

N. 193 del Registro**A. M. A. T.****Azienda Municipalizzata Autotrasporti - Taranto****DELIBERAZIONE ORIGINALE DELLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE****OGGETTO****Bilancio preventivo economico per l'esercizio 1987.-**

L'anno millenovecentottantasette il giorno 9 (nove)
del mese di Luglio, alle ore 08.30 in TARANTO e nella
sede dell'Azienda;

si è riunita in seduta ordinaria, previo avviso di convocazione, la Commissione Amministratrice
nelle persone dei Signori:

1. Luigi PIGNATELLI PRESIDENTE

MEMBRI EFFETTIVI

2. Giuseppe MESTO 3. Alberto MESSINESE

4. Pietro LEONE 5. Emanuele VOZZA

6. Ezio VODOPIA 7. Edwige GRIFONI POLIDORI

MEMBRI SUPPLEMENTI

8. Giovanni SEMERARO 9. Cosimo IRPINIA

Assiste il Direttore dell'Azienda Dott. Ing. Silvano CAVALIERE

Svolge le funzioni di Segretario della Commissione il Sig. Francesco FERRANTE

Il Presidente constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.

LA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

- **VISTO** il progetto di bilancio di previsione economico predisposto dal
Servizio Contabilità per l'esercizio 1987 con allegati:

- 1) - il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio;
- 2) - il riassunto dei dati del conto consuntivo al 31/12/1985;

- 3) - la tabella numerica del personale con il relativo trattamento economico e le variazioni previste nell'anno;
 - 4) - il prospetto relativo alle previsioni del fabbisogno di cassa;
 - 5) - la relazione illustrativa delle singole voci di costi e di ricavi;
 - 6) - la tabella di raffronto tra i costi aziendali e quelli standardizzati del servizio secondo quanto stabilito dalla Legge 10/4/1981, n.151;
- VISTI gli articoli n.6 e n.16 del T.U. del 15/10/1925, n.2578, nonché l'art.40 del D.P.R. 4/10/1986, n.902 che approva il nuovo regolamento delle Aziende di servizi dipendenti dagli Enti Locali;
- CON VOTI 6 (sei) favorevoli - su 7 (sette) votanti - ed il voto contrario del consigliere sig.ra POLIDORI;

D E L I B E R A

- A) - di proporre al Consiglio Comunale per i provvedimenti di conseguenza:
- 1) - il bilancio preventivo economico, predisposto dall'Azienda per lo esercizio 1987 in conformità dello schema tipo di bilancio approvato con decreto del Ministero del Tesoro del 4/2/1980, nel seguente risultato finale:

RICAVI

- Ricavi da vendite e da prestazioni.....£.	8.610.200.000.-
- Contributi in c/esercizio....."	33.400.900.001.-
- Proventi e ricavi diversi....."	119.100.001.-
- Rimborsi diversi....."	674.500.001.-
- Ricavi da attività smobilizzate....."	1.-
- Storni di ammortamenti relativi ad attività smobilizzate....."	1.-
- Sopravvenienze attive ed insussistenze passive.."	1.-
- Interessi su depositi bancari e tesoreria....."	50.000.000.-
- Interessi su crediti verso società controllate ed enti collegati....."	1.-
- Interessi su altri crediti....."	1.-
- Accantonamenti utilizzati nell'esercizio....."	460.000.002.-
- Costi Capitalizzati....."	7.755.000.003.-
- RIMANENZE finali....."	800.000.000.-
- Corrispettivi dei servizi richiesti dal Comune e dai minori introiti dovuti a politiche tariffarie disposte dall'ente locale....."	5.907.929.995.-
TOTALE DEI RICAVI...£.	57.777.630.008.-

C O S T I

- Esistenze iniziali.....£.	800.000.000.-
- Spese per acquisti di esercizio....."	4.855.000.001.-
- Spese per acquisti di impianti....."	5.760.000.000.-
- Spese per lavori,manutenzioni e riparazioni....."	2.010.000.000.-

- Spese per prestazioni di servizi.....f.	1.689.500.000.-
- Spese di personale....."	34.379.325.000.-
- Storni di attività ammortizzabili....."	3.-
- Imposte e tasse....."	2.601.400.001.-
- Interessi su mutui....."	552.630.000.-
- Interessi su finanziamenti a breve....."	400.000.000.-
- Perdite su crediti, su titoli e varie....."	10.000.000.-
- Interessi su altri debiti....."	10.000.001.-
- Spese generali....."	334.900.000.-
- Ammortamenti....."	2.491.875.000.-
- Accantonamenti....."	1.720.000.002.-
- Sopravvenienze passive ed insustistenze attive....."	106.000.000.-
- Quote di spese e perdite da ammortizzare..."	57.000.000.-
TOTALE DEI COSTI.....".	57.777.630.008.-

2) - la tabella numerica del personale ed il relativo trattamento economico, nonché gli altri documenti in premessa specificati, come da allegati del suddetto bilancio;

B) - di allegare al presente provvedimento copia del bilancio preventivo economico per l'esercizio 1987.■

Il Segretario

Visto: *Il Presidente*

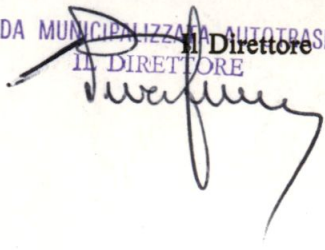
Am. Scute

-	Spese per personale	1.750.000.000
-	Spese di personale	1.750.000.000
-	Spese di servizi	1.750.000.000
-	Imposte e tasse	1.750.000.000
-	Interessi su mutui	1.750.000.000
-	Interessi su finanziamenti	1.750.000.000
-	Perdite su crediti	1.750.000.000
-	Interessi su altri debiti	1.750.000.000
-	Spese generali	1.750.000.000
-	Ammortamenti	1.750.000.000
-	Accantonamenti	1.750.000.000
-	Sopravvenienze passive ed transitorie	1.750.000.000
-	Altre	1.750.000.000
-	Quote di spese e perdite su ammortamenti	1.750.000.000
-	TOTALE DEI COSTI	17.757.630.000

2) - la tabella numerica del personale ed il relativo trattamento economico, nonché gli altri documenti in premessa specificati, come da allegati del suddetto bilancio;

3) - di allegare al presente provvedimento copia del bilancio preventivo-economico per l'esercizio 1987.

Comunicata all'Amministrazione Comunale il 3/8/1987.-
della Giunta Municipale nella seduta dell'8/9/1987.-
Approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. del
Rese esecutiva il

AZIENDA MUNICIPALE AUTOTRASPORTI
 Il Direttore


N.



08154 251X87
SEGRETERIA GENERALE
ALE
c.p.c.

ALL'UFFICIO SERVIZI MUNICIPALIZZATI

ALL'UFFICIO

A.M.A.T.

COMUNE DI TARANTO

SEGRETERIA GENERALE

SEDI

DECISIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE RIUNITASI IL 8 Settembre 1987

Oggetto: Presa atto deliberazioni AMAT sedute del 2.7.1987 - 9.7.1987 - 11.7.1987 - 16.7.1987 - 23.7.1987 - 30.7.1987 - 1.8.1987 - 10.8.1987.-

(Relatore SINDACO)

La Giunta Municipale nella seduta del 1'8 Settembre 1987 Prende atto delle sotto= notate deliberazioni A.M.A.T.:

- Del. n. 187 del 2.7.1987;	- Del. n. 214 del 23.7.1987;
- " " 188 " 9.7.1987;	- " " 215 " 23.7.1987;
- " " 189 " 9.7.1987;	- " " 217 " 23.7.1987;
- " " 190 " 9.7.1987;	- Del. " 218 " 23.7.1987;
- " " 191 " 9.7.1987;	- " " 219 " 23.7.1987;
- " " 192 " 9.7.1987;	- " " 220 " 23.7.1987;
- " " 193 " 9.7.1987;	- " " 221 " 30.7.1987;
- " " 194 " 9.7.1987;	- " " 222 " 30.7.1987;
- " " 195 " 11.7.1987;	- " " 223 " 30.7.1987;
- " " 196 " 11.7.1987;	- " " 224 " 30.7.1987;
- " " 197 " 11.7.1987;	- " " 225 " 30.7.1987;
- " " 198 " 11.7.1987;	- " " 227 " 30.7.1987;
- " " 199 " 11.7.1987;	- " " 234 " 1.8.1987;
- " " 200 " 11.7.1987;	- " " 238 " 10.8.1987;
- " " 201 " 11.7.1987;	
- " " 202 " 16.7.1987;	
- " " 203 " 16.7.1987;	
- " " 204 " 16.7.1987;	
- " " 205 " 16.7.1987;	
- " " 206 " 16.7.1987;	
- " " 207 " 23.7.1987;	
- " " 208 " 23.7.1987;	
- " " 209 " 23.7.1987;	
- " " 210 " 23.7.1987;	
- " " 211 " 23.7.1987;	
- " " 212 " 23.7.1987;	
- " " 213 " 23.7.1987;	

COMUNE DI TARANTO
UFFICIO
Prot. 705 21-9-87

Taranto, li 9 Settembre 1987

IL SEGRETARIO GENERALE

IL V. SEGRETARIO GENERALE

(dr. Antonio DURANTE)

IL PRESIDENTE DELLA G. M.



AZIENDA MUNICIPALIZZATA
AUTOTRASPORTI PUBBLICI - TARANTO

VIA C. BATTISTI, 657 - TEL. 334101 (N. 5 LINEE URBANE)

74100 Taranto, 3/Agosto/1987

Spett/le
ASSESSORATO ALLE MUNICIPALIZZATE
del Comune di Taranto

74100

T A R A N T O

N. di protocollo 1424/87 Rip.

Risposta a N. del

Allegati N.

OGGETTO: trasmissione deliberazioni.-

Trasmettiamo le sottoindicate deliberazioni adottate dalla
Commissione Amministratrice di questa Azienda:

- Del. n° 188 del 9/7/87 = Lavori di riconversione del locale plasti
ca in locale manutentori.-
- Del. n° 189 del 9/7/87 = Acquisto attrezzatura per locali manutento
ri.-
- Del. n° 190 del 9/7/87 = Acquisto cabina prefabbricata per lavorazio
ne plastica.-
- Del. n° 193 del 9/7/87 = Bilancio preventivo e economico per l'eser-
cizio 1987.-
- Del. n° 198 del 11/7/87 = Approvazione modifica percorso linea 10.-
- Del. n° 202 del 16/7/87 = Approvazione verbale di accordo del 15/7/
1987 sottoscritto con le OQ.SS.-
- Del. n° 207 del 23/7/87 = Approvazione bando di concorso per la coper
tura di n° 21 posti di Operaio Tecnico Livello 6° - Ruolo
3° - (Deposito Officina).-
- Del. n° 208 del 23/7/87 = Approvazione bando di concorso per la co-
pertura di n° 8 posti di Capo Operaio - Livello VI° -
Ruolo 3° - (Deposito Officina).-
- Del. n° 209 del 23/7/87 = Approvazione bando di concorso per la co-
pertura di n° 1 posto di operaio qualificato carrozzie-
re - Livello VIII - Ruolo 3° - (Deposito Officina).}
- Del. n° 211 del 23/7/87 Approvazione bando di concorso per la coper
tura di n° 1 posto di Capo Deposito - Livello V - Ruolo
3° - (Deposito Officina).-
- Del. n° 214 del 23/7/87 = Affidamento Servizio di Vigilanza.-
- Del. n° 215 del 23/7/87 = Aggiudicazione lavori di pulizia locali
Magazzino, gabbiotto capolinea 1/2/ e lavaggio e gras-
saggio sottocasse autobus.-
- Del. n° 217 del 23/7/87 = Presa atto straordinario effettuato nel
mese di maggio 1987.-

Distinti saluti.-



1.1.87 3.8.87
Assessore

Assessore Superiore
(FRANCESCO FERRANTE)



Codice Fiscale N. 0014633 073 3

74100 Taranto, 3/Agosto/1987

AZIENDA MUNICIPALIZZATA
AUTOTRASPORTI PUBBLICI - TARANTO

VIA C. BATTISTI, 657 - TEL. 334101 (N. 5 LINEE URBANE)

N. di protocollo 1423/87 Rip.

Risposta a N. del

Allegati N.

Spett.le REGIONE PUGLIA
Sezione Provinciale Decentrata
di Controllo sugli Atti degli
Enti Locali

Via De Cesare, 102

74100

T A R A N T O

RACCOMANDATA A MANO

OGGETTO: trasmissione elenco oggetto deliberazioni.-

Trasmettiamo elenco oggetto delle sottoindicate deliberazioni
adottate dalla Commissione Amministratrice di questa Azienda:

- Del. n° 188 del 09/7/1987 = Lavori di riconversione del locale plastica in locale manutentori.-
- Del. n° 189 del 09/7/1987 = Acquisto attrezzature per locali manutentori.-
- Del. n° 190 del 09/7/1987 = Acquisto cabina prefabbricata per lavorazione plastica.-
- Del. n° 193 del 09/7/1987 = Bilancio preventivo economico per l'esercizio 1987.-
- Del. n° 198 del 11/7/1987 = Approvazione modifica percorso linea 10.-
- Del. n° 202 del 16/7/1987 = Approvazione verbale di accordo del 15/7/1987 sottoscritto con le OO.SS.-
- Del. n° 207 del 23/7/1987 = Approvazione bando di concorso per la copertura di n° 21 posti di Operaio Tecnico Livello 6° - Ruolo 3° (Deposito Officina).-
- Del. n° 208 del 23/7/1987 = Approvazione bando di concorso per la copertura di n° 8 posti di capo operaio - Livello VI° - ruolo 3° - (Deposito Officina).-
- Del. n° 209 del 23/7/1987 = Approvazione bando di concorso per la copertura di n° 1 posto di operaio qualificato carrozziere - Livello VIII° - Ruolo 3° - (Deposito Officina).-
- Del. n° 211 del 23/7/1987 = Approvazione bando di concorso per la copertura di n° 1 posto di Capo Deposito - Livello V° - Ruolo 3° - (Deposito Officina).-
- Del. n° 214 del 23/7/1987 = Affidamento Servizio di Vigilanza.-
- Del. n° 215 del 23/7/1987 = Aggiudicazione lavori di pulizia locali Magazzino, gabbiotto capolinea 1/2 e Lavaggio e grassaggio sottocasse autobus.-
- Del. n° 217 del 23/7/1987 = Presa atto straordinario effettuato nel mese di maggio 1987.-

Distinti saluti.-

Il Funzionario Superiore
(Francesco FERRANTE)

- 4 AGO 1987

BILANCIO DI PREVISIONE 1 9 8 7CONTO ECONOMICOCONTO ECONOMICO- ALLEGATI:

- 1) - Relazione illustrativa delle singole voci di costi e ricavi
- 2) - Raffronto fra costi standard e costi aziendali
- 3) - Piano investimenti per l'anno 1987
- 4) - Retribuzioni mensili lorde per i livelli
- 5) - Tabella numerica del personale relativa alle retribuzioni
- 6) - Previsione spesa relativa al personale
- 7) - Previsione punti di contingenza
- 8) - Contributi associativi alla FEDERTRASPORTI
- 9) - Conto consuntivo del bilancio 1985

ooooooo 0 ooooooo

BILANCIO DI PREVISIONE
ECONOMICO
1986

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. A L L E G.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1986			AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZIONI
CAP	ART					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI		
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
		RICAVI								
		RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI								
4.73		Proventi da biglietti di corsa semplice:								
	1	- dagli uffici						270.000.000		
	2	- dalle rivendite						1.770.000.000		
	3	- dai bigliettai e controllori						740.000.000		
	4	- reintegra dei versamenti in meno dei bigliettai						200.000		
4.74		Proventi da titoli di viaggio a tariffa ridotta:						=		
	1	- biglietti giornalieri						130.000.000		
	2	- blocchetti da 20 corse uffici						3.015.000.000		
	3	- blocchetti da 20 corse rivendite						710.000.000		
	4	- tessere di libera circolazione						915.000.000		
	5	- tessere per lavoratori						430.000.000		
	6	- tessere per studenti						70.000.000		
	7	- tessere per pensionati						5.000.000		
	8	- tessere per militari di leva						110.000.000		
	9	- tessere rilasciate all'Amministrazione Comunale						15.000.000		
	10	- tessere e abbonamenti rilasciati ad enti vari								
4.75		Servizi speciali								
	1	- effettuati per conto dell'Amministrazione Comunale						330.000.000		
	2	- effettuati per conto di enti vari						100.000.000		
		TOTALE			8595400.000			8610200.000		

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1985				ANNOTAZIONI
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI	AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
4.76		CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO								
	2	Contributi venticinquennali della Regione Puglia per gli investimenti dell'Azienda						400.900.000		
	1	Contributo di esercizio dalla Regione Puglia (Legge Reg. n. 13 del 19/3/1982)						23.000.000.000		
	3	Contributi da enti vari			1			1		
		TOTALE			32.400.900.001			33.400.900.001		
4.77		DIVIDENDI DA PARTECIPAZIONI			—			—		
4.78		PROVENTI DA INVESTIMENTI IMMOBILIARI								
	1	Fitti attivi			—			—		
4.79		PROVENTI E RICAVI DIVERSI								
	1	Proventi pubblicitari						89.500.000		
	2	Ricavi dalla vendita di materiale di esercizio						3.500.000		
	3	Ricavi per prestazioni rese a terzi			1			1		
	4	Introiti per multe ai viaggiatori						25.000.000		
	5	Bonifici e sconti attivi						100.000		
	6	Canoni attivi			—			—		
	7	Multe al personale						500.000		
	8	Altri proventi						500.000		
		TOTALE			86.100.001			119.100.001		

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1986			AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZIONI
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE				
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL		SOMME RISULTANTI		
						IN PIÙ	IN MENO			
480		RIMBORSI DIVERSI						15.000.000		
	1	Recuperi per danni attivi da terzi			1			60.000.000		
	2	Recuperi per danni attivi dal personale						1.000.000		
	3	Recupero quota spesa per vestiario dal personale (15%)						500.000		
	4	Recupero dall'INPS della giornate per congedi matrimoniali								
	5	Recupero dall'INPS delle giornate dei donatori di sangue						5.000.000		
	6	Rettifiche a spese di esercizio: note di credito da fornitori						40.000.000		
	7	Importo dell'I.V.A. ammessa in detrazione (pro-rata sul fatturato di terzi)						526.500.000		
	8	Rimborso dell'I.V.A. sul 75% degli investimenti finanziati dalla Regione Puglia						500.000		
	9	Recupero spese postali, bolli ecc. a carico di terzi						25.000.000		
	10	Sgravio oneri sociali per il mezzogiorno sulle retribuzioni del personale e dei dirigenti (Legge n. 1089 del 1968 e succ. modif.)						1.000.000		
	11	Altri recuperi								
		TOTALE			766.950.001			674.500.001		
481		RICAVI DI ATTIVITÀ SMOBILIZZATE								
482		STORNI DI AMMORTAMENTI RELATIVI AD ATTIVITÀ SMOBILIZZATE								
483		SOPRAVVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE PASSIVE								

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. A L L E G.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1986			AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZIONI
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE				
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL		SOMME RISULTANTI		
						IN PIÙ	IN MENO			
484					—			—		
484					50.000.000			50.000.000		
486										
	1				1			1		
487					1			1		
488										
								450.000.000		
	1							10.000.000		
	2							—		
	3								1	
	4				1				1	
	5				1				1	
									</	

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1985			ANNOTAZIONI	
CAP	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ		
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				SOMME RISULTANTI
						IN PIÙ	IN MENO			
489		COSTI CAPITALIZZATI								
	1	Da spese per acquisti						5.760.000.000		
	2	Da spese per lavori manutenzioni e riparazioni						1.840.000.000		
	3	Da spese per prestazioni di servizi						155.000.000	LEASING	
	4	Da spese di personale			1			1		
	5	Da interessi passivi			1			1		
	6	Da spese generali			1			1		
		TOTALE			6.946.000.004			7.755.000.003		
490		RIMANENZE FINALI								
	1	Scorte finali di esercizio			500.000.000			800.000.000		
		CORRISPETTIVI DEI SERVIZI RICHIESTI DAL COMUNE. E DEI MINORI INTROITI DOVUTI A POLITICHE TARIFFARIE DISPOSTE DALL'ENTE LOCALE			4.496.214.994			5.907.929.995		
							</			

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1986			AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITA'	ANNOTAZIONI
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI		
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
1352		ESISTENZE INIZIALI								
	1	Scorte iniziali di esercizio			500.000.000			800.000.000		
1353		SPESE PER ACQUISTI DI ESERCIZIO								
								2.800.000.000		
	1	Carburante						110.000.000		
	2	Lubrificanti						2.000.000.000		
	3	Pneumatici e camere d'aria						130.000.000		
	4	Accumulatori e materiale elettrico per gli autobus						1.000.000.000		
	5	Parti meccaniche di ricambio						120.000.000		
	6	Materiale per carrozzeria						15.000.000		
	7	Materiale vario inerente agli autobus						30.000.000		
	8	Attrezzi da lavoro						8.000.000		
	9	Estintori						8.000.000		
	10	Elettrodi, ossigeno ed acetilene						18.000.000		
	11	Stracci, scope e disinfettanti						18.000.000		
	12	Latte, benzina, sapone e varie						35.000.000		
	13	Materiali per i fabbricati (manutenzione ordinaria)								
	14	Materiali per gli impianti, i macchinari e le attrezzature						18.000.000		
		(manutenzione ordinaria)						30.000.000		
	15	Materiali per le oblieteratrici				1		1		
	16	Materiali per le opere in economia						30.000.000		
	17	Materiali vari						240.000.000		
	18	Massa vestiario per il personale								
	19	Biglietti, tessere e bollini per abbonamenti, fogli di viaggio, ecc.						45.000.000		
										</

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1985			AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZIONI
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI		
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
1354		SPESE PER ACQUISTI DI IMPIANTI								
	1	Terreni			—			—		
	2	Fabbricati			—			—		
	3	Fabbricati industriali						4.680.000.000		
	4	Autobus						2.350.000.000		
	5	Autoveicoli						455.000.000		
	6	Impianti diversi e macchinari								
	7	Mobili, e arredi per gli uffici						2.500.000		
	8	Macchine per gli uffici						20.000.000		
	9	Attrezzature per il C.E.D.						2.050.000.000		
	10	Macchine obliteratrici ed emittitrici						140.000.000		
	11	Attrezzature varie						5.760.000.000		IVA 1.036.800.000
		TOTALE			5.686.000.000					
1355		SPESE PER LAVORI, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI (A TERZI)								
								50.000.000		
	1	Ricostruzione pneumatici ed altri lavori inerenti								
	2	Manutenzione e revisione parti meccaniche ed elettriche degli automezzi						85.000.000		
								12.500.000		
	3	Manutenzione macchinari ed attrezzature						12.500.000		
	4	Manutenzione macchine oblietetratrici								
	5	Revisione e rifacimento carrozzerie e tappezzerie automezzi						360.000.000		
	6	Manutenzione, riparazione e ristrutturazione impianti e fabbricati (interventi straordinari)						1.490.000.000		
	7	Costruzione impianti e fabbricati								
		TOTALE			1.421.017.000			2.010.000.000		IVA 361.800

[illegible]

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1985			AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZIONI
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATIVA		SOMME RISULTANTI		
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
		SPESE DI PERSONALE								
1357		Retribuzioni lorde:						293366.000		
		- retribuzioni dei dirigenti						19755.959.000		
		- retribuzioni del personale								
		- prestazioni di lavoro straordinarie per sostituzione personale ammalato ed assente						2.400.000.000		
		- retribuzioni arretrate dei dirigenti			—			—		
		- retribuzioni arretrate del personale			—			—		
		- indennità economiche a carico dell'Azienda			—			150.000.000		
		Oneri sociali:								
		- contributi CUAF, TBC, ENAOLI, DS e ASILI NIDO			—					
		- contributo GESCAL 0,70% sulle retribuzioni del personale								
		- contributo 0,03% per il FONDO DI GARANZIA del personale								
		- contributo 9,60% per l'assistenza sanitaria al personale								
		- contributo 3,80% per l'assistenza sanitaria a favore del personale in quiescenza						—		
		- contributo aggiuntivo 1,50% sulle retribuzioni del personale						—		
		- contributo 2,72% per le indennità economiche a favore del personale			—					
		- contributi FAP 20,79% (INPS - ROMA)			—					
		- premi INAIL e accessori								
		- contributi INPS e ASILI NIDO 17%								
		- contributi GESCAL 0,70% sulle retribuzioni dei dirigenti								
		- contributo FONDO DI GARANZIA 0,03% per i dirigenti								
		- contributo 9,60% per l'assistenza sanitaria ai dirigenti								
		A RIPORTARE						22.599.325.000		

OGGETTO DELLE PREVISIONI	Numero degli allegati	Accertamenti risultanti dal Conto Consuntivo	Previsioni dell'anno 1986	PREVISIONE PER L'ANNO 1987			Annotazioni
				Proposte dalla Commissione Amministratrice		Somme risultanti	
				Variazioni in confronto del			
				in più	in meno		
ONERI SOCIALI						28.500.000	
1 Contributi INPDAI e ASILI NIDO 17%							
2 Contributo GESCAL 0,70% sulle retribuzioni dei dirigenti						1200.000	
3 Contributo FONDO DI GARANZIA 0,03% sulle retribuzioni dei dirigenti						100.000	
4 Contributo ASSIGT. SANIT 9,60% sulle retribuzioni dei dirigenti						15.500.000	
6 Contributo CIRPDAL 1,98%						4200.000	
7 Contributo di solidarietà assistenza sanit. 3,80% sulle retribuzioni dei dirigenti						5.500.000	
8 Contributi CAAF, TSC, ENAOLIFE DS sulle retribuzioni dei dirigenti						28.500.000	
9 Contributo F.R.T. 20,79% sulle retribuzioni del personale						4505.000.000	
10 Contributo GESCAL 0,70% sulle retribuzioni del personale						152.000.000	
11 Contributo ASSISTENZA SANIT. 9,60% sulle retribuzioni del personale						2.214.000.000	
12 Contributo di solidarietà assistenza sanit. 3,80% sulle retribuzioni del personale						848.000.000	
13 Contributo 2,72% per le bustarelle economiche a favore del personale						628.000.000	
14 Contributi CAAF, TSC, ENAOLIFE, ASILI NIDO e FONDO GARANZIA sulle retribuzioni del personale						1.960.000.000	
15 Premi INAIL e acanoni						630.000.000	
16 Accantonamenti LEGGE N. 336 del 24/5/970						183.500.000	
A RIPORTARE						33831.325.000	

OGGETTO DELLE PREVISIONI	Numero degli allegati	Accertamenti risultanti dal Conto Consuntivo	Previsioni dell'anno 1986	PREVISIONE PER L'ANNO 1987				Annotazioni
				Proposte dalla Commissione Amministratrice		Somme risultanti	Ammesse dalla competente Autorità	
				Variazioni in confronto del				
				in più	in meno			
RIPORTO								
17 Riti e accertamenti sanatori a favore del personale						45.000.000		
18 Contributo per il Dopolavoro Aziendale						32.000.000		
19 Contributi vari a favore del personale						15.000.000		
INDENNITA' DI LICENZIAMENTO EROGATE								
1 Indennità di licenziamento erogate ai diri-						=		
gati								
2 Indennità di licenziamento erogate al personale						450.000.000		
TOTALE			32.763.843.000			34.379.325.000		

CAP. ART.		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1986			ANNOTAZIONI	
						PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI		AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
		RIPORTO								
		- contributo di solidarietà 4,80% sulle retribuzioni dei dirigenti e del personale			—					
		- contributo aggiuntivo 1,50% sulle retribuzioni dei dirigenti						—		
		- contributo FIPDAI 1,98%								
		- accanfonamenti per la legge n. 336 del 24.5.1970								
		- contributo per il Dopolavoro Aziendale								
		- visite e accertamenti sanitari a favore del personale								
		- contributi vari a favore del personale								
		Indennità di licenziamento erogate								
		TOTALE								
3.60		STORNI DI ATTIVITÀ AMMORTIZZABILI								
	1	Vendute			—			1		
	2	Distrutte						1		
	3	Recuperate e trasferite a scorte di esercizio			—			1		

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1986				ANNOTAZIONI
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI	AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
13.61		IMPOSTE E TASSE						2.499.400.000		
	1	I.V.A. sul fatturato di terzi								
	2	Tasse di circolazione automezzi, di concessione e sorveglianza governativa						50.000.000		
								2.000.000		
	3	Tasse di revisione, collaudi e immatricolazione automezzi								
		degli automezzi						20.000.000		
	4	Canoni passivi						30.000.000		
	5	Imposte e tasse diverse (rifiuti solidi urbani, ecc.)						1		
	6	Indennità di mora, soprattasse, sanzioni civili								
		TOTALE			2.450.000.000			2.601.400.000		
13.62		INTERESSI SU DEBITI VERSO SOCIETÀ CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI								
	1	Interessi passivi sul fondo di dotazione			60.000.000					
13.63		INTERESSI SU MUTUI (A MEDIO E LUNGO TERMINE)						552.630.000		
	1	Interessi sul mutuo decennale con il Comune di Barisano			616.167.000					
13.64		INTERESSI SU FINANZIAMENTI A BREVE								
	1	Interessi passivi e commissioni sul c/c di tesoreria						400.000.000		
	2	Interessi passivi e commissioni sulle anticipazioni straordinarie di cassa								
		TOTALE			450.000.000			400.000.000		

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1986			AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZIONI
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI		
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
13.65		INTERESSI SU ALTRI DEBITI								
	1	Interessi passivi per ritardati pagamenti e per rateazione debiti						10.000.000	1	
	2	Altri oneri finanziari								
		TOTALE			10.000.001			10.000.001		
13.66		PERDITE SU CREDITI, SU TITOLI E VARIE			10.000.000			10.000.000		
	1	Perdite su crediti								
13.67		SPESE GENERALI								
								44.500.000		3.500.000
	1	Indennità per la Commissione Amministratrice						50.000.000		
	2	Compensi ai revisori dei conti e certificatori						40.000.000		
	3	Speso di rappresentanza, trasferte e viaggi								
	4	Spese per pubblici concorsi, commissioni giudicatrici e per appalto concorsi						30.000.000		
								29.000.000		4.000.000
	5	Spese di riscaldamento						64.000.000		11.000.000
	6	Stampati cancelleria timbri e supporti magnetici						10.000.000		
	7	Spese per bolli e rinnovi patenti di guida						3.000.000		
	8	Giornali e pubblicazioni varie						3.000.000		
	9	Spese di registro, notarili e stipula contratti						1.000.000		
	10	Vidimazione libri contabili, carta bollata e bolli						18.200.000		
	11	Contributi alla FEDERTRASPORTI, CISEL PUGLIA E FENIT						17.000.000		3.000.000
	12	Quote di partecipazione a convegni e seminari								
	13	Emolumenti percepiti dal presidente della Commissione Amministratrice ing. Luigi Pignatelli da rimborsare all'istituto A. RIGHI (L. n. 1078 del 12.12.1966)						18.800.000		
								2.000.000		
	14	Contravvenzioni						3.000.000		
	15	Divorse e minute						326.500.000		
		Δ RIPORTARE								

OGGETTO DELLE PREVISIONI

Numero degli allegati

Accertamenti
risultanti
dal Conto
Consuntivo

Previsioni
dell'anno

1986

PREVISIONE PER L'ANNO 1987

Proposte dalla Commissione Amministratrice

Variazioni in confronto del

in più

in meno

Somme
risultanti

Ammesse
dalla
competente
Autorità

Annotazioni

RIPORTO

16 Spese varie dell'ospedale

17 Materiale sanitario per l'infermeria

5.000.000

3.100.000

600.000

TOTALE

309.500.000

334.900.000

MA 22.100.000

CAP. ART.		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1985			AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITA'	ANNOTAZIONI
						PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI		
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
				IN PIÙ	IN MENO					
15.68		AMMORTAMENTI								
	1	Fabbricati						105.100.000		
	2	Fabbricati industriali						2.031.800.000		
	3	Autobus						39.345.000		
	4	Autoveicoli						170.500.000		
	5	Impianti diversi e macchinari								
	6	Mobili e arredi per gli uffici						17.500.000		
	7	Macchine per gli uffici						8.000.000		
	8	Attrezzature per il C.E.O.						63.000.000		
	9	Macchine obliteratrici ed emettitrici						56.000.000		
	10	Attrezzature varie								
		Obsolescenza attrezzature								
		TOTALE			2.059.975.000			2.491.875.000		
13.69		ACCANTONAMENTI								
	1	In fondo indennità di liquidazione al personale						1.700.000.000		
	2	In fondo svalutazione crediti						20.000.000		
	3	In fondo oscillazione titoli				1			1	
	4	In fondo rischi				1			1	
	5	In altri fondi								
		TOTALE			1.670.000.002			1.720.000.002		

CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1985			AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITA	ANNOTAZIONI
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI		
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
13.70		SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE ATTIVE								
	1	Sopravvenienze passive						3.000.000		
	2	Storni e abbuoni						1.000.000		
	3	Rimborsi al personale dei versamenti in più						500.000		
	4	Rimborsi vari						1.500.000		
	5	Spese maggiori ed impreviste						100.000.000		
		TOTALE			123.000.000			106.000.000		
13.71		QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE								
		Quote di spese per servizi, per manutenzione e riparazioni e di spese generali			20.000.000			51.000.000		
		TOTALE DEI COSTI						51.771.630.008		

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE
VOCI DI COSTI ED I RICAVI

Il bilancio di previsione per l'esercizio 1987 è stato impor-
to in ~~atto~~ in ~~conformità~~ attuazione del nuovo regolamento
delle aziende di servizi dipendenti degli enti locali appro-
vato con D.P.R. 11 ottobre 1986, n. 902.

esso è stato adottato, pertanto, nelle sole parti economiche, seguendo lo schema di cui al D.M. 14 febbraio 1980; per
quanto il bilancio e la contabilità finanziaria propria degli enti locali pubblici cosiddetti di ingegneria, in virtù
del predetto nuovo regolamento, non sono più richiesti alle
azioni, completamenti, in tal modo, l'iter delle leggi
che per diversi anni sono state via via emanate per dare
alle aziende speciali della ~~autorizzativa~~ una configura-
zione che ~~è~~ ^{for} distacca sempre più da quella
tipica degli enti di ingegneria finanziaria e che lo
avvicina, ~~anzi~~ sempre più configurazione tipica
delle aziende miste.

[illegible]

(2)

Fatti questi brevi cenni introduttivi possiamo ora
tro ad illustrare le varie voci che si ~~costano~~ ricorrono
e certi che comporgono il bilancio di previsione
economico per ^{l'esercizio} ~~l'esercizio~~ 1987—

14
nuov
altre regioni di natura
di ~~recitare~~ ^{avanzare} ulteriormente le tariffe, per cui ~~la~~
~~l'importo~~ ^{l'effettivo} rapporto tra costi e ricavi
risulta nella massima del 17,90%

- CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Troviamo collocazione in questa voce due tipi di contributi che l'amministrazione della Regione Puglia:
i primi, a fronte di investimenti effettuati dall'azienda negli anni 1973-1976 e 1981, ~~hanno dato~~
~~ventisette~~ sono erogati in virtù delle
Leggi Regionali 13/12/1974, n. 42 e 7/6/1975, n. 53 ~~che~~
~~ho~~ hanno dato contributo annuale, ammontando
nel complesso a L. 100.900.000.

I secondi, in applicazione dell'art. 3 delle Leggi Regionali n. 13 del 10/3/1982 sono erogati allo scopo di conseguire l'equilibrio economico dei bilanci dei servizi di trasporto.
Essi, ~~sono~~ calcolati in funzione del costo standard
annuale e del rapporto costi-ricavi, ~~non~~ sono stati previsti
nella misura di L. 33.000.000.000.

- DIVIDENDI DA PARTECIPAZIONI

Per questa voce non è stato previsto alcuno ^{provento} ~~avanzo~~ in quanto esso non trova utilizzazione nelle nostre Opere -

- PROVENTI E INVESTIMENTI IMMOBILIARI

Anche per questa voce non c'è previsione ^{tra i ricavi} ~~avanzo~~ non preesistono l'ammontare proventi di tale natura -

- PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Sono compresi in questa voce quei ricavi, che, se anche in taluni casi sono connessi con il pubblico trasporto, non riguardano propriamente il trasporto di persone; in tutte in particolare dei proventi per le pubblicità, dei ricavi per le vendite di materiali di servizio fuori uso, delle multe inflitte ai viaggiatori, degli sconti attivi -

La previsione ammonta a £ 119.100.004

- RIMBORSI DIVERSI

~~Sono compresi in questa voce~~

Troviamo in questa voce i rimborsi effettuati da terzi per danni agli impianti e al materiale rotabile, ivi compresi gli indennizzi da parte di società assicuratrici relativi ai mezzi attivi, nonché i rimborsi per anticipazioni erogate dall'azienda per conto dei propri dipendenti.

(6)

Sono, altresì, compresi in queste voci del bilancio
~~variosissimi~~ i nuovi per uti finie o spese di esercizio
 (soprattutto note di credito da fornitori), l'importo dell'I.V.S.
~~stato~~ annuato in sottrazione (pro-rate sul fatturato di
 terzi), e l'importo dell'IVA sul 75% degli investimenti
 finanziati dalle Regioni Puglia e altri nuovi, tra cui
 lo speso degli oneri sociali nelle attribuzioni sui olivi
 fenti posti e carico sull'INPS tenuto.

La previsione in entrata per i ~~Ban~~ e i Robinson
diversi è stata iscritta in bilancio in contante
£ 674.500.001

- RICAVI DI ATTIVITÀ SMOBILIZZATE

È stato previsto un importo di £ 1, in quanto
somma contabilizzata in questa voce utrate di va-
lori numerosi invariati da eventuali obiezioni
di non ~~risposta~~ assolutamente non identificabili.

- STORNI DI AMMORTAMENTI RELATIVI AD ATTIVITÀ SMOBILIZATE

Anche per questa voce è stata presentata una richiesta di $\$ 1$, in quanto saremo in esse

(7)

contabilizzati gli Atomi, dai relativi fondi si ammontano, delle quote accantonate nei vari esercizi, offrendo ^{quasi tutti} ~~quasi tutti~~ la mutuamente mutue, distuffe o trasferire a scate di esercizio e che al momento non sono identificabili.

- SOPRAVVIVENENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE PASSIVE

Sono classificati in queste voci i proventi straordinari aventi la caratteristica di una prevedibilità in dipendenza delle politiche aziendali: pertanto è stata ipotizzata una utrota di § 1.

- INTERESSI SU TITOLI A REDDITO FISSO

Non disponendo l'azienda di titoli a reddito fisso e non partecipando, quindi, per interessi attivi, non vi è per queste voci previsione di utrota.

- INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI E TESORERIA

Sulle scate dei movimenti riguardanti le festività di cassa degli esercizi ~~per~~ precedenti è stato previsto un provinto per interessi attivi pari a § 50.000.000

- INTERESSI SU CREDITI VERSO SOCIETÀ CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI

Esistono particolarmente di proventi per rimborsi

(2)

di pochi depositati presso il Comune (es. fondo di ammontamento), dei quali l'amministrazione attualmente non dispone. Pertanto la previsione è di £ 1.

- INTERESSI SU ALTRI CREDITI

La previsione è di £ 1, considerato che trattasi di eventuali interessi attivi per crediti che non siano verso banche, Tesorerie o Comune.

- ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO

Verranno contabilizzati in questa voce, per le quali è stata prevista ~~una~~ ~~entrata~~ fatta una previsione di entrate per £ 460.000.000, gli accantonamenti che si prevede saranno utilizzati nell'esercizio con fineamento di somme soprattutto del fondo indennità di liquidazione al personale (£ 450.000.000) e del fondo volutezione crediti (£ 10.000.000) a fronte delle spese per indennità di bonuscita da corrispondere nell'anno al personale ~~era~~ collocato in presenza e di ~~spese~~ ^{previsione} per eventuale insorgibilità di crediti.

- COSTI CAPITALIZZATI

In relazione agli investimenti da attuare nell'anno 1987 è stata prevista la seguente capitalizzazione di costi:

- de spese far acquisti	£	5.760.000.000
- de spese far lavori, manutenzioni e riparazioni	"	1.840.000.000
- de spese far prestazioni di servizi	"	155.000.000
- de spese di personale	"	1
- de mutui prelevati	"	1
- de spese generali	"	1
Totale	£	7.755.000.003

I suddetti costi sono di natura alle voci di spesa classificate tra i ^{componenti primari del reddito} ~~costi~~ ^{le denominazioni} ~~costi~~ ^{per esposti} di ~~infinito~~ ^{infinito} e ~~infinito~~ ^{infinito} più ~~particolarmente~~ ^{particolarmente} sono in ~~infinito~~ ^{infinito} e, cioè a quei costi che non sono intrinsecamente infiniti alla gestione dell'esercizio, in quanto si riferiscono a spese di carattere straordinario destinate a produrre servizi finibili e anche degli servizi necessari e che partecipano, quindi, al risultato di gestione con le relative quote di ammortamento. (beni mobili e immobili) -

- RIMANENZE FINALI

(10)

Troviamo collocazione in tale voce i valori delle rimanenze alla fine dell'esercizio, valori che, in base ai movimenti di magazzino, si stima aumenteranno a £ 800.000.000 -

Come abbiamo in passato accennato, il bilancio non può chiudersi in passiva; un eventuale bilancio per costi e ricavi può solo configurarsi come corrispettivo dei servizi richiesti dal comune e dei minori introiti dovuti a ~~politiche~~ politiche tariffarie disposte dall'ente; in relazione al nostro bilancio, varificherei tale fenomeno, i corrispettivi in questione sono stati quantificati in £ 5.907.929.995 contro una previsione di £ 11.496.214.994 per l'esercizio dell'anno precedente ~~con~~ per le medesime motivazioni -

COSTI

(11)

(10)

- ESISTENZE INIZIALI

Sono costituite dalle rimanenze di magazzino alla chiusura dell'esercizio precedente (31/12/1986) e, come tali, vengono trasferite all'attuale esercizio tra i componenti di cui certi; dette rimanenze sono state valutate in £ 800.000.000.

- SPESE PER ACQUISTI DI ESERCIZIO

La previsione per questa ^{voce} ~~corrispondenti~~ ^{da} ~~costi~~ ^{di} ~~esercizio~~ ^{ammontare} £ 4.855.000.001 e comprende tutte le spese per gli acquisti dei materiali comuni ^{ris} ~~ris~~ ^{direttamente} ~~che~~ ^{risultamente} con l'esercizio.

La parte più consistente di questi materiali, come ⁱⁿ ^{non} ^{facilmente} ^{essere} ~~essere~~ ^{dall'analisi} ^{delle} ^{voci} ^{relative} ^{ad} ^{essi} ^{acquisti} ^{di} ^{esercizio} ^è ^{costituita} ^{dai} ^{comuni} ^e ^{dagli} ⁱⁿ ^{più} ^{strettamente} ^{legati} ^{alla} ^{produzione} ^{del} ^{servizio} ^{come} ^{combustibile} ^{lubrificanti} ^{frangenti} ^{parti} ^{meccaniche} ^{di} ^{uso} ^{comune} ^{materiale} ^{elettico} ^{per} ^{corrosione} ^e ^{via} ^{di} ^{carico}. Rispetto al 1986 la previsione di ^{spese} ^{per} ^{l'acquisto} ^{dei} ^{materiali} ^{presenta} ^{un} ^{incremento} ^{di} ^{spesa} ^{di} [£] ^{84.661.000.000}, se consideriamo che per l'esercizio 1987 non è prevista alcuna ^{riduzione} ^{del} ^{costo} ^{servizio} ^e ^{che} ⁱ ^{prezzi} ^{di} ^{alcuni} ^{materiali} ⁱⁿ ^{utilizzo} ^{hanno} ^{una} ^{corsa}

(12) (11)

tendenzialmente al rialzo, poniamo sull'altro
affermare che le spese per gli acquisti di esercizio
previste per l'esercizio 1987 ^{l'esercizio} registrano una forte
~~eccezione~~ rispetto all'esercizio ~~precedente~~ ^{precedente} pubblica presso
~~per l'esercizio~~ ^{previsto} precedente in sostanza un ~~notevole~~ ^{notevole}
contenimento negli implegni e un consumo
dei materiali rispetto all'esercizio precedente.

- SPESE PER ACQUISTI DI IMPIANTI

Queste di costi sono direttamente imputate
relazione con il piano degli investimenti che ~~per~~
l'esercizio attuale attiene nel corso dell'esercizio,
^{il piano} che è riportata nell'apposita tabella allegata
al bilancio.

Poiché per struttura dello schema tipo di
conto consuntivo, gli acquisti relativi alle im-
mobilizzazioni tecniche devono trattenere del
conto consuntivo, a queste spese si contrap-
pongono, tra i ricavi, i ~~costi~~ ^{costi} costi capitalizza-
ti.

- SPESE PER LAVORI, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

Questa voce di spese recepisce gli implegni che servono
pagati a terzi per lavori di riparazione, di manuten-
zione straordinaria e di costruzione degli implegni
o per lavori di altra natura detti o non in appalto.

Le previsioni di spese aumentate complessivamente
 a £ 2.010.000.000; di essa gli importi più rappresentati
 sono costituiti dai lavori di rifacimento e di rinnovo
 delle carrozzerie di N. 10 autobus (£ 350.000.000),
 dai lavori per interventi straordinari sugli impianti
 (£ 320.000.000) e dai lavori per la costruzione di nuovi
 impianti (1.170.000.000). Queste voci di spesa, che sono
 riportate analiticamente nella tabella relativa al piano
 degli investimenti, si controbilanciano, tra i ricavi, i ~~costi~~
^{corrispondenti} costi capitalizzanti.

- SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI

~~Per questa voce di spesa è data~~

Per questa voce è stata prevista una spesa complessiva di £ 1.689.500.000; esse comprendono tutti gli importi che saranno pagati direttamente e terzi per i servizi resi all'azienda - di questi importi ricordiamo i più significativi che sono: i premi di assicurazione e serie (£ 550.000.000), i compensi o terzi per vendite documenti di viaggio (£ 180.000.000) le spese per le pulizie degli uffici e degli automezzi (£ 224.000.000), gli oneri di vigilanza (£ 195.000.000). Le altre voci non hanno bisogno di particolari commenti.

SPESA DI PERSONALE

La spesa prevista, al netto delle indennità di licenziamento ^{da erogare} ~~per~~ il personale, ammonta a £ 33.929.325.00 con un incremento, rispetto all'anno 1986, di £ 1.613.482.00

La previsione di queste spese è stata effettuata sul pieno rispetto dell'art. 6. della legge finanziaria del 1986 che impone un limite massimo del 5% agli ~~ad~~ aumenti delle ^{degli oneri} spese di personale rispetto a quelle sostenute nell'anno precedente (£ 32.313.843.000)

Inutile dire che questa voce assorbe la parte più cospicua dei costi ^{effettivi} (70,50%), tutti compresi nel meccanismo di funzione del quale gli enti del personale si vedono influenzati. Gli elementi che maggiormente influiscono sull'andamento di queste spese sono ~~costo~~
superduttivo gli enti comuni alle contingenze
^{in fine} (£ 380.000.000 circa), i trattamenti sostitutivi delle retribuzioni legati alla maturazione degli scatti di anzianità, i maggiori oneri derivanti dall'applicazione dell'Accordo Nazionale del 27/2/1987 che sono stati stimati in £ 700.000.000.

Le spese del personale comprendono
le rettificazioni lorde che gli oneri sociali e cen-
dell'Oricider; fra questi ultimi sono compresi tra-
vicino i contributi dovuti ai vari istituti per le
sicurezze sociali (previdenza e assistenza) i contrib-

~~accantonati~~ ~~accantonati~~ connessi al Doposcuola Amministrativo o
proposti per ottenere determinate attività a favore diretto
del personale, come, per esempio, le medicazioni fren-
suntive ed il contributo per la festa del dipendente
ansioso. Sono ~~accantonamenti~~

Sono, altresì, comprese in questa voce le in-
dennità di ~~liquidazione~~ licenziamento che si
prevede saranno ~~proposte~~ ^(L. 159.000.000) favore del personale
nel corso del 1987, indennità che a fine son-
cizio saranno addebitate al relativo fondo con re-
stituzione nella voce 22 Accantonamenti utilizzati nel
l'esercizio, compresi tra i componenti passivi del
bilancio.

STORNI DI ATTIVITÀ AMMORTIZZABILI

Trattasi, ~~come~~ come è noto, del valore storico
delle immobilizzazioni cedute in permuta o distinte
vendute o comunque sismesse.

La voce riguarda le diminuzioni di
elementi del capitale fisso (fabbricati, impianti
macchine, mobili, attrezzature, autoveicoli), di cui,
per esigenze di gestione, si impone la mobilitazione.
~~La previsione è soltanto di L. 3 per il fatto~~
~~che al momento non sono~~

La previsione di L. 3 è puramente simbolica
non potendosi prevedere al momento quali elemen-

(16)

del patrimonio potranno essere restituiti nel corso dell'anno.

- IMPOSTE E TASSE

Le imposte e tasse a carico dell'esercizio sono state iscritte per l'ammontare complessivo di £ 2.601.400.001, di cui le componenti più rilevanti sono costituite dalle tasse di accensione degli automobili, di concessione e servizi e di formazione (£ 50.000.000) e dell'I.V.A. corrisposta nel fatturato di terzi - (£ 2.499.400.000) - (Vedi pag. N. 16 bis)

INTERESSI SU DEBITI VERSO SOCIETÀ CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI

Non ~~è~~ ^è nota, per l'esercizio 1987, alcuna conseguenza all'aumento di capitale da parte del Comune; di conseguenza non sono stati presi interessi che corrispondano all'ente proprietario in relazione alla concessione di mutui specifici.

INTERESSI SU MUTUI

È stata considerata la quota per sorte relative ai mutui dell'anno 1987, concernente il mutuo in corso di ammortamento contratto per conto dell'ente del Comune di Trento.

(*) Con le circostanze facciamo presente che l'I.V.A. pagata ai fornitori, per le nostre emende, non è detraibile dall'I.V.A. incassata dai clienti. Pertanto essa è considerata una imposta pura e rappresenta, quindi, un onere per le nostre attività di esercizio. Si conseguono tutte le spese relative agli acquisti di esercizio, di impianti, a lavori, manutenzione e riparazioni, a prestazioni di servizi, cioè tutti gli oneri imponenti, sono iscritti in bilancio al netto dell'imposta.

a seguito dell' Accordo Amministrativo del 2/6/1980.
Importo riportato in bilancio: £ 552.630.000 -

(17)

INTERESSI SU FINANZIAMENTI A BREVE

E' stato previsto un onere di £ 100.000.000 giustificato dalle frequenti scoperture sul conto di tesoreria, dovute ai ritardi con cui la Regione Puglia rimborsa i contributi in conto esercizio.

INTERESSI SU ALTRI DEBITI

La previsione è stata iscritta per £ 10.000.000 e riguarda essenzialmente gli ritardi moratori nei debiti verso i fornitori.

PERDITE SU CREDITI SU TITOLI E VARIE

La voce riguarda i crediti diventati inesigibili in relazione ai quali, per l'esercizio 1987, viene prevista una perdita di £ 10.000.000.

SPESA GENERALI

- Comprende essenzialmente quegli oneri non classificabili nelle altre voci di spesa del bilancio economico - Ammortamento delle immobilizzazioni e
£ 334.902.000 con un incremento nei confronti di quelle dell'esercizio precedente, di £ 25.400.000.

AMMORTAMENTI

(18)

Gli ammortamenti, così come analiticamente illustrati nell'apposito foglio allegato, sono stati adeguati in conformità delle procedure previste dagli artt. 68 e 70 del D.P.R. 29/9/1973, N. 597 e dei coefficienti stabiliti dal D.M. 29/10/1974 -

ACCANTONAMENTI

ammontano a L. 1.720.000.002 e rappresentano la parte annua ^{dei costi} di esercizio e carico dell'impresa nell'ambito dei limiti fissati dalle vigenti disposizioni di legge, soprattutto in materia di T.F.R. del personale -

PASSIVE

SOPRAVVENIENZE ~~ATTIVE~~ ED INSUSSISTENZE ATTIVE

Si tratta di voci aventi come caratteristica la non prevedibilità e la non riproducibilità politica gestionale dell'impresa. Spese previste L. 106.000.000 di cui $100.000.000$ per spese ^{impreviste} imprevedibili.

QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE

La voce ~~presta~~ in evidenza la quota ^{di ammortamento} parte di spese che l'impresa intende ammortizzare nel tempo (5 anni).

QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE

(19)

La voce deve in evidenza la quota parte, da imputare all'esercizio, di spese che l'ente intende ripartire nel tempo (generalmente 5 anni) -

Nel caso specifico sono state considerate le spese relative agli impianti di illuminazione a risparmio energetico e manutenzione straordinaria di fotonici, agli arredi di legno e di software -

RAFFRONTO FRA COSTI STANDARD E COSTI AZIENDALI

Per la determinazione dei costi standard di esercizio di cui alla Legge 151 del 1981 è adoperata la seguente formula:

$$C_{st} = K_1 \text{ Km.} + K_2 (1,2 N_A + 0,8 N_B) + K_3 N_a$$

dove i coefficienti hanno il significato di cui alla tabella n. 1 -.

La tabella n. 2 riporta i costi effettivi di esercizio per il 1987 raggruppati in parti secondo lo schema di bilancio tipo di cui al D.M. 1980 in modo che si possano poi con facilità riaccorpate per renderli omogenei con il sistema di ripartizione e riaggruppamento dei costi usato dalla delibera della Giunta Regionale Pugliese di determinazione dei costi standard di esercizio.

Nella tabella n. 3 è riportato lo schema di calcolo applicativo del costo standard di previsione.

La tabella n. 4 infine mostra il raffronto fra i costi standard e i costi aziendali previsti per il 1987.

Si rileva dall'esame di detta tabella che il peggior risultato dei costi aziendali rispetto agli standard è determinato da :

- 1) - maggiori ammortamenti dell'Azienda per 1.285.482.000.= ciò è dovuto al fatto che gli autobus acquistati con il contributo derivante dal Fondo Nazionale Trasporti (F.N.T.) e poi, come è noto, al 75% del totale, vengono ammortizzati nella formula del costo standard per il solo valore della quota pagata dall'Azienda e cioè il 25%. L' A.M.A.T. però nel proprio bilancio deve ammortizzare tutto il capitale, peggiorando il risultato di esercizio ma garantendo la sostituzione immobilizzazioni tecniche al momento in cui queste non sono più utilizzabili;
- 2) - gli oneri finanziari determinati dal fatto che la intempestività nella erogazione dei contributi da parte della Regione

e la latitanza dell'Amministrazione Comunale nel ripianare le perdite costringono l'Azienda ad operare con scoperti bancari;

- 3) - l' I.V.A. sugli investimenti per la quota che a noi compete del 25% dei costi per l'acquisto di autobus.

Senza questi oneri impropri, il cui determinarsi è peraltro incerto dipendendo da situazioni che non si può prevedere se e come si verificheranno, il costo aziendale sarebbe inferiore al costo standard per oltre 1/miliardo.

REGIONE PUGLIA - ALLEGATO AI TRASPORTI

COSTO STANDARD AZIENDALE

$$C = K_1 \times K_m + K_2 \times (1,20 \frac{H}{h} + 0,10 \frac{H}{h}) + K_3 \times \frac{H}{h}$$

K_m : percorrenza annua autobus K_m (compresi percorsi a vuoto nella misura max del 15% per servizi extraurbani e del 7% per servizi urbani).

N_b : per servizi extraurbani e suburbani : numero turni annuo degli autisti e dei biglietti
 : per servizi urbani : numero annuo ore esercizio (compresi pre e post da calcolare con i criteri della deliber. n° 1199/83)/durata contrattuale lav. pior. pers. viagg. (ore)

(comprese prestazioni di riserva tecnica dei conducenti in misura massima del 10%)

: numero autobus circolanti occorrenti per la regolare effettuazione dei servizi (scorte comprese nella misura max del 10%)

$$= \left(\begin{matrix} 0,46 g \\ 0,38 m \\ 0,28 p \end{matrix} \right) \times \left(\begin{matrix} 1,00 \text{ extr.} \\ c_u \text{ urb.} \end{matrix} \right) \times G + \left\{ 3 + \left(\begin{matrix} 10,3p \\ 8,5m \\ 6,2p \end{matrix} \right) \times (0,7 + 0,05 \frac{H}{h}) \times c \times \left(\begin{matrix} 1,00 \text{ extr.} \\ c_u \text{ urb.} \end{matrix} \right) \right\} \times C_m \times \left(\begin{matrix} 0,90 \text{ senza personale di officina} \\ 1,00 \text{ con personale ed 1 officina} \\ 1,05 \text{ con personale e 2 officine} \\ 1,10 \text{ con personale 3 officine etc.} \end{matrix} \right)$$

K, g, m, p = coefficienti da assumere per autobus grandi (10m), medi (8,5 / 10m), piccoli (8,5m); per parchi misti assu-
 mere media ponderata

G = costo di un litro di gasolio (IVA compresa); am = anzianità media di costruzione autobus circolanti (in anni);

$c = 1,00 - 0,50/H$; $c_u = 1,2 + 3,5/V$ con V (velocità convenzionale) = percorrenza esercizio/ore annue esercizio

C = costo medio aziendale unitario del personale, in milioni, comprensivo oneri buonuscita come da art. 5 L.R. n° 13/1982
 e da calcolare con i criteri della deliberazione n° 1199/83.

- per servizi extr.: con esclusione oneri riposi mancanti, ferie non godute, prestazioni straordinarie uffici e officine
 - per servizi urbani e suburbani: con esclusione ogni onere prestazioni straordinarie

$$= \left(\begin{matrix} 4560 \text{ per aziende con 52 riposi settimanali/anno} \\ 4700 \text{ per aziende con 61 riposi settimanali/anno} \\ 5640 \text{ per aziende con 104 riposi settimanali/anno} \end{matrix} \right) \times C \times \left(\begin{matrix} 0,9 + a/100 \\ \leq 1,03 \end{matrix} \right) \times \frac{\text{durata media lavoro settim. effett. turni conduc.}}{\text{durata convenzionale 36 h}}$$

(interpolare per altre tipologie)

N.B. : - il rapporto $\frac{\text{durata media}}{36 \text{ h}}$ si assume uguale ad 1 per durate medie maggiori di 36 ore.

- a = anzianità media di servizio di tutto il personale dipendente.

$$= \left(\begin{matrix} 160.000 g \\ 130.000 m \\ 100.000 p \end{matrix} \right) \times \left(\begin{matrix} 1,00 \text{ extr.} \\ 2,00 \text{ urb.} \end{matrix} \right) \times C + \frac{C}{N_A} + \left(\begin{matrix} 165.000^* \\ 41.250^* \end{matrix} \right) \times (V_A - 0,085a^*) \frac{N^*}{N_A} + 50.000 (V_A - 0,085a^*) \frac{N^{**}}{N_A} \times \left(\begin{matrix} 30.000^* \\ 7.500^* \end{matrix} \right) \times C \times \left(\begin{matrix} 1,00 \\ 1,03 \\ 1,16 \text{ etc.} \end{matrix} \right)$$

N.B. : $N^*, (N^{**})$ = numero autobus propri acquistati nuovi (usati) negli ultimi 10 anni;

$a^*, (a^{**})$ = anzianità media di acquisto degli autobus $N^* (N^{**})$;

$V_A, (V^{**})$ = prezzo attuale di acquisto degli autobus $N^* (N^{**})$ nuovi di fabbrica, o modello corrispondente, IVA compresa
 espresso in milioni, al netto del costo dei pneumatici.

C_N = costo noli, IVA compresa : { propr. E.R.P.T. : importo riveniente dall'art. 15 della L.R. n° 13/1982
 { propr. terzi : senza conducente L.2.000 C /autobus giorno; con conduc. L. 3.000 C /autobus g.

N.B. : 1 - N^* ed N^{**} devono essere riferiti agli autobus utilizzati tutti i mesi con percorrenze medie $p \geq 40.000$ Km/anno.
 Per utilizzazioni inferiori ridurre nel rapporto $\frac{p}{12}$ o $\frac{p}{40.000}$ (assumere il rapporto minore).

2 - Per parchi rotabili misti il valore V_A sarà calcolato come media ponderata dei prezzi di acquisto dei vari tipi di autobus;

3 - * per investimenti senza contributo regionale; ** per investimenti con contributo L.R. n° 13/1982;

PRODOTTO PRESUMIBILE AZIENDALE

(I.V.A. inclusa)

Assumere il maggiore dei seguenti:

1. Prodotto reale aziendale, al lordo di IVA;

2. Prodotto riveniente dalla frequentazione minima assumibile :

- Per autoservizi extraurbani : $P_f = K_m \times B_o \times 15$ (25 per autolinee stagionali estive);

B_o : base tariffaria biglietti ordinari media nell'anno e media aritmetica per c.s. e A.R.

- Per autoservizi urbani e suburbani : $P_f = K_m \times 1,5 \times$ costo biglietto c.s.

3. Prodotto riveniente dall'aliquota minima ricavi/costi:

$$P_{al} = a \times \text{costo standard}$$

Per autoservizi extraurbani:

$$a = \frac{1 - \frac{P_o}{P_o + P_A(1 - K_A)}}{1 - \frac{P_o}{P_o + P_A(1 - K_A)}} \times \frac{P_o}{P_o + P_A(1 - K_A)}$$

x = rapporto medio pugliese tra i prodotti a tariffa ordinaria e prodotti totali degli autoservizi di competenza Regionale;

s = Sconto della base tariffaria media pugliese B_o dei viaggiatori abbonati sulla base tariffaria media B_o dei viaggiatori ordinari ($s = 1 - \frac{B_a}{B_o}$)

s = idem riferito all'azienda; P_o = Prodotti ordinari dell'azienda;

P_A = Prodotti per abbonamenti dell'azienda;

a = aliquota minima ricavi/costi stabilita dal Ministero dei Trasporti per gli autoservizi extraurbani in Puglia (art. 6 L. n° 151/1991)

servizi urbani

a = a aliquota minima ricavi/costi stabilita dal Ministero dei Trasporti per gli autoservizi urbani in Puglia.

18.10.83 M. D.

PREVISIONE 1987 - COSTI AZIENDALI

GASOLIO	}		
LUBRIFICANTI			
PNEUMATICI			
ALTRI MATERIALI DI CONSUMO	"		1.964.700.000
LAVORI, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	"		200.600.000
ASSICURAZIONI	L.	550.000.000	
PRESTAZIONI DI SERVIZI	"	1.161.710.000 (GEN. - PULIZIA BUS)	
SPESE GENERALI	"	<u>333.400.000</u>	" 2.045.110.000
SPESE DI PERSONALE	"		33.902.825.000
IMPOSTE E TASSE (COMPRESA I.V.A. SUGLI INVESTIMENTI)	"		967.590.000
ONERI FINANZIARI	"		962.630.000 (
AMMORTAMENTI	"		2.191.875.000
ACCANTONAMENTI	"		1.720.000.000
ALTRE SPESE (GENERALI)	"		<u>163.000.000</u>
	£		<u>48.088.130.000</u>

(1) di cui £ 552.630.000 per oneri su univ. Comune di Ennato

= PREVISIONE 1987 - COSTI STANDARD =

$$C_m = 36,401$$

$$N_A = 127.395$$

$$N_B = 28.790$$

$$N_a = 189$$

$$C_u = 1,431$$

$$K_{11} = 0,46 \cdot 1,431 \cdot 640 = 421,286$$

$$K_{11} \cdot K_m = 421,286 \cdot 10.250.000 = 4.318.181.500$$

$$K_{12} = 3,3 \cdot 36,401 = 120,123$$

$$K_{12} \cdot K_m = 120,123 \cdot 10.250.000 = 1.231.260.750$$

$$K_{13} = 10,3 \cdot 1,15 \cdot 0,997 \cdot 1,431 \cdot 36,401 = 615,153$$

$$K_{13} \cdot K_m = 615,153 \cdot 10.250.000 = 6.305.318.250$$

$$(K_{11} + K_{12} + K_{13}) = K_1$$

$$K_2 = 174.978,069$$

$$K_2 \cdot (1,2 N_A + 0,8 N_B) = 174.978,069 \cdot (152.874 + 23.032) =$$

$$= 174.978,069 \cdot 175.906 = 30.779.692.205$$

$$K_{31} = 160.000 \cdot 2 \cdot 36,401 = 11.648.320 \quad N_a = 2.201.532.480$$

$$K_{32} \cdot N_a = 1.000.000.000. =$$

$$K_{33} = 30.000 \cdot 36,401 = 1.092.030 \cdot N_a = 206.393.670$$

$$(K_{31} + K_{32} + K_{33}) = K_3$$

$$C_{stotp} = K_1 \cdot K_m + K_2 \cdot (1,2 N_A + 0,8 N_B) + K_3 \cdot N_a = 46.042.378.000. =$$

RAFFRONTO FRA COSTI STANDARD RICONOSCIUTI DALLA REGIONE
PUGLIA E COSTI AZIENDALI PREVISTI PER L'ESERCIZIO 1987

	COSTI STANDARD	COSTI AZIENDALI
CONSUMI	L. 4.318.181.500	L. 3.669.800.000
SPESE GENERALI	" 1.231.260.000	" 2.085.000.000
COSTI MANUT. AUTOBUS (personale + materiali)	" 8.506.850.700	" 9.239.511.195
SPESE DI PERSONALE (escluse officine)	" 30.779.692.200	" 28.772.814.000
AMMORTAMENTI	" 1.206.393.600	" 2.491.875.000
	<u>L. 46.042.378.000</u>	<u>L. 46.259.000.195</u>
ONERI FINANZIARI	" 552.630.000	" 962.630.000
IMPOSTE E TASSE (compresi I.V.S. su investimenti)	"	" 866.499.805
	<u><u>L. 46.595.008.000</u></u>	<u><u>L. 48.088.130.000</u></u>

IMPORTO DEGLI INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ESERCIZIO 1985

(Al netto di I.V.A.)

FABBRICATI

- RILASAMENTO PALAZZINA UFFICI OFFICINA
- Acquisto locali nuova sede Direzione e uffici o ristrutturazione e ampliamento della sede attuale
- Ristrutturazione reparti officina e costruzione locali per spogliatoi
- COMPLETAMENTO CAPANNONE PER VERNICIATURA E Costruzione di n. 4 capannoni da adibire a carrozzeria
- RISTRUTTURAZIONE LOCALI UFFICI DISTACCATI

L. 50.000.000

L. 850.000.000

L. 200.000.000

L. 120.000.000

L. 20.000.000

AUTOBUS

- Acquisto di n. 25 nuovi autobus
- Ristrutturazione carrozzeria di n. 10 autobus

L. 4.680.000.000

L. 350.000.000

AUTOVEICOLI

- Acquisto di n. 1 trattore per rimorchio autobus
- ACQUISTO DI N. 1 AUTOVETTURA FIAT UNO DIESEL
- Acquisto di n. 1 furgone attrezzato per interventi in linea

L. 100.000.000

L. 15.000.000

L. 120.000.000

IMPIANTI E MACCHINARI

- IMPIANTO DI RISCALDAMENTO CAPANNONE
- Completamento opere per l'adeguamento alle norme di prevenzione incendi
- Impianto di ricetrasmittenti sugli autobus
- Acquisto di macchinari vari per l'officina e il deposito
- IMPIANTO DI LAVAGGIO SOTTOCASSA AUTOBUS

L. 200.000.000

L. 50.000.000

L. 280.000.000

L. 100.000.000

L. 75.000.000

L. 25.000.000

MOBILI E MACCHINE PER GLI UFFICI

L. 20.000.000

ATTREZZATURE PER IL C.E.D.

MACCHINE OBLITERATRICI

- Acquisto di n. 130 nuove macchine obliterate
- ACQUISTO DI N. 10 MACCHINE DISTRIBUTRICI BIGLIETTI

L. 105.000.000

L. 100.000.000

ATTREZZATURE

- Acquisto di n. 20 indicatori di percorso ELETTRONICI
- Acquisto di attrezzature varie per l'officina e il deposito EQUI UFFICI

L. 60.000.000

L. 80.000.000

TOTALE L. 7.600.000.000

QUOTE AMMORTAMENTO PREVISTE PER L'ESERCIZIO 1985

SUI BENI ACQUISITI DALL'AZIENDA A TUTTO IL 31-12-1985:

- FABBRICATI INDUSTRIALI

L. 43.700.000

- AUTOBUS

L. 1.350.300.000

- AUTOVEICOLI

L. 10.000.000

- IMPIANTI DIVERSI E MACCHINARI

L. 100.000.000

- MOBILI E MACCHINE PER GLI UFFICI

L. 11.000.000

- ATTREZZATURE PER IL C.E.D.

L. 4.000.000

- MACCHINE OBLITERATRICI

L. 22.000.000

- ATTREZZATURE VARIE

L. 34.000.000

L. 1.587.000.000

SUI BENI DA ACQUISIRSI NELL'ESERCIZIO 1986.
PRESUBILMENTE ALLA DATA DELL'1/1

- FABBRICATI:

1/20 di L. 1.240.000.000

L. 62.000.000

- AUTOBUS:

12,50% di L. 4.680.000.000

L. 585.000.000

- AUTOBUS:

25% di L. 350.000.000

L. 87.500.000

- AUTOVEICOLI:

12,50% di L. 235.000.000

L. 29.375.000

- IMPIANTI E MACCHINARI:

10% di L. 105.000.000

L. 10.500.000

- MOBILI PER GLI UFFICI:

10% di L. 15.000.000

L. 1.500.000

- MACCHINE PER GLI UFFICI:

20% di L. 10.000.000

L. 2.000.000

- ATTREZZATURE PER IL C.E.D.:

20% di L. 20.000.000

L. 4.000.000

- MACCHINE OBLITERATRICI:

20% di L. 205.000.000

L. 41.000.000

- ATTREZZATURE:

10% di L. 60.000.000

L. 6.000.000

- ATTREZZATURE:

20% di L. 80.000.000

L. 16.000.000

L. 904.875

TOTALE L. 2.491.875

11. B. - Le fonti di finanziamento per l'acquisto di autotrasporti e di obliterateci sono costituite per il 75% dai contributi erogati dalle Regioni Pubbliche ai sensi dell'art. 10 della Legge Reg. N. 13 del 19/3/1982; per le altre voci previste nel presente piano di investimenti le fonti di finanziamento sono rappresentate dal fondo di ammortamento per le rinnovazioni e le ricostruzioni sul capitale dell'Anas -

RETRIBUZIONI MENSILI LORDE PER LIVELLI - ESERCIZIO 1987

LIVELLI	QUALIFICHE	RETRIB. BASE	SCATTI ANZIANITÀ 30%	% COMP. ACC.	COMPET. ACCES.	INDENN. MENSA	TRATT. SOSTIT.	TOTALE
1	FUNZIONARIO SUPERIORE	873.311	261.994	20,76	181.338	5.945 5.066	122.402	1.111.990
2	FUNZIONARIO PRINCIPALE	803.447	241.035	21,10	171.964	5.945 5.066	117.447	1.339.838
3	CAPO UFFICIO - PRIMO FUNZIONARIO PROGRAMMATORE SUPERIORE CAPO MOVIMENTO E TRAFFICO PRINCIPALE CAPO TECNICO PRINCIPALE CAPO DEPOSITO PRINCIPALE	691.315	207.395	22,86	169.764	5.945 5.066	132.785	1.207.204
4	ASSISTENTE DI 1° - PROGRAMMATORE C.E.D. CAPO MOVIMENTO E TRAFFICO DI 1° CAPO TECNICO DI 1° - CAPO DEPOSITO DI 1°	622.183	186.655	23,60	157.687	5.945 5.066	105.574	1.078.044
5	ASSISTENTE - OPERATORE DI 1° C.E.D. CAPO MOVIMENTO E TRAFFICO CAPO TECNICO - CAPO DEPOSITO	589.651	176.896	24,56	155.539	5.945 5.066	81.542	1.009.573
6	CONTROLLORE MOVIMENTO E TRAFFICO CAPO OPERAI - OPERAIO TECNICO	553.052	165.916	26,00	154.451	5.945 5.066	76.129	955.493
7	SEGRETARIO - ESATTORE CAPO SALA PERF. VER. C.E.D. - OPERATORE C.E.D. CAPOLINEA - VERIFICATORE TITOLI VIAGGIO CONDUCENTE DI LINEA - OPERAIO SPECIALIZZATO	528.652	158.596	26,90	152.724	5.945 5.066	46.898	892.815
8	COLLETTORE INCASSI - ADDETTO A PERF. VER. C.E.D. CAPO USCIERI - CONDUCENTE OPERAIO QUALIFICATO	475.787	142.737	30,13	153.977	5.945 5.066	46.947	825.393
9	DATTILOGRAFO - CENTRALINISTA TELEF. - USCIERE PORTIERE - BIGLIETTAIO - OPERAIO COMUNE CAPO SQUADRA MANOVALI	439.188	131.757	32,38	152.723	5.945 5.066	44.386	740.999
10	COMMESSO - GUARDIANO - MANOVALE	406.656	121.997	35,17	153.577	5.945 5.066	32.450	720.625

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE E RELATIVE RETRIBUZIONI - ESERCIZIO 1987

LIVELLI	QUALIFICHE	CONSISTENZA ALL'1-1-1987	VARIAZIONI		CONSISTENZA AL 31-12-1987	TOTALE MENSILE LORDO
			+	-		
	DIRETTORE	1				
	DIRIGENTE	3				
1	FUNZIONARIO SUPERIORE	5			5	7.224.950
2	FUNZIONARIO PRINCIPALE	4			4	5.359.352
3	CAPO UFFICIO	7	2	1	8	9.657.632
	PRIMO FUNZIONARIO	1			1	1.207.204
	CAPO MOV. E TRAFFICO PRINC.	2	2		2	2.114.408
	CAPO TECNICO PRINCIPALE	3	1	1	3	3.621.612
	CAPO DEPOSITO PRINCIPALE	2			2	
4	ASSISTENTE DI 1 ^a	15		2	13	11.014.572
	CAPO MOV. E TRAFFICO DI 1 ^a	9		2	7	7.546.308
	CAPO TECNICO DI 1 ^a	6		1	5	5.390.220
	CAPO DEPOSITO DI 1 ^a	2			2	2.156.088
5	ASSISTENTE	12	14	1	25	25.239.325
	CAPO MOVIM. E TRAFFICO	10			10	10.095.730
	CAPO TECNICO	16			16	16.153.168
	CAPO DEPOSITO	2			2	2.019.146
6	CONTROLLORE MOVIM. E TRAFFICO	3	6		9	8.599.437
	CAPO OPERAI	10			10	9.554.930
	OPERAI TECNICI	11			11	10.510.423
7	SEGRETARIO	12		10	2	1.785.630
	ESATTORE	12		6	6	5.356.820
	CAPOLINEA	17	1		21	18.749.115
	CONDUCENTE DI LINEA	453	11	11	453	404.445.195
	VERIFICATORI TITOLI DI VIAGGIO	15			15	13.322.225
	OPERAI SPECIALIZZATO	77			77	68.746.755
8	COLLETORE INCASSI	9			9	7.428.537
	CAPUSCIERI	1			1	825.393
	BIGLIETTINO	58		5	53	43.745.829
	OPERAI QUALIFICATO	14			14	11.555.502
	CONDUCENTE	14			14	11.555.502
9	DATTILOGRAFO	4			4	3.083.996
	USCIERE	2			2	
	CENTRALINISTA TELEFONICO	3			3	2.312.997
	CAPO SQUADRA MANOVALI	2			2	
	OPERAI COMUNE	16			16	12.335.984
	FORTIERE	2			2	1.541.998
10	MANOVALE	1			1	720.625
		824	40	40	824	748.346.678

PREVISIONE DELLA SPESA RELATIVA AL PERSONALE - ESERCIZIO 1987

DIRETTORE E DIRIGENTI

- Quota mensile retribuzioni: L. $17.291.582 \times 14 =$
- Fondo di contingenza: L. $(3.483.156 \times 14 + 360.000 \times 7)$
- Oneri per rinnovo C.C.N.L.

L. 242.082.000
 L. 51.284.000
 L.
L. 293.366.000

PERSONALE DI AMMINISTRAZIONE - MOVIMENTO - OFFICINE E DEPOSITO

- Quota mensile assegni base
- Rateo 13/ma mensilità
- Rateo 14/ma mensilità

L. 748.347.000
 L. 62.362.000
 L. 62.362.000
L. 873.071.000

- L. $873.071.000 \times 12$
- Fondo di contingenza: L. $10.132.444 \times n. 824$ agenti
- Indennità di effettiva prestazione (punti 4 e 5/A Intesa del 22/5/81)
- Indennità per prestazioni domenicali (punto 5/B Intesa del 22/5/81)
- Compenso per festività non godute
- Premio di produttività (ACC. INT. AZ.)
- Premio per evitati sinistri
- Indennità di agente unico
- Indennità per mansioni promiscue
- Maggiorazione notturna
- Prestazioni di lavoro straordinarie per sostituzione personale assente, ammalato, infortunato
- Maggiori oneri derivanti dall'applicazione del C.C.N.L.

L. 10.476.852.000
 L. 8.349.107.000
 L. 480.000.000
 L. 100.000.000
 L. 400.000.000
 L. 300.000.000
 L. 50.000.000
 L. 200.000.000
 L. 50.000.000
 L. 200.000.000
 L. 2.400.000.000
 L. 700.000.000
23.705.959.000
 L. 1.400.000.000
L. 22.305.959.000

A DEDURRE PER INDENNITÀ ECONOMICHE ED ASSENZE VARIE

5

10.132.411

CONTRIBUTI ASSOCIATIVI ALLA FEDERTRASPORTI
ADERENTE ALLA C.I.S.P.E.L.

– DIPENDENTI IN SERVIZIO AL 31/12/1986: n. 829

– AMMONTARE DELLE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE NELL'ANNO 1986

L. 22.065.511.000

QUOTA A)

– L. 550 per ogni dipendente in servizio al 31/12/1986

L. 455.950

QUOTA B)

– L. 5,00% sui primi 713.400.000 dell'ammontare delle retribuzioni corrisposte al personale nell'anno 1986 e soggette a contributo di previdenza

L. 3.567.000

– L. 2,00% sui successivi 713.400.000

L. 1.426.000

– L. 0,50% oltre 1.426.800.000

L. 10.319.000

– Eventuale spesa in più a seguito di nuovi parametri

L. 232.050

L. 16.000.000

D A R E	CONSUNT. 1984	PREVENT. 1985	CONSUNT. 1985	DIFFERENZE	A V E R E	CONSUNT. 1984	PREVENT. 1985	CONSUNT. 1985	DIFFERENZE
- ESISTENZE INIZIALI	518.021.955	400.000.000	627.577.072	+ 227.577.072	- RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI:				
- SPESE PER ACQUISTI:					Proventi del traffico	5.647.328.200	6.360.200.000	4.905.243.750	- 1.454.956.250
Materiali	4.855.742.320	5.209.000.000	4.519.483.149	- 629.516.852	Prestazioni access.	350.168.155	340.000.000	347.391.831	+ 7.391.831
Impianti	2.187.007.809	7.216.400.000	3.057.580.433	- 4.158.519.567	- CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:				
- SPESE PER LAVORI, MA- NUTEN. E RIPARAZ.	469.339.220	977.500.000	576.073.679	- 401.426.321	Dalla Regione Puglia	29.587.547.394	30.930.900.000	31.434.010.394	+ 503.110.393
- SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	936.089.886	1.528.000.000	1.215.813.185	- 312.186.815	Da altri enti	=	=	=	=
- SPESE DI PERSONALE:					- PROVENTI E RICAVI DIVERSI:				
Retribuz. lorde	19.247.203.357	21.015.816.000	20.908.279.388	- 107.536.612	Pubblicità	52.922.327	50.000.000	63.283.400	+ 13.283.400
Oneri Sociali	9.003.362.139	9.869.400.000	9.630.239.224	- 239.160.776	Canoni diversi	=	=	=	=
Indennità di licenzia- mento erogate	259.801.140	450.000.000	393.282.220	- 56.717.780	Altri ricavi	28.453.406	11.100.000	14.221.542	+ 3.121.542
- STORNI DI ATTIVITA' AMORTIZZABILI	2.254.500	15.000.000	819.357.528	+ 804.357.528	RIMBORSI DIVERSI RICAVI DI ATTIVITA' E M.B. STORNI DI AMMORTAMENTI RELATIVI AD ATTIVITA' SMOBILIZZATE	1.464.848.654	2.927.300.000	2.440.043.376	- 487.256.624
- IMPOSTE E TASSE:					SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSIST. PASSIVE				
Dell'esercizio	1.244.544.345	2.297.000.000	1.452.745.834	- 844.254.166	INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI E TESORERIA	751.495	10.000.000	812.095.761	+ 802.095.761
Di esercizi preced.	=	=	=	=	INTERESSI SU CREDITI V/ENTI COLLEGATI	2.466.558	1	3.000	+ 2.999
- INTERESSI SU DEBITI V/ENTI COLLEGATI	65.300.000	65.300.000	65.300.000	=	INTERESSI SU ALTRI CREDITI	123.667.370	50.000.000	97.339.878	+ 47.327.592
- INTERESSI SU MUTUI	574.209.602	532.000.000	1.305.578.536	+ 773.578.536	ACCANTONAMENTI UTILIZ- ZATI NELL'ESERCIZIO:				
- INTERESSI SU FINANZIA- MENTI A BREVE	201.488.869	250.000.000	294.981.531	+ 44.981.531	Dal fondo indennità liquidaz. personale				
- INTERESSI SU ALTRI DEBITI	9302.146	10.000.000	1.348.331	- 8.681.670		259.801.140	450.000.000	393.282.220	- 56.717.780
- PERDITE SU CREDITI, SU TITOLI E VARIE		10.000.000		- 10.000.000					
- SPESE GENERALI	209.861.172	305.000.000	229.327.698	- 75.672.302					

AMMORTAMENTI:				Dal fondo svalutazio ne crediti				10.000.002				10.000.002							
Fabbricati industriali	33.323.402	53.300.000	35.690.169	-	17.609.831	COSTI CAPITALIZZATI:													
Autobus	821.625.048	1.357.700.000	1.046.320.187	-	311.379.813	Da spese per acquisti				1.854.322.654	6.117.000.000	2.576.721.608	-	3.540.278.392					
Autoveicoli	5.901.633	21.525.000	8.090.166	-	13.434.834	Da spese per lavori, manutenz. e riparaz.				2.788.702.272	663.000.000	300.001.605	-	362.998.392					
Impianti diversi e racchinari	63.634.679	94.275.000	74.394.022	-	19.883.978	Da spese per servizi				=	169.500.003	=	-	169.500.003					
Mobili, arredi e mac- chine per uffici	11.430.745	11.100.000	13.160.427	-	1.239.573	RIMANENZE FINALI				627.577.072	350.000.000	680.233.316	+	330.233.316					
Attrezzature per C.E.D.	7.806.398	9.300.000	5.195.336	-	4.104.664														
Macchine obliteratrici	2.805.825	49.200.000	24.749.000	-	24.451.000														
Attrezzature varie	13.911.494	60.300.000	22.454.591	-	37.845.409														
ACCANTONAMENTI:																			
In fondo indennità li- quidazione personale	1.311.427.180	1.100.000.000	1.533.011.979	+	433.011.979														
In fondo svalut. crediti	20.000.000	20.000.000	20.000.000	-	2														
SOPRAVVIVENZE PASSIVE ED INSUSSIST. ATTIVE	29.569.579	23.000.000	17.145.069	-	5.854.431														
QUOTE DI SPESE E PERDI- TE DA AMMORTIZZARE	=	33.900.000	=	-	33.900.000														
SPESE MAGGIORI ED IMPRE- VISTE	=	100.000.000	=	-	100.000.000														
SOMMA DEI COMPONENTI NE- GATIVI REDDITO ESERCIZIO				42.130.276.868				53.087.016.004				47.957.145.754				- 5.129.870.250			
UTILE NETTO DI ESERCIZIO				=				=				=				=			
TOTALE A PAREGGIO				42.130.276.868				53.087.016.004				47.957.145.754				- 5.129.870.250			

Signor Sindaco, Signori Consiglieri

La Commissione Amministratrice dell'Azienda Municipalizzata Autotrasporti Pubblici, ampiamente rinnovata per effetto della delibera C.C. n° 919 del 5/11/1986, insediatasi praticamente in coincidenza con l'inizio dell'anno in corso, compie uno dei suoi atti più qualificanti sottoponendo all'approvazione del Consiglio Comunale di Taranto il bilancio di previsione per l'esercizio 1987, nel segno della continuità con il lavoro della precedente Commissione ma con lo spirito e la volontà di portare un proprio originale contributo all'impostazione politico-amministrativa della gestione aziendale.

Ormai consolidatasi la linea a livello Nazionale e locale del contenimento della spesa al fine di un perseguimento continuo di un più equilibrato rapporto tra costi e ricavi si impone ora di perseguire anche una seconda linea, quella del miglioramento della quantità e qualità del servizio senza regredire ma anzi avanzando ancora sulla prima.

Se negli anni scorsi dei tre obiettivi dell'economicità, dell'efficacia e dell'efficienza si è privilegiato il primo ora diventa indispensabile perseguirli tutti con eguale attenzione.

Primi segnali in tal senso erano indicati nel bilancio

./.

dello scorso anno il piano di ristrutturazione, la riqualificazione del personale, l'affidamento dello studio di un'indagine 0 - D (origine destinazione). Il primo di questi è ormai un fatto compiuto e si è passati alla pur difficile fase della sua concretizzazione calandolo in una realtà aziendale che sotto certi aspetti ne riconosce validità e utilità, sotto altri invece oppone resistenze non facili a superare. Da questa realtà è discesa l'impossibilità di porre mano a piani di riqualificazione che tutt'ora necessari vengono riportati per intero come impegno del presente e del futuro immediato. Infine una serie non indifferente di difficoltà, quasi tutte di carattere burocratico, hanno fatto slittare al presente anno '87 il compimento dell'indagine 0 - D dalla quale ci si attende una somma di informazioni che, unitamente a tutte le preziose esperienze aziendali, consentiranno di por mano a una seria riflessione sulla rispondenza della rete attuale dei servizi alle esigenze dell'utenza.

La Commissione Amministratrice vuol naturalmente proseguire nell'attuazione di quanto precedentemente impostato anche se, ovviamente, alla luce di quanto emergerà in corso d'opera dovrà probabilmente inserire correttivi e aggiustamenti.

./.

Un altro impegno che dalle passate si è trasferito alla attuale Commissione Amministratrice, questo purtroppo sempre a stato di avanzamento nullo, è quello di dotare l'Azienda di una nuova idonea struttura sulla quale non si aggiunge e non si toglie nulla a quanto detto in sede di presentazione dei bilanci degli scorsi esercizi compreso l'appello alla sensibilità dell'Amministrazione Comunale perchè compia o perfezioni il primo atto necessario che è quello della concessione all'Azienda del suolo idoneo già individuato col consenso di tutte le parti interessate.

Il bilancio per l'esercizio 1987 per la prima volta è accompagnato dal piano programma previsto dalla Legge 2/4/81 n° 153. Dall'esame congiunto dei due documenti emergono alcuni fatti fondamentali:

- 1) - sul versante del contenimento dei costi si sono ottenuti apprezzabili risultati contenendo l'aumento degli stessi al disotto del tasso di crescita dell'inflazione e portandoli in linea con i costi standards fissati dalla Regione Puglia.
- 2) - sul versante degli introiti non si riesce ad avvicinarsi apprezzabilmente a quelli previsti dai Decreti Ministeriali in tema di rapporti ricavi/costi, rapporto che per l'anno in corso è fissato al 30%. La linea di tendenza all'aumento affermatosi fino al 1983 (16,6%) ha avuto un disa-

./.

strosa battuta d'arresto nel biennio 84 - 85 sia per effetto della politica tariffaria dell'epoca, sia e ancor più per le pesantissime conseguenze dei lavori al ponte girevole sia in termini di traffico sia in termini di agevolazioni all'utenza, ~~scendendo~~ ad un rapporto ricavi/costi pari al 12%. Con l'anno 1986, grazie ad una politica tariffaria più aderente alla realtà tale rapporto è risalito al 19% circa, troppo lontano comunque dal 30% richiesto per l'esercizio in corso.

Sommando quanto si è verificato sui due versanti risulta logicamente che la Commissione Amministratrice pur rimanendo impegnata in una politica di estremo rigore per l'ulteriore contrazione dei costi, non potrà esimersi dal proporre ulteriori ritocchi tariffari rispetto a quelli approvati dal Consiglio Comunale con delibera n° 236 dell'11/3/86.

Non sarà inutile all'uopo sottolineare l'enorme quantità di titoli di viaggio concessi gratuitamente per effetto della Legge Regionale 13/82 e 43/84 che comportano un onere per l'Azienda stimato anche quest'anno, come per l'86, di circa £. 2.300.000.000.= di cui forse sarà recuperata una metà con le modifiche ai costi standards contenute in un D.L. allo esame dell'Ente Regionale.

./.

Chi abbia posto attenzione alla tabella degli oneri conseguenti alla concessione di agevolazioni e riduzioni tariffarie allegata al bilancio '86 per disposto dell'Art. 18 comma 5 della Legge Finanziaria avrà notato che detti oneri ascendono ad oltre 6 (sei) miliardi (di mancati introiti) a fronte di introiti effettivi (dato consuntivo '86) di poco più di 8 (otto) miliardi. Per l'esercizio in corso la previsione dei ricavi da vendita di titoli di viaggio si pone al livello di £. 8.600.000.000.= circa (rimanendo inalterate le terriffe) per cui se nulla accadrà nel campo delle agevolazioni il rapporto ricavi/costi andrà a fissarsi intorno al 18% lontanissimo dal 30% pari a 14.400.000.000.= circa previsto dal D.M. Dicembre 1986; per cui ancora una volta la differenza ricadrà a carico dell'Ente Comune.

Per evitare che questo dato previsionale si ritrovi identico a consuntivo, la Commissione Amministratrice è impegnata su diverse direttrici:

- a) - compressione dei costi sia di personale (70,50% del totale) migliorando la produttività, sia per materiali e servizi, anche se in quest'ultima direzione si sono già raggiunti livelli notevolissimi di economicità.
- b) - compressione dei costi di manutenzione non solo dando piena attuazione ai programmi relativi legati al piano di

./.

ristrutturazione, ma anche attraverso uno svecchiamento del parco, nella speranza che le assegnazioni della Regione Puglia siano meno ridotte che nel recente passato (solo 5 autobus nell'86 - solo 9 nell'85) e, quindi, non si debba far eccessivo ricorso all'autofinanziamento totale. L'Ente regionale deve impegnarsi ad abbandonare la linea fin quì seguita certamente penalizzante del pubblico rispetto al privato.

- c) - azione di stimolo e di affiancamento dell'Amministrazione per il miglioramento delle condizioni di viabilità e traffico per un aumento della velocità commerciale che avrebbe come conseguenza immediata ulteriori economie e il miglioramento dell'efficacia del servizio. A tal'uopo si richiede con forza che il Comune si doti di idoneo piano di viabilità e traffico il cui pluriennale ritardo ha fortemente penalizzato l'Azienda.
- d) - aumento dei ricavi con equilibrate proposte di ritocchi tariffari.
- e) - aumento dei ricavi mediante estensione e miglioramento dei servizi ma prima ancora con recupero e attrazione di nuova utenza attraverso la regolarità e la certezza del servizio esistente.
- f) - ulteriore spinta all'informatizzazione per lo snellimento delle procedure e la riduzione dei posti di lavoro meno produttivi.

Saranno ancora ostacolati alla realizzazione di questi programmi:

- 1) - l'assoluta inadeguatezza, rispetto alle dimensioni del parco macchine, del complesso Deposito-Officina;
- 2) - l'insufficienza dei locali destinati agli Uffici amministrativi;
- 3) - l'inesistenza di un piano comunale per il traffico;
- 4) - l'inesistenza di condizioni oggettive, esterne all'azienda e alle sue possibilità di intervento, di privilegio del mezzo pubblico rispetto al privato (strade riservate - corsie preferenziali - rispetto delle poche esistenti - indisciplina generalizzata degli utenti - etc.).

Al superamento di questi ostacoli la Commissione Amministratrice attenderà imponendosi un'oculata gestione dei fattori produttivi:

- 1) - migliorando per quanto possibile le strutture esistenti (sono in avanzato stato di realizzazione i lavori per il nuovo capannone carrozzeria - già affidati i lavori per i nuovi spogliatoi, si attende solo la concessione edilizia - conseguentemente si potranno realizzare nuove buche di lavoro - sono già deliberati o in avanzata fase di studio altre migliorie agli ambienti di lavoro).
- 2) - ponendo in essere tutte le iniziative tese al miglioramento della produttività del personale.

Un grosso aiuto ci si attende in questa opera da Dirigenti, Funzionari, personale tutto dell'Azienda che sarà chiamato a migliorare se stesso, a dar prova della già sperimentata abnegazione per colmare con impegno e fantasia le caren-

./.

ze strutturali interne ed esterne. .

In questa opera ci si attende anche che le OO.SS. mantengano inalterato il loro impegno teso a sconfiggere ogni tentazione corporativa e ogni sterile rivendicazionismo per proporre invece un sindacato al passo con i tempi, impegnato cioè come la controparte aziendale, seppure nel rispetto dei singoli ruoli specifici, a favorire la crescita aziendale nell'ottica del servizio da rendere alla comunità tarantina ed alla generalità degli utenti. Ci si augura a tal fine che difficoltà e incomprensioni presenti in questo momento sia all'interno delle OO.SS. sia tra queste e l'Azienda, facciano diminuire quella tensione ideale e quella comunità di intenti che hanno sempre contraddistinto le relazioni sindacali all'interno dell'A.M.A.T.-.

Questo si augura la Commissione Amministratrice consapevole che non si può gestire contro o senza il sindacato la fase attuale dell'Azienda che, esaurita quella della trasformazione, è ora quella della crescita ordinata. Nell'ultimo quinquennio (il primo di attuazione della legge 151) le trasformazioni sono state molte e importanti, ma certamente la più importante è il cambiamento della mentalità;

./.

le aziende municipalizzate hanno dovuto trasformarsi da enti assistiti che presentavano il conto a fine esercizio, in imprese industriali che hanno da fare i conti con entrate e uscite e confrontarsi con l'esterno sulla base dei già citati concetti di economicità, efficacia ed efficienza. L'imprenditoria privata tiene giustamente nel mirino della critica i servizi pubblici e ne sollecita continuamente il miglioramento come fattore indispensabile della crescita economica più generale. Riteniamo di aver dato in passato e di poter dare in futuro risposte positive in questo senso. Sia il piano programma triennale, sia il bilancio di previsione 1987 si iscrivano in questa ottica.

Gli indici di gestione, riferiti alla media nazionale sono tutti positivi. Anche se si evidenzia la necessità di sollecitare una maggiore risposta dell'utenza; la produttività del fattore capitale è superiore a quella che si registra in aziende similari e lo stesso si può dire, anche se in misura minore, per il fattore lavoro. Ove si deve lavorare, all'interno di questo quadro positivo, per eliminare quelle inevitabili negatività che potrebbero far diventare quei dati illusori qualora dovessero riflettersi in un eccessivo sfruttamento dei mezzi e in un inadeguato servizio reso per quantità e

./.

qualità.

Il primo impegno della Commissione Amministratrice sarà pertanto indirizzato all'organizzazione interna (applicazione puntuale del Piano di ristrutturazione - sempre maggiore limitazione dei fenomeni del lavoro straordinario - miglioramento della qualità professionali dei dipendenti) e alla rete dei servizi, specialmente quelli a carattere sub-urbano di collegamento con le borgate. Non è escluso che già alla fine di questo esercizio (anche se probabilmente è più realistico prevederlo per quello successivo) si possa pensare di proporre l'introduzione del biglietto-orario con indubbi benefici per l'utenza e per l'Azienda. Sempre in relazione alla rete dei servizi si affronteranno studi di fattibilità per l'utilizzo di mezzi a grande capacità nonché per l'introduzione dei mezzi bi-modali per l'attenzione che meritano anche i problemi di inquinamento.

Sul piano delle spese di gestione e in particolare per gli acquisti e gli approvvigionamenti si consoliderà, e se possibile si estenderà, la politica della massima trasparenza col ricorso generalizzato alle pubbliche gare col massimo di partecipazione e qualificazione.

Molte di queste spese sono fisse ed obbligate (carburanti - lubrificanti - copertoni - pezzi di ricambio e simili); poco spazio resta alla discrezionalità della Commissione Am-

./.

ministratrice che comunque ha inteso privilegiare tra gli investimenti il materiale rotabile e il miglioramento delle strutture aziendali.

Sul piano dell'impostazione generale si osserverà infine che il bilancio 1987 per la prima volta è redatto nella sola parte economica (D.M. 4/2/1980) evidenziando anche sotto questo aspetto il definitivo distacco delle aziende municipalizzate dagli enti di erogazione finanziaria per avvicinarsi sempre più alla configurazione tipica delle aziende industriali.

Signor Sindaco, Signori Consiglieri

La Commissione Amministratrice dell'A.M.A.T. ritiene di aver compiuto, col prezioso ausilio della dirigenza dell'Azienda, un buon lavoro, di aver assunto impegni gravosi ma realistici, di aver indicato obbiettivi difficili ma non impossibili da raggiungere. Sottopone pertanto all'approvazione del Consiglio Comunale l'allegato bilancio di previsione ritenendolo meritevole di attenzione ed approvazione.-

PARTITE A DEBITO DEL COMUNE ALLA DATA DEL 31/12/1986

FONDO INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE AL PERSONALE

- Anticipazioni e liquidazioni indennità buonuscita erogate nell'anno 1982	£.	385.747.830	
- Idem c.s. nell'anno 1983	"	141.447.379	
- Idem c.s. nell'anno 1984	"	1.359.876.399	
- Idem c.s. nell'anno 1985	"	900.957.859	
- Idem c.s. nell'anno 1986	"	<u>923.306.530</u>	£. 3.711.335.997

PERDITE DI ESERCIZIO (*)

- Saldo perdita 1981	£.	2.159.774	
- 20% perdita 1982 (£.2.309.945.058)	"	461.989.011	
- 20% perdita 1983 (£.1.126.082.864)	"	225.216.572	
- 20% perdita 1985 (£.3.892.604.073)	"	778.520.814	
- 20% perdita 1986 (£.2.810.341.670)	"	<u>562.068.334</u>	£. 2.029.954.505

FATTURATO DEL COMUNE £. 967.238.343

FATTURATO DI TERZI A CARICO

DEL COMUNE(Forniture) " 8.490.728

FATTURATO A TERZI A CARICO

DEL COMUNE(Servizi) " 3.597.698 £. 979.326.769

TOTALE PARTITE A DEBITO

£. 6.720.617.271=

* Le perdite di esercizio relative agli esercizi 1982-1983-1985 e 1986 sono per l'80% a carico della Regione Puglia e per il 20% a carico del Comune di Taranto giusto il disposto degli artt. 1 e 2 della legge 6/2/1987, N.18 di conversione del D/L 9/12/1986, N.833.-

PARTITE A CREDITO DEL COMUNE ALLA DATA DEL 31/12/1986

INTERESSI SUL CAPITALE DI DOTAZIONE

- Anni dal 1975 al 1986 £. 704.667.773

INTERESSI SU MUTUO

- Anni dal 1982 al 1986 " 3.515.872.915

SORTE CAPITALE SU MUTUO

- Anni dal 1982 al 1986 " 1.008.972.415

TOTALE PARTITE A CREDITO £. 5.229.513.103=
=====

OSSERVAZIONI AL PROGRAMMA DI GESTIONE AMAT PER IL TRIENNIO 1987-1989

Considerazioni generali

All'indomani dell'insediamento del nuovo Comitato di Gestione dell'Azienda e quindi in una prospettiva di amministrazione dell'Ente a medio termine è necessario porsi una strategia d'intervento la più ampia possibile.

Pertanto la documentazione presentata al C.d.A. (costituita dal Piano Programma 1987-1989, dei bilanci di previsione 1986 e 1987) è stata esaminata secondo quest'ottica.

La città di Taranto ha una configurazione sul territorio alquanto complessa e cioè con una distribuzione longitudinale notevolmente accentuata rispetto a quella trasversale, caratterizzata dalla presenza di notevoli strozzature. Inoltre la città ha subito una ridistribuzione dei pesi urbanistici, e quindi una modificazione della domanda di trasporto, notevolmente rapida rispetto al periodo di tempo in cui è avvenuta. Fortunatamente tale fenomeno, visto anche nella sua interrelazione con gli altri Comuni della Provincia, sta notevolmente attenuandosi e stabilizzandosi. Pertanto in presenza di una domanda di questo tipo è necessario che la stessa Azienda adegui la sua offerta con un sistema valido e moderno.

La documentazione presentataci, invece, risente di una visione conservatrice e burocratica, cioè tende a ripetere un'impostazione, seppure riveduta e corretta in alcuni punti, riveniente dagli anni precedenti e denuncia quindi la mancanza di un taglio politico e programmatico.

Il rapporto con l'Amministrazione Comunale viene visto in modo subalterno e non costruttivo e dialettico verso comuni obiettivi di riqualificazione e ammodernamento del trasporto pubblico.

Portanto, non è da escludere, che la stessa ~~AMAT~~ di faccia pro-
motrice in uno con la stessa Amministrazione Comunale, di uno studio
di razionalizzazione della maglia viaria urbana e dei suoi collegamen-
ti con la extra urbana, anche alla luce della legge regionale 7/87.

Cont. at 1
Pres. L.
v. 10. After
in 1. range
O- per 10. 10
on in in
Fugatee region

} Iron camp
also in in
supply demand
in I.A.C.
only c. 1900 F
Vn visit on
in - about 100
lenses

B⁺ u
 comp^t
 old A.
 | carbⁿ

Questa all'art. 3 comma A.7 prevede provvidenze finanziarie per la realizzazione di opere necessarie al decongestionamento del traffico dei grandi Centri Urbani.

La soluzione di queste problematiche, interagisce sulla domanda di trasporto veicolare e costituisce quindi il presupposto essenziale per un corretto dimensionamento dell'offerta che l'AMAT dovrà realizzare.

Rinunciare a questa prospettiva politica, significa declassare gli amministratori ad una sola funzione burocratica e parassitaria, relegandoli a ruoli di semplici trasferitori di fondi dal Comune e della Regione all'Ente da essi amministrato.

OSSERVAZIONI

Passando ad esaminare la previsione dei costi aziendali per il 1987 si nota come su 48 miliardi di spese:

- | | |
|--|------|
| - il personale incide per | 70 % |
| - il materiale per funzionamento e consumo per | 10 % |
| - spese generali, imposte e tasse | 10 % |
| - oneri finanziari, ammortamenti ed accantonamenti | 10 % |

Cioè la struttura dei costi è molto rigida per cui poco si può intervenire per modificarla, ridurla e/o qualificarla.

Comunque, particolare attenzione è stata posta nell'esaminare il piano-programma 1987, da cui sono scaturite le seguenti osservazioni:

1) Prefazione (pag. 1) - manca la definizione delle strategie e degli obiettivi che si vogliono cogliere e si rimanda a quanto precedentemente osservato nelle considerazioni generali.

2) SIATO AZIENDALE (pag. 3) - Si fa un'affermazione molto grave che indurrebbe a non più proseguire nell'analisi, quando si dice che "Quale quota di domanda di mobilità soddisfa l'azienda al momento non è dato sapere".

Sorge spontanea la domanda "sinora come si è andati avanti?".

Pertanto è essenziale dare una risposta immediata in qualità ed in quantità all'individuazione dell'utenza da servire.

3) COSTI DI GESTIONE (pag.4) - Allorquando, si dice che i costi di esercizio effettivi sono cresciuti meno dell'inflazione, è necessario, per verificarne appieno la portata, scorporarli nei vari elementi costitutivi e analizzarli singolarmente.

4) INYOXII (pag. 4 - 5 - 6 - 7) - A parte il discorso di un maggiore controllo per l'evasione, è da osservare che l'incidenza dei non paganti per effetto della L.R. 13/82 e 43/84 sarebbe minore se l'utenza fosse più elevata.

5) INDICI TECNICI DI GESTIONE - A pag. 8 si legge che l'offerta di servizi pubblici urbani è sensibilmente superiore a quella nazionale (al punto 3 post - Km.giorno è addirittura doppia), mentre il numero di viaggi-annuo viaggiatori è circa 1/3 inferiore. Il confronto andrebbe fatto con gli abitanti. Il che conferma che all'offerta di servizio, non corrisponda una adeguata domanda. Questo significa che su parecchie linee i mezzi viaggiano vuoti con un notevole spreco di risorse.

6) EFFICIENZA AZIENDALE - Dall'analisi a pag. 10, dai dati risulta evidente, per la produttività del fattore capitale, che essendoci una carenza di domanda, i primi due indicatori presentano un differenziale notevolmente positivo rispetto al valore medio preso a riferimento. Tali valori pertanto andrebbero ponderati con il coefficiente di utilizzazione dei mezzi, e cioè, con il numero di utenti trasportati. Per quanto riguarda la produttività del fattore lavoro, anche qui i dati vennero ponderati con il numero di utenti. Perché ove un tale numero si riducesse ancora e i mezzi viaggiassero vuoti, tali valori aumenterebbero ancor più. Tali considerazioni trovano verifica nell'eccessiva incidenza della manodopera. In conclusione, i raffronti riportati non hanno alcuna validità, se non vengono fatti a parità di utenti trasportati.

7) LINEE DI EVOLUZIONE DEL CONTESTO AZIENDALE E DELL'AMBIENTE ESTERNO.

Al 7° comma leggesi che "dall'utenza si ricavano segnali contraddittori: alla diminuzione di viaggiatori manifestatasi nei primi anni esaminati si contrappone l'aumento del 1986."

Ciò è una considerazione che fa molto riflettere ed a cui sarebbe opportuno dare delle risposte. A pag. 13 invece, viene richiamato il trasferimento delle popolazioni, e si rimanda alla pianificazione comunale.

Siccome invece il fenomeno è ormai definito al 90%, sarebbe opportuno che la stessa azienda si facesse carico della impostazione e soluzione del problema.

- 8) OGGETTIVI E STRATEGIE DEL PIANO - In mancanza di ipotesi di progetto attendibili e reali, qualsiasi strategia è destinata a cadere nel vuoto. Pertanto, le proposte di cui ai punti 1,2,3 di pag. 16 e le linee di intervento di pag. 17, rientrano così come sono poste, in un discorso di normale manutenzione e miglioria.
- 9) TARIFFE - A pag. 18, si afferma che si è ben lontani dal raggiungere il rapporto ricavi-costi pari al 30% previsto dal D.M. dei trasporti. Questo problema è un'ulteriore verifica che il servizio non viene svolto al massimo di utilizzo della capacità dei mezzi. Ciò è l'esuberante offerta, rispetto alla domanda, comporta un minor introito, a cui si aggiungono problemi quali l'evasione e le fasce protette.
- 10) L'ESERCIZIO - UTILIZZO DEI VEICOLI A GRANDE VELOCITÀ - È essenziale verificare il piano di sostituzione degli autobus con la compatibilità alle viabilità esistenti. E quindi, si ritorna al problema di un piano delle viabilità e circolazione da proporre e concordare all'Amministrazione Comunale.
- 11) LA GESTIONE DEI FATTORI PRODUTTIVI - In assenza di un disegno strategico quanto proposto, non va nemmeno discusso in quanto rientrerebbe addirittura nelle competenze della direzione.
- 12) IL PERSONALE - A parte il discorso della qualificazione del personale e di un migliore impiego dello stesso, dall'esame della tabella di pag. 30, si evince un dato che fa riflettere e che abbisogna di spiegazione, e cioè che le ore in straordinario ammontano al 272% in più rispetto alla media nazionale. Tale incremento, viene giustificato con la carenza di organico. Sarebbe invece opportuno verificare le ore lavorative, le ore lavorate e le ore straordinarie per abitante e per utente rispetto alla media nazionale.

CONCLUSIONI

Da tutto quanto su esposto, se ne deduce che l'azienda deve produrre un maggiore impegno in ordine a tre direttive fondamentali, in base al quale va quindi rivisto il piano programma:

- definire il disegno strategico di riferimento in ordine al ruolo del trasporto pubblico nella città di Taranto;
- dotarsi di indicatori più puntuali e corretti per meglio interpretare la struttura e l'organizzazione aziendale;
- proporre un piano d'intervento di medio termine, nel quale i vari interventi settoriali trovino collocazione e congruità con le scelte di fondo.



Deuren A.M.A.T.

Elez. Annu. 12 Maggio 1985

DIVISIONE

SEZ. SEGRETERIA

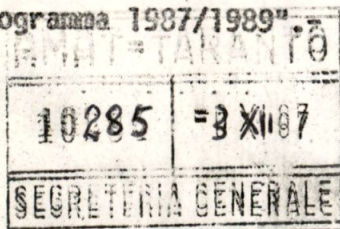
CITTA' DI TARANTO N. **4761** Prot. Spec.

Spedito il **21 OTT. 1987**

COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

O G G E T T O

Approvazione deliberazioni A.M.A.T. nn. **193** e **194** del **9.7.1987**, avente all'oggetto: rispettivamente: "Bilancio preventivo per l'esercizio 1987 e Approvazione piano programma 1987/1989"



L'anno **sette** **quattordici** del mese di **Ottobre**
 alle ore **18,20**, in Taranto e nel Palazzo di Città.

Il Consiglio Comunale, legalmente convocato a domicilio, in sessione **Ordinaria**
 ed in seduta **Pubblica**, si è riunito sotto la Presidenza del
 Sig. **Guadagnolo Mario - Sindaco** con l'assistenza del Segretario Generale
 Sig. **Dott. Eligio Melandri**

Eseguendo l'appello nominale dei Consiglieri, sono risultati:

	Assenti		Assenti
1 ABBRUZZESE Giacomo		26 ANGELINI Angelo	2
2 CARDUCCI Alfengo		27 BERTETTI Nicola	
3 GIUDETTI Angelo		28 STEA Giuseppe	3
4 ANDRISANI Vincenzo R.		29 SARTI Maurizio	
5 MONFREDI Cosimo		30 CANNATA Francesco	
6 BOCCUNI Francesco		31 TRAVERSA Roberto	
7 MELUCCI Nicola		32 NARRACCI Giovanni	4
8 ACCARDI Gennaro		33 DI CUIA Carmelo	5
9 MIGNOGNA Cosimo		34 ARMENTANI Michele	
10 ZAPPIMBULSO M. Pia		35 PASCARELLA Ennio	
11 RUGGIERO Alberto		36 GUADAGNOLO Mario	
12 FASANO Filippo		37 VENTURINI Alfredo	
13 TRANQUILLINO Giacinto		38 DI LORENZO Filippo	
14 CARRIERI Angelo		39 DE FEIS Francesco	
15 DE VIETRO Giuseppe		40 SANSONE Alfonso	
16 LA GIOIA Giovanni		41 CASAVOLA Antonio M.	
17 MANCINI Luigi		42 LATAGLIATA Emanuele	
18 BATTAFARANO Giovanni		43 DE MARTINO Michele	
19 MINEO Luciano		44 D'AMBROSIO Giuseppe	
20 CERVELLERA Alfredo		45 FALLONE Salvatore	
21 MICELI Leonardo		46 GOLINO Adriano	
22 STEFANO Ippazio	1	47 BIDOLI Antonio	
23 INDELLICATI Domenico		48 FIORE Vito	6
24 D'IPPOLITO Eneide		49 CARRINO Giuseppe	
25 SEMERARO Francesco		50 STOLA Valentino	

in totale N. **44** Consiglieri presenti su n. 50 assegnati al Comune, di cui N. **50** in carica.

Il presidente, ritenuto legale il numero dei consiglieri intervenuti, trattandosi di **Prima** convocazione, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti ad adottare deliberazione in merito all'oggetto.

Si dà atto che la relazione dell'Assessore alle Finanze è stata svolta nel corso della precedente seduta del 12.10.1987 giusta verbale in atti n.731;

Si dà atto altresì, che la discussione generale sui bilanci delle Aziende A.M.A.T./A.M.I.U./A.F.M. e Comune è stata svolta nel corso della odierna seduta giusta verbale in atti n.732.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Viste le delibere della Commissione Amministratrice dell'A.M.A.T., nn. 193 e 194 del 9.7.1987, avendo rispettivamente all'oggetto: "Bilancio preventivo economico per l'esercizio 1987" e "Approvazione piano programma 1987/89";

Considerato che ai sensi dell'art. 16 T.U. del 15.10.1985 n.2578, occorre l'approvazione del Consiglio Comunale;

Ritenuto di non aver osservazioni da fare;

Visto il T.U. della legge comunale e provinciale 4.2.1915, n.148, modificato dal R.D. 30.12.1923, n. 2839, nonché la legge 9 giugno 1947, n.530;

Vista la legge 10.2.1953, n.62 e successive modificazioni;

Vista la legge regionale n. 25 del 4.5.1985;

Con 29 voti favorevoli, 14 contrari (Battafarano, Mineo, Cervellera, Miceli, Indelicati, D'Ippolito, Semeraro, Bertetti, Sarti, Cannata, Traversa, Fallone, Golino e Biddoli) e 1 astenuto (Di Lorenzo), resi per alzata di mano dai 44 Consiglieri presenti e votanti;

D E L I B E R A

Di approvare e fare proprie, per le ragioni di cui in premessa le delibere della Commissione Amministratrice dell'A.M.A.T. nn. 193 e 194 del 9.7.1987, in oggetto meglio specificate.-

1- 8 SET. 1987

N. v. 193 del Registro

PRENDE ATTO



A.M.A.T.

Azienda Municipalizzata Autotrasporti-Taranto

DELIBERAZIONE ORIGINALE DELLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

OGGETTO

Bilancio preventivo economico per l'esercizio 1987.-

L'anno millenovecentottantasette il giorno 9 (nove)

del mese di Luglio, alle ore 08.30 in TARANTO e nella sede dell'Azienda;

si è riunita in seduta ordinaria, previo avviso di convocazione, la Commissione Amministratrice nelle persone dei Signori:

1. Luigi PIGNATELLI PRESIDENTE

MEMBRI EFFETTIVI

2. Giuseppe MESTO

3. Alberto MESSINESE

4. Pietro LEONE

5. Emanuele VOZZA

6. Ezio VODOPIA

7. Edwige GRIFONI POLIDORI

MEMBRI SUPPLEMENTI

8. Giovanni SEMERARO

9. Cosimo IRPINIA

Assiste il Direttore dell'Azienda Dott. Ing. Silvano CAVALIERE

Svolge le funzioni di Segretario della Commissione il Sig. Francesco FERRANTE

Il Presidente constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.

LA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

- VISTO il progetto di bilancio di previsione economico predisposto dal Servizio Contabilità per l'esercizio 1987 con allegati:

- 1) - il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio;
- 2) - il riassunto dei dati del conto consuntivo al 31/12/1985;

- 3) - la tabella numerica del personale con il relativo trattamento economico e le variazioni previste nell'anno;
 - 4) - il prospetto relativo alle previsioni del fabbisogno di cassa;
 - 5) - la relazione illustrativa delle singole voci di costi e di ricavi;
 - 6) - la tabella di raffronto tra i costi aziendali e quelli standardizzati del servizio secondo quanto stabilita dalla Legge 10/4/1981, n.151;
- VISTI gli articoli n.6 e n.16 del T.U. del 15/10/1925, n.2578, nonché l'art.40 del D.P.R. 4/10/1986, n.902 che approva il nuovo regolamento delle Aziende di servizi dipendenti dagli Enti Locali;
 - CON VOTI 6 (sei) favorevoli - su 7 (sette) votanti - ed il voto contrario del consigliere sig.ra POLIDORI;

D E L I B E R A

- A) - di proporre al Consiglio Comunale per i provvedimenti di conseguenza:
- 1) - il bilancio preventivo economico, predisposto dall'Azienda per lo esercizio 1987 in conformità dello schema tipo di bilancio approvato con decreto del Ministero del Tesoro del 4/2/1980, nel seguente risultato finale:

RICAVI

- Ricavi da vendite e da prestazioni.....£.	8.610.200.000.-
- Contributi in c/esercizio....."	33.400.900.001.-
- Proventi e ricavi diversi....."	119.100.001.-
- Rimborsi diversi....."	674.500.001.-
- Ricavi da attività smobilizzate....."	1.-
- Storni di ammortamenti relativi ad attività smobilizzate....."	1.-
- Sopravvenienze attive ed insussistenze passive.."	1.-
- Interessi su depositi bancari e tesoreria....."	50.000.000.-
- Interessi su crediti verso società controllate ed enti collegati....."	1.-
- Interessi su altri crediti....."	1.-
- Accantonamenti utilizzati nell'esercizio....."	460.000.002.-
- Costi Capitalizzati....."	7.755.000.003.-
- RIMANENZE finali....."	800.000.000.-
- Corrispettivi dei servizi richiesti dal Comune e dai minori introiti dovuti a politiche tariffarie disposte dall'ente locale....."	5.907.929.995.-
TOTALE DEI RICAVI...£.	57.777.630.008.-

C O S T I

- Esistenze iniziali.....£.	800.000.000.-
- Spese per acquisti di esercizio....."	4.855.000.001.-
- Spese per acquisti di impianti....."	5.760.000.000.-
- Spese per lavori, manutenzioni e riparazioni....."	2.010.000.000.-



Signor Sindaco, Signori Consiglieri

La Commissione Amministratrice dell'Azienda Municipalizzata Autotrasporti Pubblici, ampiamente rinnovata per effetto della delibera C.C. n° 919 del 5/11/1986, insediatasi praticamente in coincidenza con l'inizio dell'anno in corso, compie uno dei suoi atti più qualificanti sottoponendo all'approvazione del Consiglio Comunale di Taranto il bilancio di previsione per l'esercizio 1987, nel segno della continuità con il lavoro della precedente Commissione ma con lo spirito e la volontà di portare un proprio originale contributo all'impostazione politico-amministrativa della gestione aziendale.

Infine Ormai consolidatasi la linea a livello Nazionale e locale del contenimento della spesa al fine di un perseguimento continuo di un più equilibrato rapporto tra costi e ricavi si impone ora di perseguire anche una seconda linea, quella del miglioramento della quantità e qualità del servizio senza regredire ma anzi avanzando ancora sulla prima.

Se negli anni scorsi dei tre obiettivi dell'economicità, dell'efficacia e dell'efficienza si è privilegiato il primo ora diventa indispensabile perseguirli tutti con eguale attenzione.

Primi segnali in tal senso erano indicati nel bilancio

./.



dello scorso anno il piano di ristrutturazione, la riqualificazione del personale, l'affidamento dello studio di un'indagine O - D (origine destinazione). Il primo di questi è ormai un fatto compiuto e si è passati alla pur difficile fase della sua concretizzazione calandolo in una realtà aziendale che sotto certi aspetti ne riconosce validità e utilità, sotto altri invece oppone resistenze non facili a superare. Da questa realtà è discesa l'impossibilità di porre mano a piani di riqualificazione che tutt'ora necessari vengono riportati per intero come impegno del presente e del futuro immediato. Infine una serie non indifferente di difficoltà, quasi tutte di carattere burocratico, hanno fatto slittare al presente anno '87 il compimento dell'indagine O - D dalla quale ci si attende una somma di informazioni che, unitamente a tutte le preziose esperienze aziendali, consentiranno di por mano a una seria riflessione sulla rispondenza della rete attuale dei servizi alle esigenze dell'utenza.

La Commissione Amministratrice vuol naturalmente proseguire nell'attuazione di quanto precedentemente impostato anche se, ovviamente, alla luce di quanto emergerà in corso d'opera dovrà probabilmente inserire correttivi e aggiustamenti.

in corso e fissato ./.

per affarato.



Un altro impegno che dalle passate si è trasferito alla attuale Commissione Amministratrice, questo purtroppo sempre a stato di avanzamento nullo, è quello di dotare l'Azienda di una nuova idonea struttura sulla quale non si aggiunge e non si toglie nulla a quanto detto in sede di presentazione dei bilanci degli scorsi esercizi compreso l'appello alla sensibilità dell'Amministrazione Comunale perchè compia o perfezioni il primo atto necessario che è quello della concessione all'Azienda del suolo idoneo già individuato col consenso di tutte le parti interessate.

Il bilancio per l'esercizio 1987 per la prima volta è accompagnato dal piano programma previsto dalla Legge 2/4/81 n° 153. Dall'esame congiunto dei due documenti emergono alcuni fatti fondamentali:

- 1) - sul versante del contenimento dei costi si sono ottenuti apprezzabili risultati contenendo l'aumento degli stessi al disotto del tasso di crescita dell'inflazione e portandoli in linea con i costi standards fissati dalla Regione Puglia.
- 2) - sul versante degli introiti non si riesce ad avvicinarsi apprezzabilmente a quelli previsti dai Decreti Ministeriali in tema di rapporti ricavi/costi, rapporto che per l'anno in corso è fissato al 30%. La linea di tendenza all'aumento affermatosi fino al 1983 (16,6%) ha avuto un disa-



strosa battuta d'arresto nel biennio 84 - 85 sia per effetto della politica tariffaria dell'epoca, sia e ancor più per le pesantissime conseguenze dei lavori al ponte girevole sia in termini di traffico sia in termini di agevolazioni all'utenza, scendendo ad un rapporto ricavi/costi pari al 12%. Con l'anno 1986, grazie ad una politica tariffaria più aderente alla realtà tale rapporto è risalito al 19% circa, troppo lontano comunque dal 30% richiesto per l'esercizio in corso.

Sommando quanto si è verificato sui due versanti risulta logicamente che la Commissione Amministratrice pur rimanendo impegnata in una politica di estremo rigore per l'ulteriore contrazione dei costi, non potrà esimersi dal proporre ulteriori ritocchi tariffari rispetto a quelli approvati dal Consiglio Comunale con delibera n° 236 dell'11/3/86.

Non sarà inutile all'uopo sottolineare l'enorme quantità di titoli di viaggio concessi gratuitamente per effetto della Legge Regionale 13/82 e 43/84 che comportano un onere per l'Azienda stimato anche quest'anno, come per l'86, di circa £. 2.300.000.000.= di cui forse sarà recuperata una metà con le modifiche ai costi standards contenute in un D.L. allo esame dell'Ente Regionale.

./.



Chi abbia posto attenzione alla tabella degli oneri conseguenti alla concessione di agevolazioni e riduzioni tariffarie allegata al bilancio '86 per disposto dell'Art. 18 comma 5 della Legge Finanziaria avrà notato che detti oneri ascendono ad oltre 6 (sei) miliardi (di mancati introiti) a fronte di introiti effettivi (dato consuntivo '86) di poco più di 8 (otto) miliardi. Per l'esercizio in corso la previsione dei ricavi da vendita di titoli di viaggio si pone al livello di £. 8.600.000.000.= circa (rimanendo inalterate le tariffe) per cui se nulla accadrà nel campo delle agevolazioni il rapporto ricavi/costi andrà a fissarsi intorno al 18% lontanissimo dal 30% pari a 14.400.000.000.= circa previsto dal D.M. Dicembre 1986; per cui ancora una volta la differenza ricadrà a carico dell'Ente Comune.

Per evitare che questo dato previsionale si ritrovi identico a consuntivo, la Commissione Amministratrice è impegnata su diverse direttrici:

- a) - compressione dei costi sia di personale (70,50% del totale) migliorando la produttività, sia per materiali e servizi, anche se in quest'ultima direzione si sono già raggiunti livelli notevolissimi di economicità.
- b) - compressione dei costi di manutenzione non solo dando piena attuazione ai programmi relativi legati al piano di



ristrutturazione, ma anche attraverso uno svecchiamento del parco, nella speranza che le assegnazioni della Regione Puglia siano meno ridotte che nel recente passato (solo 5 autobus nell'86 - solo 9 nell'85) e, quindi, non si debba far eccessivo ricorso all'autofinanziamento totale. L'Ente regionale deve impegnarsi ad abbandonare la linea fin qui seguita certamente penalizzante del pubblico rispetto al privato.

- c) - azione di stimolo e di affiancamento dell'Amministrazione per il miglioramento delle condizioni di viabilità e traffico per un aumento della velocità commerciale che avrebbe come conseguenza immediata ulteriori economie e il miglioramento dell'efficacia del servizio. A tal'uopo si richiede con forza che il Comune si doti di idoneo piano di viabilità e traffico il cui pluriennale ritardo ha fortemente penalizzato l'Azienda.
- d) - aumento dei ricavi con equilibrate proposte di ritocchi tariffari.
- e) - aumento dei ricavi mediante estensione e miglioramento dei servizi ma prima ancora con recupero e attrazione di nuova utenza attraverso la regolarità e la certezza del servizio esistente.
- f) - ulteriore spinta all'informatizzazione per lo snellimento delle procedure e la riduzione dei posti di lavoro meno produttivi.



Saranno ancora ostacolati alla realizzazione di questi programmi:

- 1) - l'assoluta inadeguatezza, rispetto alle dimensioni del parco macchine, del complesso Deposito-Officina;
- 2) - l'insufficienza dei locali destinati agli Uffici amministrativi;
- 3) - l'inesistenza di un piano comunale per il traffico;
- 4) - l'inesistenza di condizioni oggettive, esterne all'azienda e alle sue possibilità di intervento, di privilegio del mezzo pubblico rispetto al privato (strade riservate - corsie preferenziali - rispetto delle poche esistenti - indisciplina generalizzata degli utenti - etc.).

Al superamento di questi ostacoli la Commissione Amministratrice attenderà imponendosi un'oculata gestione dei fattori produttivi:

- 1) - migliorando per quanto possibile le strutture esistenti (sono in avanzato stato di realizzazione i lavori per il nuovo capannone carrozzeria - già affidati i lavori per i nuovi spogliatoi, si attende solo la concessione edilizia - conseguentemente si potranno realizzare nuove buche di lavoro - sono già deliberati o in avanzata fase di studio altre migliorie agli ambienti di lavoro).
- 2) - ponendo in essere tutte le iniziative tese al miglioramento della produttività del personale.

Un grosso aiuto ci si attende in questa opera da Dirigenti, Funzionari, personale tutto dell'Azienda che sarà chiamato a migliorare se stesso, a dar prova della già sperimentata abnegazione per colmare con impegno e fantasia le caren-



ze strutturali interne ed esterne.

In questa opera ci si attende anche che le OO.SS. mantengano inalterato il loro impegno teso a sconfiggere ogni tentazione corporativa e ogni sterile rivendicazionismo per proporre invece un sindacato al passo con i tempi, impegnato cioè come la controparte aziendale, seppure nel rispetto dei singoli ruoli specifici, a favorire la crescita aziendale nell'ottica del servizio da rendere alla comunità tarantina ed alla generalità degli utenti. Ci si augura a tal fine che difficoltà e incomprensioni presenti in questo momento sia all'interno delle OO.SS. sia tra queste e l'Azienda, facciano diminuire quella tensione ideale e quella comunità di intenti che hanno sempre contraddistinto le relazioni sindacali all'interno dell'A.M.A.T.-.

Questo si augura la Commissione Amministratrice consapevole che non si può gestire contro o senza il sindacato la fase attuale dell'Azienda che, esaurita quella della trasformazione, è ora quella della crescita ordinata. Nell'ultimo quinquennio (il primo di attuazione della legge 151) le trasformazioni sono state molte e importanti, ma certamente la più importante è il cambiamento della mentalità;

./.



le aziende municipalizzate hanno dovuto trasformarsi da enti assistiti che presentavano il conto a fine esercizio, in imprese industriali che hanno da fare i conti con entrate e uscite e confrontarsi con l'esterno sulla base dei già citati concetti di economicità, efficacia ed efficienza. L'imprenditoria privata tiene giustamente nel mirino della critica i servizi pubblici e ne sollecita continuamente il miglioramento come fattore indispensabile della crescita economica più generale. Riteniamo di aver dato in passato e di poter dare in futuro risposte positive in questo senso. Sia il piano programma triennale, sia il bilancio di previsione 1987 si iscrivano in questa ottica.

Gli indici di gestione, riferiti alla media nazionale sono tutti positivi. Anche se si evidenzia la necessità di sollecitare una maggiore risposta dell'utenza; la produttività del fattore capitale è superiore a quella che si registra in aziende similari e lo stesso si può dire, anche se in misura minore, per il fattore lavoro. Ove si deve lavorare, all'interno di questo quadro positivo, per eliminare quelle inevitabili negatività che potrebbero far diventare quei dati illusori qualora dovessero riflettersi in un eccessivo sfruttamento dei mezzi e in un inadeguato servizio reso per quantità e



qualità.

Il primo impegno della Commissione Amministratrice sarà pertanto indirizzato all'organizzazione interna (applicazione puntuale del Piano di ristrutturazione - sempre maggiore limitazione dei fenomeni del lavoro straordinario - miglioramento della qualità professionali dei dipendenti) e alla rete dei servizi, specialmente quelli a carattere sub-urbano di collegamento con le borgate. Non è escluso che già alla fine di questo esercizio (anche se probabilmente è più realistico prevederlo per quello successivo) si possa pensare di proporre l'introduzione del biglietto-orario con indubbi benefici per l'utenza e per l'Azienda. Sempre in relazione alla rete dei servizi si affronteranno studi di fattibilità per l'utilizzo di mezzi a grande capacità nonché per l'introduzione dei mezzi bi-modali per l'attenzione che meritano anche i problemi di inquinamento.

Sul piano delle spese di gestione e in particolare per gli acquisti e gli approvvigionamenti si consoliderà, e se possibile si estenderà, la politica della massima trasparenza col ricorso generalizzato alle pubbliche gare col massimo di partecipazione e qualificazione.

Molte di queste spese sono fisse ed obbligate (carburanti - lubrificanti - copertoni - pezzi di ricambio e simili); poco spazio resta alla discrezionalità della Commissione Am-



ministratrice che comunque ha inteso privilegiare tra gli investimenti il materiale rotabile e il miglioramento delle strutture aziendali.

Sul piano dell'impostazione generale si osserverà infine che il bilancio 1987 per la prima volta è redatto nella sola parte economica (D.M. 4/2/1980) evidenziando anche sotto questo aspetto il definitivo distacco delle aziende municipalizzate dagli enti di erogazione finanziaria per avvicinarsi sempre più alla configurazione tipica delle aziende industriali.

Signor Sindaco, Signori Consiglieri

La Commissione Amministratrice dell'A.M.A.T. ritiene di aver compiuto, col prezioso ausilio della dirigenza dell'Azienda, un buon lavoro, di aver assunto impegni gravosi ma realistici, di aver indicato obiettivi difficili ma non impossibili da raggiungere. Sottopone pertanto all'approvazione del Consiglio Comunale l'allegato bilancio di previsione ritenendolo meritevole di attenzione ed approvazione.-

PARTITE A DEBITO DEL COMUNE ALLA DATA DEL 31/12/1986

0 INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE AL PERSONALE



partecipazioni e liquidazioni indenni

buonuscita erogate nell'anno 1982	£.	385.747.830	
dem c.s. nell'anno 1983	"	141.447.379	
dem c.s. nell'anno 1984	"	1.359.876.399	
dem c.s. nell'anno 1985	"	900.957.859	
dem c.s. nell'anno 1986	"	<u>923.306.530</u>	£. 3.711.335.997

0 DITE DI ESERCIZIO (*)

saldo perdita 1981	£.	2.159.774	
0% perdita 1982 (£.2.309.945.058)	"	461.989.011	
0% perdita 1983 (£.1.126.082.864)	"	225.216.572	
0% perdita 1985 (£.3.892.604.073)	"	778.520.814	
0% perdita 1986 (£.2.810.341.670)	"	<u>- 562.068.334</u>	£. 2.029.954.505

IMBURATO DEL COMUNE

£. 967.238.343

IMBURATO DI TERZI A CARICO

COMUNE(Forniture)

" 8.490.728

IMBURATO A TERZI A CARICO

COMUNE(Servizi)

" 3.597.698 £. 979.326.769

TOTALE PARTITE A DEBITO

£. 6.720.617.271=

Le perdite di esercizio relative agli esercizi 1982-1983-1985 e 1986 sono per l'80% a carico della Regione Puglia e per il 20% a carico del Comune di Taranto giusto il disposto degli artt. 1 e 2 della legge 6/2/1987, N.18 di conversione del D/L 9/12/1986, N.833.-

PARTITE A CREDITO DEL COMUNE ALLA DATA DEL 31/12/1986



INTERESSI SUL CAPITALE DI DOTAZIONE

Anni dal 1975 al 1986 £. 704.667.773

INTERESSI SU MUTUO

Anni dal 1982 al 1986 " 3.515.872.915

ORTE CAPITALE SU MUTUO

Anni dal 1982 al 1986 " 1.008.972.415

TOTALE PARTITE A CREDITO £. 5.229.513.103=

=====

BILANCIO DI PREVISIONE 1987
CONTO ECONOMICO

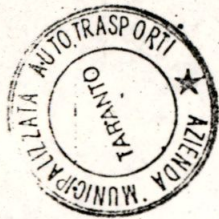


CONTO ECONOMICO

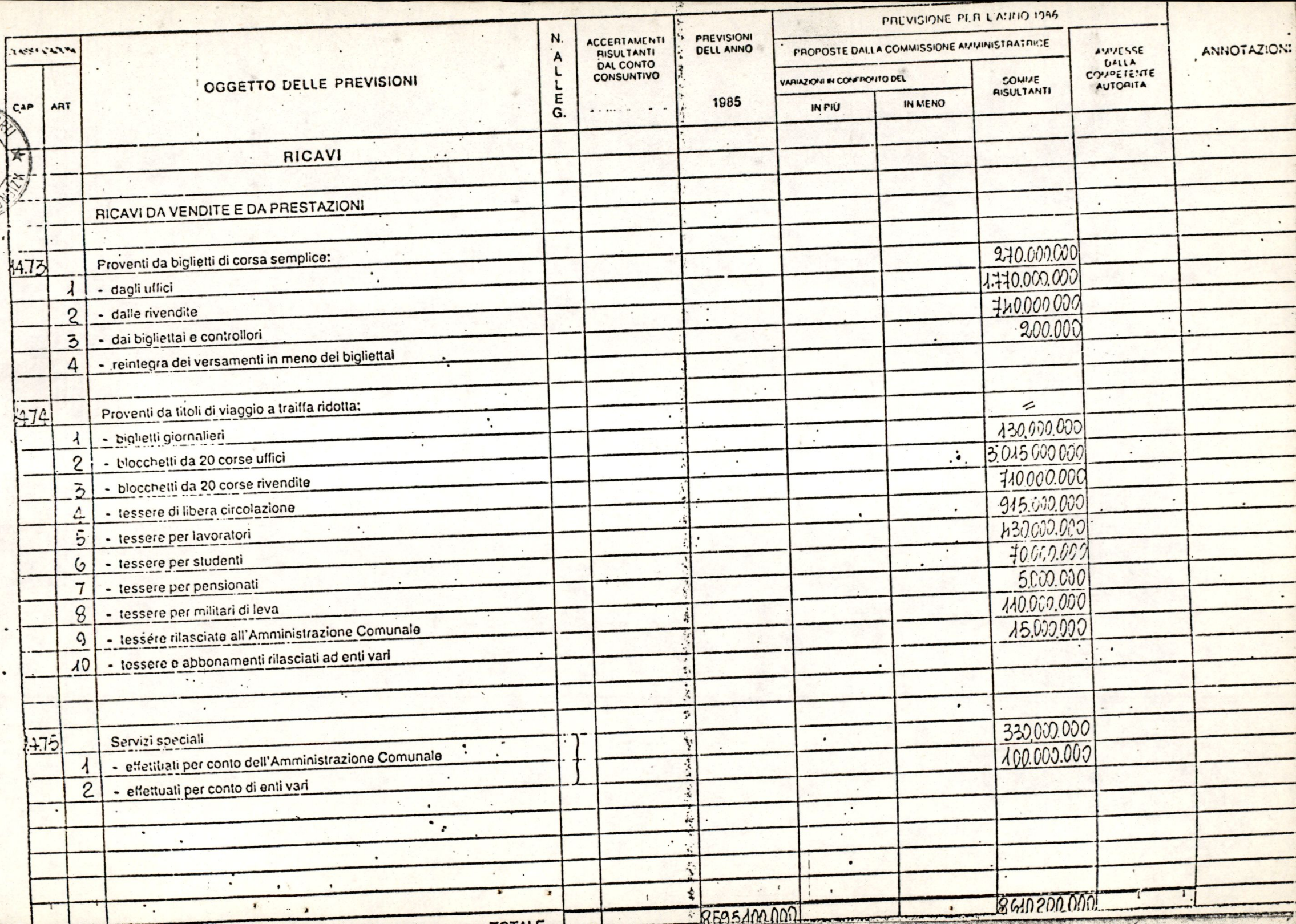
- ALLEGATI:

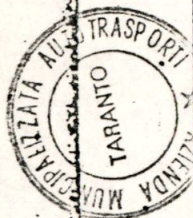
- 1) - Relazione illustrativa delle singole voci di costi e ricavi
- 2) - Raffronto fra costi standard e costi aziendali
- 3) - Piano investimenti per l'anno 1987
- 4) - Retribuzioni mensili lorde per i livelli
- 5) - Tabella numerica del personale relativa alle retribuzioni
- 6) - Previsione spesa relativa al personale
- 7) - Previsione punti di contingenza
- 8) - Contributi associativi alla FEDERTRASPORTI
- 9) - Conto consuntivo del bilancio 1985

..... 0



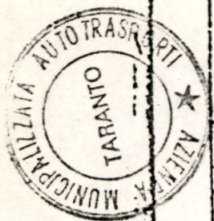
BILANCIO DI PREVISIONE
ECONOMICO
1986





CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PREVISIONE PER L'ANNO 1985			AVVESSE DALLA COMPETENTE AUTORITA'	ANNOT.
CAP.	ART.					PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		SOMME RISULTANTI		
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
476		CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO								
	2	Contributi venticinquennali della Regione Puglia per gli investimenti dell'Azienda						100.900.000		
	1	Contributo di esercizio dalla Regione Puglia (Legge Reg. n. 13 del 19/3/1982)						23.000.000.000		
	3	Contributi da enti vari				1		1		
		TOTALE			32.400.900.001			23.100.900.001		
477		DIVIDENDI DA PARTECIPAZIONI								
478		PROVENTI DA INVESTIMENTI IMMOBILIARI								
	1	Fitti attivi								
479		PROVENTI E RICAVI DIVERSI								
	1	Proventi pubblicitari						89.500.000		
	2	Ricavi dalla vendita di materiale di esercizio						3.500.000		
	3	Ricavi per prestazioni rese a terzi				1		1		
	4	Introiti per multe ai viaggiatori						25.000.000		
	5	Introiti per multe ai viaggiatori						100.000		
	5	Bonifici e sconti attivi								
	6	Canoni attivi						500.000		
	7	Multe al personale						500.000		
	8	Altri proventi								
		TOTALE			86.100.001			119.100.001		

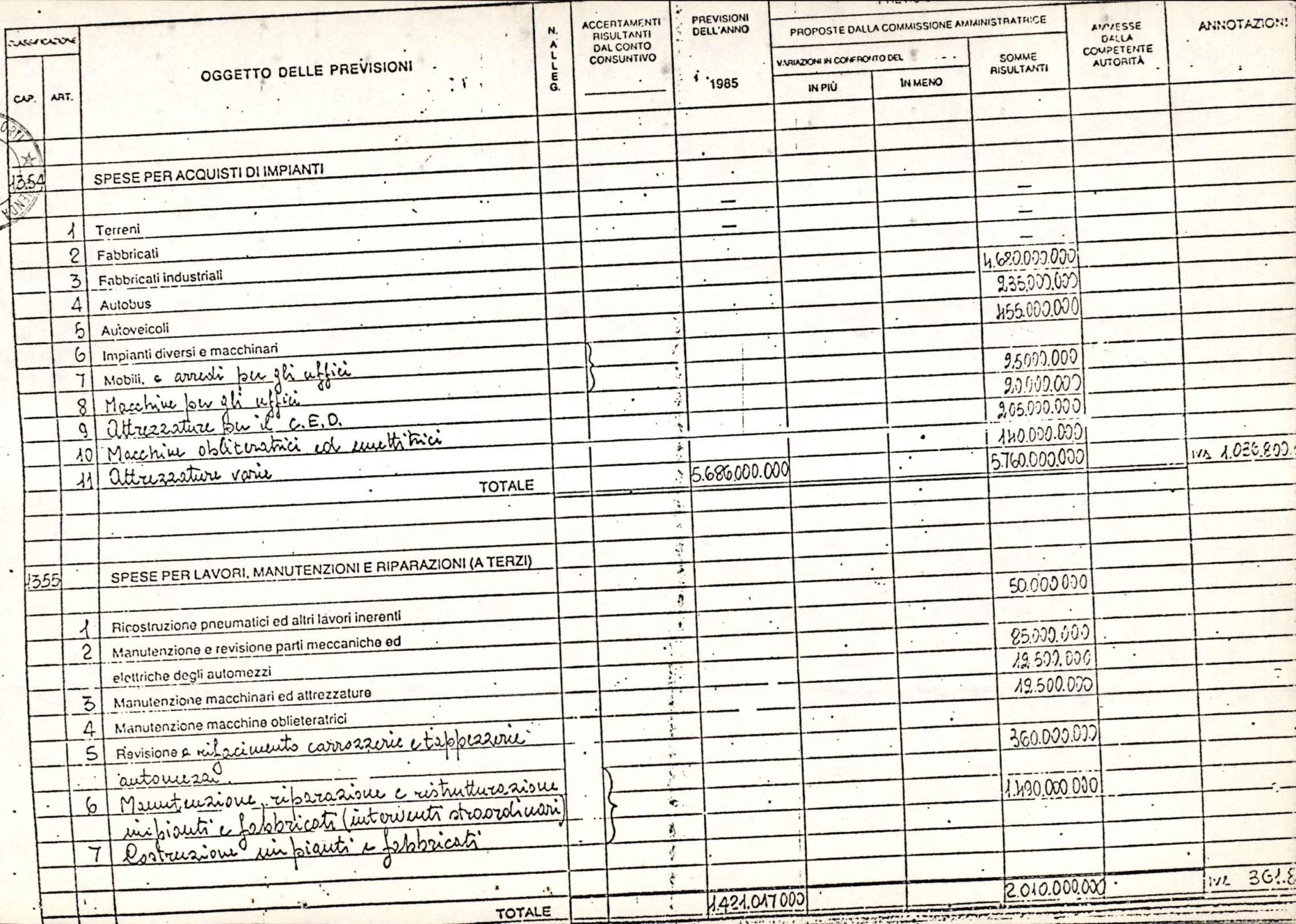
[illegible]

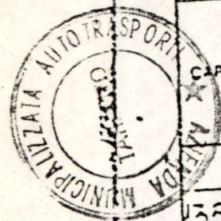


CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZIONI
CAP	ART.					VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL			
						IN PIÙ	IN MENO		
480		COSTI CAPITALIZZATI						5.760.000.000	
								1.840.000.000	
	1	Da spese per acquisti						1.550.000.000	LEASING
	2	Da spese per lavori manutenzioni e riparazioni						1	
	3	Da spese per prestazioni di servizi			1			1	
	4	Da spese di personale			1			1	
	5	Da interessi passivi			1			1	
	6	Da spese generali							
		TOTALE			6.946.000.004			7.755.000.003	
490		RIMANENZE FINALI							
					500.000.000			800.000.000	
	1	Scorte finali di esercizio							
		CORRISPETTIVI DEI SERVIZI RICHIESTI DAL COMUNE. E DEI MINORI INTROITI DOVUTI A POLITICHE TARIFFARIE DISPOSTE DALL'ENTE LOCALE			4.496.214.994			5.907.929.995	



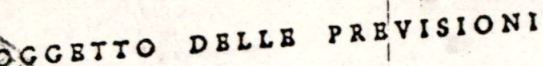
CAP. ART.		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATIVA		SOMME RISULTANTI	AVVESSE DALLA COMPETEINTE AUTORITA	ANNO
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				
						IN PIÙ	IN MENO			
		COSTI								
1352		ESISTENZE INIZIALI			500.000.000			800.000.000		
	1	Scorte iniziali di esercizio								
1353		SPESE PER ACQUISTI DI ESERCIZIO						2.800.000.000		
	1	Carburante						110.000.000		
	2	Lubrificanti						200.000.000		
	3	Pneumatici e camere d'aria						130.000.000		
	4	Accumulatori e materiale elettrico per gli autobus						1.000.000.000		
	5	Parti meccaniche di ricambio						120.000.000		
	6	Materiale per carrozzeria						15.000.000		
	7	Materiale vario inerente agli autobus						30.000.000		
	8	Attrezzi da lavoro						8.000.000		
	9	Estintori						8.000.000		
	10	Elettrodi, ossigeno ed acetilene						18.000.000		
	11	Stracci, scope e disinfettanti						18.000.000		
	12	Latta, benzina, sapone e varie						35.000.000		
	13	Materiali per i fabbricati (manutenzione ordinaria)						18.000.000		
	14	Materiali per gli impianti, i macchinari e le attrezzature (manutenzione ordinaria)						30.000.000		
	15	Materiali per le oblietetratrici				1		30.000.000		
	16	Materiali per le opere in economia						240.000.000		
	17	Materiali vari								
	18	Massa vestiario per il personale						45.000.000		
	19	Biglietti, tessere e bollini per abbonamenti, fogli di viaggio, ecc.								
		TOTALE			4.770.330.004			4.855.000.004		144 8730



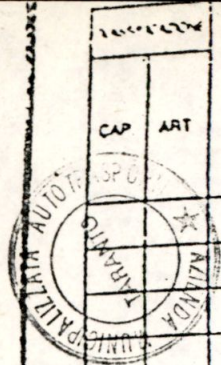
[illegible]



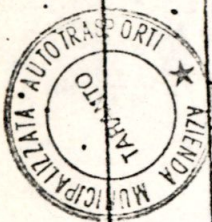
CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZ.	
CAP.	ART.					VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				SOMME RISULTANTI
						IN PIÙ	IN MENO			
		SPESE DI PERSONALE								
1357		Retribuzioni lorde:						293366.000		
		- retribuzioni dei dirigenti						19755959.000		
		- retribuzioni del personale								
		- prestazioni di lavoro straordinarie per sostituzione personale ammalato ed assente						2.400.000.000		
		- retribuzioni arretrate dei dirigenti								
		- retribuzioni arretrate del personale						150.000.000		
		- indennità economiche a carico dell'Azienda								
		Oneri sociali:								
		- contributi CUAFF, TBC, ENAOLI, DS e ASILI NIDO								
		- contributo GESCAL 0.70% sulle retribuzioni del personale								
		- contributo 0.03% per il FONDO DI GARANZIA del personale								
		- contributo 9.60% per l'assistenza sanitaria al personale								
		- contributo 3.80% per l'assistenza sanitaria a favore del personale in quiescenza								
		- contributo aggiuntivo 1.50% sulle retribuzioni del personale								
		- contributo 2.72% per le indennità economiche a favore del personale								
		- contributi FAP 20.79% (INPS - ROMA)								
		- premi INAIL e accessori								
		- contributi INPS e ASILI NIDO 17%								
		- contributi GESCAL 0.70% sulle retribuzioni dei dirigenti								
		- contributo FONDO DI GARANZIA 0.03% per i dirigenti								
		- contributo 9.60% per l'assistenza sanitaria al dirigenti								
		A RIPIORTARE						22.599.325.000		



OGGETTO DELLE PREVISIONI		Numero degli allegati	Accertamenti risultanti dal Conto Consuntivo	Previsioni dell'anno	Proposte dalla Commissione Amministrativa		Ammesse dalla competente Autorità	Annullazioni
				1986	Variazioni in confronto del		Somme risultanti	
					in più	in meno		
RIPORTO								
Rite e accertamenti sanctori a favore del personale							15.000.000	
Contributo per il Dopolavoro Aziendale							32.000.000	
Contributi vari a favore del personale							15.000.000	
INDENNITA' DI LICENZIAMENTO EROGATE								
1 Indennita' di licenziamento erogate ai dipendenti							=	
2 Indennita' di licenziamento erogate al personale							150.000.000	
TOTALE				327.638.435.000			343.793.325.000	



CAP ART		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	DELL'ANNO 1985	PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATIVA		SOMME RISULTANTI	AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZIONI
						IN PIÙ	IN MENO			
		RIPORTO								
		- contributo di solidarietà 4,80% sulle retribuzioni dei dirigenti e del personale								
		- contributo aggiuntivo 1,50% sulle retribuzioni dei dirigenti								
		- contributo FIPDAI 1,98%								
		- accantonamenti per la legge n. 336 del 24.5.1970								
		- contributo per il Dopolavoro Aziendale								
		- visite e accertamenti sanitari a favore del personale								
		- contributi vari a favore del personale								
		Indennità di licenziamento erogate								
		TOTALE								
3.60		STORNI DI ATTIVITÀ AMMORTIZZABILI								
	1	Vendute							1	
	2	Distrutte							1	
	3	Recuperate e trasferite a scorte di esercizio							1	
		TOTALE							3	

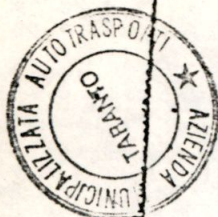


CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	PREVISIONI DELL'ANNO 1985	PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE		AMMESSE DALLA COMPETENTE AUTORITÀ	ANNOTAZIONI	
CAP.	ART.					VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL				SOMME RISULTANTI
						IN PIÙ	IN MENO			
1361		IMPOSTE E TASSE						2.499.400.000		
	1	I.V.A. sul fatturato di terzi						50.000.000		
	2	Tasse di circolazione automezzi, di concessione e sorveglianza governativa						2.000.000		
	3	Tasse di revisione, collaudi e immatricolazione <i>automezzi</i>						20.000.000		
		automezzi						30.000.000		
	4	Canoni passivi						1		
	5	Imposte e tasse diverse (rifiuti solidi urbani, ecc.)								
	6	Indennità di mora, soprattasse, sanzioni civili								
		TOTALE			2.450.000.001			2.601.400.001		
1362		INTERESSI SU DEBITI VERSO SOCIETÀ CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI								
					60.000.000					
	1	Interessi passivi sul fondo di dotazione								
1363		INTERESSI SU MUTUI (A MEDIO E LUNGO TERMINE)						552.630.000		
	1	<i>Interessi sul mutuo decennale con il Comune di Barrolo</i>			616.167.000					
1364		INTERESSI SU FINANZIAMENTI A BREVE								
	1	Interessi passivi e commissioni sul c/c di tesoreria						400.000.000		
	2	Interessi passivi e commissioni sulle anticipazioni straordinario di cassa								
		TOTALE			450.000.000			400.000.000		

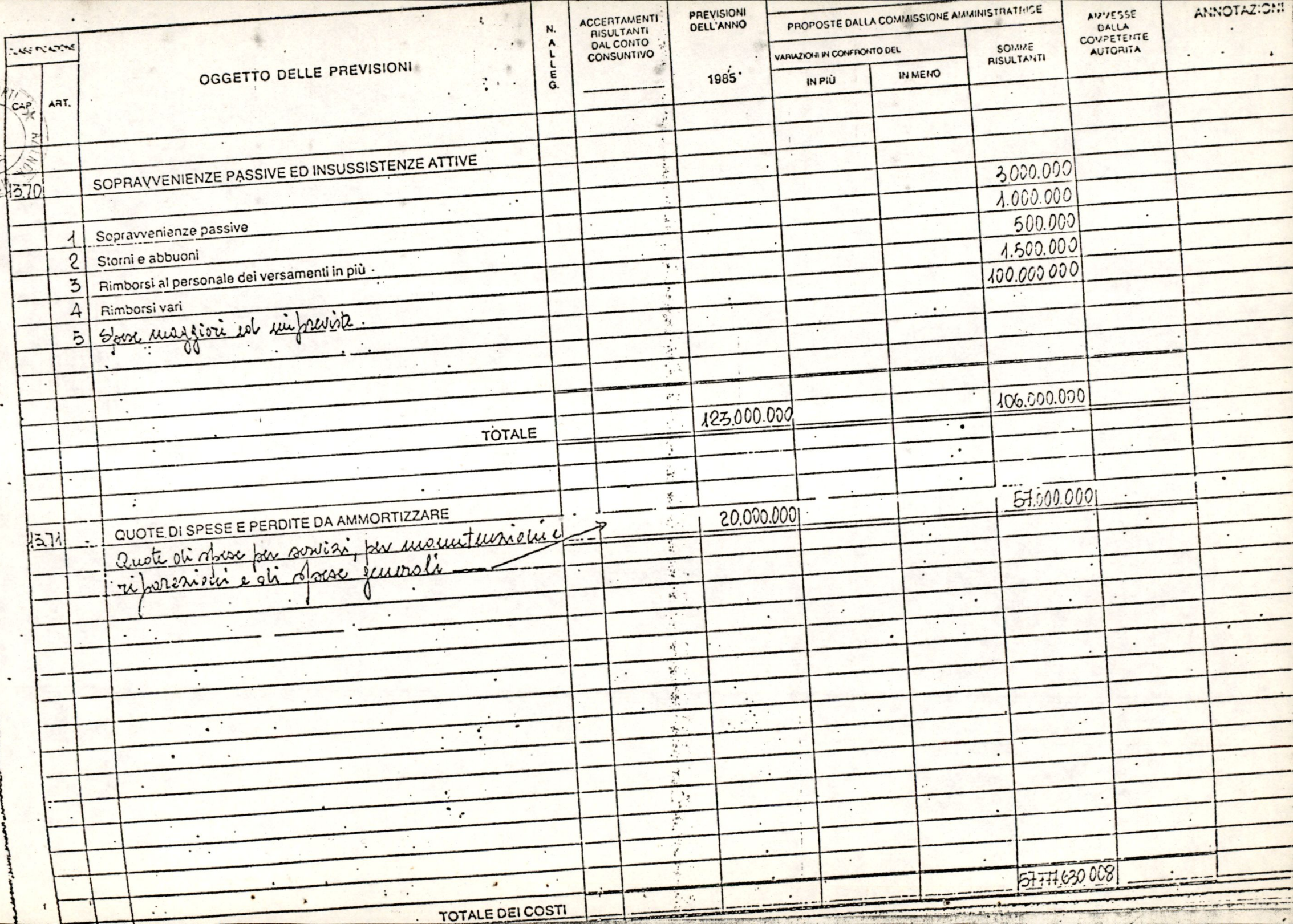


CLASSIFICAZIONE		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	DELL'ANNO 1985	PROPOSTE DALLA COMMISSIONE		SOMME RISULTANTI	DALLA COMPETENTE AUTORITÀ
CAP.	ART.					VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL			
						IN PIÙ	IN MENO		
		INTERESSI SU ALTRI DEBITI							
	1	Interessi passivi per ritardati pagamenti e per rateazione debiti			1			10.000.000	
	2	Altri oneri finanziari						10.000.000	
		TOTALE			10.000.000				
								10.000.000	
366		PERDITE SU CREDITI, SU TITOLI E VARIE			10.000.000				
	1	<i>Perdite su crediti</i>							3.500.000
367		SPESE GENERALI						44.500.000	
								50.000.000	
	1	Indennità per la Commissione Amministratrice						40.000.000	
	2	Compensi ai revisori dei conti e certificatori							
	3	Spese di rappresentanza, trasferte e viaggi						30.000.000	
	4	Spese per pubblici concorsi, commissioni giudicatrici e per appalto concorsi						22.000.000	1.000.000
								64.000.000	11.000.000
	5	Spese di riscaldamento						10.000.000	
	6	Stampati cancelleria timbri e supporti magnetici						3.000.000	
	7	Spese per bolli e rinnovi patenti di guida						3.000.000	
	8	Giornali e pubblicazioni varie						1.000.000	
	9	Spese di registro, notarili e stipula contratti						18.200.000	
	10	Vidimazione libri contabili, carta bollata e bolli						17.000.000	3.000.000
	11	Contributi alla FEDERTRASPORTI, CISEL PUGLIA E FENIT							
	12	Quote di partecipazione a convegni e seminari							
	13	Emolumenti percepiti dal presidente della Commissione Amministratrice Ing. Luigi Pignatelli da rimborsare all'istituto A. RIGHI (L. n. 1078 del 12.12.1966)						18.800.000	
								2.000.000	
								3.000.000	
	14	Contravvenzioni						326.500.000	
	15	<i>Diverse e varie</i>							
		Δ RIPORTARE							

Anno	OGGETTO DELLE PREVISIONI	Numero degli alle	Accertamenti risultanti dal Conto Consuntivo	Previsioni dell'anno	Proposte dalla Commissione Amministratrice		Somme risultanti	Ammesse dalla competente Autorità	Annullazioni
					Variazioni in confronto del				
					in più	in meno			
	RIFORTO								
16	Esse varie dell'economia						5.000.000		
17	Materiale sanitario per l'infermeria						3.100.000		600.000
	TOTALE			309.500.000			334.900.000		148 29.100.000



CAP. ART.		OGGETTO DELLE PREVISIONI	N. ALLEG.	ACCERTAMENTI RISULTANTI DAL CONTO CONSUNTIVO	DELL'ANNO 1985	PROPOSTE DALLA COMMISSIONE AMMINISTRATIVA		SOMME RISULTANTI	DALLA COMPETENTE AUTORITA
						VARIAZIONI IN CONFRONTO DEL			
						IN PIÙ	IN MENO		
15.68		AMMORTAMENTI							
								105.400.000	
	1	Fabbricati						2.034.800.000	
	2	Fabbricati industriali						39.245.000	
	3	Autobus						140.500.000	
	4	Autoveicoli							
	5	Impianti diversi e macchinari						14.500.000	
	6	Mobili e arredi per gli uffici						8.000.000	
	7	Macchine per gli uffici						63.000.000	
	8	Attrezzature per il C.E.O.						56.000.000	
	9	Macchine obliteratrici ed unitrici							
	10	Attrezzature varie							
		Obsolescenza attrezzature							
		TOTALE			2.059.975.000			2.491.875.000	
15.69		ACCANTONAMENTI							
								1.700.000.000	
								20.000.000	
	1	In fondo indennità di liquidazione al personale							
	2	In fondo svalutazione crediti							1
	3	In fondo oscillazione titoli				1			1
	4	In fondo rischi				1			
	5	In altri fondi							





(1)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI COSTI ED I RICAVI

Il bilancio di previsione per l'esercizio 1987 è stato impostato in base ai ~~conferimenti~~ attuazione del nuovo regolamento delle aziende di servizi dipendenti degli enti locali approvato con D.P.R. 11 ottobre 1986, n. 902.

Esso è stato redatto, pertanto, sulla base della struttura economica seguendo lo schema di cui al D.M. 11 febbraio 1980; per cui il bilancio e la contabilità finanziaria propria degli enti locali pubblici condotti in gestione, in virtù del predetto nuovo regolamento, non sono più richiesti alle aziende, complessivamente, in tal modo, l'iter delle leggi che per alcuni anni sono state via via emanate per le aziende speciali della ~~retteritoriale~~ una configurazione che ~~si~~ ^è sostituisce sempre più da quella tipica degli enti di gestione finanziaria e dei servizi, ~~conferisce~~ sempre più configurazione tipica delle aziende miste.

Pertanto il bilancio economico ~~per l'esercizio 1987~~ ^{per l'esercizio 1987} ~~non~~ ^{contiene} previsioni vincenti e ha altre finalità rispetto a quelle dei bilanci finanziari tradizionali. Il bilancio di previsione economico ~~non~~ ^è ~~costituito~~ ^{costituito} da un budget a breve termine, e ~~costituisce~~ ^{costituisce} l'unico strumento di controllo delle ~~operazioni~~ ^{operazioni} tutte le operazioni ~~effettuate~~ ^{effettuate} confrontate con dati previsti ed eventuali scostamenti significativi.

per le sue e gli altri ^{seranno} ~~various~~ esaminati, motivati
e, nel caso in cui vanno a modificare il risultato
di gestione previsto, tempestivamente deliberati.

Il bilancio di previsione economico ^{molte} non può chiudere
in deficit; pertanto ^{sono stati previsti} ~~deve prevedere~~ tra
i ricavi i contributi in conto esercizio ~~reperibili~~ ^{previsti} per
la ~~parte della legge~~ ^{parte della legge} dovuti per legge dalle Regioni
Pugliesi ed i corrispettivi a copertura di minori ricavi
o di maggiori costi per i servizi richiesti dal Comune
all'amministrazione a condizioni di favore, ovvero dovuti a
politiche tariffarie o ad altri provvedimenti disposti dal
Comune per ragioni di coerenza sociale.

Tutti questi brevi cenni introduttivi servono ora
per ad illustrare le varie voci che ~~costituiscono~~ ^{compongono} i ricavi
e costi che ^{compongono} il bilancio di previsione
economico per ^{l'esercizio} ~~l'esercizio~~ 1987.

③

È questa la voce più significativa del bilancio per la parte
dei ricavi ~~del bilancio~~; le previsioni di questa ~~parte~~ ^{essa} ~~sono~~ ^{sono} ~~state~~ ^{sono} ~~fatte~~ ^{sono} ~~sulle~~ ^{sono} ~~sorte~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~seguenti~~ ^{sono} ~~fattori~~ ^{sono} ~~:~~ ^{sono} ~~le~~ ^{sono} ~~tariffe~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~cassa~~ ^{sono} ~~semplice~~ ^{sono} ~~previste~~ ^{sono} ~~dalle~~ ^{sono} ~~attuali~~ ^{sono} ~~disposizioni~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~legge~~ ^{sono} ~~sull'~~ ^{sono} ~~importo~~ ^{sono} ~~minimo~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~£ 500~~ ^{sono} ~~, la~~ ^{sono} ~~nuova~~ ^{sono} ~~politica~~ ^{sono} ~~dell'~~ ^{sono} ~~abbonamenti~~ ^{sono} ~~introdotti~~ ^{sono} ~~in~~ ^{sono} ~~vigore~~ ^{sono} ~~dal~~ ^{sono} ~~1°~~ ^{sono} ~~gennaio~~ ^{sono} ~~scorso~~ ^{sono} ~~e~~ ^{sono} ~~il~~ ^{sono} ~~risultato~~ ^{sono} ~~dell'~~ ^{sono} ~~variazione~~ ^{sono} ~~, fenomeno~~ ^{sono} ~~questo~~ ^{sono} ~~che~~ ^{sono} ~~ha~~ ^{sono} ~~cominciato~~ ^{sono} ~~a~~ ^{sono} ~~mostrare~~ ^{sono} ~~i~~ ^{sono} ~~mai~~ ^{sono} ~~effetti~~ ^{sono} ~~positivi~~ ^{sono} ~~già~~ ^{sono} ~~nell'~~ ^{sono} ~~anno~~ ^{sono} ~~1986~~ ^{sono} ~~con~~ ^{sono} ~~un~~ ^{sono} ~~incremento~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~richestioni~~ ^{sono} ~~presenti~~ ^{sono} ~~nel~~ ^{sono} ~~bilancio~~ ^{sono} ~~del~~ ^{sono} ~~1986~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~cassa~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~£ 1,5~~ ^{sono} ~~milioni~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~sterline~~ ^{sono} ~~. Le~~ ^{sono} ~~previsioni~~ ^{sono} ~~, pertanto~~ ^{sono} ~~, per~~ ^{sono} ~~questo~~ ^{sono} ~~anno~~ ^{sono} ~~della~~ ^{sono} ~~parte~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~ricavi~~ ^{sono} ~~sono~~ ^{sono} ~~ammontare~~ ^{sono} ~~con~~ ^{sono} ~~fluttuamenti~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~£ 8.610.200.000~~ ^{sono} ~~senza~~ ^{sono} ~~variazione~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~sorte~~ ^{sono} ~~rispetto~~ ^{sono} ~~a~~ ^{sono} ~~quella~~ ^{sono} ~~dell'~~ ^{sono} ~~anno~~ ^{sono} ~~1986~~ ^{sono} ~~(£ 8.595.100.000)~~ ^{sono} ~~Per~~ ^{sono} ~~specificatamente~~ ^{sono} ~~sono~~ ^{sono} ~~state~~ ^{sono} ~~previste~~ ^{sono} ~~£ 2.780.200.000~~ ^{sono} ~~per~~ ^{sono} ~~proventi~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~inflitti~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~cassa~~ ^{sono} ~~semplice~~ ^{sono} ~~£ 6.400.000.~~ ^{sono} ~~per~~ ^{sono} ~~proventi~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~titoli~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~ricchezza~~ ^{sono} ~~e~~ ^{sono} ~~tariffe~~ ^{sono} ~~ridotte~~ ^{sono} ~~e~~ ^{sono} ~~£ 130.000.000~~ ^{sono} ~~per~~ ^{sono} ~~servizi~~ ^{sono} ~~speciali~~ ^{sono} ~~—~~ ^{sono} ~~L'~~ ^{sono} ~~importo~~ ^{sono} ~~totale~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~proventi~~ ^{sono} ~~dell'~~ ^{sono} ~~esercizio~~ ^{sono} ~~non~~ ^{sono} ~~risulterà~~ ^{sono} ~~però~~ ^{sono} ~~, sufficiente~~ ^{sono} ~~a~~ ^{sono} ~~coprire~~ ^{sono} ~~il~~ ^{sono} ~~rispetto~~ ^{sono} ~~con~~ ^{sono} ~~i~~ ^{sono} ~~costi~~ ^{sono} ~~effettivi~~ ^{sono} ~~previsti~~ ^{sono} ~~in~~ ^{sono} ~~bilancio~~ ^{sono} ~~, anche~~ ^{sono} ~~se~~ ^{sono} ~~questi~~ ^{sono} ~~non~~ ^{sono} ~~sono~~ ^{sono} ~~stati~~ ^{sono} ~~contenuti~~ ^{sono} ~~il~~ ^{sono} ~~minimo~~ ^{sono} ~~. Infatti~~ ^{sono} ~~secondo~~ ^{sono} ~~il~~ ^{sono} ~~rispetto~~ ^{sono} ~~del~~ ^{sono} ~~30%~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~proventi~~ ^{sono} ~~previsti~~ ^{sono} ~~dal~~ ^{sono} ~~Decreto~~ ^{sono} ~~del~~ ^{sono} ~~Ministero~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~Trasporti~~ ^{sono} ~~del~~ ^{sono} ~~31/12/1986~~ ^{sono} ~~non~~ ^{sono} ~~si~~ ^{sono} ~~potranno~~ ^{sono} ~~realizzare~~ ^{sono} ~~proventi~~ ^{sono} ~~per~~ ^{sono} ~~l'~~ ^{sono} ~~esercizio~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~£ 11.426.439.000~~ ^{sono} ~~essendo~~ ^{sono} ~~i~~ ^{sono} ~~costi~~ ^{sono} ~~previsti~~ ^{sono} ~~nella~~ ^{sono} ~~minima~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~£ 18.088.130.000~~ ^{sono} ~~Si~~ ^{sono} ~~dovranno~~ ^{sono} ~~, pertanto~~ ^{sono} ~~, incrementare~~ ^{sono} ~~la~~ ^{sono} ~~parte~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~ricavi~~ ^{sono} ~~del~~ ^{sono} ~~bilancio~~ ^{sono} ~~, per~~ ^{sono} ~~questo~~ ^{sono} ~~anno~~ ^{sono} ~~1986~~ ^{sono} ~~si~~ ^{sono} ~~potranno~~ ^{sono} ~~realizzare~~ ^{sono} ~~proventi~~ ^{sono} ~~per~~ ^{sono} ~~l'~~ ^{sono} ~~esercizio~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~£ 11.426.439.000~~ ^{sono} ~~essendo~~ ^{sono} ~~i~~ ^{sono} ~~costi~~ ^{sono} ~~previsti~~ ^{sono} ~~nella~~ ^{sono} ~~minima~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~£ 18.088.130.000~~ ^{sono} ~~Si~~ ^{sono} ~~dovranno~~ ^{sono} ~~, pertanto~~ ^{sono} ~~, incrementare~~ ^{sono} ~~la~~ ^{sono} ~~parte~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~ricavi~~ ^{sono} ~~del~~ ^{sono} ~~bilancio~~ ^{sono} ~~, per~~ ^{sono} ~~questo~~ ^{sono} ~~anno~~ ^{sono} ~~1986~~ ^{sono} ~~si~~ ^{sono} ~~potranno~~ ^{sono} ~~realizzare~~ ^{sono} ~~proventi~~ ^{sono} ~~per~~ ^{sono} ~~l'~~ ^{sono} ~~esercizio~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~£ 11.426.439.000~~ ^{sono} ~~essendo~~ ^{sono} ~~i~~ ^{sono} ~~costi~~ ^{sono} ~~previsti~~ ^{sono} ~~nella~~ ^{sono} ~~minima~~ ^{sono} ~~di~~ ^{sono} ~~£ 18.088.130.000~~ ^{sono} ~~Si~~ ^{sono} ~~dovranno~~ ^{sono} ~~, pertanto~~ ^{sono} ~~, incrementare~~ ^{sono} ~~la~~ ^{sono} ~~parte~~ ^{sono} ~~dei~~ ^{sono} ~~ricavi~~ ^{sono} ~~del~~ ^{sono} ~~bilancio</~~



(11)

altre ^{nuove} regioni di ^{attività} carattere fortemente sociale insufficiente
di ^{adeguare} ~~recitare~~ ^{ulteriormente} le tariffe, per cui ~~la~~
~~impossibilità~~ ^{l'effettivo} rapporto tra costi e ricavi
risulta nella ~~massima~~ ^{essere} ~~dei~~ si ferma nel 17,90%.

- CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

Esistono collocazioni in questa voce due tipi di contributi che l'amministrazione della Regione Puglia:
i primi, a fronte di interventi effettuati dall'azienda negli anni 1973-1976 e 1981, ~~hanno dato~~
~~ventisette~~ sono erogati in virtù delle
Leggi Regionali 13/12/1974, N. 12 e 7/6/1975, N. 53 ~~po~~
~~che~~ hanno dato contributo in denaro, ammontando
nel complesso a L. 100.900.000.

I secondi, in applicazione dell'art. 3 delle Legge Re-
gionale N. 13 del 10/3/82 sono erogati allo scopo di conseguire
l'equilibrio economico dei bilanci dei servizi di trasporto.
Essi, ~~sono~~ calcolati in funzione del costo standard
annuale e del rapporto costi-ricavi, ~~o~~ sono stati previsti
nella misura di L. 33.000.000.000.

- DIVIDENDI DA PARTECIPAZIONI

Per questa voce non è stato previsto alcuno, in quanto essi non sono utilizzati nelle nostre imprese.



- PROVENTI E INVESTIMENTI IMMOBILIARI

Anche per questa voce non c'è previsione, tra i ricavi non compreso l'ammontare proventi di tale natura.

- PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Sono compresi in questa voce quei ricavi, che, anche in taluni casi sono connessi con il pubblico trasporto, non riguardando nettamente il trasporto di persone; in tutte in particolare dei proventi per le pubblicità, dei ricavi per le vendite di materiale di esercizio fuori uso, delle multe inflitte ai viaggiatori, degli sconti ottivi.

La previsione ammonta a £ 119.100.004

- RIMBORSI DIVERSI

Sono compresi in questa voce

Troviamo in questa voce i rimborsi effettuati da terzi per danni agli impianti e al materiale rotabile, ivi compresi gli indennizzi da parte di società assicuratrici relative ai nostri attivi, nonché i rimborsi per anticipazioni erogate dall'azienda per conto dei propri dipendenti.



(6)

e far conto di enti, come il neufranco delle quote, forse
per il criterio è carico del personale e il neufranco di ammu-
nimenti del personale di pertinenza dell'INPS Taranto
(fornite per congedi matrimoniali e dei donatori di sangue)

Sono, altresì, compresi in questa voce del bilancio
variosissimi i neufranchi per utenze e spese di esercizio
(soprattutto note di credito da fornitori), l'importo dell'IVA
accusata in detrazione (pro-rata sul fatturato di
terzi), e l'importo dell'IVA sul 75% degli investimenti
finanziati dalla Regione Puglia e altri neufranchi, tra cui
lo spazio degli enti sociali nelle rettificazioni dei soli
genti posti a carico dell'INPS Taranto.

La previsione in entrata per i ~~diversi~~ e ~~diversi~~ è stata iscritta in bilancio in complessive
€ 674.500.001

- RICAVI DI ATTIVITÀ SMOBILIZZATE

È stato previsto un provento di € 1, in quanto
saranno contabilizzate in questa voce entrate di va-
lori minimi inerenti ad eventuali alienazioni
di beni ~~immobiliari~~ attualmente non identificabili

- STORNI DI AMMORTAMENTI RELATIVI AD ATTIVITÀ SMOBILIZZATE

Anche per questa voce è stata prevista
una entrata di € 1, in quanto saranno in esse

contabilizzati gli Atomi, dai relativi fondi si ammontano, delle quote accantonate nei vari esercizi, offrendo ^{questo bene} ~~questo bene~~ da mutuamente sostituire, distruggere o trasferire a scorte di esercizio e che al momento non sono identificabili.

- SOPRAVVIVENENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE PASSIVE

Sono classificabili in queste voci i proventi straordinari aventi la caratteristica di una prevedibilità indipendente dalla politica aziendale: pertanto è stata ipotizzata una utrota di £ 1.

- INTERESSI SU TITOLI A REDDITO FISSO

Non disponendo l'azienda di titoli a reddito fisso e non partecipando, quindi, per con interessi attivi non vi è per queste voci previsione di utrota.

- INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI E TESORERIA

Sulla scorta dei movimenti riguardanti le operazioni degli esercizi ~~per~~ precedenti è stato previsto un provento per interessi attivi pari a £ 50.000.000.

- INTERESSI SU CREDITI VERSO SOCIETÀ CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI

Esistono particolarmente di proventi per rimborsi

- INTERESSI SU ALTRI CREDITI

La previsione è di ± 1 , considerando che trattasi
di eventuali intermedii fra crediti che non sono
verso banche, Tesorerie o Comune.

- ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO

Vorremo contabilizzati in questa voce, per le quali
è stata prevista ~~una~~ entrata, fatte due previsioni
di entrate per £ 460.000.000, gli accantonamenti che
si prevede saranno utilizzati sull'esercizio con pre-
levamento di somme soprattutto del fondo indennità
di liquidazione al personale (£ 450.000.000) e del
fondo volutezione crediti (£ 10.000.000) a fronte
delle spese per indennità di dismissione da corrispondere
sull'anno al personale ~~ora~~ collocato in pensione
e di ~~spese~~ ^{perdite} per eventuale inesigibilità di crediti.



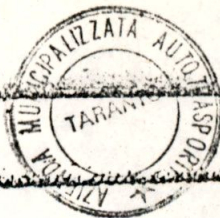
9

- COSTI CAPITALIZZATI

In relazione agli investimenti da attuare nell'anno 1987 è stata prevista la seguente capitalizzazione di costi:

- de spese per acquisti	£	5.760.000.000
- de spese per lavori, manutenzione e riparazioni	"	1.240.000.000
- de spese per prestazioni di servizi	"	155.000.000
- de spese di personale	"	1
- de utenze generali	"	1
- de spese generali	"	1
Totale	£	7.755.000.000

I suddetti costi sono di ritorno alle voci di spesa classificate tra i ^{componenti primari del reddito} ~~costi~~ ~~secondari~~ con base le ~~denominazioni~~ ^{denominazioni} e spese per acquisti di impianti e ~~investimenti~~ ^{investimenti} per partecipazione sono in ~~valore~~ ^{valore} storico e, cioè, quei costi che non sono ritrattamente imputati alla gestione dell'esercizio, in quanto in difesa o spese di carattere straordinario destinate a fornire servizi fruibili anche dagli esercizi successivi che partecipano, quindi, al risultato di gestione con le relative quote di ammortamento (beni mobili e immobili).



- RIMANENZE FINALI

Trovare collocazione in tale voce i valori delle rimanenze alla fine dell'esercizio, valori che, in base ai movimenti di magazzino, si ritiene ammontano a $\text{L. } 800.000.000$ -

Come abbiamo in passato accennato, il bilancio non può chiudersi in passiva: un eventuale bilancio per costi e ricavi può solo configurarsi come corrispettivo dei servizi richiesti dal comune e dei minori introiti dovuti a ~~politiche~~ politiche tariffarie disposte dall'ente; in relazione al nostro bilancio, verificato tale fenomeno, i corrispettivi in questione sono stati quantificati in $\text{L. } 5.907.929.995$ contro una parata ~~di~~ $\text{L. } 11.496.214.994$ ~~per~~ ^{per} l'esercizio dell'anno precedente ~~per~~ ^{per} le medesime motivazioni -



La parte più consistente di questi materiali, con
in più facilmente ^{essere} ~~essere~~ dell'analisi delle voci
relative, ^{ad esse} ~~esse~~ requisiti di ~~possessione~~ ^{conservazione} è costituita dai
consumi e degli altri più strettamente legati
alla produzione del servizio, come carbone,
lubrificanti, pneumatici, parti meccaniche si
con l'uso, materiale elettrico, per ~~corrosione~~ ^{corrosione} e
via di conto. Rispetto al 1986 la previsione di
spesa per ^{l'acquisto di} ~~per~~ materiali presenta un in-
cremento di ~~spesa~~ ^{di} £ 84.661.000.000. Se considero
che per l'esercizio 1987 non è prevista alcuna
riduzione del ~~costo~~ ^{costo} servizio e che i ~~prezzi~~ ^{prezzi}
di alcuni ~~materiali~~ ^{materiali} ~~potrebbero~~ ^{potrebbero} ~~avere~~ ^{avere} una cor-

(12) (13)

tendenze riducenti ed inoltre, possiamo tutt'altro
affermare che le spese per gli acquisti di esercizio
previste per l'esercizio 1987 registrano una forte
~~eccezione~~ rispetto all'esercizio precedente per la parte
~~prevista~~ ~~per l'esercizio~~ ~~precedente~~ in sostanza un forte
contenimento sugli acquisti e un consumo
dei materiali rispetto all'esercizio precedente.

- SPESE PER ACQUISTI DI IMPIANTI

Queste di costi sono direttamente in linea
relazione con il piano degli investimenti che
l'azienda intende attuare nel corso dell'esercizio
e che è riportata nell'apposita tabella allegata
al bilancio.

Poiché per struttura dello schema tipo di
conto consuntivo, gli acquisti relativi alle in-
vestizioni tendono a essere trattenuti nel
conto economico, a queste spese si contra-
pone, tra i ricavi, il conto costi capitali-
zi.

- SPESE PER LAVORI, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

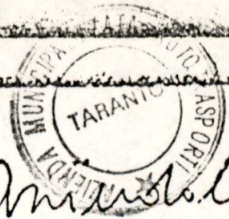
Questa voce di spese raccoglie gli interventi che sono
pagati a terzi per lavori di manutenzione, di natura
straordinaria e di costruzione degli impianti
o per lavori di altra natura detti o non in appalto.

Le previsioni di spese aumentate complessivamente
a $\text{L. } 2.010.000.000$ di essa gli importi più rappresentati
sono costituiti dai lavori di rifacimento e di rivis-
ione delle carrozzerie di N. 10 autobus ($\text{L. } 350.000.000$),
dai lavori per interventi straordinari sugli impianti
($\text{L. } 330.000.000$) e dai lavori per la costruzione di nuovi
impianti ($1.170.000.000$). Queste voci di spesa, che sono
riportate analiticamente nella tabella relativa al piano
degli investimenti, si controbilanciano, tra i ricavi, i
^{corrispondenti} costi capitalizzati.

- SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI

~~Per questa voce di spesa è stata~~

Per questa voce è stata prevista una spesa com-
plessiva di $\text{L. } 1.689.500.000$; esse comprendono tutti gli
importi che saranno pagati direttamente e terzi per
i servizi resi all'azienda - di questi importi ri-
sultano i più significativi che sono: i premi di
assicurazione e varie ($\text{L. } 550.000.000$), i contributi per
varie documenti di viaggio ($\text{L. } 180.000.000$),
le spese per le pulizie degli uffici e degli autome-
($\text{L. } 224.000.000$), gli oneri di vigilanza ($\text{L. } 195.000.000$).
Le altre voci non hanno bisogno di particolari co-
menti.



(14)

accettati e accetti con am il Doposcuola Amabile o
 erogati per ottenere determinate attività a favore diretto
 del personale, come, per esempio, le medicine fra
 nutiva ed il contributo per la festa del sindacato
 ansiero. Sono ~~accettati e accetti~~

Sono, altresì, comprese in questa voce le u
 dunità di ~~liquidazione~~ licenziamento che si
 prevede saranno erogate a favore del personale
 nel corso del 1987 ^(L. 459.000.000) in un'unità che a fine
 anno saranno addebitate al relativo fondo con re
 stituzione nella voce 22 accantonamenti utilizzati nel
 l'esercizio, compresi tra i componenti positivi di
 reddito.

STORNI DI ATTIVITÀ AMMORTIZZABILI

Trattasi, ~~esce~~ come è noto, del valore storico
 delle immobilizzazioni cedute in affitto o distru
 tte o comunque suse.

La voce riguarda le diminuzioni di
 elementi del capitale fisso (fabbricati, impianti
 macchine, mobili, attrezzature, autoveicoli), di cui
 per esigenze di gestione, si impone la mobilita

~~La previsione è soltanto di L. 3 per il fatto
 che al momento non sono~~

La previsione di L. 3 è puramente nullo
 non potendosi prevedere al momento quali ele

(16)

del patrimonio protraendo come risolti nel corso dell'anno.



IMPOSTE E TASSE

Le imposte e tasse a carico dell'esercizio sono state iscritte per l'ammontare complessivo di $\text{L. } 2.601.100.001$, di cui le componenti più solite sono costituite dalle tasse di circolazione degli autoveicoli, di concessione e servizi, e di formatura ($\text{L. } 50.000.000$) e dell'I.V.A. corrisposta nel fatturato di terzi - ($\text{L. } 2.199.100.000$) - (Vedi pag. N. 16 bis)

INTERESSI SU DEBITI VERSO SOCIETÀ CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI

Non ~~è~~ ^è nota l'esistenza, per l'esercizio 1987, alcuna assegnazione all'aumento di capitale da parte delle comuni; di conseguenza non sono stati presi interessi che corrispondano all'ente proprietario in relazione alla contrazione di mutui specifici.

INTERESSI SU MUTUI

È stata considerata la quota per sorte rate di competenza dell'anno 1987, concernente il mutuo in corso di ammortamento, cont' per conto dell'ente del Comune di Taranto.



100

(X) Con le circostanze facciamo presente che l'I.V.A. per
ai fornitori, per le nostre emende, non è detraibile
l'I.V.A. incassa dai clienti. pertanto essa è considerata
una imposta pura e rappresentata, quindi, un con-
tributo che ogni esercizio di conseguenza tutte le spese
relative agli acquisti di esercizio, di impianti, a lavori,
manutenzioni e riparazioni, e prestazioni di servizi,
cioè tutti gli impieghi in forniture, sono iscritti in
bilancio al tutto sull'imposta -



a seguito dell' Accordo Amistale del 2/6/1980
Importo riportato in bilancio: £ 552.630.000 - (17)
INTERESSI SU FINANZIAMENTI A BREVE

È stato previsto un cune di £ 100.000.000
giustificato dalle frequenti scoperture del conto
di tesoreria, dovute ai ritardi con cui la Regione
Puglia rimborsa i contributi in conto esercizio.

INTERESSI SU ALTRI DEBITI

La previsione è stata iscritta per £ 10.000.000
e riguarda essenzialmente gli ritardi moratori nei
debiti verso i fornitori.

PERDITE SU CREDITI SU TITOLI E VARIE

La voce evidenzia i crediti diventati inesigibili
in relazione ai quali, per l'esercizio 1987, viene
prevista una perdita di £ 10.000.000.

SPESE GENERALI

- Con riguardo essenzialmente quegli oneri non
classificabili sulle altre voci di spesa del bilancio
economico - Ammortamento delle immobilizzazioni
£ 334.900.000, con un incremento nel confronto
di quelle dell'esercizio precedente, di £ 25.100.000.

AMMORTAMENTI



18

Gli ammortamenti, così come analiticamente illustrati nell'apposito foglio allegato, sono stati determinati in conformità delle procedure previste dagli artt. 68 e 70 del D.P.R. 29/9/1973, N. 597 e dei coefficienti stabiliti dal D.M. 29/10/1974 -

ACCANTONAMENTI

ammontano a $\text{L. } 1.720.000.002$ e rappresentano la quota annua ^{dei costi} di esercizio e carico dell'Amministrazione nei limiti fissati dalle vigenti disposizioni di legge, soprattutto in materia di T.F.R. del personale -

PASSIVE

SOPRAVVIVENENZE ~~ATTIVE~~ ED INSUSSISTENZE ATTIVE

Si tratta di voci aventi come caratteristica la non prevedibilità e la non sfiduciosità della politica gestionale dell'Amministrazione. Spese previste $\text{L. } 106.000.000$ di cui $100.000.000$ per spese ^{imprevedibili} di gestione.

QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE

La voce ~~spese~~ in evidenza la quota ~~parte~~ ^{di ammortamento} delle spese che l'Amministrazione intende ammortizzare nel tempo (5 anni).



(19)

QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE

La voce deve in evidenza la quota parte, da imputare all'esercizio, di spese che l'ente intende ripartire nel tempo (generalmente 5 anni) -
Nel caso specifico sono state considerate le spese relative agli impianti di illuminazione pubblica, alle opere di manutenzione straordinaria di fognari, agli impianti di heating e di software -

RAFFRONTO FRA COSTI STANDARD E COSTI AZIENDALI

Per la determinazione dei costi standard di esercizio di cui alla Legge 151 del 1981 è adoperata la seguente formula:

$$C_{st} = K_1 \text{ Km.} + K_2 (1,2 N_A + 0,8 N_B) + K_3 N_a$$

dove i coefficienti hanno il significato di cui alla tabella n. 1 -.

La tabella n. 2 riporta i costi effettivi di esercizio per il 1987 raggruppati in parti secondo lo schema di bilancio tipo di cui al D.M. 1980 in modo che si possano poi con facilità riaccorpere per renderli omogenei con il sistema di ripartizione e riaggruppamento dei costi usato dalla delibera della Giunta Regionale Pugliese di determinazione dei costi standard di esercizio.

Nella tabella n. 3 è riportato lo schema di calcolo applicativo del costo standard di previsione.

La tabella n. 4 infine mostra il raffronto fra i costi standard e i costi aziendali previsti per il 1987.

Si rileva dall'esame di detta tabella che il peggior risultato dei costi aziendali rispetto agli standard è determinato da :

- 1) - maggiori ammortamenti dell'Azienda per 1.285.482.000.= ciò è dovuto al fatto che gli autobus acquistati con il contributo derivante dal Fondo Nazionale Trasporti (F.N.T.) e poi, come è noto, al 75% del totale, vengono ammortizzati nella formula del costo standard per il solo valore della quota pagata dall'Azienda e cioè il 25%. L' A.M.A.T. però nel proprio bilancio deve ammortizzare tutto il capitale, peggiorando il risultato di esercizio ma garantendo la sostituzione immobilizzazioni tecniche al momento in cui queste non sono più utilizzabili;
- 2) - gli oneri finanziari determinati dal fatto che la intemperatività nella erogazione dei contributi da parte della Regione



e la latitanza dell'Amministrazione Comunale nel ripianare le perdite costringono l'Azienda ad operare con scoperti bancari;

- 3) - l' I.V.A. sugli investimenti per la quota che a noi compete del 25% dei costi per l'acquisto di autobus.

Senza questi oneri impropri, il cui determinarsi è peraltro incerto dipendendo da situazioni che non si può prevedere se e come si verificheranno, il costo aziendale sarebbe inferiore al costo standard per oltre 1/miliardo.

REGIONE PUGLIA - ALLEGATO AI TRASPORTI

COSTO STANDARD AZIENDALE

$$C = K_1 \times Km + K_2 \times (1,20 H_u + 0,10 H_p) + K_3 \times H_A$$



Km: percorrenza annua autobus Km (compresi percorsi a vuoto nella misura max del 15% per servizi extraurbani e del 7% per servizi urbani).

K_1 : per servizi extraurbani e suburbani: numero turni, anno degli autisti e dei biglietti;
 per servizi urbani: numero annuo ore esercizio (compresi pre e post da calcolare con i criteri della deliber. n° 1195/83)/durata contrattuale lav. p.ior. per. viagg. (ore)
 (comprese prestazioni di riserva tecnica dei conducenti in misura massima del 10%)
 K_2 : numero autobus circolanti occorrenti per la regolare effettuazione dei servizi (scorte comprese nella misura max del 10%)

$$C = \begin{pmatrix} 0,46 E \\ 0,38 m \\ 0,20 p \end{pmatrix} \times \begin{pmatrix} 1,00 \text{ extr.} \\ c_u \text{ urb.} \end{pmatrix} \times G + \left\{ 3 + \begin{pmatrix} 10,3p \\ 0,5m \\ 6,2p \end{pmatrix} \times (0,7 + 0,05a_p) \right\} \times c \times \begin{pmatrix} 1,00 \text{ extr.} \\ c_u \text{ urb.} \end{pmatrix} \times C_m \times \begin{pmatrix} 0,90 \text{ senza personale di officina} \\ 1,00 \text{ con personale ed 1 officina} \\ 1,05 \text{ con personale e 2 officine} \\ 1,10 \text{ con personale 3 officine et} \end{pmatrix}$$

K.B. g, m, p = coefficienti da assumere per autobus grandi (10m), medi (0,5 / 10m), piccoli (0,5m); per parchi misti assumere media ponderata

G = costo di un litro di gasolio (IVA compresa); am = anzianità media di costruzione autobus circolanti (in anni);
 $c = 1,00 - 0,50/H_u$; $c_u = 1,2 + 3,5/V$ con V (velocità convenzionale) = percorrenza esercizio/ore annue esercizio

C_m = costo medio aziendale unitario del personale, in milioni, comprensivo oneri buonuscita come da art. 5 L.R. n° 13/98
 e da calcolare con i criteri della deliberazione n° 1195/83.
 - per servizi extr.: con esclusione oneri riposi mandati, ferie non godute, prestazioni straordinarie uffici e officine
 - per servizi urbani e suburbani: con esclusione ogni onere prestazioni straordinarie

$$\begin{pmatrix} 4560 \text{ per aziende con 52 riposi settimanali/anno} \\ 4700 \text{ per aziende con 61 riposi settimanali/anno} \\ 5640 \text{ per aziende con 104 riposi settimanali/anno} \end{pmatrix} \times C_m \times \begin{pmatrix} 0,9 + a/100 \\ \leq 1,03 \end{pmatrix} \times \frac{\text{durata media lavoro settim. effett. turni con}}{\text{durata convenzionale 36 h}}$$

(interpolare per altre tipologie)

N.B.: - il rapporto $\frac{\text{durata media}}{36 h}$ si assume uguale ad 1 per durate medie maggiori di 36 ore.
 - a = anzianità media di servizio di tutto il personale dipendente.

$$\begin{pmatrix} 160.000 E \\ 130.000 m \\ 100.000 p \end{pmatrix} \times \begin{pmatrix} 1,00 \text{ extr.} \\ 2,00 \text{ urb.} \end{pmatrix} \times C_m + C_m/H_A + \begin{pmatrix} 165.000 \\ 41.250 \end{pmatrix} \times (V_A - 0,085a_p) \times N'/H_A + 50.000 (V_A - 0,085a_p) \times N'/H_A \times \begin{pmatrix} 30.000 \\ 7.500 \end{pmatrix} \times C_m \times \begin{pmatrix} 1 \\ 1 \\ 1 \end{pmatrix}$$

N.B. $N', (N'')$ = numero autobus propri acquistati nuovi (usati) negli ultimi 10 anni;
 $a', (a'')$ = anzianità media di acquisto degli autobus $N', (N'')$ nuovi di fabbrica, o modello corrispondente, IVA compresa

$V', (V'')$ = prezzo attuale di acquisto degli autobus $N', (N'')$ nuovi di fabbrica, o modello corrispondente, IVA compresa
 espresso in milioni, al netto del costo dei pneumatici.
 C_m = costo noli, IVA compresa: { propr. L.R.P.T.: importo riveniente dall'art. 15 della L.R. n° 13/1982
 propr. terzi: senza conducente L.2.000 C /autobus giorno; con conducente L. 3.000 C /autobus giorno

N.B.: 1 - N' ed N'' devono essere riferiti agli autobus utilizzati tutti i mesi con percorrenze medie $p \geq 40.000$ Km/anno
 Per utilizzazioni inferiori ridurre nel rapporto $\frac{\text{mesi}}{12}$ o $\frac{p}{40.000}$ (assumere il rapporto minore).

2 - Per parchi rotabili misti il valore V_A sarà calcolato come media ponderata dei prezzi di acquisto dei vari tipi di autobus;
 3 - per investimenti senza contributo regionale; ** per investimenti con contributo L.R. n° 13/1982;

PRODOTTO PRESUMIBILE AZIENDALE
 (I.V.A. inclusa)

Assumere il maggiore dei seguenti:

1. Prodotto reale aziendale, al lordo di IVA;

2. Prodotto riveniente dalla frequentazione minima assumibile:

- Per autoservizi extraurbani: $P_f = Km \times B \times 15$ (25 per autolinee stagionali estive);

B: base tariffaria biglietti ordinari media nell'anno e media aritmetica per c.a. e A.R.

- Per autoservizi urbani e suburbani: $P_f = Km \times 1,5 \times \text{costo biglietto c.a.}$

3. Prodotto riveniente dall'aliquota minima ricavi/costi:

$$P_{al} = a \times \text{costo standard}$$

Per autoservizi extraurbani:

$$a = \frac{1 - X_0}{1 - \frac{P_0 + P_0/(1 - K_R)}{P_0 + P_0/(1 - K_R)}}$$

X_0 = rapporto medio pubblico tra i prodotti a tariffa ordinaria e prodotti totali degli autoservizi di costo Regionale;
 P_0 = Sconto della base tariffaria media pubblica B_0 dei viaggiatori abbonati sulla base tariffaria media B_0 viaggiatori ordinari ($a = 1 - \frac{B_0}{B}$)

P_0 = Idem riferito all'azienda; P_0 = Prodotti ordinari dell'azienda;

P_0 = Prodotti per abbonamenti dell'azienda;

a = aliquota minima ricavi/costi stabilita dal Ministero dei Trasporti per gli autoservizi extraurbani in servizi urbani

a = aliquota minima ricavi/costi stabilita dal Ministero dei Trasporti per gli autoservizi urbani in

PREVISIONE 1987 - COSTI AZIENDALI



GASOLIO

LUBRIFICANTI

PNEUMATICI

L. 3.669.800.000

ALTRI MATERIALI DI CONSUMO

" 1.964.700.000

LAVORI, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

" 200.600.000

ASSICURAZIONI

L. 550.000.000

PRESTAZIONI DI SERVIZI

" 1.161.710.000 (GEN. - PULIZIA BUS)

SPESE GENERALI

" 333.400.000

" 2.045.110.000

SPESE DI PERSONALE

" 33.902.825.000

IMPOSTE E TASSE (COMPRESA I.V.A. SUGLI INVESTIMENTI)

" 967.590.000

ONERI FINANZIARI

" 962.630.000

AMMORTAMENTI

" 2.141.875.000

ACCANTONAMENTI

" 1.720.000.000

ALTRE SPESE (GENERALI)

" 163.000.000

L. 18.088.130.000

(1) di cui L. 552.630.000 per oneri su univ. Comune di Taranto



= PREVISIONE 1987 - COSTI STANDARD =

$$C_m = 36,401$$

$$N_A = 127.395$$

$$N_B = 28.790$$

$$N_a = 189$$

$$C_u = 1,431$$

$$K_{11} = 0,46 \cdot 1,431 \cdot 640 = 421,286$$

$$K_{11} \cdot K_m = 421,286 \cdot 10.250.000 = 4.318.181.500$$

$$K_{12} = 3,3 \cdot 36,401 = 120,123$$

$$K_{12} \cdot K_m = 120,123 \cdot 10.250.000 = 1.231.260.750$$

$$K_{13} = 10,3 \cdot 1,15 \cdot 0,997 \cdot 1,431 \cdot 36,401 = 615,153$$

$$K_{13} \cdot K_m = 615,153 \cdot 10.250.000 = 6.305.318.250$$

$$(K_{11} + K_{12} + K_{13}) = K_1$$

$$K_2 = 174.978,069$$

$$K_2 \cdot (1,2 N_A + 0,8 N_B) = 174.978,069 \cdot (152.874 + 23.032)$$

$$= 174.978,069 \cdot 175.906 = 30.779.692.205$$

$$K_{31} = 160.000 \cdot 2 \cdot 36,401 = 11.648.320 \quad N_a = 2.201.532.480$$

$$K_{32} \cdot N_a = 1.000.000.000 =$$

$$K_{33} = 30.000 \cdot 36,401 = 1.092.030 \cdot N_a = 206.393.670$$

$$(K_{31} + K_{32} + K_{33}) = K_3$$

$$C_{stotp} = K_1 \cdot K_m + K_2 \cdot (1,2 N_A + 0,8 N_B) + K_3 \cdot N_a = 46.042.378.000$$



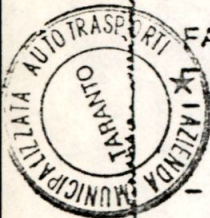
TAB - (

RAFFRONTO FRA COSTI STANDARD RICONOSCIUTI DALLA REGIONE
PUGLIA E COSTI AZIENDALI PREVISTI PER L'ESERCIZIO 1987

	COSTI STANDARD	COSTI AZIENDALI
CONSUMI	L. 4.318.181.500	L. 3.669.800.000
SPESE GENERALI	" 1.231.260.000	" 2.085.000.000
COSTI MANUT. AUTOBUS (personale + materiali)	" 8.506.850.700	" 9.239.511.195
SPESE DI PERSONALE (escluse officine)	" 30.779.692.200	" 28.772.814.000
AMMORTAMENTI	" 1.206.393.600	" 2.491.875.000
	L. 46.042.378.000	L. 46.259.000.195
ONERI FINANZIARI	" 552.630.000	" 962.630.000
IMPOSTE E TASSE (compresi I.V.A. su investimenti)	"	" 866.499.805
	L. 46.595.008.000	L. 48.088.130.000

IMPORTO DEGLI INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ESERCIZIO 1986

(Al netto di I.V.A.)



FABBRICATI

RICLASSAMENTO PALAZZINA UFFICI OFFICINA
Acquisto locali nuova sede Direzione e uffici o
ristrutturazione e ampliamento della sede attuale

Ristrutturazione reparti officina e costruzione
locali per spogliatoi

COMPLETAMENTO CAPANNONE PER VERNICIATURA E
Costruzione di n. 4 capannoni da adibire a carrozzeria

RISTRUTTURAZIONE LOCALI UFFICI DISTACCATI

AUTOBUS

Acquisto di n. 25 nuovi autobus
Ristrutturazione carrozzeria di n. 10 autobus

AUTOVEICOLI

Acquisto di n. 1 trattore per rimorchio autobus
Acquisto di n. 1 autovettura FIAT UNO DIESEL
Acquisto di n. 1 furgone attrezzato per interventi in linea

IMPIANTI E MACCHINARI

IMPIANTO DI RISCALDAMENTO CAPANNONE
Completamento opere per l'adeguamento alle norme
di prevenzione incendi

Impianto di ricetrasmittenti sugli autobus

Acquisto di macchinari vari per l'officina e il deposito

IMPIANTO DI LAVAGGIO SOTTOCASSA AUTOBUS

MOBILI E MACCHINE PER GLI UFFICI

ATTREZZATURE PER IL C.E.D.

MACCHINE OBLITERATRICI

Acquisto di n. 130 nuove macchine obliterate
Acquisto di n. 10 macchine distributrici biglietti

ATTREZZATURE

Acquisto di n. 20 indicatori di percorso ELETTRONICI

Acquisto di attrezzature varie per l'officina e il deposito EQUIPAGGIAMENTO

L. 50.000.000

L. 850.000.000

L. 200.000.000

L. 120.000.000

L. 20.000.000

L. 4.680.000.000

L. 350.000.000

L. 100.000.000

L. 15.000.000

L. 120.000.000

L. 200.000.000

L. 50.000.000

L. 280.000.000

L. 100.000.000

L. 75.000.000

L. 25.000.000

L. 20.000.000

L. 105.000.000

L. 100.000.000

L. 60.000.000

L. 80.000.000

L. 1.600.000.000

QUOTE AMMORTAMENTO SUI BENI ACQUISITI DALL'AZIENDA A TUTTO IL 31-12-1985:

- FABBRICATI INDUSTRIALI

- AUTOBUS

- AUTOVEICOLI

- IMPIANTI DIVERSI E MACCHINARI

- MOBILI E MACCHINE PER GLI UFFICI

- ATTREZZATURE PER IL C.E.D.

- MACCHINE OBLITERATRICI

- ATTREZZATURE VARIE

L. 43.700.000

L. 1.350.300.000

L. 10.000.000

L. 100.000.000

L. 11.000.000

L. 4.000.000

L. 22.000.000

L. 34.000.000

L. 1.584.000.000

SUI BENI DA ACQUISIRSI NELL'ESERCIZIO 1986. PRESUBILMENTE ALLA DATA DELL'1/1

- FABBRICATI:

1/20 di L. 1.240.000.000

- AUTOBUS:

12,50% di L. 4.680.000.000

- AUTOBUS:

25% di L. 350.000.000

- AUTOVEICOLI:

12,50% di L. 235.000.000

- IMPIANTI E MACCHINARI:

10% di L. 705.000.000

- MOBILI PER GLI UFFICI:

10% di L. 15.000.000

- MACCHINE PER GLI UFFICI:

20% di L. 10.000.000

- ATTREZZATURE PER IL C.E.D.:

20% di L. 20.000.000

- MACCHINE OBLITERATRICI:

20% di L. 205.000.000

- ATTREZZATURE:

10% di L. 60.000.000

- ATTREZZATURE:

20% di L. 80.000.000

L. 62.000.000

L. 585.000.000

L. 87.500.000

L. 29.375.000

L. 70.500.000

L. 1.500.000

L. 2.000.000

L. 4.000.000

L. 41.000.000

L. 6.000.000

L. 16.000.000

L. 902.87

TOTALE L. 2.401.87



11. B. - Le fonti di finanziamento per l'acquisto di autotreni e di obliteratrici sono costituite per il 75% dai contributi erogati dalle Regioni Pubbliche ai sensi dell'art. 10 della Legge Reg. n. 13 del 19/3/1982; per le altre voci previste nel presente piano di investimenti le fonti di finanziamento sono rappresentate dal fondo di ammortamento per le immobilizzazioni e le ricostituzioni sul capitale dell'ente -

RETRIBUZIONI MENSILI LORDE PER

LIVELLO	QUALIFICHE	RETRIB. BASE	SCATTI ANZIANITA 30%	% COMP. ACC.	COMPET. ACCES.	INDENN. MENSA	TRATT. SOSTIT.	TOTALE
1	FUNZIONARIO SUPERIORE	873.311	261.994	20,76	181.338	5.945 5.068	122.402	1.444.990
2	FUNZIONARIO PRINCIPALE	803.447	244.035	21,10	171.964	5.945 5.068	117.447	1.339.838
3	CAPO UFFICIO - PRIMO FUNZIONARIO PROGRAMMATORE SUPERIORE CAPO MOVIMENTO E TRAFFICO PRINCIPALE CAPO TECNICO PRINCIPALE CAPO DEPOSITO PRINCIPALE	691.315	207.395	22,86	169.764	5.945 5.068	132.785	1.207.204
4	ASSISTENTE DI 1° - PROGRAMMATORE C.E.D. CAPO MOVIMENTO E TRAFFICO DI 1° CAPO TECNICO DI 1° - CAPO DEPOSITO DI 1°	622.183	186.655	23,60	157.687	5.945 5.068	105.574	1.078.044
5	ASSISTENTE - OPERATORE DI 1° C.E.D. CAPO MOVIMENTO E TRAFFICO CAPO TECNICO - CAPO DEPOSITO	589.651	176.896	24,56	155.539	5.945 5.068	81.542	1.009.573
6	CONTROLLORE MOVIMENTO E TRAFFICO CAPO OPERAI - OPERAIO TECNICO	553.052	165.916	26,00	154.451	5.945 5.068	76.129	955.493
7	SEGRETARIO - ESATTORE CAPO SALA PERF. VER. C.E.D. - OPERATORE C.E.D. CAPOLINEA - VERIFICATORE TITOLI VIAGGIO CONDUCENTE DI LINEA - OPERAIO SPECIALIZZATO	528.652	158.596	26,90	152.724	5.945 5.068	46.898	892.815
8	COLLETTORE INCASSI - ADDETTO A PERF. VER. C.E.D. CAPO USCIERI - CONDUCENTE OPERAIO QUALIFICATO	475.787	142.737	30,13	153.977	5.945 5.068	46.947	825.393
9	DATTILOGRAFO - CENTRALINISTA TELEF. - USCIERE PORTIERE - BIGLIETTAIO - OPERAIO COMUNE CAPO SQUADRA MANOVALI	439.188	131.757	32,38	152.723	5.945 5.068	41.386	740.999
10	COMMESSE - GUARDIANO - MANOVALE	406.656	121.997	35,17	153.577	5.945 5.068	32.450	720.625



DIRETTORE E DIRIGENTI

- Quota mensile retribuzioni: L. $17.291.582 \times 14 =$
- Fondo di contingenza: L. $(3.483.156 \times 14 + 360.000 \times 7)$
- Oneri per rinnovo C.C.N.L.

L. 242.082.000
 L. 51.284.000
 L.
 L. 293.366.000

PERSONALE DI AMMINISTRAZIONE - MOVIMENTO - OFFICINE E DEPOSITO

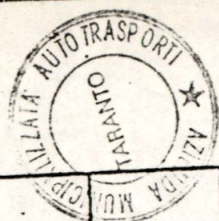
- Quota mensile assegni base
- Rateo 13/ma mensilità
- Rateo 14/ma mensilità

L. 748.347.000
 L. 62.362.000
 L. 62.362.000
 L. 873.071.000

- L. $873.071.000 \times 12$
- Fondo di contingenza: L. $10.132.444 \times n. 824$ agenti
- Indennità di effettiva prestazione (punti 4 e 5/A Intesa del 22/5/81)
- Indennità per prestazioni domenicali (punto 5/B Intesa del 22/5/81)
- Compenso per festività non godute
- Premio di produttività (ACC. INT. AZ.)
- Premio per evitati sinistri
- Indennità di agente unico
- Indennità per mansioni promiscue
- Maggiorazione notturna
- Prestazioni di lavoro straordinarie per sostituzione personale assente, ammalato, infortunato
- Maggiori oneri derivanti dall'applicazione del C.C.N.L.

L. 10.476.859.000
 L. 8.349.107.000
 L. 480.000.000
 L. 100.000.000
 L. 400.000.000
 L. 300.000.000
 L. 50.000.000
 L. 200.000.000
 L. 50.000.000
 L. 200.000.000
 L. 9.400.000.000
 L. 400.000.000
 L. 23.705.959.000
 L. 1.400.000.000
 L. 22.305.959.000

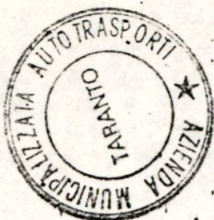
A DEDURRE PER INDENNITÀ ECONOMICHE ED ASSENZE VARIE



PUNTI DI CONTINGENZA MATURATI NEGLI ANNI
PREVISIONE PUNTI DI CONTINGENZA ANNO 1987

PREVISIONE PUNTI DI CONTINGENZA													TOTALE PUNTI AL 31-12	IMPORTO DEI PUNTI AL 31-12	IMPORTI ANNUI
ANNI	GRADI	LIVELLI	IMPORTO MENSILE DI 1 PUNTO	FEBBRAIO		MAGGIO		AGOSTO		NOVEMBRE					
1977	E ₂ -1		2.389	9		6		5		4		24	57.336		
1978		1-10	2.389	4		5		6		5		20	47.780		
1979		1-10	2.389	6		8		6		8		28	66.892		
1980		1-10	2.389	8		12		8		10		38	90.782		
1981		1-10	2.389	11		14		10		9		44	105.116		
1982		1-10	2.389	9		12		13		13		47	112.283		
1983		1-10	6.800	4		3		2		3		12	81.600		
1984		1-10	6.800	2		2		2		2		8	54.400		
1985		1-10	6.800	2		4		3		1		10	68.000		
													684.189	9.578.646	
														9.677.65	
1986		1-10												9.896.000	
1987		1-10					22.000			22.000				10.139.411	

CONTRIBUTI ASSOCIATIVI ALLA FEDERAZIONE
ADERENTE ALLA C.I.S.P.E.L.



- DIPENDENTI IN SERVIZIO AL 31/12/1986: n. 829

- AMMONTARE DELLE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE NELL'ANNO 1986

L. 22.065.544.000

QUOTA A)

- L. 550 per ogni dipendente in servizio al 31/12/1985

L. 455.950

QUOTA B)

- L. 5,00% sui primi 713.400.000 dell'ammontare delle retribuzioni corrisposte al personale nell'anno 1986 e soggette a contributo di previdenza

L. 3.567.000

- L. 2,00% sui successivi 713.400.000

L. 1.426.000

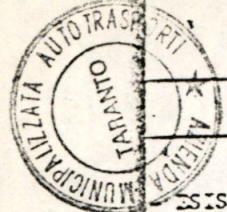
- L. 0,50% oltre 1.426.800.000

L. 10.319.000

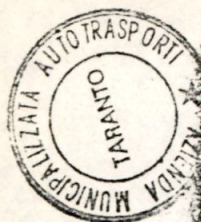
- Eventuale spesa in più a seguito di nuovi parametri

L. 232.050

L. 16.000.000



DARE	CONSUNT. 1984	PREVENT. 1985	CONSUNT. 1985	DIFFERENZE	AVERE	CONSUNT. 1984	PREVENT. 1985	CONSUNT. 1985	DIFFERENZE
ESISTENZE INIZIALI	518.021.955	400.000.000	627.577.072	+ 227.577.072	RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI:				
- SPESE PER ACQUISTI:					Proventi del traffico	5647.328.200	6.360.200.000	4.905.273.750	- 1.454.926.250
Materiali	4.855.742.320	5.209.000.000	4.519.483.149	- 629.516.852	Prestazioni access.	350.168.155	342.000.000	347.391.831	+ 7.391.831
Impianti	2.187.007.809	2.216.100.000	3.057.580.433	+ 841.480.433	CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:				
- SPESE PER LAVORI, MA- NUTEN. E RIPARAZ.	4.693.339.220	977.500.000	576.073.679	- 401.426.321	Dalla Regione Puglia	29.587.547.394	30.930.900.000	31.434.010.394	+ 503.110.394
- SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI.	936.089.886	1.528.000.000	1.215.813.185	- 312.186.815	Da altri enti				
- SPESE DI PERSONALE:					PROVENTI E RICAVI DIVERSI:				
Retribuz. lorde	19.247.203.357	21.015.816.000	20.908.279.388	- 107.536.612	Pubblicità	52.992.327	50.000.000	63.283.400	+ 13.283.400
Oneri Sociali	9.003.362.139	9.869.400.000	9.630.239.224	- 239.160.776	Canoni diversi				
Indennità di licenzia- mento erogate	259.801.140	450.000.000	393.282.220	- 56.717.780	Altri ricavi	28.453.406	11.100.000	14.221.549	+ 3.121.549
- STORNI DI ATTIVITA' AMMORTIZZABILI	2.254.500	15.000.000	819.357.528	+ 804.357.528	RIMBORSI DIVERSI RICAVI DI ATTIVITA' E M3B. STORNI DI AMMORTAMENTI	1.464.848.654	2.997.300.000	2.440.043.376	- 557.256.624
- IMPOSTE E TASSE:					RELATIVI AD ATTIVITA' SMOBILIZZATE	751.495	10.000.000	812.095.761	+ 802.095.761
Dell'esercizio	12.445.544.345	2.297.000.000	1.452.745.834	- 844.258.511	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSIST. PASSIVE	2.466.558	1	3.000	+ 2.999
Di esercizi preced.					INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI E TESORERIA	123.667.370	50.000.000	97.339.878	- 26.327.500
- INTERESSI SU DEBITI V/ENTI COLLEGATI	65.300.000	65.300.000	65.300.000		INTERESSI SU CREDITI V/ENTI COLLEGATI		1		
- INTERESSI SU MUTUI	574.209.602	522.000.000	1.305.578.536	+ 783.578.536	INTERESSI SU ALTRI CREDITI	102.000	1	50.000	+ 49.999
- INTERESSI SU FINANZIA- MENTI A BREVE	201.488.869	250.000.000	294.981.531	+ 44.981.531	ACCANTONAMENTI UTILIZ- ZATI NELL'ESERCIZIO:				
- INTERESSI SU ALTRI DEBITI	9.302.146	10.000.000	1.318.331	- 8.681.670	Dal fondo indennità liquidaz. personale	259.801.140	450.000.000	393.282.220	- 56.717.780
- PERDITE SU CREDITI, SU CITOLI E VARIE		10.000.000		- 10.000.000					
- SPESE GENERALI	209.861.172	305.000.000	229.327.698	- 75.672.302					



ACCONTONAMENTI:					Dal fondo svalutazio ne crediti					10.000.000				
Fabbricati industriali					33.323.102	53.300.000	35.690.169	-	17.609.831	COSTI CAPITALIZZATI:				
Autobus					821.625.048	1.357.700.000	1.046.320.187	-	311.379.813	Da spese per acquisti				
Autoveicoli					5.901.633	21.525.000	8.090.166	-	13.434.834	Da spese per lavori, manutenz. e riparaz.				
Impianti diversi e macchinari					63.634.679	94.245.000	74.394.022	-	19.851.978	Da spese per punt. curia				
Mobili, arredi e mac- chine per uffici					11.430.745	11.100.000	13.160.427	-	1.239.573	RIMANENZE FINALI				
Attrezzature per C.E.D.					7.806.398	9.300.000	5.195.336	-	4.104.664					
Macchine obliteratrici					2.805.825	49.200.000	24.749.000	-	24.451.000					
Attrezzature varie					13.911.494	60.300.000	22.454.591	-	37.845.409					

La presente copia, composta di n. 67 fascicoli, è conforme
all'originale esistente presso questo Ufficio

Taranto, li 1 AGO. 1987



- Spese per prestazioni di servizi.....f.	1.689.500.000.-
- Spese di personale....."	34.379.325.000.-
- Storni di attività ammortizzabili....."	3.-
- Imposte e tasse....."	2.601.400.001.-
- Interessi su mutui....."	552.630.000.-
- Interessi su finanziamenti a breve....."	400.000.000.-
- Perdite su crediti, su titoli e varie....."	10.000.000.-
- Interessi su altri debiti....."	10.000.001.-
- Spese generali....."	334.900.000.-
- Ammortamenti....."	2.491.875.000.-
- Accantonamenti....."	1.720.000.002.-
- Sopravvenienze passive ed insustistenze attive....."	106.000.000.-
- Quote di spese e perdite da ammortizzare...."	57.000.000.-
TOTALE DEI COSTI...."	57.777.630.008.-

- 2) - la tabella numerica del personale ed il relativo trattamento economico, nonché gli altri documenti in premessa specificati, come da allegati del suddetto bilancio;
- B) - di allegare al presente provvedimento copia del bilancio preventivo-economico per l'esercizio 1987."

IL SEGRETARIO
F/TO SIG.FRANCESCO FERRANTE

Visto: IL PRESIDENTE
F/TO ING.LUIGI PIGNATELLI

p.c.c.:

IL SEGRETARIO
Della Commissione Amministratrice
Ferrante Francesco

Comunicata all'Amministrazione Comunale il

Approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. del

Resa esecutiva il

Il Direttore

Del che è verbale.

Seguono le firme all'originale del Presidente, dell'Assessore anziano e del Segretario Generale.

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune _____

20 OTT. 1987

Taranto, **21 OTT. 1987**

Per copia conforme all'originale e per uso amministrativo.

Visto: IL SINDACO



IL SEGRETARIO GENERALE

IL SEGRETARIO GENERALE

REGIONE DELLA PUGLIA

SEZ. PROV.LE DECENTRATA DI CONTROLLO SUGLI ATTI DEGLI ENTI LOCALI di TARANTO

N. 27002

LA COMMISSIONE PROV. DI CONTROLLO NELLA SEDUTA DEL **15 NOV. 1987**

Taranto, **6 NOV. 1987**

p.c.c. IL SEGRETARIO

Rag. Roberto Fischetti



IL PRESIDENTE

Prof. A. MALLARDI

Taranto, **19 NOV. 1987**

Per copia conforme all'originale e per uso amministrativo.

Taranto, **19 NOV. 1987**



IL SEGRETARIO GENERALE

IL COAD. DI SEZ./NE F.F. - DELEGATO
(Maria Antonella DI PAOLA)