunali volte all'adeguamento degli strumenti urbanistici e l'acquisizione di titoli edilizi propedeutici all'alienazione delle aree.

Nello specifico per quanto riguarda l'alienazione del terreno adiacente al Deposito TPL sito in viale Rubicone, è stata presentata istanza per il rilascio di permesso di costruire per la realizzazione di un complesso residenziale per lo sfruttamento del lotto di 5.638 mq avente destinazione urbanistica AUC.2.

Al momento della chiusura del bilancio consuntivo si è in attesa della convocazione del Consiglio Comunale per la ratifica delle conclusioni della Conferenza dei Servizi istruita dall'Ufficio Edilizia per il rilascio del permesso di costruire convenzionato.

Ottenuta tale ratifica si procederà alla conclusione della alienazione del bene sulla base del preliminare di vendita sottoscritto nel corso del 2020 per l'importo pattuito di

2.700.000,00 euro (di cui 100.000,00 euro già incamerati quale anticipazione confirmatoria).

Anche per quanto riguarda la valorizzazione delle aree di proprietà aziendali (ex Deposito ATR) site in via Coletti, nel mese di dicembre 2020 si è proceduto alla stipula di un accordo con il comune di Rimini ai sensi dell'art. 18 della L.R. 24.03.2000 per la definizione dei contenuti del comparto Coletti – Metromare in attuazione del Piano Strutturale Comunale (PSC) vigente.

Nel corso dell'anno sono state inoltre consegnate le linee guida per la determinazione delle previsioni urbanistiche del lotto che prevede aree a destinazione residenziale in parte di tipo libero ed in parte convenzionate, un'area a destinazione commerciale e terziaria e la futura sede aziendale.

Completano le dotazioni a standard del piano urbanistico le aree destinate a parcheggio, la viabilità di accesso dalla via Coletti e distribuzione all'interno del lotto, le aree verdi, la riqualificazione e valorizzazione dell'adiacente impianto sportivo comunale, la riqualificazione dei percorsi pedonali dal comparto alla darsena lungo via Sforza nonché la realizzazione di una rotatoria lungo la via Coletti in corrispondenza dell'ingresso al lotto.

Le vicende legate alle elezioni amministrative del comune capoluogo rinviate al mese di ottobre e l'emanazione della determina di giunta regionale n.1956 del 22.11.2021 avente come oggetto l'atto di coordinamento tecnico ai sensi dell'art. 49 della legge urbanistica regionale n.24 del 21.12.2017 in merito agli effetti della conclusione della prima fase del periodo transitorio hanno rallentato il procedimento di sviluppo delle fasi definitive del progetto e la conclusione dell'accordo urbanistico.

Successive analisi hanno consentito di appurare che l'interesse pubblico dell'intervento sia per l'entità delle opere collegate al progetto connesso anche all'intervento di prolungamento del sistema di trasporto Metromare nella tratta Rimini FS – Rimini Fiera consentono la prosecuzione delle attività tramite la stipula di un accordo di programma ai sensi dell'art. 53 od in alternativa dell'art. 60 della legge urbanistica regionale n.24/2017 e quindi aprono la strada alla fase conclusiva del procedimento.

## **2.2 REALIZZAZIONE DEL SISTEMA TRASPORTO RAPIDO DI COSTA RIMINI FIERA – CATTOLICA**

Per l'esercizio 2021 l'attività degli Uffici Tecnici Aziendali è stata principalmente rivolta alle procedure tecniche ed amministrative per l'ultimazione del Sistema T.R.C. –

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

Trasporto

Rapido Costiero Rimini Fiera / Cattolica secondo il mandato attribuito a Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini con il relativo Accordo di Programma.

Nello specifico le molteplici attività degli uffici preposti alla realizzazione dell'opera ed allo sviluppo del sistema, vengono trattate per sinteticità di esposizione, sullo schema di quanto già fatto negli anni precedenti, nei seguenti punti:

A. – Il procedimento di realizzazione del sistema di trasporto

A.1 – Il completamento delle attività di fornitura del materiale rotabile

A.2 – L'avvio del servizio in trazione elettrica

A.3 – La conclusione del procedimento di realizzazione del sistema di trasporto

B. – Avanzamento tecnico/economico dell'investimento

B.1 – La situazione finanziaria;

B.2 – Assestamento del quadro economico al 31.12.2021;

B.2 – Previsione di costo dell'investimento della 1<sup>a</sup> tratta fino a completamento dell'opera;

C. – La seconda tratta Rimini FS – Rimini Fiera

**A. – Il procedimento di realizzazione del sistema di trasporto**

***A.1 – Il completamento delle attività di fornitura del materiale rotabile***

Il fornitore Van Hool ha iniziato il trasferimento degli otto veicoli costituenti la flotta nelle prime settimane dell'anno completando la consegna nel mese di marzo 2021.

Il Gestore del Servizio tramite la Provincia di Rimini in qualità di Ente Concedente, avviava in parallelo il procedimento di immissione in servizio dei veicoli ex art. 5 del D.P.R. 753/80 attraverso la richiesta di nomina da parte della Direzione Generale del Trasporto Pubblico Locale della Commissione di Agibilità ai sensi della Circolare Ministeriale n.19 del 21.11.2003.

A partire del mese di luglio sono quindi iniziate presso l'officina di viale C.A. Dalla Chiesa, le prove di tensione applicata di cui al punto 3 della norma CEI 9.4, che per le caratteristiche del sito e per la necessità di mantenere costantemente attivi gli spazi per garantire l'operatività del servizio ordinario da parte del Gestore, sono state eseguite in numero non maggiore di due, in uno spazio segregato dei locali carrozzeria.

Una volta eseguito un numero significativo di prove di tensione applicate, nei successivi mesi di settembre, ottobre e novembre si è potuto procedere a gruppi di tre veicoli per volta, con le prove in linea, lungo il tracciato, al fine di completare il ciclo di test previsti normativamente.

Durante le fasi di verifiche e prove la Commissione Ministeriale, anche sulla base del parere della Direzione Centrale pervenuto con nota prot. RU4435 dell'08.07.2020 ha

richiesto l'implementazione di alcuni sistemi di interazione fra il Posto Centrale di Controllo (e più in generale gli apparati di terra) con quelli a bordo del veicolo.

Questo in un'ottica di innalzamento degli standard di sicurezza del sistema con particolare attenzione specifiche condizioni di emergenza ed al presentarsi di anomalie sia nel funzionamento degli apparati che nella conduzione dei veicoli.

A questo si è accompagnata, durante l'esecuzione delle prove, una progressiva messa a punto dei filosnodati, onde eliminare difetti ed anomalie di natura software e garantire la stabilità del funzionamento degli apparati, circostanze queste di tutta normalità nel momento di primo impiego di veicoli aventi tecnologia con caratteristiche di innovatività.

Terminate queste prove con esito positivo, gli Uffici Ministeriali hanno rilasciato i relativi nulla osta all'esercizio propedeutici alla messa in linea dei filosnodati.

Sulla base del nulla osta rilasciato dagli Uffici USTIF territorialmente competenti, la Provincia di Rimini, in qualità di Enti Concedente il servizio ha emanato le autorizzazioni all'immissione in servizio dei filoveicoli Van Hool Exqui.City18T.

Con questo ultimo atto si è concluso il percorso tecnico-amministrativo per la realizzazione del sistema di trasporto ed analogamente è terminato il rapporto di collaborazione con Start Romagna, quale Gestore incaricato pro-tempore per l'erogazione del servizio, relativamente al contratto di affidamento di attività tecniche funzionali alle fasi di ultimazione e collaudo.

#### ***A.2 – L'avvio del servizio in trazione elettrica***

Il 27 ottobre 2021 a distanza di quasi due anni dall'avvio del servizio di trasporto in via sperimentale, cessava l'utilizzo dei veicoli ad alimentazione endotermica e veniva avviato l'esercizio in trazione elettrica tramite l'utilizzo dei filosnodati Van Hool di nuova generazione privi di motore termico e quindi ad emissioni zero.

Questo evento avviene a distanza di 100 anni dell'apertura della tramvia a Rimini, primo germoglio della tradizione "elettrica" nel nostro territorio, che negli anni successivi veniva prolungata fino a Riccione, comune allora di nuova costituzione ed alla fine degli anni '30 trasformata nella più flessibile filovia lungo il tracciato per larga parte ancora in esercizio.

Il servizio Metromare ha confermato da subito lusinghieri riscontri in termini di apprezzamento dell'utenza e di frequentazioni nonostante la situazione emergenziale legate alla terza e quarta ondata pandemica.

Questo in virtù delle caratteristiche di regolarità e di qualità del servizio, garantito dalla sede propria e dalle dotazioni in termini di informazione ed ausilio all'utenza in attesa alle fermate ed a bordo dei veicoli.

Con l'apertura al servizio in trazione elettrica e l'affidamento in forma definitiva dell'infrastruttura e del materiale rotabile al Gestore, così come previsto nel contratto di locazione, PMR cessava l'attività relativa ai servizi di manutenzione e di emergenza necessari al funzionamento del sistema che in maniera progressiva passavano sotto la responsabilità di Start Romagna.

Permaneva naturalmente in capo alla Proprietà quanto afferente alla manutenzione straordinaria dell'infrastruttura e degli impianti sulla base di quanto previsto dal Codice Civile esattamente come già accade per gli altri beni strumentali al servizio.

### **A.3. – La conclusione del procedimento di realizzazione del sistema di trasporto**

La conclusione delle fasi di immissione del materiale rotabile e l'apertura al pubblico del sistema di trasporto in trazione elettrica sancisce di fatto la conclusione del procedimento tecnico relativo alla realizzazione del Trasporto Rapido Costiero nella prima tratta Rimini FS – Riccione FS.

Parallelamente alle attività tecniche venivano a conclusione gli ultimi contratti con gli Appaltatori individuati per la realizzazione del TRC e specificatamente con Project Automation S.p.A. per la progettazione, fornitura, posa in opera, collaudo e messa in esercizio dei sistemi di ausilio all'esercizio e della regolamentazione della circolazione nelle tratte a singola via di corsa il cui certificato di regolare esecuzione veniva siglato in data 06.12.2021 e con la Compagine formata da Kiepe Electric GmbH (mandataria) e dalle Mandanti Van Hool NV e Kiepe Electric Srl per la fornitura del materiale rotabile il cui certificato di regolare esecuzione veniva sottoscritto in data 07.12.2021.

Per questo ultimo contratto, appesantito dal considerevole ritardo nell'avanzamento delle attività, in una prima fase (fino al gennaio – febbraio 2020) causato dal mancato rispetto dei tempi pattuiti per la produzione veicolare da parte di Van Hool e successivamente una volta terminata la costruzione dei mezzi dall'insorgere della contestuale emergenza pandemica, in data 26.03.2021 è stato siglato un addendum avente carattere transattivo che prevedeva:

- Il trasporto dei veicoli presso il deposito di Rimini entro il 31.03.2021;
- la determinazione della penale per il ritardo nella consegna dei veicoli, fissata in € 1.035.000,00 corrispondenti al 9,63% del valore contrattuale;
- la rideterminazione dei termini di esecuzione delle ultime fasi contrattuali per l'esecuzione delle prove necessarie all'immissione in servizio in conseguenza dell'emergenza sanitaria e l'esecuzione dei collaudi di tipo "D" (cosiddette prove USTIF) presso l'officina di Rimini;

- la riduzione dell'oggetto contrattuale conseguente alla rinuncia alla fornitura e posa in opera del sistema di guida vincolata immateriale di tipo ottico, sulla base del risultato dell'analisi benefici costi prescritta dal Comitato Permanente per i sistemi ad impianti fissi nel parere n.91 del 24.01.2018;
- la riprogrammazione delle attività tecniche residue per completare la fornitura attraverso la definizione di un nuovo cronoprogramma per giungere all'immissione in servizio dei filosnodati;
- la determinazione dei maggiori oneri legati alla riprogrammazione delle attività connesse ai collaudi di tipo "D" da eseguirsi presso l'officina di Rimini in luogo dello stabilimento di produzione belga e delle successivamente attività di immissione in servizio da parte dell'USTIF quantificati in € 466.000,00;
- il rinnovo delle pattuizioni di natura economica ed alla chiusura del rapporto contrattuale in funzione di quanto provocato dall'emergenza pandemica fissando il termine delle attività al momento dell'ottenimento del nulla osta all'esercizio da parte della Commissione di Agibilità di nomina ministeriale;
- l'avvio del triennio di garanzia e dei relativi servizi di manutenzione preventiva e correttiva sui veicoli oggetto di fornitura a partire dal 31.07.2021.

Con la sottoscrizione dei certificati di regolare esecuzione delle forniture e lo svincolo delle ultime garanzie fidejussorie si esaurivano tutti i contratti resisi necessari per la realizzazione del sistema di trasporto che si concludevano:

- dal punto di vista tecnico con l'esecuzione di tutte le opere civili, gli impianti ed i rotabili previsti nel progetto definitivo approvato dal CIPE con Delibera n.93/2006;
- dal punto di vista economico all'interno del limite di spesa previsto nel quadro economico approvato;
- dal punto di vista amministrativo in assenza di contenzioso e di qualsivoglia strascico di natura giuridico – legale.

Risultato questo di grande rilevanza in considerazione della complessità, della specificità e della rilevanza tecnica, economica ed amministrativa dell'intero intervento.

#### ***B – Avanzamento tecnico/economico dell'investimento***

##### ***B.1 – La situazione finanziaria***

A tutto il 31.12.2021 sono state eseguiti ulteriori lavori e forniture rientranti nel quadro economico approvato con Delibera CIPE n.93/2006 per un importo di € 1.187.016 la cui quota di competenza statale rendicontata risulta pari ad € 656.539 di cui è stato richiesto il

rimborso agli Uffici competenti del Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità Sostenibile.

Al completamento delle attività di immissione del materiale rotabile si è proceduto ad eseguire la relativa rendicontazione conclusiva, il cui finanziamento si ricorda avere diverso percorso amministrativo in quanto assegnato con Decreto MIT n.360 del 06.08.2018 e regolato dall'art. 4 della convenzione trilaterale sottoscritta con il Ministero ed il comune di Rimini.

Sulla base di questa rendicontazione conclusiva è stato il richiesto il rimborso della quota ancora residua del finanziamento in conto stato previsto dal Decreto Ministeriale n.360/2018 pari ad € 1.954.906,64 che verrà erogato nelle annualità previste e di seguito specificate:

- euro 1.375.232 nel 2024;
- euro 579.675 nel 2025.

Inoltre con la conclusione delle attività relative al contratto di fornitura del materiale rotabile anche la Regione Emilia – Romagna procedeva con determinazione dirigenziale n.19216/2021 alla liquidazione dell'ultima tranche di finanziamento assegnata all'art. 7 comma 3 dell'Accordo di programma per la realizzazione del Trasporto Rapido Costiero del 15.07.2008 per un valore pari ad € 1.369.988.

#### ***B.2 – Assestamento del quadro economico al 31.12.2021;***

Al termine dei diversi procedimenti richiesti per la realizzazione del sistema di trasporto si è ritenuto opportuno operare un assestamento del quadro economico di finanziamento dell'opera anche alla luce di quanto riportato nei nulla osta finali al progetto esecutivo rilasciati dalla Direzione del Ministero a seguito dei voti n.91 del 24 gennaio 2018 e n.96 del 28.06.2018 e degli aspetti tecnici ed amministrativi rimasti ancora aperti.

Tale procedimento, a saldi invariati, presenta le caratteristiche di un riordino tecnico ed amministrativo a conclusione delle attività e di programmazione degli ultimi procedimenti principalmente di natura patrimoniale ancora da definire.

Pertanto si ritiene opportuno operare una revisione finale del quadro economico al termine delle attività di ultimazione e apertura al pubblico esercizio del sistema di trasporto TRC Rimini Fiera – Cattolica 1<sup>a</sup> tratta Rimini FS – Riccione FS che tenga conto delle attività svolte e delle modifiche anche normative nel frattempo intercorse.

Tale procedimento risulta in capo al Soggetto Attuatore così come confermato dalle disposizioni transitorie ex art. 216 comma 1 bis del Codice e dalle novità introdotte dalla L.55/2019 che all'art. 1 comma 15 (cosiddetto "Sblocca Cantieri") confermato poi dalla

L.77/2021 (decreto "Semplificazioni" che prevede che fino al 31.12.2023 le varianti progettuali da apportare al progetto definitivo approvato dal Comitato Interministeriale per la programmazione economica (CIPE), sia in sede di redazione del progetto esecutivo sia in fase di realizzazione delle opere, sono approvate esclusivamente dal soggetto attuatore qualora non richiedano nuovi finanziamenti e non superino del 50 per cento il valore del progetto approvato.

Il contenuto dell'assestamento del quadro economico viene sinteticamente descritto nel seguito:

1. per quanto riguarda le somme previste per lavori e forniture
  - A. Il mantenimento delle somme per la realizzazione di interventi per favorire la mitigazione e l'accessibilità dell'infrastruttura;
  - B. La previsione di interventi di adeguamento della cabina di trasformazione elettrica e dell'officina manutenzione veicoli per fare fronte alle peculiarità dei filoveicoli Van Hool;
  - C. La copertura finanziaria degli interventi di integrazione e miglioramento degli impianti tecnologici del sistema di trasporto richiesti dalle Commissioni di Collaudo e dalla Commissione di Agibilità Ministeriale;
  - D. La previsione finanziaria per l'esecuzione di interventi di ampliamento del sistema di sorveglianza delle tratte di linee e per l'acquisizione di una fornitura di materiale di ricambio al fine di consentire la completa operatività degli impianti di ausilio all'esercizio durante la vita utile del sistema di trasporto;
  - E. La definitiva rinuncia alla fornitura e posa in opera del sistema di guida vincolata immateriale di tipo ottico della Ditta Siemens Matra a bordo dei veicoli Van Hool;
2. per quanto riguarda le voci relative alle somme a disposizione dell'Amministrazione
  - A. L'adeguamento delle somme necessarie alla liquidazione delle indennità espropriative;
  - B. La copertura finanziaria degli oneri di natura tecnica ed amministrativa necessari per la conclusione dei diversi procedimenti.

### **B.3 – Previsione di costo dell'investimento della 1<sup>a</sup> tratta**

Come già detto precedentemente, al termine delle attività esecutive trova conferma la previsione di capienza del limite di spesa di 92,053 milioni di euro autorizzato nella

Delibera CIPE n.93/2006, così come stabilito nell'assestamento del quadro economico operato con determinazione dell'Amministratore Unico n.84 del 21.12.2021.

Dall'esame della rendicontazione riferita al quadro economico a tutto il 31.12.2021 si ricava che l'avanzamento delle attività relative alla parte infrastrutturale dell'intervento ha raggiunto i 76,932 milioni di euro (su 81,599 milioni previsti quale limite di spesa finanziato nel quadro approvato CIPE) mentre per quanto riguarda l'erogazione del finanziamento in conto stato, su un totale disponibile di 42,856 milioni di euro, sono state richieste erogazioni per 40,274 milioni di euro.

Considerando anche la fornitura del materiale rotabile l'investimento per la realizzazione del sistema di trasporto al 31.12.2021 è pari a 87,677 milioni di euro a fronte del limite di spesa di 92,053 milioni di euro autorizzati nella Delibera CIPE n.93/2006.

L'investimento complessivo sostenuto dal Soggetto Attuatore per la realizzazione dell'opera a tutto il 2021 risultano essere di 94,807 milioni di euro di cui, come detto precedentemente, 87,677 milioni di euro rientranti nel quadro economico.

Il capitolo delle spese di investimento non rientranti nel quadro economico e come tali privi di contribuzione da parte dello stato e degli enti locali va meglio specificato in due sottospecie di spese:

1. conseguenti all'attività di Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini in funzione di Stazione Appaltante – a tale ruolo incaricata dai soggetti sottoscrittori dell'Accordo di Programma per la realizzazione del TRC – e, come tali, costituenti investimento capitalizzabile dell'opera;
2. conseguenti al risarcimento per danni diretti causati e, come tali, non costituenti investimento/incremento di valore dell'opera e, dunque, non capitalizzabili.

Di questi importi, il cui dettaglio è stato oggetto di specifiche trattazione nelle relazioni di bilancio consuntivo 2017, è stata già eseguita liquidazione ai Contraenti salvo l'attivazione della rivalsa nei confronti dei soggetti responsabili avviata dalla Stazione Appaltante ed i cui procedimenti giudiziari risultano essere attualmente in itinere.

#### **C – La seconda tratta Rimini FS – Rimini Fiera**

Parallelamente all'attività tecnica inerente alla realizzazione dell'opera, gli uffici aziendali sono stati parte attiva nell'iter di pianificazione e programmazione dell'estensione in direzione nord del sistema Metromare dalla stazione di Rimini FS al complesso fieristico del capoluogo.

Esauriti i fondi della cosiddetta Legge Obiettivo, il Governo ha dato impulso al settore delle infrastrutture dedicate ai sistemi di Trasporto Rapidi di Massa, istituendo all'interno delle

Legge di Bilancio 2018 (comma 140 della Legge 205/2017), fondi per il finanziamento di tali interventi con orizzonte quindicennale.

A differenza dei fondi della L.211/92 (Interventi nel settore degli impianti fissi per la mobilità) e della L.443/2001 (Legge Obiettivo), le istanze e le relative risorse sono rivolte direttamente alle Amministrazioni Comunali di capoluoghi e aree metropolitane con più di 100.000 abitanti oppure ad Associazioni di Comuni formalizzate tramite convenzioni ex art. 30 del TUEL.

Nel primo bando per l'assegnazione delle risorse del settore del Trasporto Rapido di Massa il comune di Rimini ha candidato il progetto per il prolungamento Rimini FS – Rimini Fiera confermando quale soggetto attuatore Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini.

Come si ricorderà con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti n.185 del 01.04.2020, veniva approvato il progetto presentato, assegnando all'Amministrazione Comunale di Rimini, il finanziamento statale di € 48.976.182,24.

Il progetto del sistema Bus Rapid Transit Rimini FS – Riccione FS e le sue estensioni sono state successivamente inserite quali best practices all'interno del piano nazionale di ripresa e di resilienza presentato dal Governo alla Commissione Europea.

Sulla base di questo importante riconoscimento, il progetto Rimini FS – Rimini Fiera, è stato inserito fra quelli finanziati nel settore del trasporto rapido di massa, all'interno del PNRR ed approvato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità Sostenibili n.448 del 16.11.2021.

Il Decreto confermava la completa copertura finanziaria del quadro economico in conto stato e richiedeva al soggetto beneficiario il rispetto dei vincoli temporali al 31.12.2023 per l'assunzione dell'obbligazione giuridicamente vincolante nei confronti del soggetto affidatario della realizzazione delle opere ed al 30.06.2026 per il completamento dell'intervento.

Successivamente che con D.D n. 337 del 22.12.2021, il Dipartimento per la mobilità sostenibile - Direzione Generale per il trasporto pubblico locale e regionale e la mobilità pubblica sostenibile – Divisione. 2, ha provveduto all'impegno contabile delle risorse destinate all'intervento.

L'intervento sarà regolato sulla base di convenzioni in corso di formale stipula al momento della chiusura del bilancio consuntivo 2021, fra il comune di Rimini, soggetto beneficiario dell'intervento e la Direzione Generale per i sistemi di trasporto ad impianti fissi ed il trasporto pubblico locale del Ministero che per il progetto dell'estensione della 2^ tratta del

Pagina 23

Metromare prevede all'art.4 l'assegnazione delle risorse (48,976 M€) nei limiti degli stanziamenti di bilancio modulati fra il 2019 ed il 2033.

Mentre i rapporti di natura amministrativa, tecnica e finanziaria fra Comune di Rimini (soggetto proponente e beneficiario del finanziamento) e PMR (indicato dall'Amministrazione Comunale quale soggetto attuatore) sono regolati da specifica convenzione bilaterale sottoscritta in data 10 gennaio 2022.

Per quanto attiene le condizioni di erogazione del contributo statale, si farà riferimento a quanto stabilito al punto all'art. 12 della Convenzione con la Direzione Generale del Ministero, che prevede la liquidazione secondo le seguenti modalità:

- Il 10% quale anticipo a seguito della registrazione presso i competenti organi di controllo contabili della Convenzione fra Ministero e Soggetto Beneficiario;
- un ulteriore 10% quale anticipo a seguito della sottoscrizione dell'obbligazione giuridicamente vincolante con il Soggetto individuato tramite procedura ad evidenza pubblica per l'esecuzione dell'intervento;
- rimborsi intermedi, non inferiori al 5% del contributo assegnato (fino al raggiungimento del 75% del contributo) a copertura delle voci di costo inserite nel quadro economico al netto delle anticipazioni precedenti;
- il rimanente 5% di contributo a saldo a seguito della trasmissione del certificato di collaudo dell'intervento ed avvenuta rendicontazione del 95% del contributo.

### **2.3 PROGETTI ED ATTIVITA' DEI SISTEMI INFORMATIVI**

Nel corso del 2021 le attività dell'ufficio si sono svolte a carattere ordinario attraverso il monitoraggio degli apparati ed alla gestione dei servizi di help desk e manutenzione necessari a garantire il funzionamento dei diversi settori di PMR e l'operatività del personale.

Il settore ha garantito la normale operatività anche in regime di restrizioni imposte dall'emergenza epidemiologica consentendo l'attività da remoto nel caso dell'attivazione dello smart working e nei collegamenti esterni.

Nel corso del 2021 è entrato a regime l'uso di applicativi software legati alla gestione delle gare in modalità telematica ed alla richiesta di CIG. Sul sito aziendale è stato attivato un Portale per le gare telematiche attraverso il quale si interagisce con gli appaltatori e si assolve all'obbligo di trasparenza previsto dalle normative in materia di anticorruzione e trasparenza.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

### 3. INVESTIMENTI

Il principale investimento del 2021 è relativo alla fornitura del materiale rotabile Metromare per il quale si rimanda alla parte di relazione specifica del punto 2.2. Qui di seguito si allega un prospetto riepilogativo (pag.14 nota integrativa) dell'avanzamento dell'investimento Metromare negli anni; le ultime due colonne sono rispettivamente il valore di quanto è stato passato alle immobilizzazioni "Altri beni" e quanto ancora rimane imputato alle immobilizzazioni materiali in corso relative agli anticipi per le tratte di estremità non ancora entrate in esercizio.

PROGETTO T.R.C.	1995 - 2002	2003 - 2005	2006 - 2008	2009 - 2011	2012-2014	2015-2017	2018-2020	2021	TOTALE al 31/12/2021		Immob. Mater. in corso
<b>Conti accessi alle Immobilizzazioni Finanziarie:</b>											
Depositi al MEF	-	-	2.424.847,59	82.582,88	-178.309,52	-636.918,52	-544.047,96	-72.815,62	910.173,09	-	910.173,09
Debiti per Espropri non svincolati presso MEF						-1.527.036,67	544.047,96	72.815,62	-910.173,09	-	-910.173,09
<b>Totale</b>	-	-	2.424.847,59	82.582,88	-178.309,52	-2.163.955,19	-	-			
<b>Conti accessi alle Immobilizzazioni Materiali:</b>											
Aree espropriate - Case Cantoniere - Accordi bonari	-	-	322.716,10	250.619,79	628.135,56	2.605.092,76	324.532,93	180.446,37	4.311.545,51	-4.311.545,51	-
Svalutazione aree ex case cantoniere							-233.196,96	-	-233.196,96	233.196,96	-
<b>Totale</b>	-	-	322.716,10	250.619,79	628.135,56	2.605.092,76	91.335,97	180.446,37	4.078.348,55		
<b>Conti accessi alle Immobilizzazioni in Corso per TRC:</b>											
Occupazioni temporanee, servizi ed imposte diritti e altri oneri x Espropri	-	-	12.326,27	82.204,04	64.553,02	52.072,87	23.004,38	124,02	234.284,60	-234.284,60	-
Costi per acquisizioni aree	1.032.913,80	-	-	1.032.914,00	8.601,30	-	-	-	2.074.429,10	-2.074.429,10	-
Incarichi tecnici esterni	1.864.814,31	1.168.795,46	1.352.173,64	860.344,42	691.637,16	683.007,83	632.532,39	76.892,84	7.330.198,05	-6.675.797,34	654.400,71
Appalto opere civili	-	1.882.605,89	3.144.551,47	6.389.415,41	20.048.748,20	25.378.540,93	7.641.855,83	454.087,17	64.939.804,90	64.939.804,90	-
Fornitura materiale rotabile	-	-	-	-	-	-	9.311.975,40	1.898.611,60	11.210.587,00	11.210.587,00	-
Capitalizzazione costi personale Agenzia	394.984,12	267.784,78	385.278,27	725.849,27	1.399.016,61	1.097.818,75	-	-	4.270.316,80	-3.841.193,70	429.538,10
Costi funzionamento Ufficio di progetto	416.519,27	208.392,05	181.987,15	53.835,16	31.832,18	1.368,76	18.416,22	-	912.350,79	-659.734,32	252.616,47
Attività di promozione e comunicazione					220,00	-	-	-	220,00	-	-
Oneri x finanziamenti TRC	-	-	206.155,95	391.468,79	13.489,50	29.331,14	-	-	642.445,38	642.445,38	-
Costi per indennizzi e risarcimenti						208.433,64	241.771,60	-	450.205,24	450.205,24	-
<b>Totale</b>	3.709.231,50	3.527.578,16	5.284.472,75	9.536.031,09	22.258.097,97	27.469.573,32	17.869.555,82	2.429.716,63	92.065.256,96	-94.807.050,13	1.338.555,28
<b>Totale</b>	3.709.231,50	3.527.578,16	5.284.472,75	9.536.031,09	22.258.097,97	27.469.573,32	17.869.555,82	2.429.716,63	92.065.256,96	-94.807.050,13	1.338.555,28

### 4. PRINCIPALI DATI INERENTI ALLA LIQUIDITA' E INDICATORI FINANZIARI

La posizione finanziaria netta al 31.12.2021 era la seguente:

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Depositi bancari	2.554.948	2.963.624	7.814.231
Denaro e altri valori in cassa	1.923	1.343	1.469
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>2.556.871</b>	<b>2.964.967</b>	<b>7.815.700</b>
Debiti vs Soci per finanziamenti (entro 12 mesi)			
Debiti vs banche (entro 12 mesi)	1.522.467	1.497.330	475.518
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>1.522.467</b>	<b>1.497.330</b>	<b>475.518</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>1.034.404</b>	<b>1.467.637</b>	<b>7.340.182</b>
Debiti vs Banche (oltre 12 mesi)	8.076.488	9.111.475	10.608.805
Debiti vs altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>8.076.488</b>	<b>9.111.475</b>	<b>10.608.805</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>-7.042.084</b>	<b>-7.643.838</b>	<b>-3.268.623</b>

Il presente paragrafo fornisce le informazioni richieste dai commi 1 e 2 dell'art.2428 cc in merito all'analisi dei costi, dei ricavi, degli investimenti nonché degli indicatori finanziari, economici e reddituali della Società ed al contempo dà attuazione a quanto previsto dallo Statuto in merito ai principali scostamenti rilevati sui suddetti aggregati ed indicatori rispetto a quanto preventivato in sede di approvazione del budget 2021 da parte dell'Assemblea dei Soci.

Come già illustrato nella Nota Integrativa a cui si rimanda, il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è stato redatto secondo i criteri e gli schemi previsti dalla vigente normativa civilistica, così come aggiornata dal Dlgs 139/2015 – che ha recepito nell'ordinamento italiano quanto previsto dalla direttiva 2013/34/UE – normativa interpretata e integrata dai principi contabili statuiti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili così come adottati ed integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Si premette che il bilancio preventivo 2021, in seguito alla difficoltà di stipula del contratto di affidamento dell'infrastruttura Metromare, prevedeva un onere consortile a carico degli Enti Soci notevolmente superiore a quanto approvato con i consuntivi degli anni precedenti. L'Amministratore in fase d'approvazione del bilancio preventivo si era preso l'impegno di giungere alla possibilità di consistenti riduzioni dei contributi consortili preventivati qualora si fosse arrivati alla definizione con AMR di un canone per l'infrastruttura Metromare e qualora fossero maturate ulteriori condizioni favorevoli. A seguito del verificarsi di tali eventi, già con nota del 26 febbraio 2021, l'Amministratore Unico comunicava agli Enti Soci il superamento dell'impasse nella definizione del contratto Metromare con la concreta possibilità per il 2021 di una consistente riduzione della contribuzione prevista a carico degli Enti Soci, che poi è stata confermata in fase di chiusura del presente riducendo di euro 1.107.828 il contributo consortile.

L'esercizio si è chiuso con un Valore della Produzione di euro 7.131.919.

Il valore, rispetto al preventivo, è risultato influenzato positivamente dalla penale attiva di euro 1.035.000 comminata alla ditta fornitrice dei mezzi Metromare; dal canone di affidamento Metromare di euro 385.000; dall'incasso di euro 174.303 di natura straordinaria per risarcimento danni riconosciuto dal curatore fallimentare della ditta APTS, iniziale ditta fornitrice dei mezzi Metromare poi fallita; dalla sopravvenienza attiva dovuta alla rivalutazione apportata al valore dei mezzi Metromare per euro 151.338, generata dall'importo riconosciuto quale acconto sul valore della fornitura dei mezzi di

Pagina 26

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

quanto PMR aveva già liquidato ad APTS società poi fallita; dall'adeguamento per euro 158.808 del canone dei beni funzionali al TPL per il quale a preventivo il ricavo era in linea con il consuntivo ma, in via cautelativa sia per mancanza di accordo sul quantum che per la mancanza di un contratto sottoscritto, a parziale riduzione dello stesso era stato considerato un congruo accantonamento; dalla sopravvenienza attiva di euro 374.312 dovuta all'eliminazione dell'accantonamento effettuato per far fronte al rischio di mancata sottoscrizione del contratto di affidamento infrastruttura Metromare che si è riuscito a firmare nell'anno.

Il Valore della produzione, rispetto al preventivo, è stato influenzato da un minor valore imputato quale contributo consortile a carico degli Enti Soci per euro 1.107.828 e da un minor valore, pari ad euro 1.494.394, della quota annua di contributo conto impianti imputata quale sterilizzazione della quota ammortamenti, compensata però da un minor valore delle quote d'ammortamento imputate principalmente a seguito del ritardo nell'entrata in esercizio dei mezzi Metromare.

Valori in euro	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	BUDGET 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0	0
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
Totale Altri ricavi e proventi	7.131.919	5.395.107	7.322.744
Di cui Contributi in c/esercizio	0	0	0
Di cui Contributi consortili a pareggio	1.264.000	1.264.000	2.371.828
Di cui Contributo per increm.to qualità TPL L.R.1/2002	0	0	0
<b>Valore della Produzione</b>	<b>7.131.919</b>	<b>5.395.107</b>	<b>7.322.744</b>

L'ammontare complessivo dei costi della produzione, di euro 6.682.756 è inferiore al Valore della produzione.

Valori in euro	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	BUDGET 2021
Materie prime	12.903	15.179	14.500
Servizi	885.991	797.430	945.609
Godimento beni di terzi	94.320	99.379	99.400
Totale Personale	690.135	688.435	744.400
Di cui costo personale a somministrazione	103.922	107.724	110.000
Ammortamenti e svalutazioni	3.206.588	2.934.789	4.876.799
Di cui svalutazione dei crediti compresi attivo circ.	0	0	0
Di cui svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0
Accantonamenti per rischi	335.670	0	0

Altri accantonamenti	932.000	433.643	265.677
Oneri diversi di gestione	525.149	61.925	52.768
<b>Costi della Produzione</b>	<b>6.682.756</b>	<b>5.030.780</b>	<b>6.999.153</b>

Si evidenziano le variazioni più significative rispetto al budget delle diverse componenti di costo:

Tra le variazioni in diminuzione più rilevanti riscontriamo variazioni in diminuzione:

- per ammortamenti di euro 1.670.210 dovuti principalmente allo slittamento dell'ammortamento del materiale rotabile Metromare entrato in esercizio solo a fine anno così come fatto presente nella sezione dedicata alle variazioni del valore della produzione;
- per oneri per prestazioni tecniche di progettazione relativa al piano particolareggiato Coletti euro 69.192;
- per oneri di costo del personale euro 54.264 dovuti all'utilizzo da parte di un dipendente delle agevolazioni di cui alla L.104 e dall'utilizzo da parte di una dipendente di permessi per maternità;

Tra le variazioni in aumento più rilevanti riscontriamo variazioni in aumento dovute a:

- accantonamenti oneri manutenzione ciclica per euro 932.000, dovuti all'accantonamento di oneri per la manutenzione dell'impianto filoviario euro 200.000, del complesso industriale di Via C.A. Dalla Chiesa euro 607.000 e quanto ad euro 125.000 per la sostituzione delle batterie dei veicoli e dei transponder Metromare. Il valore degli accantonamenti previsti erano di euro 265.677 di cui euro 165.677 per la parziale copertura del rischio mancato adeguamento dell'importo relativo al contratto di locazione beni strumentali TPL a cui non è seguito in fase di stesura del consuntivo l'effettivo accantonamento a seguito dell'adeguamento apportato al contratto di locazione ed euro 100.000 quale accantonamento per anticipazioni relative a tratte di estremità trasporto rapido di massa a cui a consuntivo non si è dato seguito;
- euro 335.670 quale accantonamento a Fondo vertenze legali per quanto richiesto dal Comune di Riccione a titolo di indennità di occupazione senza titolo di area in via Lombardia con ricorso ex art.702 bis C.P.C.;
- euro 259.794 per maggior imposte non sul reddito di esercizio, di cui la quota più rilevante, pari ad euro 250.975, è dovuta all'applicazione dell'IMU su proprietà di beni istituzionali funzionali all'attività del trasporto pubblico locale non più considerati esenti ai fini dell'imposta municipale;

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

- euro 211.537 per sopravvenienze passive dovute principalmente all'accertamento sull'applicazione dell'IMU da parte del Comune di Rimini su area di via Rubicone anni 2015-2016 e 2020 per un totale di euro 100.953, quanto ad euro 61.975 quale cancellazione credito verso Regione per investimento su accessi ZTL non più disponibili; euro 29.509 per cancellazione credito ritenute su interessi 2001-2013; euro 9.500 quale transazione su richiesta danni provocati nella realizzazione opera Metromare.

Il risultato operativo a consuntivo, quale differenza tra il Valore ed i Costi della produzione, è pari ad euro 449.163 e la sua incidenza sul valore della produzione è del 6.30%; presenta uno scostamento positivo rispetto al budget di euro 125.572. Tenuto conto dell'incidenza degli ammortamenti e degli accantonamenti si evidenzia di seguito il trend del Margine Operativo Lordo insieme a quello dell'Ebit.

Valori in euro	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	BUDGET 2021
Margine operativo lordo (MOL o EBITDA)	4.923.421	3.732.759	5.466.067
Risultato Operativo	449.163	364.327	323.591
EBIT (al lordo dei proventi finanziari)	453.666	368.025	324.693

Valori in euro	Consuntivo 2021	Consuntivo 2020	BUDGET 2021
Risultato prima delle Imposte	188.737	94.190	72.000

Le imposte sul reddito d'esercizio, pari ad euro 164.979 sono dovute alla tassazione di 1/5 della plusvalenza di realizzo su cessione immobile funzionale al TPL, alla tassazione degli accantonamenti dei fondi oneri e rischi ed alla tassazione di imposte non sul reddito d'esercizio in deducibili (IMU).

Il bilancio si chiude con un utile di euro 23.758, in attesa che l'Assemblea decida come destinarlo.

Il patrimonio netto di euro 13.437.148 non ha subito variazioni nella sua entità rispetto all'esercizio precedente.

## INDICI DI BILANCIO

Si è proceduto al calcolo di alcuni fra i principali indici di bilancio relativi sia all'economicità di gestione che alla struttura patrimoniale e finanziaria della società. A tal fine si è dapprima proceduto alla riclassificazione dei prospetti contabili secondo criteri utili alla elaborazione degli indici.

Riclassificazione del Conto Economico secondo il criterio del Valore Aggiunto (V.A.),

CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO				
	2021	2020	2021	2020
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	-	-	0,00%	0,00%
Variaz. delle riman. di prodotti in corso di lav., semilav. e finiti	-	-		
incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-		0,00%
Altri proventi	7.131.919	5.395.107	100,00%	100,00%
<b>PRODOTTO INTERNO LORDO</b>	<b>7.131.919</b>	<b>5.395.107</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.903	15.179	0,18%	0,28%
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consu	-	-	0,00%	0,00%
Per servizi	885.991	797.430	12,42%	14,78%
Per godimento di beni di terzi	94.320	99.379	1,32%	1,84%
Oneri diversi di gestione	525.149	61.925	7,36%	1,15%
	1.518.363	973.913	21,29%	18,05%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>5.613.556</b>	<b>4.421.194</b>	<b>78,71%</b>	<b>81,95%</b>
Costo del lavoro	690.135	688.435	9,68%	12,76%
<b>MOL - EBITDA</b>	<b>4.923.421</b>	<b>3.732.759</b>	<b>69,03%</b>	<b>69,19%</b>
Ammortamenti e accantonamenti:	3.206.588	2.934.789	44,96%	54,40%
a) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	6.059	6.037	0,08%	0,11%
b) ammortamenti immobilizzazioni materiali	3.200.529	2.928.752	44,88%	54,29%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	0,00%	0,00%
Svalutazioni dei crediti commerciali	-	-	0,00%	0,00%
Accantonamenti caratteristici	1.267.670	433.643	17,77%	8,04%
<b>REDDITO OPERATIVO-CARATTERISTICO</b>	<b>449.163</b>	<b>364.327</b>	<b>6,30%</b>	<b>6,75%</b>
<b>Proventi e oneri della gestione accessoria (proventi - oneri)</b>			<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Proventi da partecipazioni	-	-	0,00%	0,00%
altri proventi finanziari	4.503	3.698	0,06%	0,07%
Utili/perdite su cambi su cambi			0,00%	0,00%
Rivalutazioni	-	-	0,00%	0,00%
Svalutazioni	-	-	0,00%	0,00%
<b>RISULTATO GESTIONE ACCESSORIA</b>	<b>4.503</b>	<b>3.698</b>	<b>0,06%</b>	<b>0,07%</b>
<b>REDDITO OPERATIVO GLOBALE - EBIT</b>	<b>453.666</b>	<b>368.025</b>	<b>6,36%</b>	<b>6,82%</b>
Oneri finanziari	264.929	273.835	3,71%	5,08%
<b>REDDITO DI COMPETENZA</b>	<b>188.737</b>	<b>94.190</b>	<b>2,65%</b>	<b>1,75%</b>
Proventi straordinari	0	0	0,00%	0,00%
Oneri straordinari	0	0	0,00%	0,00%
<b>RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>REDDITO PRE IMPOSTE</b>	<b>188.737</b>	<b>94.190</b>	<b>2,65%</b>	<b>1,75%</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	164.979	94.190	2,31%	1,75%
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>23.758</b>	<b>0</b>	<b>0,33%</b>	<b>0,00%</b>

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

I dati indicano la predisposizione della Società ad un risultato di pareggio.

ANALISI DELLA REDDITIVITA'	2021	2020
<b>R.O.E. redditività del capitale proprio</b> <small>(reddito netto/capitale proprio)</small>	<b>0,18%</b>	<b>0,00%</b>

Il valore dell'indice (quoziente) fornisce il rendimento economico del Capitale di rischio. Esso può essere inteso come un indicatore sintetico dell'economicità della gestione.

Altri indicatori di economicità sono:

	2021	2020
<b>R.O.I. redditività del capitale investito</b> <small>(reddito operativo/capitale investito)</small>	<b>0,42%</b>	<b>0,35%</b>

	2021	2020
<b>R.O.S. redditività delle vendite</b> <small>(reddito operativo caratteristico/ricavi netti di vendita)</small>	<b>6,30%</b>	<b>6,75%</b>

Valgono le valutazioni fatte per il margine operativo lordo.

	2021	2020
<b>R.I. rapporto d'indebitamento</b> <small>(capitale investito/capitale proprio)</small>	<b>7,95</b>	<b>7,68</b>

L'indice del rapporto di indebitamento rispetto all'esercizio precedente evidenzia un lieve incremento.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

Si provvede poi alla riclassificazione dello Stato Patrimoniale sulla base del criterio finanziario utile alla determinazione di alcuni indici patrimoniali e finanziari.

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO - CRITERIO FINANZIARIO		
	2021	2020
<b>ATTIVITA'-INVESTIMENTI</b>		
<b>Liquidità immediata</b>	<b>2.556.871</b>	<b>2.964.967</b>
Depositi bancari e postali;	2.554.948	2.963.624
Assegni;	-	-
Denaro e valori in cassa.	1.923	1.343
<b>Liquidità differite</b>	<b>7.124.443</b>	<b>2.431.919</b>
Crediti v/altri	6.572.209	1.167.107
Crediti v/clienti	92.933	1.669
Crediti v/controllate, collegate e controllanti	210.917	1.025.007
Crediti tributari	209.404	221.891
Crediti tributari e per imposte anticipate	-	-
Ratei e risconti	38.980	16.245
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
Crediti fra le imm. Finanz.	-	-
<b>Liquidità Immediata e Differita</b>	<b>9.681.314</b>	<b>5.396.886</b>
<b>Rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;	-	-
4) prodotti finiti e merci;	-	-
5) acconti.	-	-
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>9.681.314</b>	<b>5.396.886</b>
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>95.209.552</b>	<b>95.684.096</b>
1) terreni e fabbricati;	4.800.583	4.905.777
2) impianti e macchinari;	201.361	138.857
3) attrezzature industriali e commerciali;	94.688	77.739
4) altri beni;	88.776.365	79.913.192
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	1.336.555	10.648.531
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>5.513</b>	<b>11.442</b>
1) costi d'impianto e di ampliamento;	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità;	-	-
3) diritti di brevetto industriale e utilizzazione delle opere dell'ingegno;	3.631	9.548
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;	59	71
5) avviamento;	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	-	-
7) altre	1.823	1.823
8) differenze da consolidamento	-	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>2.129.177</b>	<b>2.129.177</b>
1) partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti;	-	-
3) altri titoli;	2.053.007	2.053.007
4) azioni proprie	-	-
5) altri crediti oltre esercizio successivo	76.170	76.170
<b>Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti oltre 12 mesi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Crediti dell'attivo circolante con scadenza oltre 12 mesi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ATTIVO FISSO</b>	<b>97.344.242</b>	<b>97.824.715</b>
<b>TOT. CAPITALE INVESTITO</b>	<b>107.025.556</b>	<b>103.221.601</b>
<b>PASSIVITA'-FINANZIAMENTI</b>		
	2021	2020
Debiti a breve termine	3.608.316	5.323.750
Ratei e risconti	77.999.596	68.412.762
<b>PASSIVO CORRENTE</b>	<b>81.607.912</b>	<b>73.736.512</b>
Debiti a medio lungo termine	9.393.467	14.212.084
Fondi per rischi ed oneri	2.359.806	1.655.413
Fondo TFR	203.463	180.444
<b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>	<b>11.956.736</b>	<b>16.047.941</b>
<b>TOTALE CAPITALE DI TERZI</b>	<b>93.564.648</b>	<b>89.784.453</b>
I. Capitale sociale	10.833.607	10.833.607
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III. Riserve di rivalutazione	-	-
IV. Riserva legale	163.840	163.840
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VI. Riserve statutarie	-	-
VII. Altre riserve	2.439.703	2.439.701
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo:	-	-
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	23.758	-
X. Capitale e riserve di terzi	-	-
XI. Utile di terzi	-	-
<b>CAPITALE PROPRIO</b>	<b>13.460.908</b>	<b>13.437.148</b>
<b>FONTI DEL CAP. INVESTITO</b>	<b>107.025.556</b>	<b>103.221.601</b>

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

### Stato Patrimoniale a valori percentuali.

ATTIVO	2021		2020		PASSIVO	2021		2020	
	importi	%	importi	%		importi	%	importi	%
Liquidità immediate	2.556.871	2,39%	2.964.967	2,87%	PASSIVITA' CORRENTI	81.607.912	76,25%	73.736.512	71,44%
Liquidità differite	7.124.443	6,66%	2.431.919	2,36%	PASSIVITA' CONSOLID.	11.956.736	11,17%	16.047.941	15,55%
Disponibilità di magazzino	0	0,00%	0	0,00%					
<b>ATTIVO CORRENTE</b>	<b>9.681.314</b>	<b>9,05%</b>	<b>5.396.886</b>	<b>5,23%</b>	<b>CAPITALE DI TERZI</b>	<b>93.564.648</b>	<b>87,42%</b>	<b>89.784.453</b>	<b>86,98%</b>
Immobilizzazioni materiali	95.209.552	88,96%	95.684.096	92,70%	Capitale sociale	10.833.607	10,12%	10.833.607	10,50%
Immobilizzazioni immateriali	5.513	0,01%	11.442	0,01%	Riserve+Utili	2.627.301	2,45%	2.603.541	2,52%
Immobilizzazioni finanziarie	2.129.177	1,99%	2.129.177	2,06%	Patrimonio netto di terzi	0	0,00%	0	0,00%
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	<b>97.344.242</b>	<b>90,95%</b>	<b>97.824.715</b>	<b>94,77%</b>	<b>CAPITALE PROPRIO</b>	<b>13.460.908</b>	<b>12,58%</b>	<b>13.437.148</b>	<b>13,02%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>107.025.556</b>	<b>100,00%</b>	<b>103.221.601</b>	<b>100,00%</b>	<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>107.025.556</b>	<b>100,00%</b>	<b>103.221.601</b>	<b>100,00%</b>

### Indici di liquidità.

INDICI FINANZIARI DI LIQUIDITA'		
	2021	2020
<b>R.C. rapporto corrente</b> <small>(attivo corrente/passivo corrente)</small>	<b>0,12</b>	<b>0,07</b>

Tale valore indica il rapporto tra Attivo corrente e Passivo corrente.

L'assenza strutturale di Rimanenze, che come si sa costituisce attivo corrente solo in apparenza o per lo meno non è tale per la cosiddetta scorta minima di rimanenze di beni, rende tale indice assolutamente identico all'indice di liquidità primaria o "acid test" ove al numeratore entrano solo liquidità immediate e liquidità differite.

	2021	2020
<b>T.A. indici primario di liquidità o acid test</b> <small>(liquidità immediate+liquidità differite)/passivo corrente)</small>	<b>0,12</b>	<b>0,07</b>

### Variazione del CCN.

	2021	2020
<b>C.C.N. capitale circolante netto</b> <small>(attivo corrente - passivo corrente)</small>	<b>-71.926.598</b>	<b>-68.339.626</b>

Il C.C.N. è notevolmente influenzato dai risconti passivi per ricavi sospesi per contributi c/capitale relativi ai finanziamenti ricevuti per la realizzazione dell'opera Metromare e investimenti TPL che sterilizzeranno le quote d'ammortamento delle immobilizzazioni a cui si riferiscono.

INDICI DI COPERTURA FINANZIARIA		
	2021	2020
<b>I.M.S. indice del margine di struttura</b>	<b>0,14</b>	<b>0,14</b>
(capitale proprio/attivo immobilizzato)		
	2021	2020
<b>I.M.A.S.A. indice del margine di struttura allargato</b>	<b>0,26</b>	<b>0,30</b>
(capitale proprio + passivo consolidato/attivo immobilizzato)		

Gli indici di copertura mostrano una sostanziale invarianza degli indicatori nel corso dell'esercizio.

#### 5. ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 1) c.c. si dichiara che la società non ha effettuato attività di ricerca e sviluppo nell'anno 2021.

#### 6. SITUAZIONE FINANZIARIA E RISCHIO DI LIQUIDITA'

Informazioni rese ai sensi dell'art.2428, comma 2 n.6 bis) lett. b) del C.C.

Anche nel corso del 2021 gli impieghi finanziari hanno riguardato principalmente l'investimento nell'immobilizzazione Metromare (Trasporto Rapido di Costa) che nell'anno ha assorbito circa 4,6 milioni di euro.

Nel corso del 2021 P.M.R. ha sostenuto gli investimenti con risorse proprie e con i contributi c/capitale ricevuti, cercando di ottimizzare al meglio la gestione delle risorse finanziarie, attivando procedure di costante addebito e recupero crediti verso Enti Soci per i contributi consortili dovuti e con il ricorso alle risorse del finanziamento ponte per l'acquisto del materiale rotabile Metromare.

Le principali fonti finanziarie sono state:

- contributi consortili degli Enti Soci per il funzionamento di P.M.R.
- contributo Statale per investimento TRC
- finanziamento ponte.

Il contributo dallo Stato ricevuto relativo al finanziamento dell'infrastruttura Metromare a tutto il 2021 ammonta ad euro 39.617.305. Sono state rendicontate e si è ancora in attesa della relativa liquidazione le spese rientranti nel quadro economico dell'investimento sostenute a tutto il 31/12/2021 ammontanti, per quota parte Stato, ad euro 656.539.

Per quanto riguarda il contributo Statale, per tramite del Comune di Rimini, relativo al finanziamento del materiale rotabile Metromare, nel corso dell'esercizio è stato incassato un totale di euro 1.962.988.

Informazioni rese ai sensi dell'art.2428, comma 2 n.6 bis) lett. a) del C.C.

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 6 bis) lett. a), c.c. si evidenzia che per la tipologia della attività svolta dalla Società, non sono significativi/rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio gli obiettivi e le politiche della società in materia di gestione del rischio finanziario, compresa la politica di copertura per ciascuna principale categoria di operazioni previste e l'esposizione della società al rischio di prezzo, al rischio di credito, al rischio di liquidità e al rischio di variazione dei flussi finanziari.

#### **7. RISCHI DI NON CONFORMITA' ALLE NORME E INFORMAZIONI ATTINENTI ALL'AMBIENTE ED AL PERSONALE**

Per quanto riguarda il rispetto in materia di sicurezza sul posto lavoro e gli adempimenti/obblighi in tema di tutela e salute dei lavoratori ai sensi del D. Lgs. n.81 del 09.04.2008, nel corso del 2021 è proseguita l'attività di sorveglianza e di valutazione dei rischi aziendali sotto il coordinamento del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione incaricato Dott. Marco Valeri.

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

Nel dettaglio si opera secondo le scadenze normative e le indicazioni disposte dal Decreto Legislativo andando a monitorare e verificare il mantenimento dei livelli di idoneità e di conformità dei locali e degli impianti a servizio dei luoghi di lavoro, dei dispositivi e delle misure di prevenzione e protezione.

Si conferma la verifica attraverso il controllo documentale e tecnico, dell'idoneità di tutti gli ambienti di lavoro, della loro agibilità e della rispondenza degli stessi alle destinazioni d'uso.

Come previsto dal D. Lgs. 81/08 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 (RSPP, Medico Competente, Datore di Lavoro e RLS).

Per quanto riguarda l'emergenza pandemica derivante dal Covid-19 è stato assunto specifico protocollo per la riduzione del rischio sulla base delle indicazioni pervenute dalle autorità sanitarie.

Si è continuato a consentire lo smart-working attraverso la proroga dell'accordo aziendale

sottoscritto.

Si è mantenuta la maggior intensità ed attenzione nei servizi di pulizia e sanificazione degli ambienti.

Nel corso dell'anno appena trascorso non si sono registrati infortuni confermando l'andamento storico aziendale in cui gli sporadici eventi risultano non correlabili con le mansioni e le attività specifiche svolte dai lavoratori né con le caratteristiche e le funzionalità dei luoghi di lavoro.

#### **8. RIVALUTAZIONE DEI BENI DELL'IMPRESA**

La Società non si è avvalsa di rivalutazioni su beni dell'impresa.

#### **9. RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO - Adempimenti circa valutazione del rischio di crisi aziendale D. Lgs 175/2016**

Va premesso che P.M.R. è una società consortile a responsabilità limitata ai sensi dell'art 2615-ter cc e che per Statuto può operare per conto e nell'esclusivo interesse dei soci, con esclusione di ogni fine di lucro, sia diretto che indiretto; sempre per previsione statutaria è previsto che i soci versino contributi consortili, sulla base di un bilancio previsionale, tali da garantire equilibrio economico e pronta copertura dei costi di gestione, quindi per definizione soggetta a pareggio di bilancio.

L'Amministratore Unico predispose e sottopone all'Assemblea dei Soci, secondo le norme statutarie i seguenti documenti:

- il Bilancio previsionale,
- il Piano poliennale degli investimenti,
- la relazione semestrale circa l'andamento della Società nel primo semestre ed in prospettiva all'intero anno in corso,
- il Bilancio consuntivo d'esercizio,

documenti dai quali si evince in maniera dettagliata sia la situazione economico/finanziaria che le eventuali criticità della gestione.

La società, per statuto, è soggetta al controllo da parte di un organo di controllo collegiale che attua il proprio mandato con verifiche periodiche trimestrali, con la disponibilità ed il libero accesso a tutti gli atti deliberativi dell'Amministratore Unico, con periodici confronti con la Dirigenza e partecipando alle Assemblee degli Enti soci.

PMR non ha ad oggi ritenuto necessario integrare gli strumenti di governo societario già esistenti con quelli individuati all'art. 6, comma 3 lettere a) , b), c) e d), ciò tenuto conto

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

sia

del numero dei suoi dipendenti, sia della tipologia di attività svolte (prioritariamente indirizzate all'effettuazione di interventi manutentivi su beni di sua proprietà utilizzati per l'effettuazione dei servizi di trasporto pubblico locale), sia dei suoi interlocutori nonché fruitori dei suoi servizi professionali (i suoi Enti soci). Inoltre l'attuale struttura, come fatto già presente, sta già collaborando con l'organo di controllo statutario nei termini previsti dalla lettera b), comma 3 dell'art. 6 sopra richiamato.

Ciò premesso, in attuazione dell'art. 6 comma 2 e 4 del D. Lgs 175/2016, si redige questa Sezione con lo scopo di ottemperare agli obblighi previsti dall'art. 6 dall'art. 14 comma 2 del richiamato Decreto, noto anche come "Testo Unico delle Società a partecipazione pubblica".

Ai sensi dell'art. 6 comma 2 del D. Lgs 175/2016 ed in ottemperanza ai criteri adottati con delibera del Consiglio di Amministrazione del 14/07/2017

#### SI EVIDENZIANO LE RISULTANZE DEGLI INDICATORI DI CRISI INDIVIDUATI

- Gli Enti Soci hanno rispettato gli obblighi assunti in fase d'approvazione del previsionale 2021 ai fini di tempi di corresponsione dei contributi consortili spettanti.
- Per l'anno 2021 PMR presenta la gestione operativa della Società in positivo
- Non vi è stata erosione del patrimonio netto superiore ad un terzo del Capitale Sociale.
- L'indice di struttura finanziaria è per il 2021 del 1,07%. Viene rispettato il limite rischio dello 0,85%.
- Il peso degli oneri finanziari è inferiore al 20 % del valore della produzione.

#### **10. ATTIVITA' DI MONITORAGGIO SU ORGANISMI PARTECIPATI - OBIETTIVI STRATEGICI E SUL COMPLESSO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO.**

Dal sito del Comune di Rimini: "Gli obiettivi *"strategici"* di seguito riportati sono stabiliti in attuazione delle disposizioni dell'articolo 20 (*"strumenti e processi del controllo degli organismi partecipati"*), comma 1, lettera "a", del vigente *"Regolamento sui controlli interni"* del Comune di Rimini, pertanto rappresentano "indirizzi di carattere generale", suscettibili poi di ulteriore declinazione in *"obiettivi gestionali"* da parte degli *"uffici che presidiano i servizi erogati dagli organismi partecipati, per il controllo dell'efficienza, efficacia, economicità e qualità dei servizi stessi"* (come da articolo 22 - *"Strutture organizzative preposte al controllo degli organismi partecipati"* - del medesimo regolamento)."

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

## Obiettivi Strategici

Di seguito si dà evidenza della scheda degli obiettivi assegnati e di quanto effettivamente raggiunto nell'esercizio.

obiettivi strategici anno 2021							
A	B	C	D	E	F	G	H
OBIETTIVI STRATEGICI	pesatura % del singolo obiettivo su complesso degli obiettivi assegnati	BREVE RELAZIONE al 31/12/21	% CONSEGUITO				
			percentuale di raggiungimento al 30/06/2021	percentuale di raggiungimento ponderata al 30/06/2021 (C x E)	percentuale di raggiungimento al 31/12/2021	percentuale di raggiungimento ponderata al 31/12/2021 (C x G)	
1	Completamento fornitura veicoli Exqui.city18T e conclusione attività preliminari all'avvio dell'esercizio "Metromare" di esclusiva competenza di PMR	25%	Attività completata. Anche il Gestore ha completato l'iter ministeriale di sua esclusiva competenza e dal 28 ottobre 2021 sono in esercizio i n. 9 veicoli "FULL ELECTRIC" Exqui.city.18T	100%	25%	100%	25,00%
2	Avvio attività di progettazione 2° tratta Rimini FS - Fiera	40%	Sospeso: il MMS non ha notificato al Comune di Rimini il decreto di impegno che consentirebbe di utilizzare le risorse statali; eventuali anticipazioni dovrebbero essere coperte con finanziamenti locali	50%	20%	50%	20,00%
3	Frazionamenti/ Retrocessioni/attuazione accordi bonari stipulati con espropriati	5%	Frazionamenti pressoché completati. Da avviare attuazione accordi bonari stipulati con espropriati	50,0%	2,50%	80%	4,00%
4	Manutenzioni programmate/straordinarie su beni utilizzati per Trasporto Pubblico Locale	10%	Sospeso: non sono stati stanziati finanziamenti statali per interventi manutentivi. Effettuati interventi d'urgenza non differibili.	50%	5%	70%	7,00%
5	Valorizzazione patrimonio non destinato al TPL	10%	Area via RUBICONE: Vendita differita perchè non si è ancora concluso l'iter comunale di approvazione del Permesso di Costruire. AREA VIA COLETTI: ulteriore differimento dell'iter di attuazione del "COMPARTO COLETTI -METROMARE"	50%	5%	50%	5,00%
6	supporto per avvio procedure finanziamento ulteriori tratte TRC	10%	Attività completata.	100%	10%	100%	10,00%
<b>TOTALE</b>		<b>100%</b>			<b>67,50%</b>		<b>71,00%</b>

## Obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento

Vengono di seguito date informazione circa gli obiettivi sul complesso delle rispettive spese di funzionamento assegnate dal Comune di Rimini sulla base di quanto previsto dalle disposizioni dell'art.19, comma 5, del D. Lgs.19.08.2016, n.175.

Alla società a controllo pubblico P.M.R. s.r.l. consortile il Comune di Rimini ha assegnato, con decorrenza 2021 e fino a nuove diverse disposizioni di legge e/o del Comune di Rimini il seguente obiettivo sul "complesso delle spese di funzionamento": per ciascun esercizio, a consuntivo, l'incidenza percentuale del "complesso delle spese di funzionamento" (da intendersi come il totale dei costi di produzione – voce B – del conto economico al netto dei costi per ammortamenti e svalutazioni e dei canoni di leasing e con i costi del personale assunti al netto dei costi delle categorie protette e degli automatismi contrattuali) sul valore della produzione (da considerarsi al netto delle "poste rettificative degli ammortamenti" quali a titolo esemplificativo i contributi in conto impianti

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...**  
Codice fiscale: 02157030400

a storno

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

Codice fiscale: 02157030400

ammortamento qualora contabilizzati con il metodo dei risconti passivi), non dovrà superare l'analoga incidenza annua media aritmetica percentuale (con medesimi criteri di calcolo) degli ultimi tre bilanci di esercizio precedenti, approvati all'inizio del medesimo esercizio.

Il costo della produzione (voce B) del conto economico del bilancio d'esercizio 2021 al netto degli ammortamenti e svalutazioni e con il costo del personale assunto al netto dei costi delle categorie protette e degli automatismi contrattuali (totale euro 3.209.601) è pari ad euro 3.473.155.

Il valore della produzione (voce A) del conto economico del bilancio d'esercizio 2021 al netto delle poste rettificative degli ammortamenti quali quota conto impianti per storno ammortamenti, rivalutazioni e plusvalenze da realizzo su cessione immobilizzazioni (totale euro 2.854.723) è pari ad euro 4.277.196, influenzato quest'anno dalla penale attiva comminata alla fornitrice dei mezzi Metromare.

La media aritmetica del costo della produzione (calcolato con le medesime modalità del 2021) degli anni 2017-2018-2019 è pari ad euro 3.325.735.

La media aritmetica del valore della produzione (calcolato con le medesime modalità del 2021) degli anni 2017-2018-2019 è pari ad euro 3.494.408.

L'incidenza percentuale dei costi di produzione sul valore della produzione (come precedentemente calcolati) per l'anno 2021 è pari al 81,20%, inferiore all'incidenza percentuale sulla media aritmetica dei costi di produzione sul valore della produzione (calcolati con medesimo procedimento) degli anni 2017-2018-2019 pari al 95.17%.

	2017	2018	2019	Media annua 2017-2019	2021
Valore della produzione A	6123077	5.452.631	3.592.831		7.131.919
-Plusvalenze da alienazione cespiti		-3.226.678	-200		0
-Sopravvenienze da rivalutazione e movimenti cespiti			-987.517		-151.338
-Contributi c/Investimento	-55763	-65.383	-349.774		-2.703.385
	6.067.314	2.160.570	2.255.340	3.494.408	4.277.196

	2017	2018	2019	Media annua 2017-2019	2021
Costi della Produzione B	6128250	3.221.625	3.322.546		6.682.756
- Ammortamenti	-405239	-997.850	-508.172		-3.206.589
- Svalutazione cespiti	-296	-621.029	-22.070		0
- Minusvalenze da alienazioni cespiti					-3.012
-Costo personale categorie protette ed automatismi contrattuali	-37113	-47.551	-55.896		0
	5.685.602	1.555.195	2.736.408	3.325.735	3.473.155
<b>Incidenza Costi Produzione su Valore Produzione</b>				<b>95,17</b>	<b>81,20</b>

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

Si attesta che nel previsionale 2022, si è tenuto conto degli obiettivi assegnati dal Comune di Rimini.

#### **11. ALTRE INFORMAZIONI PREVISTE DALL'ART. 2428 DEL CODICE CIVILE**

Ai sensi dell'art.2428 comma 2 n. 2) c.c. si indica che i rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime per PMR si traduce in rapporto di credito/debito verso controllanti, dettagliati per quanto riguarda i crediti da pag.15 a 18 e per quanto riguarda i debiti da pag.25 a 27 della nota integrativa cui si rinvia.

Ai sensi dell'art.2428 comma 2 n. 3) c.c. non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti neanche per interposta persona o società fiduciaria.

Ai sensi dell'art.2428 comma 2 n.4) c.c. non si sono né acquistate né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

Ai sensi dell'art.2428 comma 2 n.6) c.c. si rimanda a quanto evidenziato al punto 2 della presente relazione. Ai sensi dell'art.2428 comma 3 c.c. la società non si avvale di sedi secondarie.

Rimini, 30/03/2022

#### **DICHIARAZIONE DI CONFORMITÀ**

**Il sottoscritto Dott. Cingolani Pierfrancesco, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 DPR 445/2000, la corrispondenza del presente documento a quello conservato agli atti della Società.**

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...

Codice fiscale: 02157030400

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE**

VIA DARIO CAMPANA 67 RIMINI 47922 RN

Capitale sociale € 10.833.607

Registro Imprese di ROMAGNA - FORLI'-CESENA E RIMINI n. 02157030400

**Bilancio chiuso al 31/12/2021**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI**

All'Assemblea dei Soci  
della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE

**Premessa**

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2021, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis (o art. 2477 c.c.).

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

**A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**

**Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio**

*Giudizio*

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE, costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2021, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE al 31/12/2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

*Elementi alla base del giudizio*

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

*Richiamo di informativa*

Richiamiamo l'attenzione su quanto esposto nella nota integrativa e relazione sulla gestione relativamente alle iniziative portate a compimento dall'organo amministrativo nel corso dell'esercizio, le quali hanno influenzato il bilancio d'esercizio della società PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE ed in particolare:

**MORATORIA MUTUI e LEASING:**

- La società ha richiesto ed ottenuto la moratoria di sei mesi del rimborso della quota capitale di un mutuo originariamente contratto dell'importo di € 4.500.000 scadenza 11/11/2024 con differimento

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

della scadenza all' 11/05/2025; debito residuo al 31/12/2021 € 3.543.021; richiesta effettuata ai sensi del Decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 e del successivo Decreto Legge 14 agosto 2020, n. 104.

#### OPERAZIONI STRAORDINARIE

Tra i componenti positivi del conto economico sono presenti le seguenti poste di carattere straordinario:

- importo di euro 1.035.000 è relativo alla penale comminata al fornitore dei mezzi Metromare per ritardo nella consegna dei mezzi;
- importo di euro 151.338 relativo ad una parte dell'abbuono che il fornitore dei mezzi Metromare ha riconosciuto alla società PMR per somma anticipata al fornitore originario, poi risultato fallito;
- importo di euro 350.000 per stralcio del fondo, appostato a garanzia del rischio di mancata locazione servizio Metromare, poi risultato non necessario in quanto si è riusciti a sottoscrivere il relativo contratto.

#### *Responsabilità dell'organo amministrativo e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio*

L'organo amministrativo è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'organo amministrativo è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'organo amministrativo utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

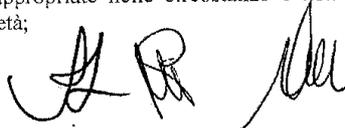
Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

#### *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio*

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, abbiamo esercitato il giudizio professionale e mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'organo amministrativo, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'organo amministrativo del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

#### **Relazione su altre disposizioni di legge o regolamentari**

L'organo amministrativo della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE al 31/12/2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE al 31/12/2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SRL CONSORTILE al 31/12/2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

#### **B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

#### **B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'amministratore unico durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, in particolare sul perdurare degli impatti prodotti dall'emergenza sanitaria Covid-19 anche nei primi mesi dell'esercizio 2021 e sui fattori di rischio e

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2021

PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI - P.M.R. SR...  
Codice fiscale: 02157030400

sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e in ordine alle misure adottate per fronteggiare la situazione emergenziale da Covid-19, anche tramite la raccolta di informazioni dall'organo amministrativo e dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, nell'ambito delle nostre attribuzioni e per quanto ci è stato reso possibile, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, anche in funzione della rilevanza tempestiva di situazioni di crisi o di perdita della continuità, nonché sull'affidabilità di questi ultimi a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dall'organo di amministrazione (e dai responsabili delle funzioni se individuate) e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

#### B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, l'organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

#### B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2021, così come redatto dall'organo amministrativo.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'organo amministrativo in nota integrativa.

RIMINI, 13/04/2022

Il collegio sindacale

LAURI ROBERTO, presidente collegio sindacale

PASSERINI MARIANGELA, sindaco effettivo

CERRI GIUSEPPE, sindaco effettivo



"Il sottoscritto Dott. Cingolani Pierfrancesco, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Rimini al N. 238/A, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000 dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società"