



Bilancio

di

Previsione 2017

PRESIDENTE

Daniele Caminati

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**Cristina Boniburini
Federico Parmeggiani**

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
di nomina assembleare**

Presidente

Roberta Labanti

Componenti

Gilberto Chiari

Paride Barani

**CONFERENZA DI COORDINAMENTO E CONTROLLO
di nomina assembleare**

Presidente

Lorenza Benedetti
(rappresentante del Comune di Reggio Emilia)

Componenti

Claudia Del Rio
(rappresentante della Provincia di Reggio Emilia)

DIRETTORE GENERALE

Michele Vernaci

Sintesi dei dati economici aziendali preventivi 2017

Premessa

Il conto economico 2017 accoglie costi e ricavi che sono rimasti in ACT al netto dell'attività di agenzia per la mobilità, conferita, con decorrenza 1/1/2013, alla società Agenzia per la Mobilità Srl, beneficiaria della scissione parziale proporzionale di ACT.

Il processo di trasformazione di ACT, iniziato nel 2008 con la cessione del ramo ferroviario a FER, è proseguito nel 2011 con il raggiungimento dell'aggregazione delle aziende di TPL automobilistico dei bacini di Reggio Emilia, Modena e Piacenza in un unico soggetto, così come previsto dalla L.R. 10/2008. Il bacino reggiano ha contribuito alla nascita della nuova società SETA S.p.a (Società Emiliana Trasporti Autofiloviari), con i conferimenti dell'intera azienda AE S.p.a. (oggi posta in liquidazione volontaria) e del ramo automobilistico del Consorzio ACT. Il ramo automobilistico conferito da ACT, con effetto dal 31/12/2011, ha riguardato l'attività commerciale, l'attività di officina e ricambistica, il parco veicolare e la gestione e manutenzione degli impianti automobilistici.

Con decorrenza 1/1/2013 è divenuta operativa l'Agenzia Locale per la Mobilità SRL, ai sensi della L.R. Emilia Romagna n. 10/2008.

Sempre nel 2011 e nel 2012 diversi Enti Consorziati hanno fatto ricorso a gare d'appalto per l'affidamento dei servizi economicamente rilevanti. La conseguenza per ACT è stata di una graduale riduzione della gestione di attività e servizi per conto degli Enti Locali, quali la sosta e i servizi scolastici.

Si rileva, inoltre, che nel corso del 2016, è definitivamente scaduto il contratto per il servizio scuolabus del Comun e di Baiso e pertanto dall'1/1/2017 ACT svolge la sola attività di holding delle partecipate per gli Enti Locali.

L'Assemblea Consorziale nella seduta del 12 dicembre 2008, con propria deliberazione n. 1/8, dichiarata immediatamente esecutiva, ha approvato in via definitiva la ricapitalizzazione per complessivi euro 12 milioni, stabilendo che tale ricapitalizzazione doveva concludersi entro il 31/12/2010; *tale termine è stato prorogato al 31/12/2012 con deliberazione n.5/8 del 20.12.2010, ulteriormente prorogato al 31/12/2014 con deliberazione 5/6 del 23.07.2012 e al 31/12/2015 con deliberazione n. 2 del 12.12.2014. L'assemblea dei soci in data 26.04.2016 ha deliberato un'ulteriore proroga al 31/12/2017.*

Il risultato previsto per il 2017 si prospetta con chiusura in utile per € 32.060 derivante essenzialmente dal forte contenimento dei costi di funzionamento mediante l'azzeramento del personale dipendente e dal contemporaneo consolidamento dell'attività di consulenza manageriale e dal riconoscimento dei dividendi azionari della Società Autobrennero.

Valore della produzione

Il valore della produzione previsto, con 260.300 Euro, si riduce rispetto al 2016 a causa della conclusione definitiva del contratto per il trasporto scuolabus con il Comune di Baiso.

- **Altri ricavi caratteristici:** 160.300 Euro, sostanzialmente per i servizi effettuati principalmente all'Agenzia per la Mobilità nell'ambito del contratto di service management.
- **Proventi finanziari:** 100.000 Euro, si prevede, in continuità con quanto manifestatosi lo scorso anno, la distribuzione degli utili da parte di Autobrennero S.p.A. nella medesima entità.

Costi della produzione

I costi della produzione, 228.240 Euro, sono inferiori ai costi del consuntivo 2016 che ammontavano a 390.221 Euro.

Lo scostamento di 161.981 Euro è imputabile principalmente alla netta diminuzione del costo del personale dovuta alle dimissioni dell'ultimo dipendente, avvenute nel maggio 2016, ed alla conclusione definitiva del servizio scuolabus per il Comune di Baiso.

Manutenzioni

Avendo provveduto alla chiusura degli uffici, non sono prevedibili costi di manutenzione.

Servizi

Il costo per servizi è previsto pari a 40.600 €, complessivamente diminuito per 139.393 € rispetto al 2016.

La voce accoglie i costi relativi ai servizi diversi, assicurazioni, legali e costi legati al funzionamento aziendale.

- i **costi di servizi di trasporto**, sono stati azzerati in quanto si è concluso definitivamente il contratto con il Comune di Baiso per il trasporto scuolabus.

- i **costi di assicurazione** per 9.300 € sono sostanzialmente in linea col 2016 e si riferiscono alle normali coperture assicurative aziendali RCT, furto, incendio. Il Direttore Generale e legale rappresentante provvede in proprio alle coperture assicurative D&O senza alcun aggravio di spese al Consorzio.

- i **servizi diversi da terzi** pari a 15.800 € riguardano prevalentemente servizi amministrativi per la gestione paghe, personale e bilancio.

- **costi di funzionamento aziendali** per 15.670 €; sono i costi di struttura, quali spese legali e il collegio sindacale.

Per godimento beni di terzi

Non sono più previsti utilizzi di beni di terzi

Personale

La voce, di complessivi 160.000 €, accoglie gli oneri del personale dipendente.

- Personale Dipendente

Con la risoluzione del contratto di lavoro con l'ultimo dipendente avvenuta nel maggio 2016, gli oneri rimasti afferiscono al solo dirigente che ricopre l'incarico di Direttore Generale e legale rappresentante.

- Personale non dipendente

Non è prevista alcuna figura di personale non dipendente.

Ammortamenti

Gli ammortamenti sui cespiti residui ammontano a € 225.

Oneri diversi di gestione

La voce ammonta a complessivi 1.215 € ed accoglie il rimborso spese di viaggio dipendenti per € 100, le spese postali per € 15 e il rimborso spese amministratori per € 1.100.

Differenza fra valore e costo della produzione

La differenza fra valore e costo della produzione si prevede pari a 58.260 €, sostanzialmente in linea con il risultato 2016.

Proventi ed oneri finanziari

Il risultato della gestione finanziaria è negativo per 20.000 €, e migliora rispetto al 2016 di 1.089 €.

Risultato

Il risultato 2017 è previsto a 32.060 €.

Situazione patrimoniale al 1/01/2017

La situazione patrimoniale di ACT all'1/1/2017 evidenzia sinteticamente la seguente struttura:

ATTIVO	Valore contabile	PASSIVO	Valore contabile
CREDITI VS. SOCI PER RICAPITALIZZ.	1.229.569	PATRIMONIO NETTO	9.454.021
IMMOBILIZZAZIONI	11.121.180	FONDI e DEBITI A M/L	1.536.530
ATTIVO CIRCOLANTE e RISCONTI	702.419	DEBITI a BREVE e RISCONTI	2.062.617
TOTALE ATTIVO	13.053.168	TOTALE PASSIVO	13.053.168

Di conseguenza si riscontra il sensibile miglioramento della situazione finanziaria di breve periodo rispetto alla situazione pre-scissione, ma persiste la dipendenza del Consorzio da fonti di finanziamento terze, e pertanto ancora onerose.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Daniele Caminati

Il Direttore Generale
Michele Vernaci

Azienda Consorziale Trasporti

Budget anno 2017

<i>RICAVI</i>	
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	160.300,00
Ricavi per trasporti scolastici	-
Ricavi per penalità	-
Ricavi per servizi diversi	300,00
Prestazioni a favore di terzi (no officina)	160.000,00
PROVENTI FINANZIARI	100.000,00
Dividendi da partecipazioni	100.000,00
RICAVI	260.300,00
<i>COSTI</i>	
SPESE PER PRESTAZIONI SERVIZI	40.600,00
Costi di assicurazione	9.130,00
Costi legali e giudiziarie	3.250,00
Costi consulenze amministrative e tecniche	15.000,00
Compenso revisori	10.920,00
Costi per servizi diversi	800,00
Commissioni bancarie	1.500,00
COSTI DEL PERSONALE	160.000,00
AMMORTAMENTI	225,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.215,00
Spese viaggio dipendenti	100,00
Rimborsi spese amministratori	1.100,00
Spese postali	15,00
ONERI FINANZIARI	20.000,00
Interessi passivi su mutui	20.000,00
IMPOSTE E TASSE	1.200,00
IMPOSTE CORRENTI	5.000,00
Irap dell'esercizio	5.000,00
COSTI	228.240,00
RISULTATO DI PERIODO	32.060,00