



# 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: 28/06/2023

## INFORMAZIONI SOCIETARIE

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



**WGKBR0**

*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 31/12/2022  
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 31/12/2022

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

Codice fiscale: 02157030400

v.2.14.0

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

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

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

<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>	RN 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 31/12/2022

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

Codice fiscale: 02157030400

v.2.14.0

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

## Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	308	3.631
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	47	59
7) altre	1.823	1.823
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2.178</b>	<b>5.513</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	3.750.485	4.800.583
2) impianti e macchinario	205.611	201.361
3) attrezzature industriali e commerciali	99.343	94.688
4) altri beni	84.394.927	88.776.365
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.346.435	1.336.555
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>89.796.801</b>	<b>95.209.552</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>2) crediti</b>		
<b>d-bis) verso altri</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo	76.124	76.170
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>76.124</b>	<b>76.170</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>76.124</b>	<b>76.170</b>
3) altri titoli	2.053.007	2.053.007
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>2.129.131</b>	<b>2.129.177</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>91.928.110</b>	<b>97.344.242</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
<b>1) verso clienti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	(37.495)	92.933
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>(37.495)</b>	<b>92.933</b>
<b>4) verso controllanti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.695	210.917
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>4.695</b>	<b>210.917</b>
<b>5-bis) crediti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	119.120	209.404
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>119.120</b>	<b>209.404</b>
<b>5-quater) verso altri</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.863.142	1.934.807
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.914.978	4.637.402
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>4.778.120</b>	<b>6.572.209</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>4.864.440</b>	<b>7.085.463</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	4.940.550	2.554.948
3) danaro e valori in cassa	1.370	1.923
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>4.941.920</b>	<b>2.556.871</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>9.806.360</b>	<b>9.642.334</b>
D) Ratei e risconti	65.116	38.980
<b>Totale attivo</b>	<b>101.799.586</b>	<b>107.025.556</b>

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

v.2.14.0

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	165.028	163.840
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.462.271	2.439.701
Varie altre riserve	1	2
Totale altre riserve	2.462.272	2.439.703
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	89.615	23.758
Totale patrimonio netto	13.550.522	13.460.908
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	4.302.333	2.359.806
Totale fondi per rischi ed oneri	4.302.333	2.359.806
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	216.845	203.463
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.560.492	1.522.467
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.515.996	8.076.488
Totale debiti verso banche	8.076.488	9.598.955
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	100.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	406.806	406.806
Totale acconti	406.806	506.806
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	199.040	1.321.509
Totale debiti verso fornitori	199.040	1.321.509
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	38.740	110.525
Totale debiti verso controllanti	38.740	110.525
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	165.606	402.120
Totale debiti tributari	165.606	402.120
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	41.442	31.388
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	41.442	31.388
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	128.666	120.307
esigibili oltre l'esercizio successivo	871.535	910.173
Totale altri debiti	1.000.201	1.030.480
Totale debiti	9.928.323	13.001.783
E) Ratei e risconti	73.801.563	77.999.596
Totale passivo	101.799.586	107.025.556

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

Codice fiscale: 02157030400

v.2.14.0

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

## Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.000.000	1.264.000
altri	7.914.362	5.867.919
Totale altri ricavi e proventi	8.914.362	7.131.919
Totale valore della produzione	8.914.362	7.131.919
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	208.351	12.903
7) per servizi	666.987	885.991
8) per godimento di beni di terzi	94.781	94.320
9) per il personale		
a) salari e stipendi	551.503	520.206
b) oneri sociali	142.618	127.957
c) trattamento di fine rapporto	57.059	41.152
e) altri costi	1.991	820
Totale costi per il personale	753.171	690.135
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.334	6.059
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.567.970	3.200.529
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.571.304	3.206.588
12) accantonamenti per rischi	50.000	335.670
13) altri accantonamenti	1.900.000	932.000
14) oneri diversi di gestione	102.362	525.149
Totale costi della produzione	8.346.956	6.682.756
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	567.406	449.163
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	3.671	3.220
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.920	1.283
Totale proventi diversi dai precedenti	2.920	1.283
Totale altri proventi finanziari	6.591	4.503
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	238.890	264.929
Totale interessi e altri oneri finanziari	238.890	264.929
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(232.299)	(260.426)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	335.107	188.737
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	245.492	164.979
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	245.492	164.979
21) Utile (perdita) dell'esercizio	89.615	23.758

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

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

Codice fiscale: 02157030400

v.2.14.0

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

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	89.615	23.758
Imposte sul reddito	245.492	164.979
Interessi passivi/(attivi)	232.299	260.426
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	567.406	449.163
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	2.007.059	1.308.822
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.571.304	3.206.588
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	6.578.363	4.515.410
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>7.145.769</b>	<b>4.964.573</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	130.428	(91.264)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.122.469)	(1.975.832)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(26.136)	(22.735)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(4.198.033)	9.586.834
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	50.070	(768.269)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(5.166.140)	6.728.734
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>1.979.629</b>	<b>11.693.307</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(232.299)	(260.426)
(Imposte sul reddito pagate)	(245.492)	(164.979)
(Utilizzo dei fondi)	(7.473)	(563.277)
Altri incassi/(pagamenti)	(43.677)	(18.133)
Totale altre rettifiche	(528.941)	(1.006.815)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>1.450.688</b>	<b>10.686.492</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	-	(2.725.985)
Disinvestimenti	844.781	-
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-	(130)
Disinvestimenti	1	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
Disinvestimenti	46	-
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	-	(3.505.633)
Disinvestimenti	1.722.424	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>2.567.252</b>	<b>(6.231.748)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	38.025	25.137
(Rimborso finanziamenti)	(1.670.915)	(4.887.979)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	-	2

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

Codice fiscale: 02157030400

v.2.14.0

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

(Rimborso di capitale)	(1)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.632.891)	(4.862.840)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.385.049	(408.096)
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	2.554.948	2.963.624
Danaro e valori in cassa	1.923	1.343
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>2.556.871</b>	<b>2.964.967</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	4.940.550	2.554.948
Danaro e valori in cassa	1.370	1.923
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>4.941.920</b>	<b>2.556.871</b>

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

### Nota integrativa, parte iniziale

#### Nota integrativa, parte iniziale

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 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 89.615.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa. Il bilancio chiuso al 31.12.2022 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 31/12/2022 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 2022 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, per i cespiti inerenti al Metromare inseriti nel 2022 il coefficiente d'ammortamento finanziario è fissato nel 3,70% pari ad un periodo di 27 anni di affidamento residuo dell'opera.

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%

Metromare (TRC RN FS - Riccione) 2022	3,70%
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.

Svalutazione dei beni costituenti immobilizzazioni.

Nel 2006 era stato fatto, su richiesta del Comune di Riccione al fine di riqualificare l'area di deposito utilizzata dal gestore del servizio TPL per i mezzi necessari al servizio, un investimento per la riqualifica della area di via Lombardia resa a noi disponibile con diritto di superficie ed utilizzato dal gestore per il parcheggio dei mezzi. A seguito della richiesta del Comune di Riccione e della formale riconsegna da parte nostra dell'area e dei manufatti su essa realizzati si è proceduto a svalutare l'immobilizzazione residua.

#### 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 i costi di transazione, le commissioni e la differenza tra valore iniziale e il valore a scadenza sono di scarso rilievo.

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**

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 che 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 Metromare, 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	3.631	59	1.823	5.513
Valore di bilancio	3.631	59	1.823	5.513
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Ammortamento dell'esercizio	3.323	12	-	3.335
Totale variazioni	(3.323)	(12)	-	(3.335)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Valore di bilancio	308	47	1.823	2.178

La voce Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno per euro 308 è costituita dal residuo della capitalizzazione dei costi delle licenze software ammortizzati in 5 anni.

La voce Concessioni di euro 47 è relativa ad 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.

v.2.14.0

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

	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	3.570.941	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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>						
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	-	23.570	28.145	102.809	9.880	164.404
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	931.071	-	-	424	-	931.495
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	39.631	19.320	23.489	4.485.530	-	4.567.970
<b>Svalutazioni effettuate nell'esercizio</b>	166.450	-	-	-	-	166.450
<b>Altre variazioni</b>	87.054	-	(1)	1.707	-	88.760
<b>Totale variazioni</b>	(1.050.098)	4.250	4.655	(4.381.438)	9.880	(5.412.751)
<b>Valore di fine esercizio</b>						
<b>Costo</b>	6.615.543	3.594.511	3.253.441	96.145.226	1.346.435	110.955.156
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	2.865.058	3.388.900	3.154.098	11.750.299	-	21.158.355
<b>Valore di bilancio</b>	3.750.485	205.611	99.343	84.394.927	1.346.435	89.796.801

Rispetto all'esercizio precedente le immobilizzazioni materiali diminuiscono in valore assoluto di euro 5.412.751

I decrementi di euro 5.577.155 sono dovuti per euro 4.567.970 per ammortamenti d'esercizio, quanto ad euro 931.071 per alienazioni, per euro 78.114 per svalutazioni già al netto dell'utilizzo del fondo ammortamento a seguito di formale riconsegna al Comune di Riccione dell'area deposito di via Lombardia. L'incidenza delle quote d'ammortamento dell'opera Metromare è pari ad euro 4.469.625.

Gli incrementi, per un totale di euro 164.404 sono dovuti:

- per euro 10.170 per sostituzione compressore in deposito di via C.A. Dalla Chiesa;
- per euro 12.024 per manutenzioni straordinarie e sostituzione di pali della filovia;
- per euro 1.376 per acquisto attrezzature per squadra manutenzione;
- per euro 28.145 per acquisto pensiline ed arredi fermate TPL;
- per euro 3.353 per scaffalature deposito via Coletti;
- per euro 3.433 per attrezzature informatiche;
- per euro 96.023 per il prosieguo delle operazioni inerenti all'investimento Metromare concluse nell'anno;
- per euro 9.880 per studi di fattibilità seconda tratta Metromare Rimini Fs-Rimini Fiera.

L'investimento più rilevante è relativo alla realizzazione del Metromare che ha visto il proseguimento dei cantieri aperti nel 2012. La Società essendo il soggetto titolato 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 Metromare, 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.

Si da notizia dell'avvio delle procedure propedeutiche all'affidamento dei lavori per la realizzazione della seconda tratta Metromare.

## Immobilizzazioni finanziarie

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

Al 31/12/2022 non risultano iscritte partecipazioni in altre imprese

	Altri titoli
<b>Valore di inizio esercizio</b>	
Costo	2.053.007
<b>Valore di bilancio</b>	2.053.007
<b>Valore di fine esercizio</b>	
Costo	2.053.007
<b>Valore di bilancio</b>	2.053.007

### Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
<b>Crediti immobilizzati verso altri</b>	76.170	(46)	76.124	76.124
<b>Totale crediti immobilizzati</b>	76.170	(46)	76.124	76.124

B) III 2.d-bis2) "Verso altri": per euro 76.124 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 1.670 inerenti a depositi cauzionali per utenze di lunga durata.

B) III 3) "Altri titoli": per euro 2.053.007 costituiti da titoli 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
<b>ITALIA</b>	76.124	76.124
<b>Totale</b>	76.124	76.124

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

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

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

## 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	Fair value
-------------	------------------	------------

## 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: crediti per euro 69.652, in diminuzione rispetto al precedente esercizio, sono composti da euro 57.314 quali crediti verso clienti, euro 12.338 per fatture da emettere al netto delle note credito da emettere. Dal valore dei crediti verso clienti è stato dedotto il valore del fondo svalutazione crediti per euro 107.147 che porta ad un valore di bilancio di euro - 37.495

Si dà informazione che il valore del fondo svalutazione crediti tiene conto anche del valore dei crediti in sofferenza pari ad euro 47.768 appostati alla voce "C.II.5-quater" per crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo.

Il fondo svalutazione crediti non è stato incrementato nel 2022 e non ha subito movimentazioni.

I crediti vs clienti pari ad euro 57.314 si riferiscono a:

- euro 12.810 per credito verso Musica Srl;
- euro 9.360 per credito verso Oasi due Srl;
- euro 17.026 per credito verso Start Romagna;
- euro 15.933 per credito verso Media One;
- euro 1.142 per credito verso Bepast T. Srl;
- euro 284 per credito verso A.M.R. Srl Consortile;
- euro 759 per crediti verso Domeniconi per retrocessione area.

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Saldo al 31/12 /2021	Variazioni esercizio 2022		Saldo al 31 /12/2022
		Utilizzi	Accantonamenti	

v.2.14.0

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

Fondo svalutazione crediti vs clienti	107.147			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 4.695 sono costituiti da:

- fatture emesse nei confronti di Enti Soci per euro 156 così dettagliati:
  - euro 76 per contributi consortili Comune di Montefiore;
  - euro 80 per contributi consortili Comune di Tavoleto;
- da fatture da emettere nei confronti della Provincia di Rimini per euro 4.539.

Visto l'andamento del Bilancio si è proceduto a ridurre l'importo del contributo consortile riducendolo di euro 200.000 pari all'importo previsto per l'ultimo bimestre.

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.

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 119.120, costituiti da:

- credito IVA per euro 14.798;
- crediti per acconti su ritenute per euro 709 di cui euro per euro 3 nel 2017, per euro 7 nel 2018, per euro 522 nel 2019, per euro 64 nel 2020, per euro 53 nel 2021 e per euro 60 nel 2022;
- crediti per acconti Irap 2022 per euro 47.349;
- credito per Irap chiesto a rimborso per euro 56.264.

C) II .5-quater) VERSO ALTRI

a) Esigibili entro l'esercizio per euro 1.863.142

Costituiti: da crediti verso Stato entro esercizio successivo per contributi su acquisto materiale rotabile Metromare per euro 1.681.500; da crediti verso Stato entro esercizio successivo per euro 149.535 relativi a contributi su Metromare per quota di spettanza a seguito di rendicontazione spese investimento al 31/12/2022; 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 10.201 a seguito di richiesta reintroito indennità d'esproprio 134 /2007; da altri crediti diversi per euro 1.633.

- b) Esigibili oltre esercizio successivo per euro 2.914.978 di seguito la composizione e la movimentazione.
- Il conto crediti verso MEF a garanzia degli espropri evidenzia un saldo di euro 871.535. Il conto misura il credito che vantiamo nei confronti del MEF per il deposito da noi effettuato a garanzia dei decreti d'esproprio sulla prima tratta Metromare. 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.
  - Il credito verso Stato oltre esercizio successivo di euro 1.995.675 è relativo ai contributi su acquisto materiale rotabile Metromare oltre l'esercizio successivo e che sulla base del piano di finanziamento sottoscritto con il Ministero verrà liquidato entro il 2025.
  - Il conto crediti in sofferenza per euro 47.768 comprende il credito di dubbio realizzo verso la società Riviera di Rimini Promotions in fallimento, per il quale risulta iscritta la posta di accantonamento al fondo svalutazione crediti. La movimentazione dell'anno è dovuta al giro del debito verso Riviera Rn Promotion alla voce di credito in sofferenza.

	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	92.933	(130.428)	(37.495)	(37.495)	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	210.917	(206.222)	4.695	4.695	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	209.404	(90.284)	119.120	119.120	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.572.209	(1.794.089)	4.778.120	1.863.142	2.914.978
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>7.085.463</b>	<b>(2.221.023)</b>	<b>4.864.440</b>	<b>1.949.462</b>	<b>2.914.978</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	(37.495)	(37.495)
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	4.695	4.695
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	119.120	119.120
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.778.120	4.778.120
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>4.864.440</b>	<b>4.864.440</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.

v.2.14.0

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	2.554.948	2.385.602	4.940.550
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	1.923	(553)	1.370
<b>Totale disponibilità liquide</b>	2.556.871	2.385.049	4.941.920

## 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 65.116 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 55.717
- canoni concessione d'uso e licenze annuali software per euro 4.985
- manutenzioni per euro 720
- abbonamenti giornali - libri riviste per euro 2.477
- consulenza su sicurezza e sanità euro 479
- contributi previdenziali ed assistenziali fondo Tpl salute euro 624
- altri per euro 114

## 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 165.028 costituita da destinazione utile 2016 per euro 29.643, destinazione utile 2017 per euro 37.495, destinazione utile 2018 per euro 96.702, destinazione utile 2021 per euro 1.188.

Nel patrimonio netto è presente Riserva straordinaria per euro 2.462.271 costituita per euro 602.375 dal residuo della destinazione dell'utile 2016 (già al netto delle quote consorziati 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), per euro 1.837.326 a seguito di destinazione dell'utile dell'esercizio 2018 e per euro 22.570 per destinazione utile esercizio 2021.

Euro 1 quale riserva per arrotondamento ad euro.

#### CAPITALE SOCIALE DI PMR SRL CONSORTILE

	ENTE SOCIO	CAPITALE SOCIALE	% QUOTA DI PARTECIPAZIONE E 2022
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
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	Tavoleto	2.030,46	0,019
21	Verucchio	5.684,82	0,052
22	Provincia di Rimini	883.734,39	8,157
	TOTALE	10.883.606,53	100,000

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	165.028	0	0
Riserva arr.euro	1			
Altre riserve	0	0	0	2.462.271

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
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.833.607	-	-		10.833.607
Riserva legale	163.840	1.188	-		165.028
Altre riserve					
Riserva straordinaria	2.439.701	22.570	-		2.462.271
Varie altre riserve	2	-	1		1
Totale altre riserve	2.439.703	22.570	1		2.462.272
Utile (perdita) dell'esercizio	23.758	-	23.758	89.615	89.615
Totale patrimonio netto	13.460.908	23.758	23.759	89.615	13.550.522

### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva arro.t.to ad unità euro	1
Totale	1

Il totale del patrimonio risulta variato rispetto all'anno precedente a seguito della destinazione dell'utile dell'anno precedente alle riserve e per l'entità dell'utile di questo esercizio da destinarsi

Il Bilancio 2022 si chiude con un utile di euro 89.615.

### 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
Capitale	10.833.607	Capitale Sociale (ex F.do di dotazione consorzio ante trasf)	B
Riserva legale	165.028	Accantonamento utili	A-B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	2.462.271	Accantonamento utili	A-B-E
Varie altre riserve	1		
Totale altre riserve	2.462.272		
Totale	13.460.906		

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	Origine / natura
	1	Riserva per arrotondamento ad unità
Totale	1	

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**

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	2.359.806	2.359.806

v.2.14.0

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

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
<b>Variazioni nell'esercizio</b>		
Accantonamento nell'esercizio	1.950.000	1.950.000
Utilizzo nell'esercizio	7.473	7.473
<b>Totale variazioni</b>	1.942.527	1.942.527
<b>Valore di fine esercizio</b>	4.302.333	4.302.333

#### DETTAGLIO FONDI PER RISCHI E ONERI:

- Il Fondo vertenze legali risulta essere di euro 453.181. Il Fondo ha subito variazioni in aumento per euro 50.000 a seguito delle valutazioni del legale inerenti alle cause in essere.
- Il Fondo oneri per anomalie nell'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.
- Il Fondo oneri di manutenzione ciclica periodica risulta essere di euro 3.258.170 così costituito:
  - euro 393.170 per la messa in sicurezza dell'impianto filoviario utilizzato nell'anno per euro 7.473;
  - euro 1.640.000 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 al complesso industriale di Via C.A. Dalla Chiesa, incrementato nell'anno di euro 800.000;
  - euro 875.000 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. Si è proceduto ad accantonare nell'esercizio euro 750.000 tenuto conto dell'accantonamento di euro 125.000 già effettuato nel 2021. 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);
  - euro 100.000 accantonati a seguito degli impegni assunti per la realizzazione delle tratte Metromare e relativi agli oneri di tipo legale ed amministrativo e di manutenzione ciclica delle infrastrutture fuori dal quadro economico dell'investimento;
  - euro 250.000 per le operazioni di smantellamento della pompa, delle cisterna oltre che alla messa in sicurezza dell'area di Via Coletti a seguito del prosieguo delle attività avviate con il Comune di Rimini per la valorizzazione dell'area in oggetto e propedeutiche a liberare risorse finanziarie da impiegare negli investimenti inerenti la realizzazione delle tratte Metromare.

#### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
<b>Valore di inizio esercizio</b>	203.463
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Accantonamento nell'esercizio	65.308
Utilizzo nell'esercizio	51.926
<b>Totale variazioni</b>	13.382
<b>Valore di fine esercizio</b>	216.845

Il valore del Fondo TFR al termine dell'esercizio risulta essere di euro 216.845 ed 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 109.666 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 i versamenti effettuati 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 2.600.561.

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
<b>Debiti verso banche</b>	9.598.955	(1.522.467)	8.076.488	1.560.492	6.515.996
<b>Acconti</b>	506.806	(100.000)	406.806	0	406.806
<b>Debiti verso fornitori</b>	1.321.509	(1.122.469)	199.040	199.040	-
<b>Debiti verso controllanti</b>	110.525	(71.785)	38.740	38.740	-
<b>Debiti tributari</b>	402.120	(236.514)	165.606	165.606	-
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	31.388	10.054	41.442	41.442	-
<b>Altri debiti</b>	1.030.480	(30.279)	1.000.201	128.666	871.535
<b>Totale debiti</b>	13.001.783	(3.073.460)	9.928.323	2.133.986	7.794.337

La società nel 2017 ha stipulato un contratto di mutuo per finanziare la quota di propria competenza nella realizzazione del TRC. La quota capitale residua al 31/12/2022 è pari ad euro 5.514.520 di cui entro esercizio successivo euro 554.759 ed oltre l'esercizio successivo euro 4.959.761 (di cui, come già evidenziato euro 2.600.561 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 31/12/2022 è pari ad euro 2.561.968 di cui entro esercizio successivo euro 1.005.733 e oltre esercizio successivo euro 1.556.235.

La voce D6) "Acconti" di euro 406.806 è relativa ad acconti su contributi c/investimento oltre l'esercizio successivo per realizzazione Metromare.

Si è avuto nell'anno un decremento della voce "acconti" di euro 100.000 dovuto alla conclusione della vendita del terreno di via Rubicone con contestuale introito, quale prezzo di vendita, della caparra confirmatoria originariamente versata all'atto della stipula del contratto preliminare.

Il saldo della voce al 31.12.2022 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 31/12/2022

TOTALE ACCONTI PER CONTRIBUTI C/INVESTIMENTI AL 31.12.2022				
	Provincia Rimini	Comune Misano	Comune Cattolica	TOTALE
Valore inizio esercizio	286.220	48.234	72.353	406.806
Incrementi dell'anno	0	0	0	0
Totale	286.220	48.234	72.353	406.806
Decrementi per appostazione a risconti passivi	0	0		0
TOTALE	286.220	48.234	72.353	406.806

La voce D7) "debiti verso fornitori" per un totale di euro 109.040 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 124.082:

- debiti verso Project Automation per ricambi impianti di ausilio a Metromare euro 18.372;
- debiti verso Adhoc Network euro 4.347 per canoni collegamento internet;
- debito verso UnipolSai euro 1.692 per regolazione premi assicurativi;
- debito verso Edilsagea euro 1.900 per installazione pensilina dicembre 2022;
- debiti verso Colas Italia SpA euro 16.841 per attività di assistenza su collaudo Metromare;
- debito verso Ferramenta Fucci 2.0 euro 6.465 per materiale pensiline di fermata;
- debiti verso Provesi euro 40.730 per adeguamento e sistemazione ascensori Metromare per apertura a pubblico servizio;
- debiti verso Repas Lunch Coupon Srl euro 1.509 per buoni pasto elettronici;
- debito verso Serigrafia il Mago per adesivi fermate euro 4.532;
- debito verso Super Edilizia Srl euro 1.000 per intervento squadra per collaudo ascensori Metromare;
- debiti per utenze TIM Spa per telefonia euro 9.233;
- debiti verso Unipool Rental euro 1.331 per locazione auto e furgoni aziendali;
- debiti verso Tiraferri srl per pulizie euro 3.939;
- debiti Tam Servizi euro 625 per manutenzione pensiline fermate TPL;

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

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

Codice fiscale: 02157030400

v.2.14.0

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

- debiti verso Nanni Imballaggi euro 1.615;
- debiti verso Ponzi Srl euro 560 per manutenzione porta automatica sede;
- debiti verso Vetreria Bellariva di M.L. Snc euro 994 per vetri stratificati pensiline Tpl;
- debiti verso Beta Formazione Srl euro 861 per corso formazione dipendenti;
- debiti verso Assoservizi Romagna Srl euro 312 gestione paga;
- debiti verso Baldazzi Luca No Fly Zone 225 disinfestazione area sede dicembre;
- debito verso Ferramenta Fucci Mario Snc euro 429 per materiale consumo squadra manutenzione;
- debito verso I Tecnici Srl euro 862 per manutenzione impianto videosorveglianza sede;
- debito verso Semprini Alberto Eni euro 367 per carburante auto aziendali;
- debito verso Legislazione Tecnica euro 275 per rinnovo abbonamento rivista;
- debito verso Ificonsulting Srl euro 330 per canone annuale cisco webex cloud;
- altri debiti vari di minor valore per un totale di euro 4.736;

Per fatture da ricevere euro 75.299:

Start Romagna SpA per euro 50.338 lavori di riqualificazione officina deposito e lavori di manutenzione fermate Tpl; euro 2.533 per manutenzioni varie da Coopservice- Vetreria Bellariva, Coopservice impresa di pulizie, E.B Elettronica, Canon, Coop 134; euro 4.453 per utenze da SGR-Enel-Hera-TIM; euro 8.322 per compensi A.U. e Collegio Revisori; euro 4.069 per consulenze legali e tecniche Albore & Calindo-Cingolani; euro 519 per prestazione medico lavoro Mancini; euro 2.471 per canoni vari da TIM-Leasys-Canon-I & S-Telepass-Uniporental-Edita; euro 1.430 per buoni pasto elettronici da Repas Lunch; euro 340 per fornitura carburante autoveicoli aziendali Semprini; euro 824 per servizi elaborazione buste paga Assoservizi.

Note di credito da ricevere da Enel Energia per euro 340.

Voce D11) "Debiti verso controllanti"

La voce di debiti verso controllanti di euro 38.740 è costituita da debiti per interessi su capitale di dotazione Comune di Riccione per euro 35.766; contributi trasporto veicoli atipici euro 2.974.

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 165.606 è già al netto del credito Ires ed è costituita per euro 143.752 da stima Ires al netto del credito Ires per euro 95.022, da euro 101.740 da stima Irap, da euro 15.136 per Irpef da versare e imposte di bollo. 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 41.442;

La voce "Altri debiti" entro l'esercizio di euro 128.666 è così composta: clienti conto deposito cauzionali per euro 860 da cooperativa La Romagnola per cauzione locazione via Coletti; debiti diversi per euro 16.701 di cui più rilevante è relativo al rateo di interessi mutuo Credit Agricole per euro 12.254; deposito cauzionale da Eco demolizione per 1.850; debito verso Ministero infrastrutture per CCNL euro 3.193; debito verso dipendenti per stima premio dipendenti e dirigente per euro 51.481; debito verso dipendenti per ferie non fruite euro 54.581.

La voce "Altri debiti" oltre l'esercizio di euro 871.535 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.

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	8.076.488	8.076.488
Acconti	406.806	406.806
Debiti verso fornitori	199.040	199.040
Debiti verso imprese controllanti	38.740	38.740
Debiti tributari	165.606	165.606
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	41.442	41.442
Altri debiti	1.000.201	1.000.201
Debiti	9.928.323	9.928.323

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

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

Il totale del debito verso banche di euro 8.076.488 è costituito:

- per euro 5.514.520 quale quota capitale residua finanziamento della quota PMR sull'investimento Metromare 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 2.561.968 da finanziamento acquisto mezzi rotabile Metromare ed è garantito da deposito titoli per euro 2.053.007 (voce B III 3).

v.2.14.0

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

	Debiti assistiti da garanzie reali			Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	5.514.520	2.561.968	8.076.488	-	8.076.488
Acconti	-	-	-	406.806	406.806
Debiti verso fornitori	-	-	-	199.040	199.040
Debiti verso controllanti	-	-	-	38.740	38.740
Debiti tributari	-	-	-	165.606	165.606
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	-	41.442	41.442
Altri debiti	-	-	-	1.000.201	1.000.201
<b>Totale debiti</b>	<b>5.514.520</b>	<b>2.561.968</b>	<b>8.076.488</b>	<b>1.851.835</b>	<b>9.928.323</b>

## Ratei e risconti passivi

-Si riferiscono quanto ad euro 73.792.401 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 149.535 a seguito dei contributi su infrastruttura Metromare. I decrementi subiti nell'esercizio sono relativi quanto ad euro 75.213 quale storno della residua quota di contributo a seguito di formale riconsegna al Comune di Riccione dell'area deposito di Via Lombardia e quanto ad euro euro 4.273.197 dovuti alle quote di storno ammortamento di competenza dell'esercizio Metromare e Tpl.

-Per euro 9.162 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.

Nel rispetto del punto 23.7 dello Statuto nei seguenti punti relativi al conto economico viene evidenziato il confronto con i dati economici previsionali motivandone gli scostamenti.

## **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 1.000.000 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 2022 prevedeva una quota a proprio carico più elevata e fissata in euro 1.200.000 ma, tenuto conto della plusvalenza di euro 1.768.929 di carattere prettamente straordinaria relativa alla vendita dell'area di via Rubicone portata a termine al fine di finanziare investimenti presenti e di futura attuazione, visto anche

l'andamento economico positivo del bilancio, si ritenuto di procedere alla riduzione del carico di contribuzione consortile in capo agli Enti Soci nella misura di euro 200.000. Si dà informazione che avendo, sulla base di quanto dettato dall'Assemblea dei Soci in fase di approvazione del bilancio di previsione, già proceduto a fatturare i 5/6 di quanto previsto a fronte della riduzione effettuata non verrà fatturato l'ultimo bimestre.

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

Tabella riparto Contributo Consortile

PROV	COMUNE	QUOTE PARTECIPAZIONE ENTI SOCI	PREVENTIVO CONTRIBUTO ENTI SOCI 2022	TOTALE CONTRIBUTO ENTI SOCI 2022
<b>ENTI SOCI</b>				
RN	BELLARIA IGEA M.	0,793%	9.516	7.930
FC	BORGHI	0,019%	228	190
RN	CATTOLICA	2,042%	24.504	20.420
RN	CORIANO	0,305%	3.660	3.050
RN	GEMMANO	0,032%	384	320
RN	MISANO ADR.	0,658%	7.896	6.580
RN	MONDAINO	0,095%	1.140	950
RN	MONTESCUDO-MONTECOLOMBO	0,142%	1.704	1.420
RN	MONTEFIORE C.	0,019%	228	190
RN	MONTEGRIDOLFO	0,027%	324	270
RN	MORCIANO DI R.	0,642%	7.704	6.420
RN	POGGIO TORRIANA	0,054%	648	540
RN	RICCIONE	5,368%	64.416	53.680
RN	RIMINI	79,674%	956.088	796.740
RN	SALUDECIO	0,108%	1.296	1.080
RN	SAN CLEMENTE	0,102%	1.224	1.020
RN	SAN GIOVANNI IN M.	0,403%	4.836	4.030
RN	SANTARCANGELO DI R.	1,270%	15.240	12.700
FC	SOGLIANO AL R.	0,019%	228	190
PU	TAVOLETO	0,019%	228	190
RN	VERUCCHIO	0,052%	624	520
RN	PROVINCIA DI RIMINI	8,157%	97.884	81.570
<b>TOTALE ENTI SOCI</b>		<b>100,00%</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.000.000</b>

b) Altri Ricavi e Proventi per euro 7.914.362 costituito da:

Affitti e locazioni attive per euro 1.508.027 superiori a quanto preventivato per euro 14.690 a seguito di adeguamento Istat e comprendono:

- quanto ad euro 733.633 per locazione beni strumentali TPL (deposito, impianto filoviario, fermate);
- quanto ad euro 770.000 quale canone locazione per primo anno affidamento infrastruttura Metromare. Il contratto di locazione prevede un canone congruo di euro 1.100.000 ma si è ritenuto di ridurlo, per venire incontro alle richieste del gestore, ad euro 840.000 per il 2023 e ad euro 840.000 più rivalutazione 100% Istat FOI settembre su settembre per il 2024;

- quanto ad euro 935 per locazione deposito di Via Coletti;
- quanto ad euro 3.459 per affitto appartamento Via Gabelli.

La voce Proventi pubblicitari per euro 31.997 è costituita dal canone per la concessione di spazi pubblicitari sulle pensiline di fermate Metromare e TPL, quest'ultimo non previsto nel bilancio previsionale 2022 in quanto canone già sospeso nel 2021 a seguito degli eventi pandemici.

Indennità case cantoniere euro 995 invariato rispetto al previsionale;

Rivalutazione credito per acconti imposte TFR euro 9.947 superiore a quanto previsto a seguito della variazione del tasso di rivalutazione;

Risarcimento danni euro 21.414 per risarcimento sinistri a seguito di danni subiti su paline e pensiline aree di fermata.

Sopravvenienza ordinaria attiva per euro 94.268 costituita da:

- sopravvenienza su stima Ires e Irap 2021 euro 22.608;
- stima per premi di produzione dipendenti e dirigente 5.841;
- recupero oneri malattia dal 2015 al 2018 euro 54.622;
- mancato rilevazione plusvalenza dismissione cespite 20/21 euro 1.283;
- canone Tim euro 3.289;
- storno oneri fornitura emettitrici veicoli Metromare euro 5.718
- conguaglio utenze e varie euro 907.

La voce Rimborsi vari per euro 205.588 molto più elevato di quanto previsto, comprende:

- euro 167.444 quale rimborso utenze infrastruttura Metromare non ancora volturate da Start Romagna Spa;
- euro 16.500 rimborso canone imposta pubblicitaria su pensiline a Media One S.r.l.;
- euro 1.500 rimborso utenze GIM da Media One Srl;
- euro 881 rimborso oneri relativi alla locazione di Via Coletti da Coop.La Romagna e Bepast;
- euro 716 quale rimborso spese di registrazione comodato d'uso gratuito al Comune di Rimini per area via Coletti;
- euro 6.900 quale rimborso cartelle esattoriale per contributi unificati per cause civili Metromare;
- euro 9.360 quale rimborso IMU su area via Rubicone da parte dell'acquirente Oasi Due Srl;
- euro 500 per rimborso quote premi assicurazione A.U. e dirigente;
- euro 1.368 per rimborso oneri fermo filovia;
- altri rimborsi vari per euro 419.

La voce di ricavo quota annua di Contributi conto impianti (sterilizzazione quote ammortamento) è pari ad euro 4.273.197 e rappresenta la quota annua di contributi conto impianti a storno ammortamento per contributi ricevuti.

La voce è costituita:

euro 26.089 per quota storno infrastrutture TPL;

euro 4.247.108 quota storno infrastruttura e mezzi rotabili Metromare. Lo storno è stato calcolato applicando una percentuale pari a quella utilizzata per l'ammortamento finanziario delle infrastrutture e del 15 % per la quota utilizzata a storno dell'ammortamento dei mezzi rotabili.

## Costi della produzione

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

Il totale della voce di euro 208.351 è superiore a quanto preventivato di euro 193.851. Di seguito si dettagliano le variazioni.

L'ammontare totale dei costi per materie di consumo è superiore a quanto preventivato in quanto all'atto della stesura del previsionale non si era considerato il materiale di consumo per l'infrastruttura Metromare per euro 198.192.

La voce è relativa a materiali di consumo Metromare per euro 198.192; carburanti per auto di servizio euro 3.973; materiale sede uffici euro 101; materiali di consumo per squadra manutenzione per euro 5.923; prodotti per sanificazione e dispositivi di protezione individuali euro 162.

**B 7) Per servizi**

Il totale della voce di euro 666.987 è inferiore al preventivo per euro 147.022. Di seguito si dettano le varie voci:

- Spese per utenze per euro 210.170:
  - Energia elettrica euro 176.298 di cui euro 166.190 addebitate al gestore quali oneri utenze servizio Metromare non ancora volturate. L'importo di effettiva nostra competenza è pari ad euro 10.108 inferiore a quanto preventivato;
  - Gas e riscaldamento euro 7.610 inferiore a quanto preventivato;
  - Acqua per euro 1.357 di cui euro 1.014 rimborsati da Coop.Romagnola e Start Romagna, la quota di nostra effettiva competenza risulta essere di euro 343 inferiore a quanto preventivato;
  - Spese telefoniche euro 24.904, di cui euro 1.072 telefonia Acantho postazione di controllo Metromare chiesto rimborso al gestore del servizio; telefonia mobile e centralino comprensive dei contratti di manutenzione per euro 23.833 importo pressoché in linea con quanto preventivato;
- Le Spese per prestazioni tecniche TPL per euro 91.061 notevolmente inferiore al preventivo a causa del mancato perfezionamento e conseguente slittamento di quanto previsto di sostenere per l'accordo di programma comparto Via Coletti e riguardano:
  - supporto per selezione personale euro 8.500;
  - prestazione tecnica per attività di consulenza su controversia IMU euro 5.200;
  - prestazioni per progettazione e studi ai fini dell'assegnazione risorse trasporto rapido di massa euro 18.427;
  - prestazione tecniche alla messa in esercizio ascensori Metromare euro 12.200;
  - studio fattibilità comparto Coletti per euro 46.734.
- Le Spese per prestazioni legali e notarili per euro 39.537 comprendono:
  - vidimazione libri sociali euro 127;
  - prestazioni legali per causa Comune Riccione su area Via Lombardia euro 13.520;
  - prestazioni legali su difesa in giudizio causa Tosi euro 8.331;
  - assistenza in giudizio cause TRC euro 14.234;
  - assistenza in giudizio contro Fastweb euro 3.325

Rispetto al Preventivo vi è un minor onere di circa euro 57.463 dovuto principalmente allo slittamento della definizione delle cause in corso su Metromare e consulenze legali su comparto Coletti.
- Le spese per assicurazioni per euro 57.657 sono in linea a quanto preventivato, costituite per euro 2.760 quale assicurazione R.C. patrimoniale amministratori; euro 2.800 per polizza fideiussoria verso Start Romagna; euro 2.000 per assicurazione tutela legale generale; euro 10.385 All Risk furto-elettronica ed incendi; euro 22.500 All Risk Metromare; euro 7.500 RCT Metromare ed RC rischi diversi; euro 4.484 per assicurazione incendio per mutuo Iccrea; euro 1.872 per assicurazioni infortuni e TCM dirigenti; euro 3.356 assicurazione RC amministratori Chubb.
- Servizi di pulizia per euro 6.500 superiori al preventivo a seguito di sottoscrizione di nuova convenzione Intercenter;
- Spese per manutenzioni e riparazioni da terzi euro 160.511 inferiori rispetto al preventivo a seguito di euro 79.000 quale minor oneri su manutenzioni infrastrutture Metromare e così dettagliate: manutenzioni autoveicoli aziendali per euro 23, manutenzioni impianti fissi filoviari per euro 7.290, manutenzione depositi e officina per euro 55.713, manutenzioni attrezzature informatiche e macchine per ufficio per euro 5.817, manutenzione aree di fermata per euro 62.077, manutenzione uffici via Dario Campana 8.652, manutenzione ordinarie su linea Metromare euro 20.939.
- La voce Tenuta paghe e altri servizi amm.vi per euro 28.171, inferiori al preventivo per euro 11.829, include il servizio di gestione paghe da parte di Assoservizi Romagna euro 3.348, il servizio di somministrazione lavoro temporaneo da Randstad Italia Spa euro

15.498 attivo sino a settembre (euro 4.374 per un addetto ai servizi contabili ed euro 11.124 per due addetti dello staff TRC/Asset tecnico), spese per consulenza amministrativa/fiscale euro 8.008, pratiche amministrative euro 1.144, varie per euro 173.

- I costi per buoni pasto mensa euro 17.104 superiori al preventivo a seguito di nuova convenzione Intercenter;
- I costi per beni non strumentali euro 1.985, sono dovuti alle spese di condominio dell'appartamento di proprietà di via Gabelli e alla sostituzione della caldaia;
- Gli oneri di vigilanza sedi uffici euro 183;
- Le spese varie per trasferte euro 768, inferiori al preventivo;
- Le consulenze per sicurezza e sanitarie per euro 3.483, inferiori al preventivo, 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;
- Spese postali euro 199 inferiori a preventivo;
- Oneri bancari euro 1.893 inferiori a preventivo;
- Spese di rappresentanza euro 3.311 inferiori a preventivo;
- Compensi collegio sindacale per euro 6.562 inferiore a preventivo in quanto il compenso per la relazione sul Bilancio consuntivo verrà imputata per competenza nel 2023;
- Compensi 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 3.511 lievemente superiore al preventivo;
- Aggiornamenti personale e convegni per euro 2.793 lievemente superiore al preventivo;
- Addestramento software per euro 780, non preventivate;
- Spese di trasporto ed imballo e altre per euro 1.948, superiore al preventivo;

Per quanto riguarda le spese per iniziative promozionali previste per euro 40.000 si fa presente che nell'esercizio non sono state effettuate in quanto previste per la seconda tratta Metromare e che slitteranno nel 2023

#### 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 5.460).

Compensi per cariche sociali	2021	Preventivo 2022	2022
Amministratori	23.400	23.400	23.400
Collegio Sindacale per attività di controllo	16.765	18.500	6.562
Collegio Sindacale per attività di revisione legale	5.460	5.460	5.460
	45.625	47.360	45.625

B 8) Il totale della voce costi per "godimento beni di terzi" pari ad euro 94.781 sono in linea con il preventivo che era valorizzato in euro 95.750.

Sono composti da:

- euro 56.567 per canoni di locazione di Via Dario Campana 67 inferiori a preventivo;
- euro 24.406 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), inferiore a quanto preventivato;
- euro 11.815 per contratti di noleggio autovetture aziendali, in linea con quanto preventivato;
- euro 1.760 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	2021	PREVENTIVO 2022	2022
Salari e stipendi	416.284	460.000	469.110
Somministrazione lavoro	103.922	110.000	82.393
Indennità per trasf. a dip. forfett.	0	400	0
Oneri sociali	127.957	140.000	142.618
Trattamento di fine rapporto	41.152	35.000	57.059
Altri costi	820	1.500	1.991
<b>TOTALE</b>	<b>690.135</b>	<b>746.900</b>	<b>753.171</b>

Il costo del personale a consuntivo 2022 risulta essere di euro 753.171 superiore di euro 6.271 rispetto al preventivo, dovuto principalmente all'aumento dell'aliquota di rivalutazione TFR.

Si da informazione che ad ottobre sono state assunte n.4 persone e contestualmente è stato disdetto il contratto di fornitura lavoro interinale.

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 63 mila da liquidarsi a seguito di approvazione del bilancio consuntivo d'esercizio.

B 10) Ammortamenti e Svalutazioni

B 10. Ammortamenti e svalutazioni	2021	PREVENTIVO 2022	2022
a) Ammortamento imm.ni immateriali	6.059	5.334	3.334
b) Ammortamenti imm.ni materiali	3.200.529	4.718.071	4.567.970
c) Altre Svalutazioni immobilizzazioni	0	0	0
d) Svalutazione crediti vs utenti	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>3.206.588</b>	<b>4.723.405</b>	<b>4.571.304</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 di inserire in ammortamento anche la quota residua del totale investimento da quadro economico Metromare e non ancora effettivamente concluso. L'incidenza dell'investimento Metromare per il 2022 è di euro 4.469.625.

B 12) Accantonamenti per rischi

Tale posta ammonta complessivamente ad euro 50.000 ed è costituita dall'accantonamento effettuato a seguito delle valutazioni del legale inerenti alle cause in essere 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 1.900.000. Gli accantonamenti sono relativi:

- 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 800.000;
- visto il prosieguo delle attività avviate con il Comune di Rimini per la valorizzazione dell'area di via Coletti al fine di procedere alla dismissione della pompa di carburante non più utilizzata ma insistente nell'area si è proceduto ad accantonare euro 250.000 per le operazioni di smantellamento della pompa carburante e della relativa cisterna;
- visti gli impegni assunti con la realizzazione della tratta Metromare si è proceduto ad accantonare euro 100.000 per far fronte agli oneri di manutenzione ciclica sull'infrastruttura fuori dal quadro economico dell'investimento;
- 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 750.000 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 tenuto conto che nel 2021 si era già accantonato 125.000 si è proceduto nell'esercizio ad accantonare il residuo

#### 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	2021	PREVENTIVO 2022	2022
Imposte comunali immobili	39.225	10.700	53.494
Altre tasse non su reddito d'esercizio	257.962	28.600	33.414
Tassa proprietà mezzi trasporto	75	0	112
Minusvalenze da cessione cespiti	3.012	0	0
Sopravvenienze passive	201.787	0	9.167
Altri oneri diversi di gestione	23.088	13.300	6.175
TOTALE	525.149	52.600	102.362

Il maggior onere rispetto al preventivo di euro 49.762 è dovuto principalmente all'Imposta Municipale Propria su via Rubicone non preventivata in quanto si prevedeva che la vendita fosse perfezionata entro il 2021.

Imposta Comunale Propria così composta: via Rubicone euro 23.400 (di cui euro 9.360 rimborsati da Oasi Due Srl); area Coletti euro 17.383; sottostazioni via Rimembranze e Cappellini euro 442; via della C.A. Dalla Chiesa euro 11.414; P.C.C piazza Battisti euro 369; appartamento via Gabelli euro 486.

Nelle altre tasse non sul reddito di esercizio gli importi più rilevanti sono: imposte e tasse sede legale euro 1.554; tasse proprietà auto 112; tassa vidimazione libri sociali 516; tasse su consorzio di bonifica 533; canoni impianti pubblicitari (rimborsato da Media One Srl) euro 16.500; passi carrabili Comune di Riccione euro 261; imposte di registro su contratti di locazione AMR al 50% euro 6.443; imposte su pratiche amministrative evase euro 955; imposta causa civile 213; imposte su titoli e c/c bancari 3.368; imposto di bollo virtuale su fatture e marche da bollo per pratiche amministrative euro 534, ricarica castello visure Sister Agenzia delle Entrate euro 620; tasse per pratiche catastali e bollettini Mav per gare euro 133, varie euro 118.

Le ulteriori sopravvenienze passive sono dovute alla regolazione premi polizze Unipol 2020 /2021 euro 1.692, la prestazione quale direttore esercizio ascensori Metromare 2021 euro 2.600, spese di registrazione contratto di locazione via Coletti euro 515, cancellazione quota residua area via deposito via Lombardia euro 4.183, altri di minor valore per euro 177.

Negli altri oneri di gestione gli importi più rilevanti sono: multe e penalità per euro 698; quote associative per euro 74; libri abbonamenti per euro 1.913; moduli e stampati, cancelleria e ricambi macchine ufficio per euro 2.767; pedaggi e canoni telepass euro 152; altri oneri vari per euro 571.

## 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 238.890

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	238.890
Totale	238.890

### C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	2021	PREVENTIVO 2022	2022
16) Altri Proventi Finanziari	4.503	2.000	6.591
17 ) Interessi e altri oneri finanziari - Altri	(264.929)	(224.168)	(238.890)
TOTALE	(260.426)	(222.168)	(232.299)

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 153.118 e sulla linea di credito di Credit Agricole per euro 85.772, superiore al preventivo a seguito dell'incremento dei tassi di interesse che ha comportato un maggior onere di euro 14.722.

## 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.

- Plusvalenza da realizzo vendita terreni di Via Rubicone per euro 1.768.929.

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.

- La voce B12 "accantonamenti per oneri e rischi" comprende accantonamenti per oneri di manutenzione ciclica e periodica su beni funzionali al servizio TPL da effettuarsi al complesso industriale di via C.A. Dalla Chiesa per euro 800.000; accantonamento al fondo vertenze legali per cause in corso per euro 50.000; accantonamenti a seguito di impegno alla sostituzione delle batterie dei mezzi Metromare affidati al gestore del servizio per euro 750.000; accantonamento per manutenzioni cicliche su infrastruttura Metromare euro 100.000; accantonamento per smantellamento pompa carburante presente nel deposito di via Coletti per euro 250.000

## 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, per il principio della prudenza, non vi è la ragionevole certezza del loro recupero in futuro.

Le passività per imposte differite non sono state contabilizzate in quanto di importi non significativi.

### **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 stimato di euro 598.965, già abbattuto per l'80% dall'utilizzo di perdite pregresse, che assoggettato all'aliquota ordinaria del 24% determina un'imposta di euro 143.752

Mentre l'IRAP è stimata per euro 101.740 calcolata sul valore della produzione netta pari a euro 2.608.729

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

v.2.14.0

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

Quale costo per IRAP 2022 è stato imputato un valore stimato di euro 101.740.

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	567.406
Costi non rilevanti ai fini IRAP	2.703.172
Imponibile Teorico	3.270.578
Onere Teorico	127.553
Variazioni in diminuzione	
Inail, Apprendisti, Cuneo fiscale e altri sgravi	743.624
Ammortamenti fiscali eccedenti	
Altre variazioni in diminuzione	
Totale variazioni in diminuzione	743.624
Variazioni in aumento	
Compensi amministratori	23.400
Ammortamento fiscali non deducibili	
Imposta comunale Sugli Immobili	53.494
Altre variazioni in aumento stimate	4.881
Totale variazioni in aumento	81.775
Reddito imponibile IRAP di competenza	2.608.729
IRAP di competenza	101.740
IRAP Stimata in conto economico	101.740

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

Quale costo per IRES 2021 è stato imputato un valore stimato di euro 143.752.

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	335.107
Onere fiscale teorico 24%	80.426
Variazione in aumento dell'imponibile	
Quota plusvalenza patrimoniale	645.336
Imposte in deducibili	53.494
Redditi fabbricati non strumentali	3.095
Accantonamento fondo oneri e rischi	1.950.000
Svalutazioni e sopravvenienze passive	
Manutenzione eccedenti limite	
Altre variazioni in aumento stimate (autovetture, acc.to previdenza	
Complementare eccedente, telefoniche)	15.013
Totale variazioni in aumento	2.666.938
Variazioni in diminuzione dell'imponibile	
Canoni di locazione fabbricati non strumentali	5.286
Totali variazioni in diminuzione	5.286
Reddito imponibile IRES di competenza	2.996.759
Utilizzo perdite fiscali esercizi precedenti 80 % imponibile	599.352
IRES di competenza	143.845
IRES stimata in conto economico	143.752

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	2
Impiegati	7
Operai	1
Altri dipendenti	2
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>13</b>

A seguito del concorso per la selezione pubblica di personale si è proceduto all'assunzione di n. 3 persone nell'area tecnica di cui 2 al parametro 205 e 1 al parametro 155 e di n.1 persona nell'area amministrativa al parametro 155.

A seguito delle assunzioni effettuate è stato disdetto il contratto di somministrazione di lavoro interinale con Randstad.

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	6.562

#### 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 6.562 imputati per competenza per quanto riguarda i gettoni di presenza e le prestazioni relative alle verifiche di controllo, mentre verranno imputate per cassa, quindi nel 2023, i compensi spettanti per la relazione sul bilancio consuntivo di euro 9.828.

### **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
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.460

## 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 /2021	Saldo al 31/12 /2022
<b>RISCHI ASSUNTI</b>		
Fideiussioni prestate	205.199	205.199
<b>GARANZIE RICEVUTE DA TERZI</b>		
Fideiussioni ed altre garanzie da terzi	15.054.042	15.000.566
<b>IMPEGNI ASSUNTI</b>		
Impegni contrattuali	4.330.818	12.184.395
<b>BENI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA</b>	460	460
<b>TOTALE</b>	19.590.519	27.390.620

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 15.000.566:

- progettazione ed esecuzione TRC ATI ICI, Teknosonda e Alpiq euro 918.792;
- 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 Ialia 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.
- Antonioli Srl polizza fideiussoria a garanzia contratto di manutenzione straordinaria porzioni della palificata dell'impianto filoviario Rimini - Riccione euro 7.165.

**Impegni Contrattuali per euro 12.184.395:**

- compromesso per acquisto aree in fregio, case cantoniere ed espropri per realizzazione Metromare con R.F.I. Ancona euro 833.458;
- affidamento lavori di spostamento portale armo 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;
- convenzione per valutazione clima acustico prodotto da realizzazione Metromare con ARPAE euro 40.138;
- incarico per consulenza giuridico amministrativa euro 45.669;
- incarico per difesa ed assistenza in giudizio euro 9.052;
- incarico per predisposizione elaborati volti alla presentazione istanze assegnazione risorse realizzazione infrastrutture sistemi di trasporto rapido di massa euro 13.928;
- incarico predisposizione documentazione tecnica per avvio "comparto Coletti-Metromare" e redazione progetto definitivo euro 57.730;
- 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;
- incarico Direttore d'esercizio piattaforme elevatrici a servizio Metromare euro 9.896;
- incarico progettazione illuminazione pubblica "comparto via coletti" euro 11.273;
- incarico progettazione reti fognature e invarianza idraulica "comparto via coletti" euro 12.371;
- incarico redazione piano di settore per sistemazione base del PUMS - frequentazione servizio Tpl provincia di rimini euro 8.374;
- incarico di supporto topografico e catastale frazionamento aree Metromare prima tratta euro 9.059;
- incarico Antonioli Srl per manutenzione straordinaria porzioni della palificata impianto filoviario Rimini - Riccione euro 54.186;
- gara per affidamento incarico per progettazione esecutiva interventi di modifica infrastruttura filoviaria euro 76.106;
- gara per affidamento incarico professionale di progettazione definitiva, Direzione lavori e Coordinamento sicurezza per lavori manutenzione straordinaria porzioni della palificata dell'impianto filoviario Rimini - Riccione euro 173.395;

- gara per affidamento incarico professionale servizi di progettazione parcheggi a raso funzionali alle fermate Kennedy e Miramare Airport Metromare euro 136.064;
- incarico per fornitura pali ottagonali per filovia RN-Riccione euro 28.600;
- incarico per rilievi fotogrammetrici necessari alla realizzazione seconda tratta Metromare euro 41.836;
- incarico per redazione studio impatto ambientale e VAS-VALSAT necessari alla realizzazione seconda tratta Metromare euro 20.301;
- incarico per valutazione preventiva interesse archeologico necessari alla realizzazione seconda tratta Metromare euro 3.423;
- incarico per servizi di geologia e geognostica necessari alla realizzazione seconda tratta Metromare euro 147.418;
- incarico per servizi di fattibilità tecnico/economica del tracciato necessari alla realizzazione seconda tratta Metromare euro 451.667;
- incarico per affidamento lavori di indagini geognostiche e relative analisi di laboratorio necessari alla realizzazione seconda tratta Metromare euro 93.799;
- incarico per censimento reti sottoservizi e gestioni interferenze necessari alla realizzazione seconda tratta Metromare euro 31.744;
- incarico per studio impatto ambientale, valorizzazione del verde ed inserimento urbanistico necessari alla realizzazione seconda tratta Metromare euro 36.889;
- incarico per servizi di verifica preventiva alla progettazione ex art.26 Dlgs.50/2016 del PFTE necessari alla realizzazione seconda tratta Metromare euro 35.990;
- accordo per l'attuazione del contratto d'appalto di fornitura di numero 6 mezzi su gomma art.2.4 del contratto prot.4719 del 05.08.2016 necessari alla seconda tratta Metromare euro 7.199.058.

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 infrastrutture pubbliche e 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**

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

### **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.

#### **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 89.615

- per il 5 % pari ad euro 4.481 a riserva legale;
- quanto ad euro 85.134 a riserva straordinaria.

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

Codice fiscale: 02157030400

v.2.14.0

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 31/12/2022

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

L'anno **Duemilaventitre (2023)**, il giorno **03** del mese di **MAGGIO**  
**(03.05.2023)**

alle ore **11.15** 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. 1972 del 05/04/2023, si è riunita l'Assemblea dei Soci in modalità di videoconferenza ai sensi dell'art. 13 comma 5 dello Statuto per deliberare sul seguente **Ordine del Giorno**:

\*\*\*

1. Nomina Segretario verbalizzante.
2. Approvazione Bilancio d'esercizio al 31.12.2022.
3. Stato dell'arte su interventi con finanziamento statale: 1) Intervento TRC Rimini FS – Fiera; 2) realizzazione di n. 5 parcheggi d'interscambio in corrispondenza di altrettante fermate TRC Rimini Fs – Riccione FS; 3) Interventi di manutenzione straordinaria sulla linea filoviaria Rimini – Riccione.
4. Nomina dell'Organo Amministrativo di PMR (ai sensi dell'art. 11.1 lettere a) e b) dello Statuto).
5. Varie ed eventuali.

\*\*\*

Dei Soci aventi diritto ad intervenire all'Assemblea (art. 13.1 dello Statuto) sono presenti i seguenti n. 9 rappresentanti:

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

- |    |                   |    |                                     |
|----|-------------------|----|-------------------------------------|
| 1. | BRUNOANGELO GALLI | RT | Comune di Bellaria Igea Marina      |
| 2. | CLAUDIA GABELLINI | RT | Comune di Cattolica                 |
| 3. | ANNA PECCI        | RT | Comune di Coriano                   |
| 4. | FABRIZIO PICCIONI | S  | Comune di Misano Adriatico          |
| 5. | SIMONE IMOLA      | RT | Comune di Riccione                  |
| 6. | ROBERTA FRISONI   | RT | Comune di Rimini                    |
| 7. | DANIELE MORELLI   | S  | Comune di San Giovanni in Marignano |
| 8. | ANGELA GARATTONI  | RT | Comune di Santarcangelo di Romagna  |
| 9. | DANIELE MORELLI   | RT | Provincia di Rimini                 |

Sono presenti sempre in modalità videoconferenza i Sigg.: Paolo Faini (Presidente del Collegio Sindacale di P.M.R.); Rita Turci (Componente del Collegio Sindacale di P.M.R.); David Casamenti (Componente del Collegio Sindacale di P.M.R.); Claudia Marisel Rufer (Dirigente del Comune di Cattolica); Mattia Maracci (funzionario del Comune di Rimini); Alberto Rossini (Provincia di Rimini); Roberto D'Andrea, Roberto Lodolini, Matteo Massanelli, Ivana Torroni 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 98,67% 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 **punto 1 dell'Ordine del Giorno** l'A.U. Giannini propone di nominare quale segretario verbalizzante la dott.ssa Ivana Torroni, Responsabile del Settore Servizi Generali, Legale e Contratti di P.M.R..

**FAVOREVOLI:** i rappresentanti dei Comuni di Bellaria Igea Marina, Cattolica, Coriano, Misano

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

Adriatico, Riccione, Rimini, San Giovanni in Marignano, Santarcangelo di Romagna e il rappresentante della Provincia di Rimini - CHE RAPPRESENTANO il 98,67 % del capitale sociale.

CONTRARI e ASTENUTI: nessuno.

L' ASSEMBLEA approva all'unanimità (deliberazione n. 1/2023)

\*\*\*

Alle ore 11.20 si collega in videoconferenza  
la Sindaca del Comune di San Clemente, Mirna Cecchini.

\*\*\*

L'A.U. Giannini passa alla trattazione del **punto 2 dell'Ordine del Giorno** ("Approvazione Bilancio d'esercizio al 31.12.2022") e illustra ai Soci quanto riportato nella relazione al Bilancio evidenziando che il 2022 si chiude con un risultato utile importante così come pure considerevoli di attenzione sono gli accantonamenti che sono stati inseriti all'interno dello stesso. Sottolinea che la contribuzione a consuntivo dei Soci è stata ridotta di 200.000 euro rispetto a quanto preventivato e pertanto l'ultima rata a carico dei Soci non dovrà essere corrisposta. Questi risultati di bilancio sono frutto principalmente della plusvalenza derivata dalla vendita del lotto edificabile in via Rubicone, ma anche dalla gestione caratteristica, specie per il contenimento delle spese.

Gli accantonamenti sono necessari e opportuni per contenere al massimo eventuali rischi di richiesta di maggior contribuzione ai Soci da parte di PMR sia per affrontare la manutenzione del patrimonio relativo al trasporto pubblico locale (deposito, officina, filovia...) che la mole di investimenti in programmazione e in parte già in esecuzione con particolare riferimento alla tratta del TRC verso la Fiera.

Il 2022 è stato un anno in cui è stato possibile tenere sotto controllo i conti anche grazie alla sottoscrizione del contratto per il canone dell'infrastruttura Metromare e anche ai ritocchi economicamente migliorativi dei contratti relativi agli altri beni storicamente individuati come essenziali al trasporto pubblico locale.

La tratta del Metromare dalla stazione di Rimini FS alla Fiera rientra fra gli interventi ricompresi da realizzare secondo le modalità proprie del PNRR entro il 2026. PMR, in qualità di soggetto attuatore del progetto, è impegnata, d'intesa con il Comune di Rimini, beneficiario del finanziamento, nella conferenza dei servizi decisoria che approverà il progetto di Fattibilità Tecnico Economica che sarà posto a base della gara da effettuarsi entro giugno 2023 per l'individuazione del soggetto appaltatore nel rispetto dei tempi stringenti previsti dal PNRR.

Riferisce di ulteriori due finanziamenti statali ottenuti nel corso del 2022, ovvero del contributo statale di circa 2.040.000 euro assegnato al Comune di Rimini per la manutenzione della linea filoviaria 11 che delle risorse pari a euro 13.196.090, destinate a finanziare cinque parcheggi funzionali al servizio del Metromare, situati nei pressi delle fermate Kennedy, Pascoli, Toscanini, Rivazzurra e Miramare Airport, ottenute grazie al particolare impegno dell'Assessore Frisoni del Comune di Rimini.

Sottolinea sia la nuova prospettiva che emerge dagli intenti del Comune di Riccione di voler partecipare attivamente alla progettazione della 3^ tratta di Metromare fino a Cattolica, che l'intenzione del Comune di Santarcangelo di vedere proseguire il Metromare fino al suo territorio in modo da costituire una porta per l'interconnessione con il trasporto locale della Valmarecchia.

Il Dott. Rossini ritiene che il quadro delineato da Giannini sia assolutamente positivo. Visti i dati di utilizzo e gradimento da parte dell'utenza, si può infatti parlare di affermazione

definitiva della linea Metromare e conseguentemente è opportuno sviluppare ulteriori prolungamenti dando attuazione a quanto previsto nel progetto iniziale del TRC sia verso la Fiera di Rimini che verso Cattolica per alleggerire il traffico automobilistico. Oggi il Comune di Riccione svolge un ruolo attivo nel portare avanti per la tratta riccionese il progetto che dovrà essere presentato al Ministero. Ribadisce l'importanza di mettere in contatto Misano e Cattolica e creare un hub di riferimento per la Valconca a Cattolica così come crearne uno a Santarcangelo per la Valmarecchia. La linea 11, attualmente ancora attiva e complementare della linea Metromare, dovrà essere ammodernata come già previsto. Sottolinea inoltre che anche il collegamento Rimini-Ravenna è essenziale per la costa romagnola e i progetti di Romagna Next, a cui hanno partecipato molti Sindaci, vanno proprio in questa direzione anche per sopperire alla carenza dei collegamenti ferroviari in certe fasce orarie.

Il Vicesindaco Galli accoglie favorevolmente il dato di bilancio con la riduzione del contributo consortile a carico dei Soci. Tuttavia, ritiene che la linea Metromare debba autofinanziarsi e/o che venga ritenuta strategica dalla Regione e pertanto totalmente finanziata dalla stessa. Non ritenendo corretto che i costi ricadano anche sui Comuni Soci che non sono attraversati dalla linea Metromare, annuncia il proprio voto contrario all'approvazione del Bilancio in oggetto.

A tal proposito, l'Amministratore Giannini precisa che i costi che PMR chiede ai Soci sono prevalentemente legati alla manutenzione delle infrastrutture legate al TPL.

Ricollegandosi poi alla vendita del terreno di via Rubicone ed alla liquidità che l'operazione ha generato, riferisce che PMR, anche grazie al prezioso contributo del Collegio Sindacale, sta valutando "azioni finanziarie", da intraprendere con l'istituto bancario di riferimento, sia per poter mantenere una certa liquidità produttiva di interessi attivi e necessaria alle anticipazioni per la realizzazione della 2^ tratta del TRC, che per ridurre e/o mettere un tetto agli interessi passivi legati al mutuo attualmente in essere.

Alle ore 11.44 il dott. Alberto Rossini lascia la riunione.

Il Sindaco Piccioni sottolinea che il collegamento di Metromare con Cattolica è indispensabile per Misano e per questo motivo è necessario che venga definito il percorso dove far passare il progetto della 3^ tratta del TRC con particolare riferimento al territorio comunale riccionese. Ritiene opportuno individuare tempestivamente il percorso definitivo da inserire nel progetto di realizzazione del prolungamento fino a Cattolica in maniera tale da poter essere pronti a captare eventuali finanziamenti che probabilmente verranno stanziati a breve tramite appositi bandi a cui aderire.

L'Assessore Imola dichiara voto favorevole al Progetto di Bilancio presentato e condivide con i presenti che il Comune di Riccione ha preso contatti con gli uffici di PMR per esprimere i propri desiderata in merito alla porzione di progetto che insiste sul territorio riccionese. Aggiunge che a tal proposito ci sono interlocuzioni in corso anche con la Provincia di Rimini. Anche l'Assessore Gabellini esprime il proprio voto favorevole al Progetto di Bilancio presentato. Ribadisce l'importanza del collegamento Metromare fino a Cattolica riferendo anche che il Comune di Cattolica ha conferito un incarico per redigere il piano urbano del traffico nel quale la città possa diventare un hub di riferimento del TPL anche per Misano e gli altri comuni dell'entroterra.

L'Assessore Frisoni esprime apprezzamento per la chiarezza con la quale è stato redatto il Progetto di Bilancio Consuntivo 2022. Aggiunge che ci si trova di fronte ad opportunità importanti sia cantierabili, quali l'estensione Metromare fino alla fiera e la realizzazione di parcheggi, che progettuali, quali il prolungamento del TRC verso sud come anche la creazione di una direttrice longitudinale verso Santarcangelo prevista sia nel PUMS del

Comune di Rimini che in quello di Santarcangelo. Tutti questi collegamenti di Bus Rapid Transport si innestano nel nodo di Rimini insieme alla velocizzazione dei collegamenti ferroviari fino a Ravenna previsti da RFI che ha in programma un investimento di 30 milioni di euro con il raddoppiamento del binario a Viserba. Considera inoltre che PMR è una società solida anche grazie alle valorizzazioni patrimoniali delle aree di via Rubicone e (prossimamente) di via Coletti.

Precisa altresì che la Regione ha incrementato le risorse per sostenere la linea Metromare. Tali risorse sono state inserite nel bilancio di AMR e pertanto di fatto sono andate a vantaggio di tutto il bacino.

L'Assessore Pecci condivide quanto espresso dal rappresentante del Comune di Bellaria Igea Marina e, in linea con quanto sempre sostenuto in passato dal Sindaco Ugolini, esprime voto contrario all'approvazione del Progetto di Bilancio in esame sottolineando che i costi del TRC incidono sui bilanci di PMR e di AMR.

L'Assessore Garattoni esprime invece voto favorevole al Bilancio Consuntivo 2022 apprezzando il lavoro svolto da PMR. Riferisce che, nel PUMS adottato dall'Amministrazione che rappresenta, è stato previsto, dalla fiera di Rimini fino a Santarcangelo, il prolungamento del Metromare, che rappresenta un modo per ridisegnare i flussi del traffico, dei movimenti e per fungere da hub della Valmarecchia. Santarcangelo si dichiara pronta anche a redigere uno studio di fattibilità e auspica che si possa andare in questa direzione in tempi celeri.

L'Amministratore Giannini sottolinea che gli uffici di PMR sono attualmente operanti di lavoro per seguire la realizzazione dei molti progetti, anche legati al PNRR, che devono concludersi in tempi molto stretti. Manifesta comunque la disponibilità di PMR a farsi carico anche delle sollecitazioni ricevute dai Soci per lo sviluppo degli ulteriori progetti evocati, verosimilmente da luglio in avanti.

Il Sindaco Morelli esprime apprezzamento per l'operato di PMR e anche per l'importante apporto dato dal Comune capoluogo nel portare avanti i vari progetti nonostante i difficili anni post-Covid. Si dispiace per i preannunciati voti contrari all'approvazione del Bilancio in esame poiché considera positivamente sia il lavoro di squadra svolto che la visione di area vasta sul trasporto pubblico locale.

Apprezza il lavoro portato avanti da Riccione e anche i progetti dei prolungamenti di Metromare verso sud e verso Santarcangelo i cui risultati andranno a favore non solo dei residenti, ma anche del turismo che rappresenta un'importante risorsa economica per i nostri territori.

Alle ore 12.02 lascia la riunione la Sindaca del Comune di San Clemente, Mirna Cecchini.

Il Dott. Faini descrive sinteticamente l'analisi effettuata dal Collegio Sindacale che ha portato ad esprimere un giudizio positivo sul Bilancio Consuntivo 2022 dopo che sono stati acquisiti elementi probativi sufficienti per la valutazione. Sottolinea la completezza del Bilancio presentato, che è un Bilancio di carattere ordinario contenente una corposa relazione da parte dell'Amministratore Unico, alcune richieste sulla relazione del governo societario e sulle attività di monitoraggio degli organismi partecipati e corredato dai prospetti previsti dall'art. 23.3 dello Statuto. Il Collegio ha rilevato che sono presenti tutti gli elementi previsti da Statuto. Nell'informativa del Collegio Sindacale è stato evidenziato che l'esercizio 2022 prevede una voce legata alla plusvalenza di oltre 1,7 milioni di euro e degli accantonamenti che raggiungono quasi 2 milioni di euro per le motivazioni sopra espresse dall'Amministratore Unico.

L'Amministratore Giannini ringrazia tutto il Collegio Sindacale per il supporto dimostrato costantemente e in particolare per l'atteggiamento propositivo e positivo nel seguire le

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

attività/vicende di PMR.

Al termine della discussione l'Assemblea dei Soci,  
VISTO il Progetto di Bilancio Consuntivo 2022 approvato dall'Organo Amministrativo con  
determinazione del 31.03.2023;

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 2022 proposto dall'Amministratore Unico con  
determinazione del 31.03.2023;
2. di stabilire l'entità di contribuzione consortile degli Enti Soci per l'esercizio 2022 in €  
1.000.000,00, già fatturati nel corso dell'esercizio;
3. di destinare l'utile d'esercizio (€ 89.615) come segue: quanto al 5 % (pari ad euro  
4.481) a riserva legale; quanto ad euro 85.134 a riserva straordinaria.

FAVOREVOLI: i rappresentanti dei Comuni di Cattolica, Misano Adriatico, Riccione, Rimini,  
San Giovanni in Marignano, Santarcangelo di Romagna e il rappresentante della Provincia di  
Rimini - CHE RAPPRESENTANO il 97,57 % del capitale sociale.

CONTRARI: i rappresentanti dei Comuni di Bellaria Igea Marina e Coriano - CHE  
RAPPRESENTANO l'1,10% del capitale sociale

ASTENUTI: nessuno.

L' ASSEMBLEA approva all'unanimità (deliberazione n. 2/2023)

\*\*\*

Con riferimento al **punto 3 dell'Ordine del Giorno** ("Stato dell'arte su interventi con  
finanziamento statale: 1) Intervento TRC Rimini FS – Fiera;2) realizzazione di n. 5 parcheggi  
d'interscambio in corrispondenza di altrettante fermate TRC Rimini Fs – Riccione FS; 3)  
Interventi di manutenzione straordinaria sulla linea filoviaria Rimini – Riccione") l'A.U.  
Giannini, dopo una breve introduzione, lascia la parola all'ing. D'Andrea che riferisce sullo  
stato dell'arte dei singoli punti in esame.

In relazione al punto 1) Intervento TRC Rimini FS – Fiera, ricorda che tale intervento è stato  
interamente finanziato dallo Stato, tramite fondi PNRR, per quasi 49 milioni di euro e che si  
è riusciti ad intercettare un ulteriore finanziamento statale legato al Fondo Opere Indifferibili  
(stanziato per l'aumento dei costi dei materiali) per ulteriori 4,9 milioni di euro,  
raggiungendo così complessivamente un quadro economico di lavori, servizi, forniture e  
somme a disposizione dell'Amministrazione di quasi 54 milioni di euro a cui dovrà essere  
aggiunta l'imposta sul valore aggiunto che in quanto recuperabile non costituisce un costo  
che può essere richiesto a rimborso. Le risorse messe a disposizione dal PNRR comportano  
un considerevole impegno per gli uffici di PMR soprattutto legato al dover rispettare le  
ridotte tempistiche delle varie fasi. Lo stato dell'arte è il seguente:

- PMR ha completato il Progetto di Fattibilità Tecnica ed Economica secondo le direttive del  
Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici;
- è in svolgimento la Conferenza dei Servizi Decisoria con l'obiettivo di chiuderla nei prossimi  
15/20 giorni considerando che stanno arrivando i pareri e gli ultimi nulla osta da parte degli  
Enti coinvolti;
- entro il 30 giugno p.v. verrà bandita la gara, con una procedura di appalto integrato di  
progettazione definitiva, esecutiva ed esecuzione delle opere;
- tra settembre/ottobre 2023 avverrà l'affidamento dell'appalto;
- entro il 31 dicembre 2023 verrà avviata la fase di progettazione esecutiva per rispettare le

Milestone previste dal PNRR;

- entro giugno 2024 verranno avviati i lavori;
- entro il 2026 dovranno chiudersi i cantieri.

Considerata anche la complessità dell'intervento sottolinea che non sarà semplice concludere i lavori in base ai vincoli imposti dal PNRR.

In relazione al punto 2) realizzazione di n. 5 parcheggi d'interscambio in corrispondenza di altrettante fermate TRC Rimini Fs – Riccione FS l'ing. D'Andrea riferisce che sono state intercettate risorse ministeriali per 13,196 milioni di euro sulle economie complessivamente disponibili su quanto assegnato con la Delibera n.93/2006 di approvazione del progetto definitivo della 1^ tratta del TRC Rimini FS – Riccione FS, per il finanziamento di 5 parcheggi di attestazione quali opere complementari del sistema di trasporto.

Lo stato dell'arte è il seguente:

- è già stata affidata la progettazione dei primi 2 parcheggi;
- entro maggio p.v. dovrebbe essere pubblicata anche la gara per gli altri 3 parcheggi in struttura;
- entro 31 dicembre 2023 verranno affidati i lavori;
- esecuzione dei lavori nel biennio 2024-2025.

Sottolinea che si tratta di interventi più semplici, più puntuali, ma che richiedono comunque attenzione.

In relazione al punto 3) Interventi di manutenzione straordinaria sulla linea filoviaria Rimini – Riccione" riferisce che sono state intercettate risorse ministeriali destinate a fare fronte alle esigenze manutentive degli impianti fissi esistenti per un importo pari ad € 2.250.000,00 (di cui euro 2.040.000,00 circa finanziati dal MIT) a fronte di una richiesta originaria di € 2.600.000,00. Nello specifico verranno effettuati interventi sull'impianto filoviario storico della linea 11, costituito da parti di vetustà non trascurabili risalenti al periodo di costruzione pre-bellico e al successivo ripristino negli anni immediatamente seguenti l'ultimo conflitto mondiale.

Le risorse serviranno principalmente a:

- rifacimento di porzioni della palificata;
- sostituzione di parti della linea di contatto nei tratti più soggetti a fenomeni di consumo;
- 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.

Anche in questo caso sono già state affidate le gare per la progettazione e le prime attività esecutive dovrebbero partire entro fine anno e concludersi in 18 mesi.

Complessivamente PMR si trova al momento a dover gestire e concludere interventi per circa 70 milioni di euro con tempi molto stringenti. Questa sfida verrà affrontata sempre con massimo impegno per il raggiungimento degli obiettivi che sono stati assegnati a PMR.

Oltre ai 3 interventi sopra descritti l'ing. D'Andrea aggiunge alcune considerazioni sulle tratte di estremità del Metromare. Riferisce che entro l'estate dovrebbe essere pubblicato un bando per il finanziamento di progetti destinati al trasporto rapido di massa per un importo complessivo di circa 1 miliardo di euro. Ritiene pertanto opportuno farsi trovare pronti anche con i progetti che siano in avanzato stato di elaborazione per la 3^ tratta TRC e per il prolungamento verso Santarcangelo. Ricorda che la condizione sine qua non per accedere ai suddetti finanziamenti sarà l'aver adottato il PUMS almeno da parte di uno dei Comuni proponenti. In relazione a ciò, chiede ai Soci di mettere a conoscenza gli uffici di PMR dell'eventuale procedimento di redazione e successiva adozione del PUMS.

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

\*\*\*

Con riferimento al **punto 4 dell'Ordine del Giorno** ("Nomina dell'Organo Amministrativo di PMR -ai sensi dell'art. 11.1 lettere a) e b) dello Statuto-") l'A.U. Giannini lascia la parola ai Soci.

L'Assessore Frisoni manifesta riconoscimento ed apprezzamento per l'operato, la disponibilità e la generosità dell'Amministratore Unico di PMR e ritiene opportuno dare continuità alla governance di PMR. Avendo verificato la disponibilità all'Avv. Giannini ad accettare un secondo mandato in qualità di Amministratore Unico di PMR,

Propone

in attuazione del decreto di designazione del Sindaco del Comune di Rimini, dott. Jamil Sadegholvaad, prot. n. 0142775 del 26.04.2023:

- a) di nominare, per il triennio 2023-2025 (precisamente dalla data odierna fino alla data dell'Assemblea dei Soci che approverà il bilancio dell'esercizio 2025 - indicativamente tra aprile e giugno 2026) un organo amministrativo monocratico, in linea con le disposizioni dell'articolo 11, comma 2, del D. Lgs.175/2016;
- b) di attribuire la carica di Amministratore Unico, per il suddetto triennio 2023-2025, all'Avv. Stefano Giannini (nato il /1956), in rappresentanza del socio Comune di Rimini;
- c) sulla base dei limiti ai compensi degli amministratori delle "società a controllo pubblico" attualmente vigenti, di attribuire all'Amministratore Unico, ai sensi dell'articolo 20 del vigente statuto sociale, per il triennio 2023-2025 sopra indicato, un compenso annuo lordo di € 22.500,00 (al netto dei contributi previdenziali di spettanza della società e dell'I.V.A. eventualmente dovuta), da raggugliare all'effettivo periodo di permanenza in carica all'interno di ogni anno solare (oltre al rimborso delle spese sostenute per l'espletamento dell'incarico e validamente documentate).

Il Sindaco Morelli condivide l'esigenza di dare continuità e ribadisce l'importante ruolo svolto da Giannini nel gioco di squadra per raggiungere gli obiettivi grazie alla disponibilità e all'ascolto nei confronti dei Soci.

Il Vicesindaco Galli accoglie positivamente la proposta del Comune di Rimini riconoscendo la disponibilità dell'Amministratore Giannini. Suggerisce altresì di valutare l'eventuale reintroduzione di un organo amministrativo costituito da un consiglio di amministrazione i cui membri siano espressione dei diversi orientamenti dei Soci.

L'Amministratore Giannini accoglie il suggerimento e propone che tale argomento venga discusso unitamente alla valutazione della semplificazione e dell'aggiornamento dello Statuto di PMR da parte del tavolo politico come ipotizzato nella precedente seduta assembleare.

L'Assessore Pecci si dichiara favorevole a conferire un secondo mandato all'avv. Giannini.

Anche l'Assessore Gabellini condivide la nomina dell'Amministratore Unico sia per l'impegno già profuso che per la delicatezza delle sfide future.

Il Sindaco Piccioni concorda sulla necessità di dare continuità alla governance di PMR considerando gli impegni che la società sta attualmente gestendo.

Alle ore 12.30 lascia la riunione la Dirigente del Comune di Cattolica, Claudia Marisel Rufer.

L'Amministratore Giannini ringrazia tutti i Soci per la fiducia accordatagli.

L'Assessore Frisoni procede con la lettura del contenuto deliberativo relativa alla nomina dell'Organo Amministrativo e al termine della discussione, l'Assemblea dei Soci

#### **DELIBERA**

- a) di nominare, per il triennio 2023-2025 (precisamente dalla data odierna fino alla data dell'Assemblea dei Soci che approverà il Bilancio dell'esercizio 2025 - indicativamente tra

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

- aprile e giugno 2026) un organo amministrativo monocratico, in linea con le disposizioni dell'articolo 11, comma 2, del D. Lgs.175/2016;
- b) di attribuire la carica di Amministratore Unico, per il suddetto triennio 2023-2025, all'Avv. Stefano Giannini (nato a \_\_\_\_\_ /1956), in rappresentanza del socio Comune di Rimini;
  - c) sulla base dei limiti ai compensi degli amministratori delle "società a controllo pubblico" attualmente vigenti, di attribuire all'Amministratore Unico, ai sensi dell'articolo 20 del vigente statuto sociale, per il triennio 2023-2025 sopra indicato, un compenso annuo lordo di € 22.500,00 (al netto dei contributi previdenziali di spettanza della società e dell'I.V.A. eventualmente dovuta), da raggugliare all'effettivo periodo di permanenza in carica all'interno di ogni anno solare (oltre al rimborso delle spese sostenute per l'espletamento dell'incarico e validamente documentate).

FAVOREVOLI: i rappresentanti dei Comuni di Bellaria Igea Marina, Cattolica, Coriano, Misano Adriatico, Riccione, Rimini, San Giovanni in Marignano, Santarcangelo di Romagna e il rappresentante della Provincia di Rimini - CHE RAPPRESENTANO il 98,67 % del capitale sociale.

CONTRARI e ASTENUTI: nessuno.

L' ASSEMBLEA approva all'unanimità (**deliberazione n. 3/2023**)

\*\*\*

Alle ore 12.48 l'Assemblea si conclude.

IL SEGRETARIO  
Ivana Torroni

L'AMMINISTRATORE UNICO  
Stefano Giannini

#### **DICHIARAZIONE DI CONFORMITA'**

"Il sottoscritto dott. Pierfrancesco Cingolani, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Rimini al n. 238/A dichiara, ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, di non avere procedimenti disciplinari in corso che comportino la sospensione dall'esercizio dell'attività professionale, e di essere stato incaricato dal legale rappresentante pro-tempore della società all'assolvimento del presente adempimento come previsto dall'art.31 della L. 340/2000"

## **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 31.12.2022**

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 2022**

### **1. RELAZIONE INTRODUTTIVA DELL'AMMINISTRATORE UNICO**

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2022, che viene sottoposto all'approvazione dell'Assemblea, registra quest'anno un utile, degno di rilievo, dovuto prevalentemente alla plusvalenza derivata dalla vendita del lotto edificabile in via Rubicone ma anche dalla gestione caratteristica, specie per il contenimento delle spese. In ragione di ciò si è proceduto ad operare da una parte maggiori accantonamenti per contenere al massimo eventuali rischi dovuti sia alla manutenzione del patrimonio, sia alla mole di investimenti in programmazione e in parte già in esecuzione con particolare riferimento alla tratta del TRC verso la Fiera, dall'altra parte si è proceduto a ridurre a consuntivo il contributo posto a carico degli Enti locali consorziati preventivato in euro 1.200.000 in euro 1.000.000, riducendolo in misura pari alla rata di euro 200.000 che sarebbe stata ancora da corrispondere sulla base del preventivo. Rimane un utile dopo le imposte di euro 89.615.

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 nella prima parte del 2022 la vita aziendale e, più in generale, lo sviluppo del trasporto pubblico locale riminese sono stati in parte condizionati dalla situazione pandemica, la quale poi però, già dalla primavera, è migliorata. Grazie a ciò, con il completamento della consegna degli Exquicity18T già nel 2021, l'avvio del servizio di Metromare in assetto definitivo e quindi con la stipula del contratto pluriennale di locazione fra PMR ed AMR del complesso di beni che costituisce il sistema di trasporto "Metromare" ed anche con ritocchi economicamente migliorativi dei contratti relativi agli 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, si è potuto avere una situazione economica e finanziaria più serena della Società.

Si ricorda come in precedente Assemblea si sia spiegato che per l'anno 2023 la società, su iniziativa dell' assessore del Comune di Rimini, Roberta Frisoni, al fine di contribuire a contenere i maggiori costi del TPL per la pandemia COVID, abbia comunicato ad AMR di essere in grado di sostenere, invece dei maggiori importi stimati come congrui, un incremento del canone di Metromare pari al solo incremento dovuto alla svalutazione monetaria intervenuta.

Il servizio di Metromare ha avuto un importante test di verifica con il raduno nazionale degli alpini lo scorso mese di maggio, con un numero oltre 40.000 passaggi giornalieri. Risulta che la linea Metromare sia diventata al termine del 2022 la linea con più passeggeri di tutta la Romagna.

Sul fronte del futuro sviluppo del Metromare va nuovamente ricordato che dopo il decreto ministeriale n. 185 del 30.04.2020, che finanziava la tratta TRC-Metromare Rimini FS – Fiera (di cui PMR è soggetto attuatore), c'è stato il Decreto Ministeriale n. 448 del 16 novembre 2021, che annoverava il progetto Rimini FS - Fiera fra gli interventi ricompresi nel PNRR da realizzare secondo le modalità proprie del PNRR entro il 2026. A riguardo si ricorda come il progetto del sistema Bus Rapid Transit TRC/Metromare sia stato riconosciuto tra le 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 una delle poche finanziata con la citata trince 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, nella conferenza dei servizi decisoria che approverà, secondo le norme di procedura solo recentemente deliberate dal Governo, il progetto di Fattibilità Tecnico Economica che sarà posto a base della gara da effettuarsi entro giugno per individuare il soggetto appaltatore prima della fine del corrente anno nel rispetto dei tempi stringenti previsti dal PNRR. Per maggiori dettagli sulla procedura si richiama la relazione specifica redatta dall'Ing. Roberto D'Andrea (vedi punto 2).

Si evidenzia, tra le notizie importanti degne di essere comunicate ai soci, un contributo di circa euro 2.040.000 assegnato al Comune di Rimini per la manutenzione dell'intera linea filoviaria 11 e come già rilevato nella relazione al preconsuntivo, che con delibera CIPESS n.10 del 14 aprile 2022, grazie al particolare impegno dell'Assessore Roberta Frisoni del Comune di Rimini, sono stati assegnati a PMR euro 13.196.090 destinati a

finanziare cinque parcheggi funzionali al servizio del Metromare, situati nei pressi delle fermate Kennedy, Pascoli, Toscanini, Rivazzurra e Miramare Airport. Essi saranno non solo aree di interscambio tra il sistema TRC e la mobilità veicolare, con tariffe agevolate per gli utilizzatori del Metromare, ma costituiranno dei veri e propri Hub intermodali nei quali confluiranno anche sistemi di micro-mobilità, linee TPL e collegamenti con reti ciclabili

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. La valorizzazione urbanistica di tali aree incrementerebbe le disponibilità liquide di PMR in vista dei futuri sviluppi di TRC. Nel 2022 l'iter ha subito un rallentamento anche in conseguenza delle incertezze interpretative dovute alla nuova normativa urbanistica regionale per l'approvazione del PUA in questa fase in cui il Comune di Rimini non è ancora dotato di P.U.G.

Riguardo ai futuri sviluppi del TRC, c'è da registrare la nuova prospettiva che emerge dagli intenti del Comune di Riccione di voler partecipare attivamente alla progettazione della Terza tratta di Metromare fino a Cattolica. Inoltre il Comune di Santarcangelo ha ribadito l'intenzione di vedere proseguire il Metromare fino al suo territorio in modo da costituire una porta per l'interconnessione con il trasporto locale della Valmarecchia.

\*\*\*\*

Tornando al bilancio consuntivo vi si può rilevare come nel 2022 si sia meglio organizzata la pianta organica dell'Azienda, senza però sostanzialmente incidere sui costi storici complessivi dell'azienda per il personale.

In ragione delle considerazioni sopra svolte, come si è riferito in apertura, in considerazione degli introiti straordinari per la compravendita del terreno edificabile in via Rubicone e dalla positiva gestione caratteristica della società, dopo aver accantonato nei vari fondi importanti somme come meglio individuate nelle sezioni di bilancio, si dà atto che il contributo posto a carico dei Enti locali consorziati per il 2022 è di euro 1.000.000 con una riduzione rispetto al preventivato di euro 200.000, pari alla rata ancora da corrispondere in base al preventivo, l'utile dopo le imposte è di euro 89.615.

\*\*\*\*

## **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 2022 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.

#### **GESTIONE E RINNOVO CONTRATTI DI LOCAZIONE**

Al termine dell'anno si è proceduto al rinnovo per il biennio 2023 – 2024, con possibilità di proroga per il successivo biennio, dei contratti di locazione nei confronti di Agenzia Mobilità Romagnola dei beni strumentali all'affidamento del servizio di trasporto pubblico locale nel bacino provinciale riminese.

Contestualmente è stato prorogato il contratto di comodato dei filoveicoli Exqui.City18T, necessari all'esecuzione del servizio, con il Gestore StartRomagna.

Nello specifico i tre contratti 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 € 558.657,00;
- 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 € 223.750,00 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 € 840.000,00 per il 2023 ed a regime a partire dal 2025, € 1.100.000,00.

Il tavolo tecnico congiunto con AMR e StartRomagna, convocato nel corso dell'anno, per la valutazione dello stato dei beni necessari all'esecuzione del servizio e per la pianificazione delle attività di manutenzione e rinnovo degli impianti affidati, si è

focalizzato sull'analisi delle attività in corso durante il 2022 ed è stato orientato sulla programmazione degli interventi prioritari da eseguirsi nel 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:

- l'adeguamento normativo dei servizi igienici e dei locali spogliatoi del personale addetto dell'officina;
- la revisione della cabina di MT ed aggiornamento della stessa alle norme CEI 0-16;
- l'adeguamento alla direttiva macchine 2006/42/CE dei cancelli scorrevoli e guida cancello di ingresso;
- l'adeguamento locali officina per l'alloggiamento mezzi da 18 metri con la chiusura delle fosse di lavoro;
- i lavori di manutenzione dei cornicioni e fronti ammalorati dell'area uffici, officina, lavaggio;
- il ripristino della copertura del complesso costituito da officina, carrozzeria e magazzino;
- l'intervento di ripristino dell'asfalto piazzale parcheggio autobus;
- la sostituzione delle vetrate a nastro dei padiglioni lavaggio e rifornimento;
- l'adeguamento normativo della fossa di ispezione a servizio del fabbricato rifornimento/lavaggio;
- la sostituzione dell'impianto a servizio dei forni del reparto carrozzeria;
- la sostituzione dell'impianto di lavaggio automatico del padiglione RPL;
- l'intervento per il ripristino dell'integrità delle cisterne degli oli esausti e dei liquidi tecnici;

Con la sottoscrizione del contratto di servizio TPL e la successiva comunicazione prot. 794 del 07.10.2022 di ATG la programmazione delle manutenzioni straordinarie da apportare al complesso industriale di Via C.A. Dalla Chiesa sono stati quantificati complessivamente in € 1.266.000,00.

La stima eseguita dagli Uffici risulta in realtà più elevata, in considerazione del fatto che, alcuni interventi non sono stati oggetti di quantificazione da parte di StartRomagna (adeguamento locali officina per alloggiamenti mezzi da 18 metri, ripristino della copertura del complesso industriale costituito da officina, carrozzeria e magazzino, sostituzione vetrate a nastro e adeguamento normativo delle fosse dei padiglioni lavaggio e rifornimento), quali l'intervento di ripristino del manto stradale del piazzale adibito a parcheggio autobus, sono palesemente sottostimati rispetto all'aumento dei prezzi dei

materiali e si attestano complessivamente ad un valore molto prossimo a 2.000.000 €.

A parziale copertura delle necessità che PMR dovrà affrontare nei prossimi anni, 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 € 840.000,00 ad € 1.640.000,00.

#### **FILOVIA RIMINI RICCIONE**

I tavoli di approfondimento convocati da PMR per la programmazione del futuro della filovia "storica" Rimini – Riccione, con la partecipazione della Provincia di Rimini (Ente Concedente il servizio), i comuni di Riccione e di Rimini, del Gestore StartRomagna e di Agenzia Mobilità Romagnola, hanno visto la conferma della volontà di mantenere l'infrastruttura ed il servizio in trazione elettrica sulla linea 11. Questo evidentemente richiede l'avvio di un programma di ristrutturazione e riqualificazione dell'impianto filoviario che necessita lo stanziamento di risorse rilevanti in considerazione della vetustà dello stesso, in servizio dal 1939, con parti di entità non trascurabili ancora risalenti al periodo di costruzione pre-bellico e al successivo ripristino negli anni immediatamente seguenti l'ultimo conflitto mondiale.

In tal senso la revoca effettuata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti dello stanziamento della quota parte di risorse destinate alla riqualificazione dei sistemi di trasporto ad impianti fissi esistenti, nell'ambito del secondo bando per l'assegnazione di risorse nel settore del trasporto rapido di massa e la conseguente bocciatura del progetto di ristrutturazione della linea filoviaria Rimini – Riccione con prolungamento fino al Palacongressi di Rimini, sezionamento della linea in tre tratte funzionali (Palacongressi/Toscanini, Bellariva/Cavalieri di VV, Cavalieri di VV/Riccione Terme) e sostituzione/implementazione del materiale rotabile con mezzi full-electric, costituisce un freno rilevante alle prospettive di rinnovo/ammodernamento della linea costiera.

Migliore esito ha avuto la richiesta di accesso ai fondi ministeriali, destinati a fare fronte alle esigenze manutentive degli impianti fissi esistenti, che dopo un lungo iter, ha visto nell'ottobre 2022, l'assegnazione da parte della Direzione Generale del Trasporto Pubblico Locale e dei Sistemi di Trasporto ad Impianti Fissi del MIT, con DM n.342/23 di risorse pari ad € 2.041.389,20 su un totale di interventi approvati corrispondenti ad € 2.250.000,00 a fronte di una richiesta originaria di € 2.600.000,00.

Anche se ridotte nell'importo, rispetto alla richiesta iniziale, trattasi comunque di risorse consistenti e capienti per la programmazione di interventi per il rinnovo e la manutenzione straordinaria dell'impianto.

Gli Uffici hanno quindi avviato lo sviluppo della pianificazione degli interventi in funzione delle disponibilità secondo il seguente programma che verrà posto in opere in ordine di priorità:

- rifacimento di porzioni della palificata;
- sostituzione di parti della linea di contatto nei tratti più soggetti a fenomeni di consumo;
- 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.

Infine si segnala che per via della programmazione di opere pubbliche promosse dai comuni proprietari delle arterie stradali e di HERA nell'ambito del progetto di salvaguardia della balneazione ottimizzata, sarà necessario, nei prossimi anni, eseguire una serie di modifiche puntuali della geometria e delle strutture dell'impianto filoviario.

Le risorse relative a questi interventi dovranno essere inserite all'interno dei piani economici di realizzazione di queste opere, così come puntualmente sottolineato nell'ambito delle Conferenze dei Servizi di presentazione ed approvazione dei progetti.

Nel dettaglio gli interventi che risulteranno necessari sono i seguenti:

- l'adeguamento nella zona della rotatoria in corrispondenza dell'intersezione fra Corso Giovanni XXIII/p.le Cesare Battisti e modifica della curva fra via Rodi e viale Principe Amedeo conseguenti alla riqualificazione e messa a norma del sottopasso ciclo-pedonale di tipo ferroviario in area Stazione;
- la modifica dell'impianto filoviario in corrispondenza dell'intersezione fra viale Vespucci e viale Tripoli per la realizzazione del parcheggio interrato multipiano in piazza Marvelli e conseguente modifica della circolazione per l'inserimento di rotatoria stradale;
- modifica dell'impianto filoviario nella zona di piazzale Toscanini conseguente alla realizzazione della vasca di laminazione e degli impianti di sollevamento e contestuale modifica della circolazione con eliminazione della rotatoria stradale con ripristino di una intersezione a "T" con viale Chiabrera;
- modifica dell'impianto filoviario lungo il viale Regina Margherita in corrispondenza del fosso Rodella conseguente alla realizzazione della vasca di laminazione e degli impianti di sollevamento con contestuale modifica della sezione delle pertinenze stradali;
- modifica dell'impianto filoviario in comune di Riccione lungo il viale D'Annunzio

all'intersezione con viale Angeloni in conseguenza dell'inserimento di una rotonda stradale.

A questo va aggiunto un intervento di modifica in piazzale Benedetto Croce per il miglioramento della funzionalità dell'impianto conseguente alla necessità di sostituire un gancio di ancoraggio con una struttura di sostegno ed allo spostamento di due pali attualmente posizionati in adiacenza di seminterrati di edifici che in un orizzonte a lungo termine possono costituire fonte di instabilità per la palificata.

Complessivamente gli interventi sopra richiamati, in prima approssimazione sono stati quantificati in 650.000-700.000 €, che al momento dei successivi sviluppi progettuali saranno preventivati nel dettaglio ai fini dell'inserimento delle risorse finanziarie a copertura all'interno dei quadri economici delle opere per le quali le modifiche risultano necessarie.

#### RETE DELLE FERMATE DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

Passando alla rete delle fermate del trasporto pubblico locale si procederà ulteriormente con il programma di manutenzione straordinaria ed implementazione degli arredi a servizio dell'utenza con particolare riguardo ai manufatti di attesa (pensiline) ed alle sedute (panchine).

Inoltre a distanza di quasi 25 anni dall'introduzione del modello urbano "NewClick" sulla rete del trasporto pubblico riminese occorre avviare il percorso per la valutazione di un rinnovo della segnaletica con lo studio di una nuova "palina" più in linea con le nuove esigenze di informazioni all'utenza e con l'arredo urbano circostante che potrebbe essere resa uniforme, al netto dell'identificazione dei tre bacini romagnoli, per l'intero ambito oggetto di affidamento del servizio, da parte dell'Agenzia Mobilità Romagnola all'attuale gestore StartRomagna.

Nel frattempo, onde mantenere i consueti standard qualitativi, si ritiene opportuno pianificare un intervento di manutenzione delle attuali strutture, con lo smontaggio delle lunette e dei piedi della palina che presentano evidenti segni di degrado ed ossidazione, la sostituzione di plexiglass ed indicazioni più degradati con profili rinnovati ed individuare un fornitore in grado di replicare i profili dei cassonetti portaorari e portali, le cui scorte sono in esaurimento ed il cui produttore originario, ha cessato l'attività.

Entrando nello specifico delle attività tecniche aziendali svolte nel corso del 2022 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 INTERVENTI**

Nel corso del 2022 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 sostituzione degli arredi di fermata presso le fermate del Centro Studi di via Fada ed in località Santa Giustina, in comune di Rimini;
- l'installazione di una nuova pensilina di fermata in via Marconi in comune di Rimini;
- la riqualificazione di un'area di fermata in comune di San Clemente con sostituzione del manufatto di attesa;
- l'installazione di due nuove pensiline ad arredo di fermate site nel comune di Montecolombo – Montescudo;
- la sostituzione di una pensilina di fermata in comune di 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 19 interventi su chiamata per circostanze straordinarie che hanno riguardato 49 manufatti di arredo lungo l'intero bacino provinciale in lieve diminuzione rispetto all'anno precedente (- 2 interventi).

Nel corso dell'anno sono stati eseguiti interventi per la sostituzione di n.114 cristalli di protezione di pensiline di fermata oggetto di degrado, rotture o atti vandalici in aumento rispetto al 2020 ed al 2021 (annate che sono state influenzate dall'emergenza pandemica) ma in linea con i dati del 2019.

Si segnalano inoltre 8 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 49 richieste di intervento per il ripristino o l'adeguamento delle normali condizioni di esercizio sulla rete che hanno interessato 68 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.2 sostegni filoviari in piazzale Cesare Battisti, 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.

A seguito di due sinistri stradali di particolare gravità, avvenuti in sequenza nelle ultime settimane dell'anno è stato necessario procedere con lo smontaggio delle due strutture di sostegno non più idonee a svolgere il proprio compito, assicurare la stabilità della linea attraverso ancoraggi provvisori sui pali adiacenti e programmare la loro sostituzione.

Inoltre un evento atmosferico di particolare intensità, avvenuto nella seconda metà del mese di ottobre, ha causato il cedimento di un gancio a muro installato su un edificio in piazzale Benedetto Croce e la rottura del relativo tirante di cui si è proceduto al ripristino nelle settimane successive.

E' stata inoltre completata la progettazione e l'affidamento di un intervento di sostituzione di n.15 strutture di sostegno nella zona fra Rivazzurra ed il confine comunale con Riccione il cui stato di degrado evidenziava la necessità di procedere con il rinnovo della palificata.

L'appalto vinto dalla Ditta Antonioli di Riccione ha visto la consegna delle attività lavorativa nel mese di dicembre 2022, il cui cronoprogramma dovrebbe protrarsi per 120 giorni naturali e consecutivi.

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 INTERVENTI

Nel corso del 2022 sono state eseguiti i seguenti interventi di rinnovo/manutenzione nell'ambito del complesso di viale C.A. Dalla Chiesa:

- l'intervento di rifacimento degli impianti presso la "sala compressori" presso il complesso di via Dalla Chiesa;
- la sostituzione saracinesche e valvole di ritegno presso il locale "sala pompe" presso il complesso di via Dalla Chiesa;
- l'intervento di coibentazione nel locale "sala pompe" presso il complesso di via

Dalla Chiesa.

#### E) ATTIVITA' DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO AZIENDALE

Per quanto riguarda la valorizzazione delle proprietà costituenti il patrimonio aziendale, l'anno 2022 ha visto la conclusione del percorso di alienazione del terreno adiacente al Deposito TPL sito in viale Rubicone, attraverso la conclusione del procedimento per il rilascio di un permesso di costruire convenzionato per la realizzazione di un complesso residenziale per lo sfruttamento del lotto di 5.638 mq avente destinazione urbanistica AUC.2.

Nel mese di ottobre tramite atto notarile si è proceduto a sottoscrivere l'atto di vendita con la Società Oasi S.r.l. che versato l'importo pattuito in sede di preliminare 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, è proseguita l'attività tecnica di progettazione del piano urbanistico attuativo del comparto Coletti – Metromare che prevede aree a destinazione residenziale, in parte ad edilizia libera ed in parte convenzionate, un'area a destinazione commerciale e terziaria e la futura sede aziendale.

Il progetto è completato con 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.

Il completamento delle attività tecniche previste per la primavera 2023 risulterà essere propedeutico alla proposta di accordo di programma ai sensi dell'art. 53 della Legge Urbanistica Regionale n.24/2017 che dovrà essere oggetto di approvazione a seguito di convocazione da parte di Conferenza dei Servizi, il cui interesse pubblico è correlato sia per l'entità delle opere di urbanizzazione previste in progetto sia per la posizione strategica riferita all'intervento di prolungamento del sistema di trasporto Metromare nella tratta Rimini FS – Rimini Fiera.

Al termine del procedimento unico ed alla successiva approvazione in Consiglio Comunale si otterrà l'adeguamento degli strumenti urbanistici e l'acquisizione delle previsioni idonee per l'esperimento delle procedure pubbliche di alienazione delle aree.

A tal proposito occorre introdurre un tema legato allo smantellamento delle attività

industriali dell'ex Deposito ATR in via Coletti costituite dagli Uffici, Lavaggio, Officina e Stazione di Rifornimento, in cui è cessato l'esercizio sin dal 1992 (anno di costituzione del Consorzio TRAM per fusione delle Aziende Municipalizzate ATAM di Rimini e TPU di Riccione e del ramo interurbano di ATR Forlì avente sede ed attività proprio nelle aree di San Giuliano).

Se per quanto riguarda i fabbricati si è proceduto nel tempo allo smaltimento dei materiali inquinanti e di quanto non più normativamente idoneo occorre oggi avviare la pianificazione e la successiva esecuzione degli interventi di bonifica tramite smantellamento degli impianti ancora presenti nel sottosuolo a servizio dell'ex stazione di rifornimento e dell'officina del complesso di via Coletti.

Trattasi di cisterne per oli e carburanti, essiccatori, disoleatori e condotte a servizio degli scarichi industriali che sono state svuotati ed inertizzati al momento della cessazione dell'attività, ma a cui non è stata fatta seguito la rimozione.

In considerazione della volontà di procedere all'alienazione dell'area ed in considerazione della necessità di garantire ai futuri acquirenti l'assenza di imprevisti nel sottosuolo, risulta necessario rimuovere e bonificare quanto presente nelle zone sotterranee attraverso la programmazione degli opportuni interventi di smantellamento degli impianti per l'esecuzione dei quali appare opportuno, prevedere un fondo di accantonamento pari ad € 250.000,00.

## **2.2 REALIZZAZIONE DEL SISTEMA TRASPORTO RAPIDO DI COSTA RIMINI FIERA – CATTOLICA**

Per l'esercizio 2022 l'attività degli Uffici Tecnici Aziendali è stata principalmente rivolta alle procedure tecniche ed amministrative per la realizzazione del Sistema T.R.C. – Trasporto Rapido Costiero Rimini Fiera / Cattolica secondo il mandato attribuito a Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini con il relativo Accordo di Programma.

Nello specifico si è proceduto a seguire le fasi di ultimazione e chiusura di quanto attinente alla prima tratta Rimini FS – Riccione FS già in esercizio ed ad avviare i procedimenti relativi alla realizzazione delle tratte di estremità con particolare riguardo a quella in direzione nord verso il complesso fieristico.

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. – Prima tratta Rimini FS / Riccione FS

A.1 – L'avanzamento tecnico – amministrativo del procedimento

A.2 – Gestione dell'infrastruttura in esercizio

A.3 – I parcheggi di attestazione quali opere complementari del sistema

B. – Seconda tratta Rimini FS / Rimini Fiera

B.1 – L'avanzamento del procedimento;

B.2 – Le vicende tecnico – progettuali;

B.2 – La programmazione dell'investimento;

C. – La terza tratta Riccione FS – Cattolica

**A. – Prima tratta Rimini FS / Riccione FS**

***A.1 – Il completamento delle attività di fornitura del materiale rotabile***

Con l'immissione in servizio del materiale rotabile e l'apertura al pubblico esercizio del sistema di trasporto nella sua configurazione definitiva in trazione completamente elettrica, la realizzazione del Trasporto Rapido Costiero – 1^ tratta Rimini FS Riccione FS può dirsi, dal punto di vista tecnico, conclusa.

Il servizio Metromare ha confermato da subito lusinghieri riscontri in termini di apprezzamento dell'utenza e di frequentazioni, con numeri sempre crescenti durante l'anno e con picchi di utilizzo al limite di saturazione della capacità del sistema, durante il raduno nazionale degli alpini tenutosi lo scorso mese di maggio, le punte turistiche stagionali ed in corrispondenza di altri eventi legati alle concomitanti manifestazioni fieristiche o ad altri eventi tenutisi nel territorio.

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.

L'alto livello di prestazioni e qualitativi si sono dimostrati elementi decisivi per attrarre nuove quote di utenza, appartenenti a categorie che fino ad ora non avevano preso in considerazione il mezzo pubblico quale modalità di trasporto per la scarsa efficacia e garanzia a rispondere alle proprie esigenze.

Dal punti di vista finanziario a tutto il 31.12.2022 sono state eseguiti ulteriori lavori e forniture rientranti nel quadro economico approvato con Delibera CIPE n.93/2006 per un importo di € 325.757,72, la cui quota di competenza statale rendicontata risulta pari ad € 180.176,59, di cui è stato richiesto il rimborso agli Uffici competenti del Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità Sostenibile nelle prime settimane del 2023.

Per quanto riguarda le attività di fornitura del materiale rotabile ed a seguito

dell'esecuzione della 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, è stata liquidata la quota ancora residua relativa al 2022, per un importo pari ad € 1.239.000 ed autorizzato il rimborso per le annualità successive, di seguito specificate:

- euro 1.681.500,00 del 2023;
- euro 1.416.000,00 nel 2024;
- euro 579.675,00 nel 2025.

Dall'esame della rendicontazione riferita al quadro economico a tutto il 31.12.2022 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 31.12.2022 è stato pari a 88,003 milioni di euro a fronte del limite di spesa di 92,053 milioni di euro autorizzati nella Delibera CIPE n.93/2006.

Gli importi complessivi spesi dal Soggetto Attuatore quali costi di investimento per la realizzazione dell'opera a tutto il 2022 risultano pari a 94,668 milioni di euro di cui, come detto precedentemente, 88,003 milioni di euro rientranti nel quadro economico.

Risultano a tutt'oggi ancora da completare alcune attività a livello amministrativo riguardanti l'acquisizione delle aree ferroviarie e la liquidazione delle indennità relative a procedimenti espropriativi ancora pendenti.

Su quest'ultimo capitolo nei primi mesi del 2023, la Corte di Appello di Bologna dovrebbe esprimersi sulla determinazione delle indennità relative a n.14 decreti di esproprio, così come disposto dalla Suprema Corte di Cassazione al momento dell'annullamento della sentenza di prime cure.

#### **A.2 – Gestione dell'infrastruttura in esercizio**

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 sono passate sotto la responsabilità di StartRomagna.

Si è proceduto inoltre al rinnovo del contratto di locazione dell'infrastruttura nei confronti di Agenzia Mobilità Romagnola per il biennio 2023 – 2024 con la conferma del valore di 1.100.000 euro quale valore a regime del canone di locazione ma su richiesta degli Enti Soci, in considerazione della situazione emergenziale successiva alla pandemia ed alla crisi internazionale che hanno provocato agli Enti Locali forti difficoltà finanziarie, si è proceduto a mantenere un principio di progressività nella determinazione dell'importo contrattuale.

Si passerà pertanto dai 770.000 euro del 2022, ad 840.000 euro del 2023 a cui per il 2024 andrà ad aggiungersi l'indicizzazione ISTAT dei precedenti dodici mesi, con l'obiettivo di pervenire al valore finale nel 2025.

Permane 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.

Nel corso nell'anno è stata eseguito il monitoraggio dell'infrastruttura civile ed eseguito gli interventi di ripristino necessari a mantenere le normali condizioni di esercizio sul sistema di trasporto.

A seguito della segnalazione pervenuta dal Gestore del Servizio circa la necessità di operare alcune integrazioni ed implementazione dei sistemi di ausilio all'esercizio e di regolamentazione della circolazione nelle tratte a singola via di corsa risulta in corso di programmazione la realizzazione dei seguenti interventi per un importo complessivo di € 211.150,00:

- l'upgrade del sistema voci dati bordo da 3G a 4G per cessazione del supporto da parte delle società di gestione;
- l'implementazione da remoto del sistema di gestione delle spire di massa, (attualmente in locale), per la rilevazione del materiale rotabile in servizio sulla linea;
- la fornitura ed installazione di quadri di alimentazione in back-up per barriere in cancelli per ovviare a situazioni di mancanza di tensione primaria;

Infine richiamando l'impegno contrattuale sottoscritto con Agenzia Mobilità Romagnola e StartRomagna, riguardo al mantenimento in capo di PMR delle spese relative alla sostituzione sui filosnodati Exqui.City18T degli accumulatori in titanato di litio dei gruppi di autonomia e dei trasponder per il collegamento a corto raggio con le spire elettro-induttive, si ritiene opportuno procedere all'integrazione del fondo istituito per l'acquisto del primo ciclo di materiale necessario a fare fronte a tale impegno accantonando ulteriori

750.000 e raggiungendo il valore stimato di 875.000 euro.

### **A.3. – I parcheggi di attestazione quali opere complementari del sistema**

In data 14.04.2022, il Dipartimento Interministeriale per la Programmazione Economica con delibera CIPESS n.10, ha autorizzato l'utilizzo di disponibilità residue pari a 13,196 M€ sulle economie complessivamente disponibili su quanto assegnato con la Delibera n.93/2006 di approvazione del progetto definitivo della 1^ tratta del TRC Rimini FS – Riccione FS, per il finanziamento di 5 parcheggi di attestazione quale opere complementari del sistema di trasporto.

Come si ricorderà nel dicembre 2020, il comune di Rimini e P.M.R., avevano presentato al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, un progetto per la realizzazione di n.5 parcheggi di attestazione in corrispondenza delle fermate del Metromare Kennedy, Pascoli, Toscanini, Rivazzurra, e Miramare Airport per favorire l'intermodalità delle diverse modalità di trasporto e favorire collegamenti e fruibilità delle aree a mare della ferrovia nell'ambito del progetto del parco del Mare.

Nel dettaglio il progetto prevedeva la realizzazione di due parcheggi a raso (ampliamento e riqualificazione per la zona di p.le Medaglie D'Oro in prossimità di p.le Kennedy e nuova realizzazione per l'area adiacente a viale Cavalieri di Vittorio Veneto) e tre in struttura modulare su due livelli (ampliamento dei parcheggi esistenti in viale Chiabrera ed al Parco Pertini e nuova costruzione nella zona adiacente a viale Pascoli fra via Poerio e via del Giglio.

Il progetto presentato al fine della realizzazione complessiva di n.843 nuovi posti auto, avente un quadro economico stimato di 13,2 mln di euro, prevede il riutilizzo delle economie derivanti dai fondi assegnati per la realizzazione della prima tratta del TRC Rimini FS – Riccione FS, conseguenti alla chiusura del mutuo presso Cassa Depositi e Prestiti acceso dall'Amministrazione Centrale e dal reintroito della quota interessi da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

L'intervento è stato quindi inquadrato quale opera complementare per lo sviluppo dell'intermodalità con il sistema Metromare ed attraverso l'utilizzo dell'economie del finanziamento originariamente assegnato con il decreto 1005/2010 per la realizzazione dell'infrastruttura TRC.

A seguito della pubblicazione in Gazzetta Ufficiale n.167 del 19.07.2022 si è pertanto proceduto a richiedere alla Ragioneria Generale dello Stato l'autorizzazione all'utilizzo delle disponibilità residue ed alla relativa richiesta di iscrizione a bilancio delle somme necessarie alla copertura finanziaria degli interventi.

Nel frattempo PMR ha proceduto in via anticipata a predisporre i bandi per l'affidamento dei servizi di ingegneria relativi alla progettazione delle opere da mettere successivamente a gara per la realizzazione dei lavori con l'obiettivo di aprire i cantieri nell'annualità 2024 e completarli nei successivi 24 mesi.

## **B. – Seconda tratta Rimini FS – Rimini Fiera**

### **B.1 – L'avanzamento del procedimento**

In data 10 gennaio 2022 è stata stipulata formalmente la Convenzione bilaterale con il comune di Rimini per la disciplina dei rapporti necessari alla realizzazione della seconda tratta Rimini FS – Rimini Fiera del sistema di trasporto rapido costiero.

Viene riconfermato il ruolo di PMR quale Soggetto Attuatore dell'intervento, in continuità con quanto stabilito nell'Accordo di Programma sottoscritto in sede locale il 15 luglio 2008, con il compito di sviluppare la progettazione, procedere agli affidamenti in qualità di Stazione Appaltante, sovrintendere l'esecuzione delle opere fino alla verifica ed il collaudo dell'infrastruttura e degli impianti, nonché procedere con l'acquisto del materiale rotabile.

L'inserimento dell'intervento, all'interno del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza finanziato con le risorse del Next Generation EU, come sancito dal D.M. n.448 del 16.11.2021, impone tempi stringenti per la realizzazione dell'opera in linea con gli impegni assunti dal Governo con le istituzioni europee e quindi la stipula dell'obbligazione giuridicamente vincolante con l'Appaltatore entro il 31.12.2023 e la conclusione degli interventi a 30.06.2026.

L'assunzione di questi obblighi, unitamente ad un mutato scenario, in termini di sviluppo dell'area nord del capoluogo nel medio – lungo termine, hanno indotto la nuova Amministrazione Comunale, insediatasi nell'autunno 2021 a richiedere a PMR una nuova valutazione delle diverse ipotesi progettuali per il collegamento del Metromare con Rimini Fiera e la revisione delle relative analisi multicriteria in termini benefici/costi con particolare attenzione al percorso originario adiacente la linea ferroviaria Bologna – Ancona in continuità tecnica con quanto già realizzato per la tratta centrale.

Le analisi condotte hanno dimostrato che i due tracciati servono sostanzialmente lo stesso corridoio urbanistico ponendosi in parallelo ad una distanza variabile fra i 200 – 300 metri.

Il percorso in adiacenza alla ferrovia consente la realizzazione di un tracciato interamente in sede propria a doppia via di corsa fra il capolinea terminale di Rimini Fiera e il fiume

Marecchia e cioè per oltre i 2/3 del tracciato con un notevole incremento della capacità di trasporto del sistema, di risposta alle punte di esercizio e di affidabilità del servizio.

Le valutazioni condotte sul percorso adiacente la linea ferroviaria Bologna – Ancona hanno evidenziato la conformità agli strumenti urbanistici comunali e sovracomunali vigenti e l'assenza di qualsiasi interferenza con la viabilità privata.

Inoltre il tracciato inserendosi in un corridoio urbanistico libero da ricadute rilevanti sul verde pubblico e con impatto molto limitato sulla rete dei sottoservizi e sul tessuto cittadino risulta anche di più facile realizzazione esecutiva.

Per l'influenza di tutti questi aspetti, l'aggiornamento dello studio trasportistico e l'analisi benefici – costi relativo al tracciato parallelo alla ferrovia, hanno fornito valori prestazionali in termini di capacità, frequenza, velocità commerciale e dati economici superiori al progetto oggetto dell'istanza nel 2018 lungo la viabilità principale cittadina in direzione Fiera.

Questo in aggiunta alla valutazione che dal punto di vista procedurale e realizzativo, l'opera nel suo tracciato alternativo, ha caratteristiche tali da renderla più compatibile con le scadenze e le modalità esecutive imposte dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) diverse da quelle originariamente previste.

Per tutte queste motivazioni l'Amministrazione Comunale di Rimini, ha dato mandato a PMR di sviluppare il progetto di fattibilità per la realizzazione dell'opera in adiacenza al tracciato ferroviario, successivamente presentato nel mese di maggio, agli Uffici competenti della Direzione Generale per il Trasporto Pubblico Locale e per i sistemi di trasporto ad impianti fissi, ai fini della necessaria approvazione da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, pervenuta con atto RU.5890 del 05.08.2022.

Sulla base di tale autorizzazione la Giunta Comunale con Delibera n.331 del 13.09.2022, procedeva all'approvazione del progetto nella sua nuova configurazione e dava mandato a PMR di proseguire con gli ulteriori sviluppi progettuali necessari per giungere alle fasi esecutive dell'intervento.

L'inserimento dell'opera all'interno del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e la relativa compressione dei tempi ha avuto l'ulteriore effetto di modificare le tempistiche relative alle disponibilità finanziarie ed i relativi tempi di erogazione.

La disponibilità dei fondi europei del Next Generation EU nelle annualità 2022 – 2027 a copertura dell'intero importo del quadro economico, hanno permesso il disimpegno delle risorse di cui all'art. 1 comma 1072 della L.205/2017 (legge di bilancio 2018) di cui al fondo per la realizzazione dei sistemi di trasporto rapido di massa nelle annualità fra il

2028 ed il 2033, precedentemente assegnate a copertura del quadro economico dell'intervento.

Con D.M. n.344 del 11.11.2022 sono stati pertanto disimpegnate risorse per 10,952 M€ aventi competenza fra il 2028 ed il 2033 e riprogrammate con il disegno di legge di bilancio 2023 ai fini della loro riallocazione negli esercizi finanziari fra 2023 al 2027.

Tale rideterminazione è stata pertanto recepita all'interno della Convenzione fra il comune di Rimini ed il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che è in corso di formale stipula.

Dal punto di vista della gestione finanziaria dell'intervento questa rimodulazione costituisce elemento particolarmente favorevole in quanto diminuisce significativamente l'esposizione finanziaria della Società in termini di anticipazioni e gestione della liquidità durante le fasi esecutive.

Inoltre per fare fronte all'aumento dei prezzi dei materiali e più in generale alle maggiori necessità finanziarie per la realizzazione delle opere pubbliche, conseguenza in prima istanza della crisi sanitaria e successivamente derivata dall'invasione dell'Ucraina e delle tensioni internazionali nel sud-est asiatico in corso oramai senza soluzione di continuità dal 2020, è stata fatta istanza per l'accesso al fondo opere indifferibili creato dal Ministero per il sostegno economico degli interventi ricompresi nel PNRR.

A seguito di questa istanza è stata autorizzata in favore del prolungamento del sistema TRC una preassegnazione corrispondente al 10% del valore del quadro economico dell'intervento pari a 4,897 M€ da confermarsi tramite apposito decreto da emanare nel primo trimestre del 2023.

Per effetto di tale sostegno il quadro economico dell'intervento ammesso a rimborso (opere, forniture, servizi e somme a disposizione dell'Amministrazione al netto dell'imposta sul valore aggiunto) passa da 48,976 a 53,874 M€.

### ***B.2 – Le vicende tecnico – progettuali***

Il tracciato della seconda tratta Rimini FS – Rimini Fiera nella sua configurazione in adiacenza alla linea ferroviaria Bologna – Ancona, come anticipato nel paragrafo precedente, si inserisce in assoluta continuità tecnica, con quanto già realizzato nella prima tratta Rimini FS – Riccione FS.

Verrà realizzata una sede stradale dedicata al trasporto pubblico locale (tipo Bus Rapid Transit/Filovia ad Alto Livello di Servizio) appoggiata al rilevato ferroviario, dotata delle opere d'arte idonee ad eliminare ogni interferenza con la viabilità privata e dotata di un

impianto di trazione elettrica per l'alimentazione di veicoli su gomma (filosnodati a completa alimentazione elettrica) e di impianti di ausilio all'esercizio/regolamentazione della circolazione nelle tratte a singola via di corsa.

Il tracciato misura 4,250 km a partire dal capolinea della prima tratta presso la stazione ferroviaria di Rimini FS e si snoda per i primi 1,680 km con sezione a singola via corsa ed una volta scavalcato il Deviatore Marecchia per i successivi 2,570 km a doppia via di corsa.

Lungo il tracciato sono presenti 6 fermate intermedie, tutte a doppia via di corsa per permettere l'incrocio dei veicoli in esercizio fino a raggiungere il capolinea di Rimini Fiera.

Per garantire l'indipendenza del tracciato dalla viabilità ordinaria comunale e permettere lo scavalco dei corsi d'acqua sarà necessaria la realizzazione di due nuovi ponti stradali (porto canale e deviatore marecchia), cinque sottovia (Corso Giovanni XXIII, via Zavagli, via Sacramora, via Cappelli ed ingresso sud della Fiera) ed uno scatolare stradale per sottopassare la strada statale 16 in affiancamento alla linea ferroviaria Bologna – Ancona.

Per la realizzazione dell'opera e la migliore usufruibilità da parte dell'utenza, al fine di una migliore permeabilità della linea ferroviaria, sarà realizzato un nuovo sottopasso ciclo – pedonale in corrispondenza della fermata Fiera Est opportunamente collegato da un lato alla via Vecchia Emilia e dall'altro alla via Turchetta ed adeguati i sottopassi pedonali esistenti in corrispondenza di viale Principe Amedeo, via Borgatti, via Spinelli e via dei Cipressi).

Le caratteristiche d'esercizio della linea prevedono frequenze d'esercizio fino a 5', capacità della linea pari a 1.800 pass\*direzione/h per direzione di marcia e tempi percorrenza della tratta in 9 minuti.

All'entrata in servizio del prolungamento, l'intera tratta da Riccione a Rimini Fiera, lunga 14 km, sarà percorsa in 31 minuti.

L'avanzamento progettuale sfrutta le opportunità previste nel D.L. 77/2021 (cosiddetto decreto Semplificazioni – convertito nella L.108/2021) che consente, in anticipazione con la previsione del nuovo Codice degli Appalti, la possibilità di arrivare alla realizzazione delle opere, tramite una procedura di appalto integrato sulla base di un progetto sviluppato ai sensi delle linee guida pubblicate dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici per la redazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica da porre a base dell'affidamento di contratti pubblici di lavori del PNRR e del PNC (Art. 48, comma 7 del

decreto Semplificazioni).

A tal fine si è proceduto all'affidamento delle attività tecniche al Raggruppamento Temporaneo di Professionisti formato dalla Studio Architecna di Messina in qualità di Mandataria e da una serie di professionisti quali Mandanti per le diverse prestazioni specialistiche.

Tramite procedura di urgenza ai sensi dell'art. 32 comma 8 del Codice si è proceduto quindi all'avvio delle attività progettuali, alla conclusione della prima fase progettuale il 27 dicembre 2022 ed all'immediato avvio della seconda ed ultima fase la cui consegna, da parte dei progettisti incaricati, è prevista all'inizio del mese di marzo.

Per quanto riguarda la tecnologia di sistema, consistente negli impianti di ausilio all'esercizio e di regolamentazione della circolazione nelle tratte a singola via di corsa, trattandosi di sistemi proprietari, si è proceduto a richiedere alla Ditta Project Automation S.p.A., produttrice dei sistemi installati sulla prima tratta, lo sviluppo ed il dimensionamento degli apparati necessari alle opere in prolungamento, attività queste propedeutiche all'affidamento tramite addendum contrattuale delle attività di fornitura e posa in opera.

Infine per quanto attiene il materiale rotabile, a seguito di interlocuzione tecnica ed economica, con determinazione dell'Amministratore Unico n.95 del 15.12.2022, è stata autorizzata l'attivazione dell'opzione prevista nella gara d'appalto per la fornitura di n.9 filosnodati per lo svolgimento del servizio sulla prima tratta (ex art. 2.4 del contratto n.4719 del 05.08.2016 con il RTI formato da Van Hool e Kiepe Electric) per l'acquisto di ulteriori 6 filosnodati Exqui.City18T.

Pertanto, in data 23.12.2022 è stato formalmente sottoscritto contratto n.5555, alle medesime condizioni tecniche ed economiche del contratto originario, con clausola automatica di attivazione al momento del raggiungimento dell'obbligazione giuridicamente vincolante di affidamento delle opere di realizzazione dell'infrastruttura (condizione questa essenziale per la conferma della copertura finanziaria delle risorse europee previste nel PNRR) e completamento della consegna della fornitura entro il 31.12.2025 al fine di poter centrare l'obiettivo di ultimare l'intervento nel giugno 2026.

### ***B.3 – la programmazione dell'investimento***

Ai fini dell'avvio delle procedure di affidamento, negli ultimi giorni dell'anno, è stata convocata conferenza dei servizi preliminare ai sensi dell'art. 14 comma 3 della L.241/1990, per raccogliere da parte dagli Enti e le Amministrazioni preposti nonché da tutti i portatori di interesse, le osservazioni e prescrizioni necessarie allo sviluppo ed al

completamento del progetto da mettere a gara.

A seguito delle modifiche normative introdotte con il cosiddetto D.L. PNRR 3 (D.L. n.13 del 24.02.2023) è stata convocata Conferenza dei Servizi decisoria ai fini dell'approvazione del progetto la cui determinazione conclusiva produrrà i seguenti effetti:

- l'acquisizione di tutte le autorizzazioni comunque denominate per la realizzazione dell'opera;
- la localizzazione dell'opera pubblica;
- la conformità urbanistica e paesaggistica dell'intervento,
- la risoluzione delle interferenze e delle relative opere mitigatrici e compensative;
- l'apposizione di vincolo preordinato all'esproprio;
- la dichiarazione di pubblica utilità dell'opera ai sensi dell'art. 12 del D.P.R. n.327/2001.

In parallelo ai fini di ottemperare alla normativa in maniera ambientale, in continuità con quanto già avvenuto per la prima tratta, verrà presentata istanza di avvio del procedimento di Verifica di assoggettabilità a VIA (screening) ai sensi del D. Lgs. 152/2006 art.19 e LR. 4/2018 presso il Servizio Valutazione Impatto Ambientale e Autorizzazioni della Regione Emilia Romagna con istruttoria da eseguirsi presso gli uffici territorialmente competenti di ARPAE.

L'intera procedura dovrà necessariamente trovare rispondenza ed adeguarsi alle novità normative introdotte dal nuovo Codice degli Appalti la cui entrata in vigore è prevista per il prossimo 01 aprile con efficacia differita al 01 luglio e tenere conto delle novità introdotte dal Decreto PNRR3 che andranno a modificare le disposizioni del Decreto Semplificazioni (L.108/2021).

Altro aspetto critico che dovrà essere programmato attentamente sarà quello relativo agli accordi/concessione con ANAS per l'esecuzione delle opere aventi interazione con la strada statale 16 e con RFI per la modifica degli impianti ferroviari interferenti in area stazione e l'accordo patrimoniale per la cessione delle aree del sedime ferroviario necessarie per l'esecuzione dell'intervento.

Analogo accordo convenzionale dovrà essere raggiunto per l'autorizzazione delle opere di scavalco dei corsi d'acqua e l'utilizzo delle aree del demanio fluviale di competenza regionale.

Ulteriore aspetto che dovrà essere oggetto di programmazione dell'investimento è la previsione finanziaria di risorse per la copertura di spese relative all'investimento non rientranti nel quadro economico e come tali prive di contribuzione da parte dello Stato,

conseguenti all'attività di Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini in funzione di Soggetto Attuatore e Stazione Appaltante incaricata dall'Accordo di Programma del 2008 e da quanto previsto all'art. 2 e 7 della Convenzione che regola i rapporti con il comune di Rimini, Ente proponente dell'intervento e beneficiario delle risorse PNRR per la realizzazione del secondo stralcio.

Visti gli impegni di tipo legale ed amministrativo assunti si rende necessaria la costituzione di un accantonamento per far fronte agli oneri che anche se inerenti all'investimento sono al di fuori del quadro economico dell'opera e quindi a totale carico di PMR per un importo non inferiore ai 100.000 euro.

#### **C – La terza tratta Riccione FS – Cattolica**

L'entrata in servizio della prima tratta del sistema Metromare ed in particolare i lusinghieri risultati in termini di utilizzo e di gradimento da parte dell'utenza hanno riaperto il dibattito relativo al prolungamento in direzione sud del TRC.

Questo, in particolare, con l'avvio del procedimento per la realizzazione della seconda tratta in direzione Fiera e con la prospettiva futura di un veloce collegamento capace di garantire tempi certi e distribuzione diffusa, ai bisogni di mobilità di residenti e ospiti.

Il prolungamento ulteriore del sistema verso sud in direzione Cattolica ed in direzione nord, in prospettiva futura, fino a raggiungere Santarcangelo di Romagna, costituisce asse portante del Trasporto Pubblico Locale per l'intero bacino, in grado di garantire in meno di un'ora lo spostamento fra gli estremi della provincia, mettere in relazione le stazioni ferroviarie della linea Bologna – Ancona, l'Aeroporto Internazionale Federico Fellini e costituire hub per le principali linee del servizio urbano ed extraurbano in direzione dei centri della Valmarecchia a nord e della Valconca a sud.

Il rinnovo delle Amministrazioni Comunali di Cattolica e di Riccione hanno dato nuovo impulso alla pianificazione del prolungamento del TRC nella tratta fra Riccione FS e Cattolica.

In particolare il comune di Riccione ha aperto un tavolo di confronto tecnico con PMR per la programmazione dell'intervento e in data 22.09.2022 con Delibera di Giunta Comunale n.346 ha approvato le seguenti linee di indirizzo la realizzazione della terza tratta del sistema TRC da Riccione FS a Cattolica.

- A. l'attivazione delle procedure tecniche ed amministrative per lo sviluppo del prolungamento del sistema Metromare nel territorio del comune di Riccione in direzione sud a partire dal capolinea della prima tratta (Riccione FS) e fino al confine comunale con Misano Adriatico;

- B. la stipula di una convenzione ex art. 30 del TUEL con la Provincia ed il comune di Rimini, il comune di Misano Adriatico (indicato come capofila in quanto dotato di Piano Urbano della Mobilità Sostenibile – requisito essenziale per la partecipazione ai bandi e l'accesso ai finanziamenti) ed il comune di Cattolica per la predisposizione delle integrazioni al progetto di realizzazione del sistema Rimini Fiera – Cattolica 3<sup>a</sup> tratta Riccione FS – Cattolica da presentare al Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità Sostenibili per l'accesso alle risorse messe destinate allo sviluppo di sistemi di trasporto rapido di massa;
- C. la costituzione di un tavolo tecnico con il comune di Misano Adriatico e Cattolica con la partecipazione di Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini quale Soggetto Attuatore l'intervento per la definizione degli aspetti di dettaglio, lo studio delle alternative e la successiva redazione degli elaborati necessari per l'integrazione del progetto della 3<sup>a</sup> tratta nel territorio del comune di Riccione ed il successivo deposito presso gli Uffici preposti del Ministero delle Infrastrutture e delle Mobilità Sostenibili;
- D. l'attivazione di appositi rapporti con la Provincia di Rimini, Agenzia Mobilità Romagna e Patrimonio Mobilità Provincia di Rimini:
- per la rivisitazione ed il ridisegno complessivo della rete del trasporto pubblico locale ed i relativi servizi erogati che tenga conto dell'entrata in servizio della prima tratta del sistema di trasporto Metromare e delle sue future integrazioni verso nord e verso sud;
  - per quanto riguarda la prima tratta Rimini FS – Riccione FS, progettare e realizzare interventi di mitigazione e valorizzazione ambientale anche attraverso la ristrutturazione delle opere realizzate in comune di Riccione;
  - per la ristrutturazione e la riqualificazione del tracciato della linea filoviaria storica (linea 11);

Il procedimento di realizzazione dell'intervento ripartirà quindi attraverso la sottoscrizione fra i tre comuni interessati dall'intervento, di apposita Convenzione ex art. 30 del TUEL e dall'avvio delle attività tecniche necessarie per la revisione e completamento del Progetto di Fattibilità Tecnico ed Economico dell'opera predisposto nel 2020 nella sola tratta Misano Adriatico – Cattolica, di cui venne presentata istanza al Ministero per l'assegnazione delle risorse nel settore dei sistemi di trasporto rapido di massa e la cui istruttoria. inserì l'investimento fra quelli idonei ad essere ammessi a finanziamento ma

necessario di integrazioni.

Tale Progetto di Fattibilità Tecnico ed Economico integrato per l'intero tracciato, costituirà il cardine per la predisposizione dell'istanza per la richiesta di finanziamento da presentarsi al momento della pubblicazione del 3<sup>a</sup> bando ministeriale, per l'assegnazione di risorse del trasporto rapido di massa, di cui è prevedibile l'apertura nel corso del 2023

### **2.3 PROGETTI ED ATTIVITA' DEI SISTEMI INFORMATIVI**

Nel corso del 2022 le attività del settore 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 settori di PMR e del relativo personale.

Nel corso del 2022 sono state supervisionate le seguenti attività:

- il rinnovo licenze Autodesk e Adobe, con la regolazione delle scadenze e la risoluzione di alcune problematiche tecniche sull'erogazione dei servizi software;
- la fornitura e messa in servizio di una postazione informatica ad alte prestazioni, adeguate alla gestione di materiale tecnico – progettuale;
- la pianificazione e programmazione degli adeguamenti necessari, nonché quelli procrastinabili, in merito agli apparati informatici presenti, con caratteristiche di vetustà;
- il rinnovo servizi di assistenza in materia informatica in base alla convenzione presente sul MePa con Telecom Italia;

Nelle ultime settimane dell'anno su sollecitazione dell'Organo di Revisione è stata riavviato il percorso per il rinnovo della piattaforma informatica software a servizio delle attività del settore Amministrazione e Finanza.

Si ricorda che tale attività si rende necessaria in quanto la piattaforma Oceano della Ditta Edissoftware ha cessato di operare sviluppi ed aggiornamenti ed a breve non fornirà più assistenza migrando verso un nuovo applicativo software.

Questa situazione è stata ovviata con la stipula di un servizio cloud con uno studio professionale esterno, ma risulta necessario nel corso del prossimo esercizio procedere all'acquisizione di una nuova piattaforma interna ai sistemi informativi aziendali.

Con l'occasione si ritiene fondamentale operare anche il rinnovo dell'applicativo di gestione del protocollo aziendale e dell'archivio documentale, "Archiflow a favore di altre soluzioni.

L'orientamento di PMR è di procedere alla valutazione di un'unica piattaforma in grado di gestire gli applicativi di entrambi i settori, in modo da unificare i software e di ottenere al

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

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

Codice fiscale: 02157030400

termine del percorso una gestione dei procedimenti amministrativi e contabili integrata ed interamente digitalizzata tale da potere rendere più efficiente e razionale i diversi processi.

Nell'esecuzione di tali procedimenti risulta particolarmente delicata la gestione della migrazione degli archivi storici che preservano e mettono a disposizione degli uffici tutta la documentazione contabile ed amministrativa degli ultimi 25 anni di attività aziendale.

Infine è stata avviata l'interlocazione con alcune ditte fornitrici per la posa in opera di apparati multimediali per la gestione di videoconferenze e riunioni da remoto, strumento ad oggi fondamentale per le attività aziendali verso l'esterno.

### 3. INVESTIMENTI

Il principale investimento del 2022 è relativo al prosieguo delle operazioni inerenti all'investimento Metromare per il quale si rimanda alla parte di relazione specifica del punto 2.2. Qui di seguito si allega un prospetto riepilogativo 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	2022	TOTALE al 31/12/2022	Immob.Mater. in corso
<b>Conti accessi alle Immobilizzazioni Finanziarie:</b>											
Depositi al MEF	-	-	2.424.847,59	82.582,88	178.309,92	636.918,92	544.047,96	72.815,62	38.638,13	871.534,98	871.534,98
Debiti per Espropri non svicolati presso MEF	-	-	-	-	-	1.527.036,67	544.047,96	72.815,62	38.638,13	871.534,98	871.534,98
<b>Totale</b>	-	-	<b>2.424.847,59</b>	<b>82.582,88</b>	<b>178.309,92</b>	<b>2.153.955,19</b>	-	-	-	-	-
<b>Conti accessi alle Immobilizzazioni Materiali:</b>											
Aree espropriate - Case Cantoniere - Accordi bonari	-	-	322.718,10	250.619,79	628.135,56	2.605.092,76	324.532,93	180.446,37	138,80	4.311.684,31	4.311.684,31
Sviluppo aree ex case cantoniere	-	-	-	-	-	-	233.196,96	-	-	233.196,96	233.196,96
<b>Totale</b>	-	-	<b>322.718,10</b>	<b>250.619,79</b>	<b>628.135,56</b>	<b>2.605.092,76</b>	<b>91.335,97</b>	<b>180.446,37</b>	<b>138,80</b>	<b>4.078.487,35</b>	-
<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
Incanti tecnici esteri	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	57.483,92	7.387.681,97	6.733.281,26
Appalto opere civili	-	1.882.605,89	3.144.551,47	6.388.415,41	20.048.748,20	25.378.540,93	7.641.855,83	454.087,17	38.400,00	64.978.204,90	64.978.204,90
Fornitura materiale rotabile	-	-	-	-	-	-	9.311.975,40	1.888,611,60	-	11.210.587,00	11.210.587,00
Capitalizzazione costi personale Agenzia	394.984,12	267.784,76	385.278,27	725.849,27	1.369.016,61	1.097.818,75	-	-	-	4.276.731,80	3.841.193,70
Costi funzionalmento Ufficio di progetto	416.519,27	208.392,05	181.987,15	53.836,16	31.832,19	1.368,78	18.416,22	-	-	912.330,79	655.734,32
Attività di promozione e comunicazione	-	-	-	-	220,00	-	-	-	-	220,00	220,00
Oneri x finanziamenti TRC	-	-	208.155,95	391.468,79	13.468,50	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>	<b>3.709.231,50</b>	<b>3.527.578,18</b>	<b>5.284.472,75</b>	<b>9.536.031,09</b>	<b>22.258.097,97</b>	<b>27.450.573,92</b>	<b>17.868.555,82</b>	<b>2.429.715,63</b>	<b>95.883,92</b>	<b>92.161.140,78</b>	-
<b>Totale</b>	<b>3.709.231,50</b>	<b>3.527.578,18</b>	<b>8.032.038,44</b>	<b>9.704.068,00</b>	<b>22.707.924,01</b>	<b>27.891.711,49</b>	<b>17.960.891,79</b>	<b>2.610.162,00</b>	<b>96.022,72</b>	<b>96.239.628,13</b>	<b>94.903.072,85</b>

### 4. PRINCIPALI DATI INERENTI ALLA LIQUIDITA' E INDICATORI FINANZIARI

La posizione finanziaria netta al 31.12.2022 era la seguente:

	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Depositi bancari	4.940.550	2.554.948	2.963.624
Denaro e altri valori in cassa	1.370	1.923	1.343
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>4.941.920</b>	<b>2.556.871</b>	<b>2.964.967</b>
Debiti vs Soci per finanziamenti (entro 12 mesi)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Debiti vs banche (entro 12 mesi)	1.560.492	1.522.467	1.497.330
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>1.560.492</b>	<b>1.522.467</b>	<b>1.497.330</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>3.381.428</b>	<b>1.034.404</b>	<b>1.467.637</b>
Debiti vs Banche (oltre 12 mesi)	6.515.996	8.076.488	9.111.475
Debiti vs altri finanziatori (oltre 12 mesi)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>6.515.996</b>	<b>8.076.488</b>	<b>9.111.475</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>-3.134.568</b>	<b>- 7.042.084</b>	<b>-7.643.838</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 2022 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.

Il bilancio preventivo 2022 prevedeva un onere consortile a carico degli Enti Soci di euro 1.200.000. L'amministratore, in fase d'approvazione del bilancio consuntivo, tenendo conto dell'evento di carattere prettamente straordinario dovuto alla vendita del terreno di via Rubicone, conclusosi entro l'esercizio, che ha generato una plusvalenza di realizzo e dell'andamento positivo dell'attività ordinaria, ha ritenuto di ridurre il peso a carico degli Enti Soci riducendo il contributo consortile di euro 200.000.

L'esercizio si è chiuso con un Valore della Produzione di euro 8.914.362.

Il valore, rispetto al preventivo, è risultato influenzato positivamente dalla plusvalenza

generatasi con la vendita del terreno di via Rubicone di euro 1.768.928; dalla sopravvenienza attiva di euro 94.268 dovuta principalmente dal recupero oneri malattia per il periodo 2015-2018; da proventi pubblicitari non preventivati per euro 11.997; da risarcimenti per rimborso danni su pensiline di fermata per euro 21.414; da maggior rimborsi per utenze non ancora volturate da gestore per euro 187.588; da rivalutazione Istat locazione infrastrutture Tpl per euro 17.956; da maggior quota annua di contributo conto impianti imputata quale sterilizzazione della quota ammortamenti per euro 103.424. 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 200.000 riduzione applicata visto l'andamento positivo del bilancio.

Valori in euro	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	BUDGET 2022
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0	0
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
Totale Altri ricavi e proventi	8.914.362	7.131.919	8.673.039
Di cui Contributi in c/esercizio	0	0	0
Di cui Contributi consortili a pareggio	1.000.000	1.264.000	1.200.000
<b>Valore della Produzione</b>	<b>8.914.362</b>	<b>7.131.919</b>	<b>8.673.039</b>

L'ammontare complessivo dei costi della produzione, di euro 8.346.956 è inferiore al Valore della produzione.

Valori in euro	Consuntivo 2022	Consuntivo 2021	BUDGET 2022
Materie prime	208.351	12.903	14.500
Servizi	666.987	885.991	814.009
Godimento beni di terzi	94.781	94.320	95.750
Totale Personale	753.171	690.135	746.900
Di cui costo personale a somministrazione	83.393	103.922	110.000
Ammortamenti e svalutazioni	4.571.304	3.206.588	4.723.405
Di cui svalutazione dei crediti compresi attivo circ.	0	0	0
Di cui svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0
Accantonamenti per rischi	50.000	335.670	0
Altri accantonamenti	1.900.000	932.000	535.670
Oneri diversi di gestione	102.362	525.149	52.600
<b>Costi della Produzione</b>	<b>8.346.956</b>	<b>6.682.756</b>	<b>6.982.834</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 euro 152.101 dovuti principalmente al fatto che nel preventivo si era considerato di completare interamente entro l'anno l'intero investimento Metromare;
- per manutenzioni euro 94.488 si sono avuti principalmente risparmi negli interventi manutentivi alle proprietà aziendali per circa euro 79 mila, nelle manutenzioni agli impianti fissi filoviari per euro 12 mila;
- per oneri per prestazioni professionali per euro 214.660 principalmente dovute:
  - allo slittamento delle prestazioni tecniche inerenti al comparto di via Coletti euro 33 mila;
  - per rinvio incarichi prestazioni di collaborazione per assegnazione risorse trasporto rapido di massa e affidamenti per gli incarichi di collaborazione per attività inerenti la seconda tratta euro 45 mila;
  - per prestazioni legali euro 57 mila di cui 39 mila su consulenze legali connesse all'attività Metromare ed euro 18 mila su attività di consulenza legale della società in generale;
  - per iniziative promozionali euro 40 mila a seguito rinvio iniziative promozionali Metromare;
  - per servizi amministrativi e contabili euro 12 mila a seguito della cessazione del contratto di somministrazione di lavoro interinale;
  - per oneri bancari euro 8 mila;
  - per consulenza direzione euro 5 mila
  - altre varie per euro 14 mila.

Tra le variazioni in aumento più rilevanti riscontriamo variazioni in aumento dovute a:

- per materie prime e di consumo euro 194 mila. L'incremento è dovuto all'acquisto di materiale elettronico consegnato al gestore e da materiale di consumo per Metromare;
- per il personale euro 6 mila per variazione aliquote rivalutazione TFR e per assunzione n.1 persona dal mese di ottobre per ufficio tecnico;
- per accantonamenti oneri manutenzione ciclica per euro 1.364 mila come dettagliati in nota integrativa;
- per accantonamenti rischi su vertenze legali euro 50 mila;
- euro 48 mila per maggior imposte non sul reddito di esercizio, di cui la quota più rilevante, pari ad euro 43 mila, 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 31/12/2022

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

- euro 9 mila per sopravvenienze passive non prevedibili in fase di approvazione bilancio preventivo;
- euro 14 mila per maggior interessi passivi su mutui e finanziamenti;
- euro 93 mila di maggior imposte sul reddito d'esercizio dovuti principalmente alla plusvalenza realizzo vendita terreno via Rubicone.

Il risultato operativo a consuntivo, quale differenza tra il Valore ed i Costi della produzione, è pari ad euro 567.406 e la sua incidenza sul valore della produzione è del 6,37%. 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 2022	Consuntivo 2021	BUDGET 2022
Margine operativo lordo (MOL o EBITDA)	7.088.710	4.923.421	7.696.160
Risultato Operativo	567.406	449.163	1.690.185
EBIT (al lordo dei proventi finanziari)	573.997	453.666	1.692.185
Risultato prima delle Imposte	335.107	188.737	1.468.017
Risultato netto	89.615	23.758	1.316.017

Le imposte sul reddito d'esercizio, pari ad euro 245.492 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 indeducibili (IMU).

Il bilancio si chiude con un utile di euro 89.615, in attesa che l'Assemblea decida come destinarlo.

Il patrimonio netto di euro 13.550.520 ha subito variazioni nella sua entità rispetto all'esercizio precedente nella misura dell'utile d'esercizio.

## 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				
	2022	2021	2022	2021
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	8.914.362	7.131.919	100,00%	100,00%
<b>PRODOTTO INTERNO LORDO</b>	<b>8.914.362</b>	<b>7.131.919</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	208.351	12.903	2,34%	0,18%
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo	-	-	0,00%	0,00%
Per servizi	666.987	885.991	7,48%	12,42%
Per godimento di beni di terzi	94.781	94.320	1,06%	1,32%
Oneri diversi di gestione	102.362	525.149	1,15%	7,36%
	1.072.481	1.518.363	12,03%	21,29%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>7.841.881</b>	<b>5.613.556</b>	<b>87,97%</b>	<b>78,71%</b>
Costo del lavoro	753.171	690.135	8,45%	9,68%
<b>MOL - EBITDA</b>	<b>7.088.710</b>	<b>4.923.421</b>	<b>79,52%</b>	<b>69,03%</b>
Ammortamenti e accantonamenti:	4.571.304	3.206.588	51,28%	44,96%
a) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	3.334	6.059	0,04%	0,08%
b) ammortamenti immobilizzazioni materiali	4.567.970	3.200.529	51,24%	44,88%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	0,00%	0,00%
Svalutazioni dei crediti commerciali	-	-	0,00%	0,00%
Accantonamenti caratteristici	1.950.000	1.267.670	21,87%	17,77%
<b>REDDITO OPERATIVO-CARATTERISTICO</b>	<b>567.406</b>	<b>449.163</b>	<b>6,37%</b>	<b>6,30%</b>
<b>Proventi e oneri della gestione accessoria (proventi - oneri)</b>			0,00%	0,00%
Proventi da partecipazioni	-	-	0,00%	0,00%
altri proventi finanziari	6.591	4.503	0,07%	0,06%
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>6.591</b>	<b>4.503</b>	<b>0,07%</b>	<b>0,06%</b>
<b>REDDITO OPERATIVO GLOBALE - EBIT</b>	<b>573.997</b>	<b>453.666</b>	<b>6,44%</b>	<b>6,36%</b>
Oneri finanziari	238.890	264.929	2,68%	3,71%
<b>REDDITO DI COMPETENZA</b>	<b>335.107</b>	<b>188.737</b>	<b>3,76%</b>	<b>2,65%</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>335.107</b>	<b>188.737</b>	<b>3,76%</b>	<b>2,65%</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	245.492	164.979	2,75%	2,31%
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>89.615</b>	<b>23.758</b>	<b>1,01%</b>	<b>0,33%</b>

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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'

	2022	2021
<b>R.O.E. redditività del capitale proprio</b> (reddito netto/capitale proprio)	0,66%	0,18%

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:

	2022	2021
<b>R.O.I. redditività del capitale investito</b> (reddito operativo/capitale investito)	0,56%	0,42%

	2022	2021
<b>R.O.S. redditività delle vendite</b> (reddito operativo caratteristico/ricavi netti di vendita)	6,37%	6,30%

Valgono le valutazioni fatte per il margine operativo lordo.

	2022	2021
<b>R.I. rapporto d'indebitamento</b> (capitale investito/capitale proprio)	7,51	7,95

L'indice del rapporto di indebitamento rispetto all'esercizio precedente evidenzia un decremento.

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

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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		
	2022	2021
<b>ATTIVITA'-INVESTIMENTI</b>		
<b>Liquidità immediata</b>	<b>4.941.920</b>	<b>2.556.871</b>
Depositi bancari e postali;	4.940.550	2.554.948
Assegni;	-	-
Denaro e valori in cassa.	1.370	1.923
<b>Liquidità differite</b>	<b>4.929.556</b>	<b>7.124.443</b>
Crediti v/altri	4.778.120	6.572.209
Crediti v/clienti	-37.495	92.933
Crediti v/controlate, collegate e controllanti	4.695	210.917
Crediti tributari	119.120	209.404
Crediti tributari e per imposte anticipate	-	-
Ratei e risconti	65.116	38.980
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
Crediti fra le imm. Finanz.	-	-
<b>Liquidità Immediata e Differita</b>	<b>9.871.476</b>	<b>9.681.314</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>9.871.476</b>	<b>9.681.314</b>
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>89.796.801</b>	<b>95.209.552</b>
1) terreni e fabbricati;	3.750.485	4.800.583
2) impianti e macchinari;	205.611	201.361
3) attrezzature industriali e commerciali;	99.343	94.688
4) altri beni;	84.394.927	88.776.365
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	1.346.435	1.336.555
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2.178</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;	308	3.631
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;	47	59
5) avviamento;	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	-	-
7) altre	1.823	1.823
8) differenze da consolidamento	-	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>2.129.131</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	76.124	76.170
<b>Crediti v/soei 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>91.928.110</b>	<b>97.344.242</b>
<b>TOT. CAPITALE INVESTITO</b>	<b>101.799.586</b>	<b>107.025.556</b>
<b>PASSIVITA'-FINANZIAMENTI</b>		
	2022	2021
Debiti a breve termine	2.133.986	3.608.316
Ratei e risconti	73.801.563	77.999.596
<b>PASSIVO CORRENTE</b>	<b>75.935.549</b>	<b>81.607.912</b>
Debiti a medio lungo termine	7.794.337	9.393.467
Fondi per rischi ed oneri	4.302.333	2.359.806
Fondo TFR	216.845	203.463
<b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>	<b>12.313.515</b>	<b>11.956.736</b>
<b>TOTALE CAPITALE DI TERZI</b>	<b>88.249.064</b>	<b>93.564.648</b>
I. Capitale sociale	10.833.607	10.833.607
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III. Riserve di rivalutazione	-	-
IV. Riserva legale	165.028	163.840
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VI. Riserve statutarie	-	-
VII. Altre riserve	2.462.272	2.439.703
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo;	-	-
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio	89.615	23.758
X. Capitale e riserve di terzi	-	-
XI. Utile di terzi	-	-
<b>CAPITALE PROPRIO</b>	<b>13.550.522</b>	<b>13.460.908</b>
<b>FONDI DEL CAP. INVESTITO</b>	<b>101.799.586</b>	<b>107.025.556</b>

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

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

Codice fiscale: 02157030400

### Stato Patrimoniale a valori percentuali.

STATO PATRIMONIALE A VALORI PERCENTUALI									
ATTIVO	2022		2021		PASSIVO	2022		2021	
	importi	%	importi	%		importi	%	importi	%
Liquidità immediate	4.941.920	4,85%	2.556.871	2,39%	PASSIVITA' CORRENTI	75.935.549	74,59%	81.607.912	76,25%
Liquidità differite	4.929.556	4,84%	7.124.443	6,66%	PASSIVITA' CONSOLID.	12.313.515	12,10%	11.956.736	11,17%
Disponibilità di magazzino	0	0,00%	0	0,00%					
<b>ATTIVO CORRENTE</b>	<b>9.871.476</b>	<b>9,70%</b>	<b>9.681.314</b>	<b>9,05%</b>	<b>CAPITALE DI TERZI</b>	<b>88.249.064</b>	<b>86,69%</b>	<b>93.564.648</b>	<b>87,42%</b>
Immobilizzazioni materiali	89.796.801	88,21%	95.209.552	88,96%	Capitale sociale	10.833.607	10,64%	10.833.607	10,12%
Immobilizzazioni immateriali	2.178	0,00%	5.513	0,01%	Riserve+Utili	2.716.915	2,67%	2.627.301	2,45%
Immobilizzazioni finanziarie	2.129.131	2,09%	2.129.177	1,99%	Patrimonio netto di terzi	0	0,00%	0	0,00%
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	<b>91.928.110</b>	<b>90,30%</b>	<b>97.344.242</b>	<b>90,95%</b>	<b>CAPITALE PROPRIO</b>	<b>13.550.522</b>	<b>13,31%</b>	<b>13.460.908</b>	<b>12,58%</b>
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>101.799.586</b>	<b>100,00%</b>	<b>107.025.556</b>	<b>100,00%</b>	<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>101.799.586</b>	<b>100,00%</b>	<b>107.025.556</b>	<b>100,00%</b>

### Indici di liquidità.

#### INDICI FINANZIARI DI LIQUIDITA'

	2022	2021
<b>R.C. rapporto corrente</b> (attivo corrente/passivo corrente)	<b>0,13</b>	<b>0,12</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.

	2022	2021
<b>T.A. indici primario di liquidità o acid test</b> (liquidità immediate+liquidità differite)/passivo corrente)	<b>0,13</b>	<b>0,12</b>

### Variazione del CCN.

	2022	2021
<b>C.C.N. capitale circolante netto</b> (attivo corrente - passivo corrente)	<b>-66.064.073</b>	<b>-71.926.598</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

	2022	2021
<b>I.M.S. indice del margine di struttura</b> (capitale proprio/attivo immobilizzato)	<b>0,15</b>	<b>0,14</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>I.M.A.S.A. indice del margine di struttura allargato</b> (capitale proprio + passivo consolidato/attivo immobilizzato)	<b>0,28</b>	<b>0,26</b>

Gli indici di copertura mostrano un miglioramento 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 2022.

#### 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 2022 gli impieghi finanziari hanno riguardato principalmente l'investimento nell'immobilizzazione Metromare (Trasporto Rapido di Costa) che nell'anno ha assorbito circa 96 mila euro.

Nel corso del 2022 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 relativo al finanziamento dell'infrastruttura Metromare a tutto il 2022 ammonta ad euro 40.423.378 comprensive di quanto spettante per spese rientranti nel quadro economico dell'investimento sostenute nel 2022, già rendicontate e di cui si è ancora in attesa della relativa liquidazione per un ammontare di euro 149.135.

Per quanto riguarda il contributo Statale, per tramite del Comune di Rimini, relativo al finanziamento del materiale rotabile Metromare, a tutto il 2022 è stato incassato euro 5.172.825 di cui corso dell'esercizio è stato incassato euro 1.239.000.

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 maniera 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 2022 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 Testo Unico per la Sicurezza 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).

Nel corso del 2022 si è proceduto al rinnovo del rapporto di collaborazione per un ulteriore triennio con il Dott. Marcello Mancini mentre nei primi mesi del 2023 scadrà l'incarico professionale relativo al Servizio di Prevenzione e Protezione affidato al Dott.

Marco Valeri.

Nel 2022 si è proceduto al rinnovo periodico della formazione generica di tutto il personale in materia di sicurezza e di gestione dei servizi di prevenzione e protezione ai sensi dell'art. 37 del D.Lgs. 81/2008.

Nel corso dei primi mesi del 2023 occorrerà procedere alla programmazione delle attività di rinnovo dei documenti facenti parti del sistema di sicurezza aziendale di seguito richiamati:

- valutazione dei rischi collegati allo stress – lavoro correlato ai sensi dell'art. 28 comma 1 avente scadenza nel marzo 2023;
- documento di valutazione dell'esposizione dei lavoratori al rischio vibrazioni (ex titolo VIII – capo I e III) avente scadenza nel febbraio 2024;
- documento di valutazione dell'esposizione dei lavoratori al rischio rumore e selezione del DPI per l'udito (ex titolo VIII capo I e II) avente scadenza nel febbraio 2024;
- rapporto di valutazione del rischio da radiazioni ottiche artificiali (ex titolo VIII capo I e V) avente scadenza nel febbraio 2024;
- valutazione del rischio chimico (ex titolo IX capo I) avente scadenza nel febbraio 2024;
- valutazione del rischio per il sovraccarico biomeccanico degli arti superiori avente scadenza nel giugno 2025;
- valutazione dell'esposizione dei lavoratori ai campi elettromagnetici (ex titolo VIII capo I, IV e allegato XXXVI) avente scadenza nel dicembre 2025;

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 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 2022 ai fini di tempi di corresponsione dei contributi consortili spettanti.
- Per l'anno 2022 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 2022 del 1,11%. 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)."

#### **Obiettivi Strategici**

**Di seguito si dà evidenza della scheda degli obiettivi assegnati per il 2022 e di quanto effettivamente raggiunto nell'esercizio.**

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

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

Codice fiscale: 02157030400

obiettivi strategici anno 2022 PMR							
A	B	C	D	E	F	G	H
	OBIETTIVI STRATEGICI	pesatura % del singolo obiettivo su complesso degli obiettivi	BREVE RELAZIONE (sul raggiungimento al 30/06 e al 31/12)	% CONSEGUIMENTO			
				percentuale di raggiungimento al 30/06/2022	percentuale di raggiungimento ponderata al 30/06/2022 (C x E)	percentuale di raggiungimento al 31/12/2022	percentuale di raggiungimento ponderata al 31/12/2022 (C x G)
1	Valorizzazione dal punto di vista edilizio dei terreni con potenzialità edificatorie, allo scopo di avere liquidità finanziaria finalizzata ad ottenere finanziamenti per anticipazioni/investimenti su beni destinati al TPL	25%	30.6 -Rilasciato il Permesso di costruire che consentirà la vendita del terreno con destinazioni residenziali. Atto pubblico di vendita da formalizzare nel 2° semestre.31-12 Perfezionata la vendita	75%	18,8%	100%	25%
2	Sviluppo competenze ed acquisizione strumenti e professionalità adeguati per la realizzazione delle ulteriori tratte TRC e di altri interventi ammessi a finanziamento statale secondo tempistica stabilita nel cronoprogramma	35%	30.6 -E in corso una selezione per la copertura di ruoli tecnici, che si concluderà nel 2° semestre- 31-12: Selezione conclusa	75%	26,3%	100%	35%
3	Supporto, programmazione e progettazione ulteriori tratte TRC/potenziamenti filovari	25%	30.6-Nel 2022 non sono stati pubblicati bandi statali di finanziamento. Tuttavia permane lo sviluppo di studi di fattibilità su ulteriori tratte TRC e sui potenziamenti filovari. E' stato fornito supporto per la progettazione di parcheggi su aree limitrofe al TRC. 31-12: sono stati pubblicati sulla G.U.R.L. delibera CIPESS 10/22, che assegna un finanziamento statale di € 13.196.090 per realizzare 5 parcheggi limitrofi al Metromare; D.M. 342/22 che assegna un finanziamento statale di euro 2,041,389,20 per manutenzioni sulla filovia. Attività di progettazione avviate	50%	12,5%	100%	25%
4	Stipula e gestione dei contratti di locazione con AMR per l'utilizzo e manutenzione dei beni strumentali a TPL (Deposito-Officina, Filovia e Fermate, Infrastruttura TRC e suoi filobus). Definizione di canoni idonei a sostenere oneri manutentivi e finanziari, con conseguente contenimento dei contributi consorziali.	15%	30-6: Obiettivo raggiunto	100%	15,0%	100%	15%
<b>TOTALE</b>		100%			72,5%		100%

### 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

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

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

Codice fiscale: 02157030400

rettificative degli ammortamenti” quali a titolo esemplificativo i contributi in conto impianti a storno 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 2022 al netto degli ammortamenti e svalutazioni, accantonamenti generati da plusvalenze e con il costo del personale assunto al netto dei costi delle categorie protette e degli automatismi contrattuali è pari ad euro 1.825.652.

Il valore della produzione (voce A) del conto economico del bilancio d’esercizio 2022 al netto delle poste rettificative degli ammortamenti quali quota conto impianti per storno ammortamenti, rivalutazioni e plusvalenze immobilizzazioni è pari ad euro 2.872.239.

La media aritmetica del costo della produzione (calcolato con le medesime modalità del 2022) degli ultimi tre bilanci di esercizio precedenti approvati all’inizio del 2022 (anni 2018-2019-2020) è pari ad euro 1.867.117.

La media aritmetica del valore della produzione (calcolato con le medesime modalità del 2022) degli ultimi tre bilanci di esercizio precedenti approvati all’inizio del 2022 (anni 2018-2019-2020) è pari ad euro 2.136.425.

L’incidenza percentuale del costo di produzione sul valore della produzione d’esercizio, come precedentemente calcolato, è pari al 65,36 % ed è inferiore all’incidenza annua media aritmetica percentuale del costo di produzione sul valore della produzione, come precedentemente calcolato, degli ultimi tre bilanci di esercizio precedenti approvati all’inizio del medesimo esercizio (anni 2018-2019-2020) che risulta dell’87,39%.

	2018	2019	2020	Media annua 2018-2020	2022
Valore della produzione A	5.452.631	3.592.831	5.395.107		8.914.362
- Quota annua contributi c/impianti	-65.383	-349.774	-2.416.144		-4.273.194
- Plusvalenza vendita alienazione cespiti	-3.226.678	-200	-1.602		-1.768.929
- Sopravvenienza rivalutazione mezzi e L.204		-987.815	-983.699		
	2.160.570	2.255.042	1.993.662	2.136.425	2.872.239
Costi della Produzione B	3.221.625	3.322.546	5.030.780		8.346.956
- Ammortamenti e svalutazioni	-987.850	-508.172	-2.934.789		-4.571.304
- Costo personale categorie protette ed automatismi contrattuali	-47.551	-55.896			
- Accantonamenti	-385.700	-620.000	-433.643		-1.950.000
	1.800.524	2.138.478	1.662.348	1.867.117	1.825.652
Incidenza Costi della Produzione su Valore della Produzione				87,39	63,56

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

Si attesta che nel previsionale 2023, 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, 31/03/2023

#### **DICHIARAZIONE DI CONFORMITÀ**

**Il sottoscritto Dott. Cingolani Pierfrancesco, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Rimini al 238/A dichiara, ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. N.445/2000, di non avere procedimenti disciplinari in corso che comportino la sospensione dall'esercizio dell'attività professionale e di essere stato incaricato dal legale rappresentante pro-tempore della società all'assolvimento del presente adempimento come previsto dall'art.31 della L. 340./2000.**

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

**PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI – P.M.R. S.R.L. CONSORTILE**

VIA DARIO CAMPANA 67 – RIMINI 47922 RN

**BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2022**

**RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE AI SOCI**

Ai Soci della società PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI – P.M.R. S.R.L. CONSORTILE

**Premessa**

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'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. S.R.L. CONSORTILE, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2022, 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 società al 31 dicembre 2022, 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 sul paragrafo della Nota integrativa che riporta le informazioni riguardanti l'importo e natura dei singoli elementi di costo e ricavo di entità o incidenza eccezionali ed in particolare:

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

- il realizzo di una plusvalenza derivante dalla vendita di terreni in Via Rubicone per euro 1.768.929;
- l'accantonamento nella voce B12 del conto economico (accantonamento per rischi ed oneri), per un totale di euro 1.950.000, riguardanti accantonamenti vari per oneri di manutenzione ciclica e periodica su beni funzionali al servizio nel complesso di via Dalla Chiesa (euro 800.000), accantonamento al fondo vertenze legali (euro 50.000), accantonamenti a seguito dell'impegno alla sostituzione delle batterie dei mezzi (euro 750.000), accantonamento per manutenzione ciclica sulla infrastruttura "Metromare" (euro 100.000), ed accantonamento per smantellamento pompa carburante sita in via Coletti (euro 250.000).

Tali informazioni sono riportate anche nelle rispettive sezioni della nota integrativa di commento delle voci di bilancio interessate.

Il nostro giudizio non è espresso con rilievi con riferimento a tali aspetti.

*Responsabilità dell'amministratore unico e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio*

L'amministratore 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'amministratore 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'amministratore 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 ed abbiamo 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;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'amministratore, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'amministratore 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 e regolamentari**

L'amministratore unico della società PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI – P.M.R. S.R.L. CONSORTILE è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione della società al 31 dicembre 2022, 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 società PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI – P.M.R. S.R.L. CONSORTILE, al 31 dicembre 2022 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 società PATRIMONIO MOBILITA' PROVINCIA DI RIMINI – P.M.R. S.R.L. CONSORTILE, al 31 dicembre 2022 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

La relazione sulla gestione contiene alcune sezioni specifiche e relative agli adempimenti riguardanti la valutazione del rischio di crisi aziendale e sull'attività di monitoraggio sugli organismi partecipati dagli enti locali.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, 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.**

A partire dalla data di nostra nomina 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, valutando attentamente l'impegno e il tempo richiestoci per un corretto svolgimento dell'incarico.

**B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla Società e sul suo concreto funzionamento.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci abbiamo e ci siamo incontrati con l'amministratore unico e, 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 anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e in ordine ai residuali impatti derivanti dall'emergenza sanitaria dovuta alla pandemia Covid-19, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, come segnalato nella relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2022, condividiamo la proposta di acquisizione dei diritti per l'utilizzo di una procedura informatica contabile aziendale, tenuto conto che quella fruita precedentemente ha cessato di fornire gli sviluppi ed aggiornamenti.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale 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'amministratore unico, 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 all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 così come redatto dall'amministratore unico

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'amministratore unico in nota integrativa.

*Rimini, 14 aprile 2023*

Il collegio sindacale

Paolo Faini, Presidente

Rita Turci Sindaco effettivo

David Casamenti Sindaco effettivo

**DICHIARAZIONE DI CONFORMITA'**

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

Bilancio aggiornato al 31/12/2022

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

**“Il sottoscritto dott. Pierfrancesco Cingolani, iscritto all’Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Rimini al n. 238/A dichiara, ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, di non avere procedimenti disciplinari in corso che comportino la sospensione dall’esercizio dell’attività professionale, e di essere stato incaricato dal legale rappresentante pro-tempore della società all’assolvimento del presente adempimento come previsto dall’art.31 della L. 340/2000”**