



Bilancio

di

Previsione 2019

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)

Ilenia Malavasi
(Sindaco Correggio)

DIRETTORE GENERALE

Michele Vernaci

Sintesi dei dati economici aziendali preventivi 2019

Premessa

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. (poi liquidata) 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.

Dal 1/1/2017 ACT svolge la sola attività di holding delle partecipate per gli Enti Locali senza più alcuna attività operativa.

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.

Nel corso dell'esercizio 2017 il Comune di Reggio Emilia ha concluso la ricapitalizzazione mediante il versamento in denaro della quota capitale rimanente.

Alla scadenza del contratto di cessione di personale sottoscritto nel dicembre 2015 con SETA S.p.a. il dipendente ceduto è stato reintegrato in ACT, conseguentemente il costo del personale si incrementerà del rispettivo valore.

Il risultato previsto per il 2019 si prospetta con chiusura in utile per € 411.786 derivante essenzialmente dal consolidamento dell'attività di consulenza manageriale svolta dal personale dipendente e dal riconoscimento dei dividendi delle Società partecipate.

In attesa della chiusura del bilancio consuntivo 2018, di seguito si procede al confronto con il preventivo 2018 in quanto ultimo dato approvato dall'Assemblea dei Soci.

Valore della produzione

Il valore della produzione previsto, con 766.456 Euro, si prevede in aumento rispetto al preventivo 2018.

- **Altri ricavi caratteristici:** 496.456 Euro, sostanzialmente per i servizi effettuati principalmente all'Agenzia per la Mobilità nell'ambito del contratto di service management oltrechè per una sopravvenienza attiva relativa alla prescrizione di oneri finanziari relativi all'anno 2018.
- **Proventi finanziari:** 270.000 Euro, si prevede, in aumento rispetto a quanto manifestatosi lo scorso anno, in quanto oltre alla distribuzione degli utili da parte di Autobrennero S.p.A. nella medesima entità si prevedono utili per distribuzione di utili da parte di TIL S.r.l.

Costi della produzione

I costi della produzione, 354.670 Euro, si prevedono maggiori rispetto ai costi del preventivo 2018. Lo scostamento è imputabile sostanzialmente all'aumento del costo del personale.

Manutenzioni

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

Servizi

Il costo per servizi è previsto pari a € 72.320 sono sostanzialmente in linea col 2018.

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

- i **costi di assicurazione** per 7.600 € sono sostanzialmente in linea col 2018 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 43.800 € riguardano prevalentemente, servizi informatici, servizi di conservazione documentale, servizi di segreteria, servizi amministrativi per la gestione della contabilità e bilancio, delle paghe e del personale.

- **costi di funzionamento aziendali** per 20.920 €; sono i costi di struttura, quali spese legali e onorari del collegio sindacale.

Per godimento beni di terzi

Non sono più previsti utilizzi di beni di terzi

Personale

La voce, di complessivi 280.000, accoglie gli oneri del personale dipendente che si prevedono più alti rispetto al preventivo 2018 (€ 150.000).

- 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. Dall'ottobre 2018, a seguito della scadenza del contratto di cessione a SETA S.p.a. di un dipendente, il quantitativo del personale ha subito un incremento e pertanto il costo ammonterà ad € 280.000.

- Personale non dipendente

Non è prevista alcuna figura di personale non dipendente.

Oneri diversi di gestione

La voce ammonta a complessivi 1.350 €.

Differenza fra valore e costo della produzione

La differenza fra valore e costo della produzione si prevede pari a 412.786 €.

Proventi ed oneri finanziari

Il risultato della gestione finanziaria è negativo per 1.000 € ma comunque migliora rispetto al 2018 per effetto della riduzione della quota capitale.

Risultato

Il risultato 2019 è previsto a 411.786 €.

AZIENDA CONSORZIALE TRASPORTI**BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO****2019***RICAVI***RICAVI ALTRE PRESTAZIONI 496.456,04**

Prestazioni a favore di terzi 140.000,00

Sopravv. Attive 356.456,04

PROVENTI FINANZIARI 270.000,00

Dividendi da partecipazioni AUTOSTRADA 110.000,00

Dividendi da partecipazioni TIL 160.000,00

RICAVI DA CONSOLIDATO FISCALE

TOTALE RICAVI 766.456,04**SPESE PER PRESTAZIONI SERVIZI - 72.320,00**

Costi di assicurazione - 7.600,00

Costi legali e giudiziarie - 10.000,00

Costi collegio sindacale e revisione - 10.920,00

Costi per servizi amministrativi e tecnici - 32.800,00

Costi per servizi diversi - 8.500,00

Commissioni bancarie - 2.500,00

COSTI DEL PERSONALE - 280.000,00**ONERI DIVERSI DI GESTIONE - 50,00****ONERI FINANZIARI - 1.000,00****Imposte di bollo, registro e vidimazioni - 1.300,00****TOTALE COSTI - 354.670,00****RISULTATO DI PERIODO 411.786,04**

Sulla scorta di quanto stabilito dal socio Comune di Reggio Emilia nell'ambito della definizione del proprio DUP 2019 per quanto concerne le società partecipate e, nello specifico, per ACT, nel presente documento, a completamento, si recepiscono i contenuti della scheda riepilogativa obiettivi 2019 e dei relativi indici.

Descrizione degli obiettivi e degli indicatori	Risultati attesi 2019
Rispetto dell'applicazione della normativa anticorruzione/trasparenza secondo quanto previsto dall'aggiornamento al piano di prevenzione della corruzione del Comune di Reggio Emilia per il triennio 2018/2020, approvato con delibera di G.C. n. 13 del 30/01/2018	Produzione di riscontri puntuali al 15/06 e 30/11
Obiettivo di redditività: Garantire l'equilibrio economico di gestione e la sostenibilità finanziaria	Trasmissione dei dati economici di gestione semestrale entro il 31/07 e il 31/12
Obiettivo di economicità: Contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento a: - costi del personale al netto dei costi del personale precedentemente in comando; - costi per collaborazioni, consulenze studi e ricerche - costi per promozione comunicazione pubblicità rappresentanza	Verifica valori rispetto al consuntivo 2018. Trasmissione report informativo al 31/7 e al 31/12
Obiettivo di economicità: Monitoraggio della liquidità finalizzata all'estinzione definitiva del mutuo residuo	Entro il 31/07 ed il 31/12
Obiettivo di efficacia: Approvazione razionalizzazione periodica delle partecipazioni possedute ai sensi dell'articolo 20 d.lgs. 175/2016.	Entro il 31/12

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Daniele Caminati

Il Direttore Generale
Michele Vernaci