



Ordine del Giorno del 7/1/2008

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N° 1

Deliberazione n°

01

del

7-1-2008

OGGETTO DELLA PROPOSTA

**CONVOCAZIONE ASSEMBLEA STRAORDINARIA DEI SOCI, EX ART.
2447 c.c. – APPROVAZIONE SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 19/12/2007**

N° 01 del Registro

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n° 01 del 07.01.2008

O G G E T T O

CONVOCAZIONE ASSEMBLEA STRAORDINARIA DEI SOCI, EX ART. 2447 c.c. – APPROVAZIONE SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 19/12/2007.

L'anno duemilaotto, il giorno 07 (sette) del mese di Gennaio, alle ore 13.20, in Taranto e nella sede della Società, si è riunito in seduta ordinaria il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

- | | | |
|------------------|------------------|-----------------|
| 1) Ing. Giuseppe | CASATELLO | Presidente |
| 2) Dott. Vito | SANTORO | Vice Presidente |
| 3) Avv. Giulio | PICARO | Componente |

Svolge le funzioni di Segretario del Consiglio Il Dott. Cosimo Rochira.
E' presente l'intero Collegio Sindacale.

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

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che:

- ☐ Per il prossimo 15/01/2008 è stata convocata in prima convocazione l'Assemblea dei soci (ove occorra la seconda convocazione è prevista per il 16/01/2008), per l'assunzione dei provvedimenti ritenuti più opportuni a seguito del concretizzarsi della fattispecie di cui all'art. 2447 del Codice Civile, originatasi dall'accettazione della transazione di cui all'art. 258 del TUEL (perdita dell'intero capitale sociale);
- ☐ Al fine di porre il socio unico – Comune di Taranto – in condizioni di disporre di tutte le informazioni utili all'assunzione delle determinazioni necessarie alla ricapitalizzazione della Società, è stata predisposta l'allegata *"Relazione sulla situazione patrimoniale della Società alla data del 19 dicembre 2007"* redatta ai sensi dell'art. 2447 del Codice Civile;
- ☐ La predetta relazione descrive esaurientemente tutti gli avvenimenti e le determinazioni assunte sia dal Comune di Taranto sia dalla Società per poter aderire alla proposta dell'O.S.L. di liquidazione del credito accertato nei confronti del Comune medesimo in misura compresa tra il 40% ed il 60% delle singole posizioni creditorie (ex art. 258 del TUEL). Delinea, inoltre, un andamento estremamente positivo della gestione ordinaria dell'AMAT a tutto il 19/12/2007.

Segue ampia ed articolata discussione sul documento in parola, al termine della quale:

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Vista, letta ed esaminata la relazione allegata, relativa alla situazione patrimoniale della società al 19/12/2007;
- Visti lo Statuto Sociale ed il Codice Civile;

a voti unanimi, resi nelle forme di legge

DELIBERA

- 1) Di prendere atto ed approvare l'allegata *"Relazione sulla situazione patrimoniale della Società alla data del 19 dicembre 2007"*, redatta ai sensi dell'art. 2447 del Codice Civile, da sottoporre all'Azionista Unico – Comune di Taranto – in occasione dell'Assemblea Straordinaria convocata per il 15/01/2008.

MR

firmato: **IL SEGRETARIO**
Dott. Cosimo Rochira

firmato: **IL PRESIDENTE**
Ing. Giuseppe Casatello



Azienda per la Mobilità nell'Area di Taranto

Società per Azioni con Socio unico soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Taranto

Relazione sulla situazione patrimoniale della Società alla data del 19 dicembre 2007

redatta ai sensi dell'art. 2447 del Codice civile

Sede legale: Via Cesare Battisti, 657 - TARANTO
Iscritta al Registro delle Imprese di Taranto - C.F. e n° iscrizione: 00146330733
Iscritta al R.E.A. di Taranto al n° 108887
Capitale sociale: Euro 8'400'000,00 interamente versato
Partita IVA: 00146330733





Signor Azionista Unico,

la presente relazione viene redatta ai sensi dell'art. 2447 del Codice civile ed ha lo scopo di analizzare la situazione patrimoniale della società al 19 dicembre 2007, affinché l'Assemblea dei soci, convocata in prima convocazione per il giorno 15/01/2008 ed in seconda convocazione per il giorno 16/01/2008 sia posta nelle condizioni di assumere i provvedimenti ritenuti più opportuni.

Come è noto, in data 09/07/2007 fu convocata l'Assemblea ordinaria dei Soci per assumere gli opportuni provvedimenti in merito alla accertata riduzione del capitale sociale di oltre un terzo, ai sensi dell'art. 2446 del codice civile, in conseguenza della perdita d'esercizio 2006. Tale risultato fu esclusivamente causato dallo stanziamento in fondo svalutazione crediti di un accantonamento idoneo a rappresentare in bilancio il rischio di svalutazione dell'ingente massa creditoria vantata verso il Comune di Taranto a seguito dell'intervenuta dichiarazione di dissesto finanziario del Comune di Taranto, ufficializzata con deliberazione del Commissario straordinario n° 234 del 17/10/2006.

In particolare, il credito vantato verso il Comune di Taranto alla data del 31 dicembre 2006 fu oggetto di un accantonamento in Fondo svalutazione crediti di ammontare pari a € 5'012'260,33, corrispondente al 20% della differenza tra l'importo delle voce dell'Attivo dello Stato Patrimoniale "CII4 - Crediti verso controllanti" (pari a € 30'361'894,12) e l'importo della voce del Passivo "D11 - Debiti verso controllanti" (pari a € 5'300'592,49).

L'Assemblea dei soci del 09/07/2007 deliberò il rinvio nel termine previsto dall'articolo 2446, 2° comma, del Codice civile per l'adozione dei provvedimenti richiesti da tale norma, al fine di poter tenere conto degli sviluppi che nel frattempo sarebbero potuti intervenire nella gestione aziendale, soprattutto in relazione alle misure di contenimento dei costi e di incremento di ricavi già allora in parte adottate dal Consiglio di Amministrazione e che avrebbero trovato organica definizione nel redigendo nuovo piano industriale della Società da sottoporre all'approvazione dell'Azionista Unico.

Successivamente alla suddetta adunanza dell'Assemblea, si sono verificati i seguenti fatti salienti per la Società:

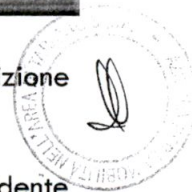
- L'Amministrazione Comunale di Taranto ha formalmente aderito, attraverso le deliberazioni della Giunta comunale di Taranto n° 56 del 25 ottobre 2007 (*"Accoglimento proposta di adozione della modalità semplificata di accertamento e liquidazione dei debiti ai sensi dell'art. 258 del D.Lgs. N. 267/2000"*) e n° 65 del 12 novembre 2007 (*"Integrazione delibera G.C. 56/2007 di adozione procedura semplificata art. 258 D.Lgs. N. 267/2000"*), alla modalità semplificata di accertamento e liquidazione dei debiti prevista dall'art. 258 del TUEL;
- La Giunta Comunale, con propria deliberazione n° 94 adottata in data 10/12/2007, ha



stabilito:

di fare propria la posizione già manifestata nella richiesta di parere inoltrata dal Sindaco in data 30/11/2007 alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti, cioè di ritenere che "...le tre Società partecipate, sia per la forma giuridica rivestita (la quale implica anche autonomia patrimoniale rispetto all'Ente proprietario delle azioni), sia per la natura delle attività svolte dalle stesse (aventi, tutte, caratteristiche imprenditoriali e rilevanza industriale), sia, da ultimo, per la pluralità dei soggetti formanti la committenza-clientela delle stesse, costituiscano autonomi soggetti giuridici, titolari di posizioni di debito e/o credito nei confronti della scrivente Amministrazione, rilevanti anche per i terzi..." e che pertanto "...i crediti vantati dalle stesse verso questa Amministrazione, come elencati e documentati nelle singole istanze di insinuazione nella massa passiva della procedura di risanamento dell'Ente (artt. 244 e segg. del D.Lgs. 18/08/2000, n° 267), prodotte dalle stesse Società, debbano essere considerati concorrenti con tutte le altre posizioni creditorie vantate dagli altri soggetti, pubblici o privati, che hanno titolo al riparto della massa attiva della procedura di risanamento, nelle misure previste dall'art 258 del TUEL".

- di dare atto che i relativi oneri sono posti a carico delle risorse messe a disposizione di questo Comune con il D.L. n° 159/2007, con riserva di assumere a carico del fondo alimentato da risorse proprie di questo Ente ove il finanziamento stesso, in prosieguo, dovesse rivelarsi non attribuibile ai fondi di cui al D.L. n° 159/2007;
- **di impegnare, conseguentemente, il Consiglio di Amministrazione dell'AMAT S.p.A.,** società unipersonale del Comune di Taranto - soggetta a direzione e coordinamento dell'Ente ai sensi degli artt. 2497 e segg. del codice civile, nonché a controllo analogo di cui all'art. 113, comma 5, lettera c), del D.Lgs. n° 18/08/2000, n° 267 - **ad accettare l'eventuale proposta dell'Organo Straordinario di Liquidazione di accertamento e liquidazione semplificata del credito (ai sensi dell'art. 258 del Tuel), in misura compresa tra il 40% ed il 60%, in ragione della data di insorgenza delle singole posizioni creditorie;**
- **di fare salve le determinazioni del Civico Ente in ordine alla ricapitalizzazione della Società, riservandosi di individuare le relative modalità di attuazione;**
- di dare atto che sono stati espressi i pareri ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18/08/2000, n° 267;
- La Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ha nei giorni scorsi comunicato al Comune di Taranto la propria incompetenza a fornire un parere sull'argomento prospettato;
- Il Consiglio di Amministrazione dell'AMAT, con propria deliberazione n° 83 dell'11/12/2007, ha deciso:
 - di accettare l'eventuale proposta della Commissione Straordinaria di Liquidazione del



Comune di Taranto, ai sensi dell'art. 258 del D.Lgs. 18/08/2000, n° 267, di definizione transattiva dei crediti vantati dall'AMAT S.p.A. alla data del 31/12/2006;

- di dare mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione, ovvero, al Vice-Presidente del Consiglio di Amministrazione in caso di sua assenza o impedimento, per tutti gli adempimenti necessari per la sottoscrizione dell'atto di transazione.
- La Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune di Taranto, con propria nota prot. n° 763 del 17/12/2007, inviata all'AMAT S.p.A., ha formulato una proposta di definizione transattiva dei crediti vantati dall'AMAT nei confronti dell'Amministrazione Comunale nella misura del 50%, con impegno a versare, nell'ipotesi di accettazione della stessa da parte della Società, l'importo di € 15'210'987,12, pari appunto al 50% dei crediti complessivamente vantati verso il Civico Ente (€ 30'421'974,24), entro il termine di 30 giorni dalla data di sottoscrizione dell'atto transattivo;
- In data 18/12/2007 è stata sottoscritta tra la Commissione Straordinaria di Liquidazione ed il Presidente del C.d.A. dell'AMAT l'atto transattivo con il quale è stata definita nei termini sopra descritti la situazione creditoria dell'AMAT verso il Comune.
- In data 27/12/2007 è stato accreditato sul conto corrente dell'AMAT S.p.A. l'importo di € 15'210'987,12 versato dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione.

Con la sottoscrizione del più volte menzionato atto transattivo, tuttavia, si è determinata una perdita su crediti di € 13'850'119,50, pari alla quota dei crediti oggetto di rinuncia in sede di definizione transattiva (€ 15'210'987,12), decurtata dell'importo di € 1'360'867,62, corrispondente alla misura del recupero dell'I.V.A. in sospensione di imposta sulla parte del credito non incassata.

A fronte dell'iscrizione in bilancio della perdita su crediti complessivamente e definitivamente accertata, si è contestualmente proceduto all'utilizzo dell'accantonamento in fondo svalutazione crediti di € 5'012'260,33, operato per lo stesso titolo, in via prudenziale, nel corso dell'esercizio 2006.

La componente negativa di reddito generata dall'iscrizione della perdita sui crediti vantati verso il Comune, pur rettificata dall'utilizzo del fondo precedentemente accantonato, ha determinato il risultato economico di una perdita, per il periodo 1° gennaio 2007 - 19 dicembre 2007, di € 7'322'556,23.

Si rileva, a tal proposito, che anche in questo bilancio infra-annuale ha trovato conferma la tendenza manifestatasi sin dal primo report economico trimestrale elaborato nel 2007, di un risultato positivo della gestione ordinaria della Società che, a fronte di una perdita su crediti di € 8'837'859,17 (calcolata al netto dell'utilizzo dei precedenti accantonamenti), ha registrato, al 19/12/2007, una perdita di periodo di importo pari a € 7'322'556,23.

Per maggiore dettaglio, si riporta, di seguito, una tabella sintetica, descrittiva dei risultati di gestione realizzati dall'AMAT a partire dal 12 gennaio 2001, data in cui è stata disposta, con atto

unilaterale del Comune di Taranto, la sua trasformazione in Società per Azioni.

ESERCIZIO	RISULTATO DI GESTIONE	IMPORTO
2001	UTILE DI ESERCIZIO	+ € 2'260,59
2002	PAREGGIO	0
2003	PAREGGIO	0
2004	PAREGGIO	0
2005	PERDITA DI ESERCIZIO	- € 1'911'430,07
2006	PERDITA DI ESERCIZIO	- € 5'007'165,02
01/01 - 19/12/2007	PERDITA DI PERIODO	- € 7'322'556,23

Dopo aver descritto le cause che hanno originato la perdita di periodo 01/01/2007-19/12/2007, si annotano, di seguito, brevi cenni sulle ragioni che hanno determinato le perdite degli esercizi 2005 e 2006:

PERDITA ESERCIZIO 2005 (€ 1'911'430,07):

Le ragioni a base di questo risultato negativo sono da ricondurre sostanzialmente:

- agli effetti connessi alla sentenza di Cassazione n° 19535/04 che, rigettando un ricorso, dell'AMAT avverso una precedente sentenza della Corte di appello di Bari, ha richiesto l'imputazione al bilancio 2005 dell'importo di 1'012'708,00 €, pari all'80% della somma che l'azienda potrebbe essere definitivamente condannata a riconoscere alla Regione Puglia quale parziale restituzione delle somme incassate a titolo di interessi per ritardato pagamento dei contributi a ripiano relativi al periodo 1985/1989.
- agli effetti connessi al maggior costo sostenuto nell'esercizio 2005 per l'acquisto del carburante per autotrazione, a causa delle tensioni registrate nel mercato internazionale del greggio. Il maggior costo 2005 rispetto all'esercizio precedente è risultato pari a € 452.000,00.

PERDITA ESERCIZIO 2006 (€ 5'007'165,02):

La ragione di questo risultato negativo è integralmente da ricondurre all'accantonamento al Fondo svalutazione crediti, operato nel bilancio d'esercizio 2006, di ammontare pari a € 5'012'260,33, corrispondente al 20% di € 25'061'301,63, vale a dire della differenza tra l'importo delle voci dell'Attivo dello Stato Patrimoniale "CII4 - Crediti verso controllanti", pari a € 30'361'894,12 e l'importo della voce del Passivo "D11 - Debiti verso controllanti", pari a € 5'300'592,49.

Tale accantonamento si rese necessario in conseguenza alla formale dichiarazione di dissesto finanziario del Comune di Taranto, avvenuta con deliberazione del Commissario

straordinario n° 234 del 17/10/2006.

Il menzionato accantonamento fu operato in misura determinata secondo prudente apprezzamento, avendo in considerazione il quadro giuridico dell'istituto del dissesto finanziario degli enti locali, disciplinato dagli artt. 244 e seguenti del D.Lgs. n° 267/2000.

Va a tal proposito evidenziato che, al momento della redazione del bilancio d'esercizio 2006, non erano noti gli elementi indispensabili per compiere una qualsiasi valutazione in ordine al presumibile valore di realizzo dei crediti vantati verso il Comune di Taranto, vale a dire la durata effettiva della procedura, il valore della massa attiva, il valore dei crediti ammessi alla massa passiva e, soprattutto, la allora futura decisione sulla scelta della procedura di estinzione dei debiti tra quella "ordinaria" e quella c.d. "semplificata", ai sensi dell'art. 258 del D.Lgs. n° 267/2000.

----- o -----

Il bilancio intermedio riferito alla data del 19 dicembre 2007, riportato di seguito, è stato redatto nel rispetto delle disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrate dai principi contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dall'organismo italiano di contabilità.

Più precisamente sono state osservate le regole di valutazione previste per i bilanci annuali considerando il periodo contabile intermedio 01/01/2007 - 19/12/2007 come un esercizio a sé stante, ancorché di durata inferiore all'anno: ogni costo o ricavo è stato imputato in stretta aderenza alla competenza economica riferita al periodo considerato.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 ter del codice civile è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente riferita alla data del 31/12/2006.

La situazione patrimoniale, in particolare, è stata redatta nella prospettiva di continuazione dell'attività, come si esplicherà più in dettaglio nel seguito.

Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 19/12/2007	AL 31/12/2006
A.	CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
I.	VERSAMENTI ANCORA DOVUTI NON ANCORA RICHIAMATI	€ 0	€ 0
II.	VERSAMENTI ANCORA DOVUTI GIÀ RICHIAMATI	€ 0	€ 0
	TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	€ 0	€ 0
B.	IMMOBILIZZAZIONI		
I.	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1.	Costi di impianto e di ampliamento	€ 0	€ 0
2.	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	€ 0	€ 0
3.	Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno	€ 0	€ 0
4.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 19.935	€ 27.560
5.	Avviamento	€ 0	€ 0
6.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0	€ 0
7.	Altre	€ 165.678	€ 136.852
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 185.613	€ 164.412
II.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1.	Terreni e fabbricati	€ 493.507	€ 577.016
2.	Impianti e macchinario	€ 16.679.754	€ 16.928.728
3.	Attrezzature industriali e commerciali	€ 127.719	€ 160.422
4.	Altri beni	€ 0	€ 0
5.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 99.660	€ 99.660
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 17.400.640	€ 17.765.826
III.	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1.	Partecipazioni in:		
a)	imprese controllate	€ 0	€ 0
b)	imprese collegate	€ 0	€ 0
c)	imprese controllanti	€ 0	€ 0
d)	altre imprese	€ 36.640	€ 36.640
2.	Crediti:		
a)	verso imprese controllate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
b)	verso imprese collegate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
c)	verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
d)	verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
	<i>Totale crediti che costituiscono immobilizz. finanziarie esigibili entro l'anno successivo</i>	<i>€ 0</i>	<i>€ 0</i>
	<i>Totale crediti che costituiscono immobilizz. finanziarie esigibili oltre l'anno successivo</i>	<i>€ 0</i>	<i>€ 0</i>
3.	Altri titoli	0	0
4.	Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo	€ 0	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 36.640	€ 36.640
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 17.622.893	€ 17.966.878
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	RIMANENZE		
1.	Materie prime sussidiarie e di consumo	€ 767.596	€ 767.596
2.	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€ 0	€ 0
3.	Lavori in corso su ordinazione	€ 0	€ 0
4.	Prodotti finiti e merci	€ 0	€ 0
5.	Acconti	€ 0	€ 0
	TOTALE RIMANENZE	€ 767.596	€ 767.596



Stato Patrimoniale

ATTIVO		AL 19/12/2007	AL 31/12/2006
II.	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Verso clienti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 678.104	€ 327.774
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
2.	Verso imprese controllate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
3.	Verso imprese collegate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
4.	Verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 18.444.559	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 25.349.634
4-bis	Crediti tributari		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.882.337	€ 433.828
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 204.330
4-ter	Imposte anticipate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 12.000
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 18.332
5.	Verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 5.799.546	€ 2.954.991
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 1.231.930	€ 1.489.131
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizzazioni esigibili entro l'anno successivo</i>	€ 26.804.546	€ 3.728.593
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizzazioni esigibili oltre l'anno successivo</i>	€ 1.231.930	€ 27.061.427
	TOTALE CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 28.036.476	€ 30.790.020
III.	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Partecipazioni in imprese collegate	€ 0	€ 0
2.	Partecipazioni in imprese controllate	€ 0	€ 0
3.	partecipazioni in imprese controllanti	€ 0	€ 0
4.	Altre partecipazioni	€ 0	€ 0
5.	Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo	€ 0	€ 0
6.	Altri titoli	€ 0	€ 0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0	€ 0
IV.	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1.	Depositi bancari e postali	€ 65.059	€ 1.108.593
2.	Assegni	€ 0	€ 0
3.	Denaro e valori in cassa	€ 42.594	€ 6.447
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 107.653	€ 1.115.040
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 28.911.725	€ 32.672.656
D.	RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZ. DEL DISAGGIO SU PRESTITI	€ 400.000	€ 336.277
	TOTALE ATTIVO	€ 46.934.618	€ 50.975.811
CONTI D'ORDINE		AL 19/12/2007	AL 31/12/2006
I.	RISCHI	€ 0	€ 0
II.	IMPEGNI		
	Autobus in leasing	€ 0	€ 0
	TOTALE IMPEGNI	€ 0	€ 0
III.	CAPITALI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA		
	Beni ex STAT Soc. Coop. a r.l. in uso gratuito	€ 3.088.686	€ 3.081.700
	Cauzioni di terzi in deposito	€ 6.986	€ 6.986
	TOTALE CAPITALI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA	€ 3.095.672	€ 3.088.686
IV.	CAPITALI DELL'AZIENDA PRESSO TERZI		
	Dotazioni fiduciarie ai rivenditori di biglietti e abbonamenti	€ 30.650	€ 30.650
	TOTALE CAPITALI DELL'AZIENDA PRESSO TERZI	€ 30.650	€ 30.650
	TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 3.126.322	€ 3.119.336

Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 19/12/2007	AL 31/12/2006
A.	PATRIMONIO NETTO		
I.	CAPITALE	€ 8.400.000	€ 8.400.000
II.	RISERVA DA SOPRAPPREZZO DELLE AZIONI	€ 0	€ 0
III.	RISERVE DI RIVALUTAZIONE	€ 0	€ 0
IV.	RISERVA LEGALE	€ 113	€ 113
V.	RISERVA STATUTARIE	€ 0	€ 0
VI.	RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	€ 0	€ 0
VII.	ALTRE RISERVE, distintamente indicate		
a)	Fondo contributi in conto capitale per investimenti	€ 317.690	€ 564.690
b)	Altro (Riserva da arrotondamento)	€ 1	€ 2
	TOTALE ALTRE RISERVE	€ 317.691	€ 564.692
VIII.	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	€ -6.916.448	€ -1.909.283
IX.	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -7.322.556	€ -5.007.165
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ -5.521.200	€ 2.048.357
B.	FONDI PER RISCHI E ONERI		
1.	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0	€ 0
2.	Per imposte, anche differite	€ 267.699	€ 267.699
3.	Altri	€ 1.381.812	€ 1.381.812
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	€ 1.649.511	€ 1.649.511
C.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 12.089.651	€ 12.320.802
D.	DEBITI		
1.	Obbligazioni		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
2.	Obbligazioni convertibili		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
3.	Debiti verso soci per finanziamenti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
4.	Debiti verso banche		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 758.029	€ 1.049.491
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 2.811.666	€ 3.237.163
5.	Debiti verso altri finanziatori		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 573.125	€ 573.125
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 2.394.791	€ 2.394.791
6.	Acconti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 168
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
7.	Debiti verso fornitori		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 5.148.925	€ 6.114.770
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 7.811.359	€ 1.322.335
8.	Debiti rappresentati da titoli di credito		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
9.	Debiti verso imprese controllate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
10.	Debiti verso imprese collegate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
11.	Debiti verso controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 3.649.965	€ 1.818.182
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 3.482.411



Stato Patrimoniale

PASSIVO		AL 19/12/2007	AL 31/12/2006
12.	Debiti tributari		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.001.814	€ 840.037
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 2.018.603	€ 3.009.890
13.	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 502.271	€ 550.677
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
14.	Altri debiti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 866.635	€ 271.081
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 8.729	€ 8.729
	<i>Totale debiti esigibili entro l'anno successivo</i>	€ 12.500.764	€ 11.217.531
	<i>Totale debiti esigibili oltre l'anno successivo</i>	€ 15.045.148	€ 13.455.319
	TOTALE DEBITI	€ 27.545.912	€ 24.672.850
E.	RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZ. DELL'AGGIO SU PRESTITI		
	Ratei passivi	€ 617.156	€ 4.153
	Risconti passivi	€ 10.553.588	€ 10.280.138
	Aggio sui prestiti	€ 0	€ 0
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 11.170.744	€ 10.284.291
	TOTALE PASSIVO	€ 46.934.618	€ 50.975.811
PASSIVO		AL 19/12/2007	AL 31/12/2006
I.	RISCHI	€ 0	€ 0
II.	IMPEGNI		
	Società di leasing	€ 0	€ 0
	TOTALE IMPEGNI	€ 0	€ 0
III.	CAPITALI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA		
	STAT Soc. Coop. a r.l. per beni concessi in uso all'AMAT	€ 65.848	€ 3.081.700
	Depositanti cauzioni e fidejussioni	€ 6.986	€ 6.986
	TOTALE CAPITALI DI TERZI PRESSO L'AZIENDA	€ 72.834	€ 3.088.686
IV.	CAPITALI DELL'AZIENDA PRESSO TERZI		
	Rivenditori per dotazioni fiduciarie di biglietti e abbonamenti	€ 30.650	€ 30.650
	TOTALE CAPITALI DELL'AZIENDA PRESSO TERZI	€ 30.650	€ 30.650
	TOTALE CONTI D'ORDINE	€ 103.484	€ 3.119.336



Conto Economico

	AL 19/12/2007	AL 31/12/2006
A VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 8.642.478	€ 9.587.470
2 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	€ 0	€ 0
3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	€ 0	€ 0
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0	€ 0
5 Altri ricavi e proventi		
1. Altri ricavi e proventi diversi	€ 542.464	€ 870.942
2. Contributi di esercizio	€ 22.021.276	€ 21.559.268
Totale altri ricavi e proventi	€ 22.563.740	€ 22.430.210
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 31.206.219	€ 32.017.680
B COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 3.883.018	€ 3.940.266
7 Per servizi	€ 2.773.558	€ 4.040.895
8 Per godimento beni di terzi	€ 378.690	€ 223.113
9 Per il personale		
a) Salari e stipendi	€ 13.248.125	€ 13.508.136
b) Oneri sociali	€ 3.686.824	€ 3.862.072
c) Trattamento di fine rapporto	€ 1.241.452	€ 1.209.899
d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
e) Altri costi	€ 316.934	€ 176.341
Totale costi per il personale	€ 18.493.335	€ 18.756.448
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 50.000	€ 50.330
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 2.452.000	€ 2.434.206
c) Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0	€ 5.545.259
Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 2.502.000	€ 8.029.795
11 Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 1.162	€ 179.285
12 Accantonamenti per rischi	€ 0	€ 0
13 Altri accantonamenti	€ 0	€ 2.140
14 Oneri diversi di gestione	€ 14.506.425	€ 526.042
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 42.538.188	€ 35.697.984
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	€ -11.331.969	€ -3.680.304
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15 Proventi da partecipazioni		
1. In imprese controllate	€ 0	€ 0
2. In imprese collegate	€ 0	€ 0
3. In altre imprese	€ 0	€ 5.017
Totale proventi da partecipazioni	€ 0	€ 5.017
16 Altri proventi finanziari		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
3. Verso altri	€ 0	€ 0
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0



Conto Economico

	AL 19/12/2007	AL 31/12/2006
d) Proventi diversi dai precedenti		
1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
3. Verso altri	€ 2.133	€ 10.379
Totale altri proventi finanziari	€ 2.133	€ 10.379
17 Interessi e altri oneri finanziari		
1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
3. Verso altri	€ 472.362	€ 490.202
Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 472.362	€ 490.202
17bis) Utili e perdite su cambi	€ 0	€ 0
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + 17bis)	€ -470.229	€ -474.806
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE		
18 Rivalutazioni		
a) Di partecipazioni	€ 0	€ 0
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
Totale rivalutazioni	€ 0	€ 0
19 Svalutazioni		
a) Di partecipazioni	€ 0	€ 0
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	€ 0	€ 0
Totale svalutazioni	€ 0	€ 0
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)	€ 0	€ 0
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20 PROVENTI STRAORDINARI		
1. Proventi da alienazioni	€ 2.500	€ 0
2. Sopravvenienze attive	€ 43.303	€ 146.011
3. Quota annua di contributi in conto capitale	€ 247.000	€ 255.396
4. Altri proventi straordinari	€ 5.012.260	€ 116.953
Totale proventi straordinari	€ 5.305.064	€ 518.360
21 ONERI STRAORDINARI		
1. Minusvalenze da alienazioni	€ 0	€ 0
2. Sopravvenienze passive / insussistenze attive	€ 25.422	€ 91.598
3. Imposte relative ad anni precedenti	€ 0	€ 0
4. Altri oneri straordinari (da arrotondamento)	€ 0	€ 1
Totale oneri straordinari	€ 25.422	€ 91.599
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	€ 5.279.642	€ 426.761
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + - C + - D + - E)	€ -6.522.556	€ -3.728.349
22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
a) Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ 800.000	€ 1.279.429
b) Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€ 0	€ 0
c) Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€ 0	€ -613
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 800.000	€ 1.278.816
23 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -7.322.556	€ -5.007.165



COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI COSTI E DI RICAVI

(con dato di raffronto al bilancio d'esercizio 2006)

COSTI

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

I costi per acquisti di materiali si sono attestati sul valore di € 3'883'017,73, facendo registrare una riduzione rispetto al bilancio 2006 pari a circa 57 mila euro, con uno scostamento percentuale del -1,45%. La voce di spesa che ha maggiormente contribuito a tale risultato sono gli acquisti di carburanti, con -303'000,00 Euro circa rispetto all'anno precedente. In misura minore si sono registrate economie di spesa in quasi tutte le altre singole voci di costi per acquisti di materiali, fatta eccezione per gli acquisti di lubrificanti (+ 93'162,05 €) e gli acquisti di ricambi meccanici per gli autobus (+92'221,68 €).

COSTI PER SERVIZI

I costi per servizi hanno fatto registrare un marcato decremento rispetto al dato dell'anno 2006, essendo passati da € 4'040'894,79 del bilancio 2006 a € 2'773'558,25 del consuntivo al 19/12/2007, con uno scarto del -31,36%. Il decremento, tuttavia, è pressoché integralmente ascrivibile alle prestazioni del servizio di trasporto scolastico fatturate nell'anno 2006 (€ 928'953,00) all'AMAT dall'Azienda Vittorio Padovano, collegata in Associazione temporanea di imprese per lo svolgimento del servizio di trasporto scolastico richiesto dal Comune di Taranto. Tale affidamento diretto del servizio è cessato nell'anno 2006 per cui, nel corrente esercizio, i costi per servizi del 2007 non sono stati incrementati dall'addebito del citato importo di € 928'953,00, come era al contrario accaduto nel precedente esercizio.

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Con un totale di € 378'690,18 circa, i costi in questione fanno registrare un incremento rispetto al bilancio chiuso al 31/12/2006 (€ 223'113,35 circa), con uno scostamento del +69,73%. La differenza è interamente ascrivibile ai canoni riconosciuti al Comune di Taranto per la concessione delle aree di parcheggio (€ 154'265,57), assenti nel precedente esercizio.

COSTI PER IL PERSONALE

È una voce che rispetto al bilancio 2006 ha evidenziato un leggero scarto negativo (- 263'113,09 €, pari al -1,40%). Il dato del bilancio al 31/12/2006 è infatti pari a € 18'756'448,04, a fronte di



un valore consuntivato al 19/12/2007 pari a € 18'493'334,95.

La comparazione tra i due periodi omogenei (intero anno 2007 con intero anno 2006) porrà in evidenza, con ogni probabilità, un leggero incremento (+ 1-2%) dei costi del personale nel corso dell'anno 2007, interamente attribuibile all'assunzione del personale impiegato presso il precedente gestore della sosta tariffata nella città.

L'incremento suddetto, tuttavia, sarà certamente di misura contenuta rispetto all'aumento della forza media, che è passata da 499,37 unità del 2006 a 513,58 del 2007, con un maggior numero medio di circa 14 unità di personale. Gli effetti dei maggiori costi di personale derivanti dall'assunzione, con decorrenza 01/08/2007, del personale proveniente dalla Compagnia Tarantina Parcheggi s.r.l., sono stati, infatti, in gran parte neutralizzati dalla riduzione delle prestazioni straordinarie richieste nel corso del 2007.

A seguire sono riportate due tabelle con i dati relativi al personale in forza nel periodo 01/01/2007-30/11/2007. In particolare, il primo prospetto riporta il numero di addetti in forza alla fine di ciascun mese, in valore assoluto e suddivisi per centro di costo. Il secondo prospetto riporta, invece, la forza media di ciascun centro di costo alla fine di ogni mese. In quest'ultimo caso il numero di addetti è però ponderato con il profilo orario (ad esempio 2 unità part-time al 50% sono conteggiati come una sola unità).

Si evidenzia che la forza media dei primi undici mesi dell'esercizio 2007 è pari a circa 510 unità.

consistenza del personale (in valore assoluto)

TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	AL 31/01/2007	AL 29/02/2007	AL 31/03/2007	AL 30/04/2007	AL 31/05/2007	AL 30/06/2007	AL 31/07/2007	AL 31/08/2007	AL 30/09/2007	AL 31/10/2007	AL 30/11/2007	AL 31/12/2007
DIRIGENTI	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
AREA ESERCIZIO	442	442	442	439	437	438	433	433	432	432	432	433
AREA TECNICA	43	43	43	43	42	42	41	41	41	41	41	41
AREE AMMINISTRATIVE	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43
TOTALE	531	531	531	528	525	526	520	520	519	519	520	

SOSTA TARIFFATA	AL 31/01/2007	AL 29/02/2007	AL 31/03/2007	AL 30/04/2007	AL 31/05/2007	AL 30/06/2007	AL 31/07/2007	AL 31/08/2007	AL 30/09/2007	AL 31/10/2007	AL 30/11/2007	AL 31/12/2007
AREA ESERCIZIO	0	0	0	0	0	0	0	67	67	67	70	
AREA TECNICA	0	0	0	0	0	0	0	30	30	30	30	
AREA COMMERCIALE	0	0	0	0	0	0	0	6	6	6	7	
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	103	103	103	107	

IDROVIE	AL 31/01/2007	AL 29/02/2007	AL 31/03/2007	AL 30/04/2007	AL 31/05/2007	AL 30/06/2007	AL 31/07/2007	AL 31/08/2007	AL 30/09/2007	AL 31/10/2007	AL 30/11/2007	AL 31/12/2007
PERSONALE IDROVIE	0	0	0	0	9	9	9	9	0	0	0	

SCUOLABUS	AL 31/01/2007	AL 29/02/2007	AL 31/03/2007	AL 30/04/2007	AL 31/05/2007	AL 30/06/2007	AL 31/07/2007	AL 31/08/2007	AL 30/09/2007	AL 31/10/2007	AL 30/11/2007	AL 31/12/2007
PERSONALE SCUOLABUS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

TUTTI I SETTORI	AL 31/01/2007	AL 29/02/2007	AL 31/03/2007	AL 30/04/2007	AL 31/05/2007	AL 30/06/2007	AL 31/07/2007	AL 31/08/2007	AL 30/09/2007	AL 31/10/2007	AL 30/11/2007	AL 31/12/2007
TOTALE PERSONALE DI TUTTI I SETTORI	531	531	531	528	534	535	529	632	622	622	627	



consistenza media del personale (PONDERATA con profilo orario)

TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	GENNAIO 2007	FEBBRAIO 2007	MARZO 2007	APRILE 2007	MAGGIO 2007	GIUGNO 2007	LUGLIO 2007	AGOSTO 2007	SETTEMBRE 2007	OTTOBRE 2007	NOVEMBRE 2007	DICEMBRE 2007	MEDIA ANNO 2007
DIRIGENTI	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
AREA ESERCIZIO	397,51	397,45	397,45	395,00	393,97	393,03	388,45	388,45	388,08	386,58	387,48		391,83
AREA TECNICA	43,00	43,00	43,00	43,00	42,65	42,00	41,00	41,00	41,00	41,00	41,00		41,96
AREE AMMINISTRATIVE	42,50	42,50	42,50	42,50	42,50	42,50	42,50	42,50	42,50	42,50	42,50		42,50
TOTALE	486,01	485,95	485,95	483,50	482,12	480,53	474,95	474,95	474,58	473,08	473,98		479,29

SOSTA TARIFFATA	GENNAIO 2007	FEBBRAIO 2007	MARZO 2007	APRILE 2007	MAGGIO 2007	GIUGNO 2007	LUGLIO 2007	AGOSTO 2007	SETTEMBRE 2007	OTTOBRE 2007	NOVEMBRE 2007	DICEMBRE 2007	MEDIA ANNO 2007
AREA ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,51	51,51	51,51	54,41		19,08
AREA TECNICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,32	18,32	18,32	18,32		6,69
AREE AMMINISTRATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,93	4,93	4,93	5,90		1,89
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,76	74,76	74,76	78,63		27,66

IDROVIE	GENNAIO 2007	FEBBRAIO 2007	MARZO 2007	APRILE 2007	MAGGIO 2007	GIUGNO 2007	LUGLIO 2007	AGOSTO 2007	SETTEMBRE 2007	OTTOBRE 2007	NOVEMBRE 2007	DICEMBRE 2007	MEDIA ANNO 2007
PERSONALE IDROVIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,29	9,00	9,00	9,00	6,00	0,00	0,00		3,04

SCUOLABUS	GENNAIO 2007	FEBBRAIO 2007	MARZO 2007	APRILE 2007	MAGGIO 2007	GIUGNO 2007	LUGLIO 2007	AGOSTO 2007	SETTEMBRE 2007	OTTOBRE 2007	NOVEMBRE 2007	DICEMBRE 2007	MEDIA ANNO 2007
PERSONALE SCUOLABUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

TUTTI I SETTORI	GENNAIO 2007	FEBBRAIO 2007	MARZO 2007	APRILE 2007	MAGGIO 2007	GIUGNO 2007	LUGLIO 2007	AGOSTO 2007	SETTEMBRE 2007	OTTOBRE 2007	NOVEMBRE 2007	DICEMBRE 2007	MEDIA ANNO 2007
TOT.PERS.TUTTI I SETTORI	486,01	485,95	485,95	483,50	482,41	489,53	483,95	558,71	555,34	547,84	552,61		509,99

COSTI PER AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce "Ammortamenti e svalutazioni" riporta al 19/12/2007 un valore di € 2'502'000,00 a fronte del dato esposto nel bilancio 2006 pari a € 8'029'794,71. La riduzione registrata in questa voce, pari a € -5'545'259,43 (-68,84%), è da ricondurre all'accantonamento in fondo svalutazione crediti vantati verso il Comune di Taranto alla data del 31/12/2006 appostato nel bilancio 2006 per tener conto dell'intervenuta dichiarazione di dissesto finanziario dell'Ente. All'atto della sottoscrizione della transazione proposta dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune di Taranto per la definizione della situazione creditoria nei confronti del Civico Ente, come già dettagliatamente descritto in precedenza, il Fondo allora accantonato, pari a € 5'012'260,33 è stato utilizzato con l'iscrizione a Proventi straordinari ed è stata contestualmente riportata alla voce B14 del Conto economico l'intera perdita su crediti determinatasi con l'adesione alla proposta transattiva, pari a € 13'850'119,50.

Si precisa che in questa sede non è stata calcolata la misura dell'eventuale adeguamento del fondo svalutazione crediti per sanzioni elevate ai viaggiatori non in regola con il possesso del titolo di viaggio, che sarà computata in sede di stesura del bilancio al 31/12/2007.

VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

Dall'inventario contabile delle rimanenze alla data del 19/12/2007 non sono emerse sostanziali differenze rispetto al dato delle rimanenze consuntivato al 31/12/2006.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Il Conto economico al 19/12/2007 non prevede accantonamenti a tale titolo.



ALTRI ACCANTONAMENTI

Non sono stati operati, nella situazione al 19/12/2007, accantonamenti diversi da quelli per rischi.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione registrano, al 19/12/2007, un valore di € 14'506'425,15, contro € 526'042,43 del bilancio al 31/12/2006, con un incremento pari a € 13'980'382,72.

L'incremento fatto registrare da questa voce è da attribuire pressoché integralmente alla svalutazione dei crediti verso il Comune di Taranto (€ 13'850'119,50) operata in seguito alla sottoscrizione della transazione proposta dalla Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune di Taranto per la definizione della situazione creditoria nei confronti del Civico Ente, come già dettagliatamente descritto in precedenza.

INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Gli interessi passivi sono passati da € 490'201,77 al 31/12/2006 a € 472'362,15 al 19/12/2007, con un lieve decremento del -3,64%. A seguito del mancato rinnovo degli affidamenti da parte del Monte dei Paschi di Siena, comunicato a fine anno 2006, si sono fortemente ridotti gli interessi passivi corrisposti al tesoriere, mentre si sono incrementati gli interessi riconosciuti ai fornitori, anche a seguito della sottoscrizione di alcuni importanti accordi di dilazione. Si sono registrati, inoltre, interessi corrisposti a dipendenti, all'esito di vertenze giudiziarie.

ONERI STRAORDINARI

Gli oneri straordinari registrano al 19/12/2007 un valore di € 25'421,77 contro € 91'597,93 consuntivati al 31/12/2006 (-66'176,16 €, pari al -72,25%).

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Non sono state calcolate imposte da versare a titolo di IRES, tenuto conto del fatto che, con la perdita sui crediti vantati verso il Comune di Taranto, non si determineranno redditi imponibili a tale titolo. Le imposte IRAP, considerato il Valore - Costi della Produzione al 19/12/2007, sono state calcolate in € 800'000,00, a fronte di un dato calcolato al 31/12/2006 pari a € 797'340,00.



RICAVI

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

I ricavi delle vendite e delle prestazioni si sono attestati, al 19/12/2007, sul valore di € 8'642'478,47 contro € 9'587'469,71 registrati al 31/12/2006, segnando un decremento di € 944'991,24, pari al -9,86%.

La riduzione dei ricavi, va però precisato, è solo apparente in quanto è influenzata per € 975'533,70 dalla partita di giro rappresentata dalle fatturazioni dei corrispettivi per i servizi di trasporto scolastico svolti nell'anno 2006 nei confronti del Comune di Taranto da parte dell'Impresa Padovano Vittorio, collegata in Associazione temporanea di impresa con l'AMAT S.p.A. (vedasi, a tal proposito, quanto già precisato in occasione del commento alla voce del Conto economico rappresentata dalle prestazioni di servizi).

In particolare si sono registrati:

- ❖ un decremento nei ricavi dalla vendita di biglietti di € 145'157,86 rispetto al dato al 31/12/2006, pari al -6,61%;
- ❖ un incremento nei ricavi dalla vendita di abbonamenti di € 43'278,02 rispetto al dato al 31/12/2006, pari al +2,31%;
- ❖ un incremento nei ricavi dalla vendita di tessere a microchip di € 2'881,54 rispetto al dato al 31/12/2006, pari al +31,74%;
- ❖ un decremento dei ricavi da servizi speciali di € 953'491,34 rispetto al dato al 31/12/2006, pari al -92,25% (vedasi quanto già rappresentato in merito ai servizi scolastici resi nel 2006 in A.T.I.);
- ❖ un decremento nei corrispettivi per integrazioni tariffarie di € 559'282,76 rispetto al dato al 31/12/2006, pari al -16,78%;
- ❖ un decremento nei corrispettivi per l'esercizio di linee sociali improduttive di € 202'059,49 rispetto al dato al 31/12/2006, pari al -19,94%;
- ❖ un decremento nei ricavi derivanti dal trasporto con modalità marittima di € 17'568,64 rispetto al dato del 31/12/2006, pari al -13,12%;
- ❖ ricavi derivanti dalla gestione della sosta tariffata, affidata all'AMAT a partire dal 1° agosto 2007, per complessivi € 886'406,29.

Si riportano, di seguito, i prospetti di riepilogo, per i primi undici mesi del 2007, del numero di titoli di viaggio venduti, degli importi dei proventi incassati dall'utenza e del numero di viaggiatori trasportati, accompagnati da due grafici rappresentanti l'andamento delle vendite dei biglietti e degli abbonamenti.



VOCE: CONTO ECONOMICO - A. VALORE DELLA PRODUZIONE - 1. RICAVI - a) delle vendite e delle prestazioni

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - AUTOBUS

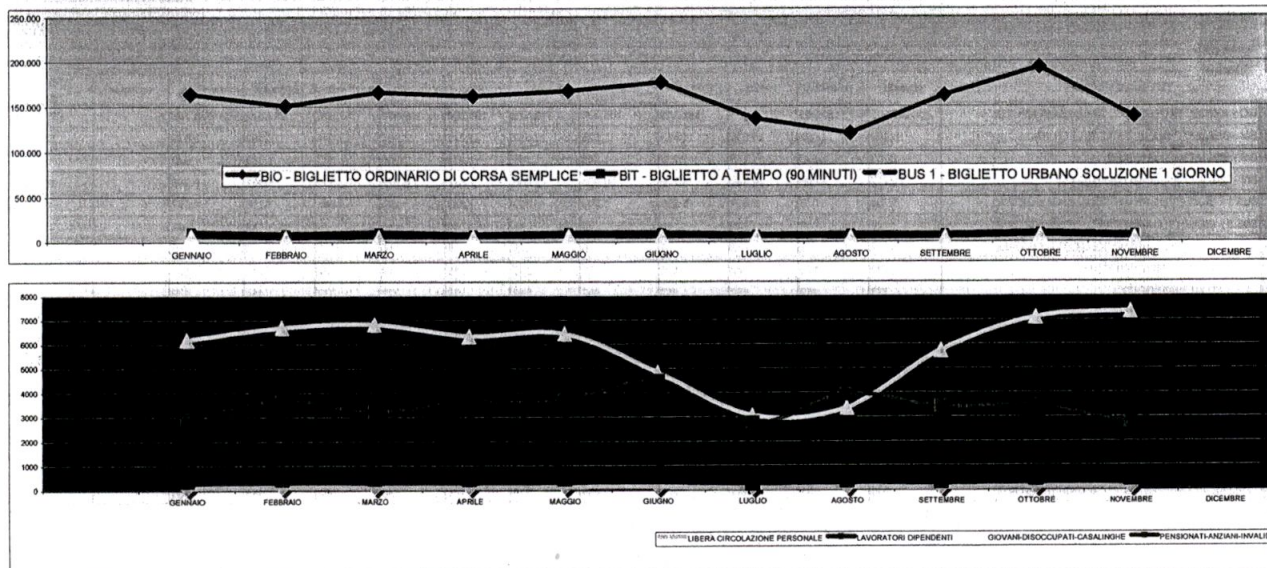
		NUMERO TITOLI VENDUTI												TOTALE 2007
TITOLI DI VIAGGIO		GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	
BIGLIETTI	BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	163.963	150.989	165.984	161.569	167.395	176.678	135.990	119.986	162.206	193.622	138.766		1.737.148
	BIV - BIGLIETTO ACQUISTATO IN VETTURA	18.140	17.092	15.966	16.614	17.526	12.052	25.011	13.406	15.444	16.659	15.539		183.449
	BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	1.703	1.076	1.178	1.278	1.743	1.159	1.231	986	1.203	1.883	970		14.410
	BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	11.212	9.008	10.550	8.216	10.068	9.900	7.811	8.472	8.354	9.961	7.966		101.518
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	6.755	5.028	5.694	5.595	6.543	6.070	5.667	4.803	5.064	7.198	4.567		62.984
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	27	60	29	46	76	45	82	46	76	35	43		565
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	7	6	3	0	6	9	9	12	7	4	6		69
ABBONAMENTI MENSILI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	99	126	122	116	125	133	85	114	87	116	107		1.230
	LAVORATORI DIPENDENTI	373	459	482	457	467	542	253	377	332	451	439		4.632
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	6.185	6.686	6.821	6.330	6.430	4.822	3.065	3.380	5.731	7.101	7.342		63.893
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	2.946	3.704	3.228	3.660	3.717	4.460	2.737	3.940	3.422	3.460	2.749		38.023
ABBONAMENTI TRIMESTRALI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	-18	681	409	252	270	231	173	175	415	390	313		3.291
	LAVORATORI DIPENDENTI	0	15	0	0	0	0	0	0	0	1	0		16
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	5	4	7	15	5	2	0	4	2	0	1		45
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	9	4	3	3	1	2	1	1	17	3	2		46
DIVER SI	SERVIZI SPECIALI DI TRASPORTO	45	15	13	15	14	10	7	8	0	17	29		173
	TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP (SUPPORTI)	2	3	508	25	441	104	280	152	687	214	93		2.509
TUTTI I TITOLI		906	683	412	225	259	270	261	240	1.057	653	365		5.331

		PROVENTI INCASSATI DALL'UTENZA AL NETTO DELL'I.V.A. E DELLE INTEGRAZIONI TARIFFARIE												TOTALE 2007
TITOLI DI VIAGGIO		GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	
BIGLIETTI	BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	134.142,82	115.608,80	135.801,39	131.142,11	135.529,04	143.603,64	127.115,21	98.163,19	132.694,46	158.394,84	113.518,72		1.425.714,22
	BIV - BIGLIETTO ACQUISTATO IN VETTURA	23.814,53	24.229,08	21.771,81	22.655,44	23.899,09	16.434,54	34.105,91	18.280,90	21.060,00	22.716,79	21.189,53		250.157,62
	BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	1.703,00	1.076,00	1.178,00	1.278,00	1.743,00	1.159,00	1.231,00	986,00	1.203,00	1.883,00	970,00		14.410,00
	BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	12.231,62	9.827,25	11.509,43	8.963,25	10.983,64	10.800,36	8.521,43	9.192,46	9.113,80	10.866,92	8.690,33		110.700,49
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	14.738,17	10.970,15	12.423,24	12.207,25	14.255,97	13.243,63	12.364,32	10.479,23	11.048,69	15.704,66	9.964,37		137.399,68
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	147,27	327,28	158,18	250,92	414,55	245,45	447,29	250,91	414,56	190,90	234,55		3.081,86
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	92,28	79,10	39,55	0,00	79,10	118,65	118,65	158,19	92,28	52,73	79,10		909,63
ABBONAMENTI MENSILI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	3.091,30	3.856,65	3.862,32	3.626,44	4.081,32	4.187,34	2.711,08	3.774,02	2.718,25	3.612,77	3.343,07		38.864,56
	LAVORATORI DIPENDENTI	9.982,10	12.224,56	12.920,93	12.129,61	12.429,13	14.453,06	6.710,61	9.975,60	8.737,95	11.873,47	11.574,76		123.011,78
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	100.996,18	108.597,09	108.987,76	101.583,12	100.526,28	66.347,72	40.757,56	47.464,02	82.604,18	102.346,68	105.822,45		966.033,04
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	38.854,53	57.520,56	59.636,39	49.304,84	49.965,81	61.118,96	21.830,89	54.269,61	49.515,09	50.066,04	39.770,87		531.853,59
ABBONAMENTI TRIMESTRALI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	-245,46	9.286,35	5.577,23	3.436,34	3.681,82	3.149,99	2.359,06	2.386,36	5.659,07	5.318,17	4.268,15		44.877,08
	LAVORATORI DIPENDENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,09	309,09		618,18
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	1.409,10	4.227,28	1.972,74	4.227,28	1.409,09	563,64	0,00	1.127,28	563,64	0,00	0,00		15.500,05
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	1.554,55	172,73	518,19	518,18	172,73	345,46	172,73	2.936,38	518,19	345,46			7.427,33
DIVER SI	SERVIZI SPECIALI DI TRASPORTO	6.136,33	1.499,98	1.772,71	2.045,44	1.909,06	1.363,62	954,53	1.090,88	681,80	2.181,79	3.681,81		23.317,95
	TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP (SUPPORTI)	74,22	101,50	13.112,77	657,36	11.399,01	2.702,58	7.235,61	3.929,55	17.749,79	5.529,91	2.400,06		64.892,36
TUTTI I TITOLI		1.947,69	1.468,56	885,31	483,16	556,04	581,06	560,27	516,53	2.272,64	1.403,95	785,20		11.460,41
TOTALI		350.670,23	361.072,92	392.127,95	354.808,74	373.034,68	340.418,70	267.196,15	262.217,46	349.065,58	392.969,90	326.947,52		3.770.229,83

		NUMERO VIAGGIATORI TRASPORTATI												TOTALE 2007
TITOLI DI VIAGGIO		N° CORSE	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	
BIGLIETTI	BIO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	1	163.963	150.989	165.984	161.569	167.395	176.678	135.990	119.986	162.206	193.622	138.766	1.737.148
	BIV - BIGLIETTO ACQUISTATO IN VETTURA	1	18.140	17.092	15.966	16.614	17.526	12.052	25.011	13.406	15.444	16.659		167.910
	BIS - BIGLIETTO SUBURBANO	1	1.703	1.076	1.178	1.278	1.743	1.159	1.231	986	1.203	1.883	970	14.410
	BIT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	2 - 1,1	22.424	18.016	11.605	9.038	11.075	10.890	8.592	9.319	9.189	10.957	8.763	129.886
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	4	27.020	20.112	22.776	22.380	26.172	24.280	22.668	19.212	20.256	28.792	18.268	251.936
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	12	324	720	348	552	912	540	984	552	912	420	516	6.780
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	28	196	168	84	0	168	252	252	336	196	112	168	1.932
ABBONAMENTI MENSILI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	120	11.880	15.120	14.640	13.920	15.000	15.960	10.200	13.680	10.440	13.920	12.840	147.600
	LAVORATORI DIPENDENTI	120	44.760	55.080	57.840	54.840	56.040	65.040	30.360	45.240	39.840	54.120	52.680	555.840
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	120	742.200	802.320	818.520	759.600	771.600	578.640	367.800	405.600	687.720	852.120	881.040	7.667.160
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	60	176.760	222.240	193.680	219.600	223.020	267.600	164.220	236.400	205.320	207.600	164.940	2.281.380
ABBONAMENTI TRIMESTRALI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	60	-1.080	40.860	24.540	15.120	16.200	13.860	10.380	10.500	24.900	23.400	18.780	197.460
	LAVORATORI DIPENDENTI	1.440	0	21.600	0	0	0	0	0	0	0	1.440	0	23.040
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	1.440	7.200	5.760	10.080	21.600	7.200	2.880	0	5.760	2.880	0	1.440	64.800
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	1.440	12.960	5.760	4.320	4.320	1.440	2.880	1.440	24.480	4.320	2.880		66.240
DIVER SI	SERVIZI SPECIALI DI TRASPORTO	720	32.400	10.800	9.360	10.800	10.080	7.200	5.040	5.760	0	12.240	20.880	124.560
	TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP (SUPPORTI)	100	200	300	50.800	2.500	44.100	10.400	28.000	15.200	68.700	21.400	9.300	250.900
TOTALI			1.261.050	1.388.013	1.401.721	1.313.731	1.369.671	1.190.311	812.168	903.377	1.273.686	1.443.005	1.332.231	13.688.964



ANDAMENTO DELLA VENDITA DELLE DIVERSE TIPOLOGIE DI TITOLI DI VIAGGIO NEL CORSO DELL'ANNO 2007



ATTIVITÀ DI TRASPORTO DI PERSONE CON MOTONAVI

TITOLI DI VIAGGIO		GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	TOTALE 2007
SERVIZIO DI LINEA P.L.E. DEMOCRATICA - ISOLA DI SAN PIETRO A/R	BIGLIETTI DA € 1,80	0	0	0	0	0	0	200	350	85	0	0	0	635
	BIGLIETTI DA € 2,50	0	0	0	0	0	400	2.950	2.950	310	0	0	0	6.610
	BIGLIETTI DA € 3,00	0	0	0	0	0	0	461	0	0	0	0	0	461
	BIGLIETTI DA € 4,00	0	0	0	0	0	1.250	4.800	5.550	1.113	0	0	0	12.713
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 9,00	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	2
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 10,00	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	3
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 25,00	0	0	0	0	0	14	25	36	0	0	0	0	75
	ABBONAMENTI STAGIONALI DA € 20,00	0	0	0	0	0	11	1	0	0	0	0	0	12
	ABBONAMENTI STAGIONALI DA € 45,00	0	0	0	0	0	260	25	0	0	0	0	0	285
	SERVIZI SPECIALI IDROVIE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.195	0	0	1.195
TOTALI		0	0	0	0	0	1.935	6.465	6.888	1.508	1.195	0	0	21.991
SERVIZIO TURISTICO	BIGLIETTI DA € 2,00	0	0	0	0	0	0	110	0	704	0	0	0	814
	BIGLIETTI DA € 3,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	BIGLIETTI DA € 4,00	0	0	0	0	0	0	307	0	112	0	0	0	419
	BIGLIETTI DA € 6,00	0	0	0	0	0	100	1.350	3.700	1.258	0	0	0	6.408
	VOUCHER DA € 5,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	VOUCHER DA € 6,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALI		0	0	0	0	0	100	1.767	3.700	2.074	0	0	0	7.641

TITOLI DI VIAGGIO		GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	TOTALE 2007
SERVIZIO DI LINEA P.L.E. DEMOCRATICA - ISOLA DI SAN PIETRO A/R	BIGLIETTI DA € 1,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327,28	572,74	139,09	0,00	0,00	0,00	1.039,11
	BIGLIETTI DA € 2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909,09	6.704,54	6.704,54	704,55	0,00	0,00	0,00	15.022,72
	BIGLIETTI DA € 3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257,50
	BIGLIETTI DA € 4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.545,45	17.454,55	20.181,81	4.047,27	0,00	0,00	0,00	46.229,08
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,36	0,00	0,00	0,00	0,00	16,36
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,73
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318,18	568,18	818,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1.704,54
	ABBONAMENTI STAGIONALI DA € 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199,99	18,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218,17
	ABBONAMENTI STAGIONALI DA € 45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.636,37	1.022,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.659,10
	SERVIZI SPECIALI IDROVIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.346,67	0,00	0,00	4.346,67
TOTALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.609,08	27.375,69	28.293,63	4.890,91	4.346,67	0,00	0,00	81.515,98
SERVIZIO TURISTICO	BIGLIETTI DA € 2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183,33	0,00	1.173,33	0,00	0,00	0,00	1.356,66
	BIGLIETTI DA € 3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	BIGLIETTI DA € 4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.023,33	0,00	373,33	0,00	0,00	0,00	1.396,66
	BIGLIETTI DA € 6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	6.750,00	18.500,00	6.290,00	0,00	0,00	0,00	32.040,00
	VOUCHER DA € 5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	VOUCHER DA € 6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	7.956,66	18.500,00	7.836,66	0,00	0,00	0,00	34.793,32



P

ATTIVITÀ DI GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO

		NUMERO TITOLI VENDUTI												TOTALE 2007
TITOLI DI VIAGGIO		GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	
TAGLIANDI DI SOSTA E ABBONAMENTI	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,20	0	0	0	0	0	0	0	97.047	93.483	95.673	82.244		368.446
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,40	0	0	0	0	0	0	0	82.096	100.119	122.242	105.341		409.798
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,50	0	0	0	0	0	0	0	12.159	9.076	13.199	11.380		45.813
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,80	0	0	0	0	0	0	0	138.626	179.649	218.367	190.660		727.303
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 40,00	0	0	0	0	0	0	0	28	31	40	32		131
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 41,00	0	0	0	0	0	0	0	13	29	45	33		120
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 50,00	0	0	0	0	0	0	0	21	17	15	19		72
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 52,00	0	0	0	0	0	0	0	15	59	79	109		262
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 75,00	0	0	0	0	0	0	0	84	152	219	259		714
	TOTALI	0	0	0	0	0	0	0	330.089	382.615	449.879	390.076		1.552.659

		PROVENTI INCASSATI DALL'UTENZA AL NETTO DELL'I.V.A.												TOTALE 2007
TITOLI DI VIAGGIO		GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	
TAGLIANDI DI SOSTA E ABBONAMENTI	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.174,50	15.580,50	15.945,46	13.707,25		61.407,71
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.365,33	33.373,00	40.747,37	35.113,57		136.599,27
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.066,25	3.781,67	5.499,45	4.741,52		19.088,89
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.417,33	119.766,00	145.578,14	127.106,91		484.868,38
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	933,33	1.033,33	1.333,30	1.066,60		4.366,56
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 41,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444,17	990,83	1.537,53	1.127,61		4.100,14
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875,00	708,33	625,04	791,74		3.000,11
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 52,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	2.555,75	3.423,00	4.724,48		11.353,23
	ABBONAMENTI MENSILI DA € 75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00	9.500,00	13.687,50	16.187,50		44.625,00
	TOTALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.175,91	187.289,41	228.376,79	204.567,18		769.409,29

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Il valore calcolato alla data del 19/12/2007 relativo ai ricavi e proventi diversi è pari a € 22'563'740,16, a fronte di un corrispondente dato del bilancio 2006 pari a € 22'430'210,33, con un incremento di € 135'529,83 pari al +0,60%.

Una delle voci che hanno inciso su tale variazione è quella relativa ai Contributi statali e regionali a titolo di rimborso degli oneri sostenuti per i rinnovi degli ultimi tre bienni del CCNL di categoria, con un incremento di € 728'676,30 rispetto al 2006 (+42,69%).

Sono stati inoltre previsti proventi contravvenzionali per € 164'735,93, costituiti dai proventi dalle sanzioni comminate agli utenti. Va però precisato che, non essendo allo stato disponibili le elaborazioni dei dati relativi alle sanzioni comminate ai viaggiatori nel periodo esaminato (necessarie ai fini del calcolo del valore nominale del credito al 19/12/2007 e della relativa quota di svalutazione), il dato dei proventi contravvenzionali maturati alla data del 19/12/2007 è stato calcolato, in via prudenziale, in un valore notevolmente ridotto rispetto a quello consuntivato alla data del 31/12/2006.

Sono state previste le compensazioni spettanti per l'esercizio del trasporto di linea con modalità marittima di competenza 2007 (€ 180'150,00), già liquidate dalla Regione Puglia all'Ente concedente Comune di Taranto ed in attesa di essere riversate all'AMAT.



PROVENTI FINANZIARI

La voce dei proventi finanziari registra, al 19/12/2007, un importo di € 2'133,06, contro il dato di € 10'378,93 esposto nel bilancio al 31/12/2006, evidenziando un decremento di € 8'245,87 pari al -79,45%.

PROVENTI STRAORDINARI

I proventi straordinari registrano al 19/12/2007 un valore di € 5'305'063,76, contro € 518'359,74 del bilancio 2006, con un aumento pari a € 4'786'704,02, quasi interamente attribuibile all'utilizzo degli accantonamenti in fondo svalutazione crediti verso il Comune di Taranto (€ 5'012'260,33), stanziati in via prudenziale nel bilancio 2006 e ricompresi nella svalutazione complessivamente operata dopo la sottoscrizione della transazione con la Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune di Taranto.



SITUAZIONE FINANZIARIA

Si riporta, di seguito, il calcolo dell'esposizione finanziaria netta della Società alla data del 19/12/2007, raffrontata a quella riferita alla data del 31/12/2006.

ESPOSIZIONE FINANZIARIA NETTA AL 19/12/2007

		19.12.2007		31.12.2006
Debiti v/banche entro 12 mesi	€	785.029	€	1.049.491
Debiti v/altri finanziatori entro 12 mesi	€	573.125	€	573.125
Debiti per rate leasing entro 12 mesi	€	11.000	€	11.000
Anticipazioni società factoring	€	0	€	0
Banche conti ordinari attivi	€	-65.059	€	-1.108.593
Debiti v/banche oltre 12 mesi	€	2.811.666	€	3.237.163
Debiti v/altri finanziatori oltre 12 mesi	€	2.394.791	€	2.394.791
Debiti per rate leasing oltre 12 mesi	€	33.000	€	36.000
Totale esposizione finanziaria netta	€	6'543'552	€	6'192'977

Relativamente agli aspetti finanziari della gestione della Società, sono da evidenziare i seguenti elementi:

- Nel mese di dicembre 2006, la Direzione Territoriale della banca Monte dei Paschi di Siena, in esito alla richiesta di rinnovo degli affidamenti per l'anno 2007, ammontanti a € 4'000'000,00, comunicò che l'esame globale della situazione non consentiva di accogliere tanto le richieste di rinnovo degli affidamenti esistenti, quanto quelle di ulteriori concessioni di linee di credito in favore dell'AMAT. La prosecuzione dell'attività istituzionale dell'Azienda è stata resa possibile grazie all'intervento della Gestione commissariale dell'Ente, che consentì all'AMAT di beneficiare, in via anticipata, della trimestralità di contribuzione regionale spettante per il trimestre gennaio-marzo 2007. Successivamente alla revoca dei fidi, l'AMAT ha avviato diverse iniziative tese ad ottenere dei nuovi affidamenti bancari, ma il percorso si è rivelato piuttosto accidentato in quanto le banche sono fortemente influenzate dalla situazione generale del territorio comunale venutasi a determinare in conseguenza al dissesto finanziario dell'Ente.
- Allo scopo di ridurre gli effetti più deleteri di tale situazione la Società ha elaborato ed attuato un progetto di rinegoziazione delle scadenze dei debiti aziendali verso i più importanti fornitori aziendali titolari, complessivamente, di oltre l'ottanta per cento delle



esposizioni aziendali per forniture di beni e servizi. Tali accordi prevedevano il versamento in favore dei suddetti fornitori di un acconto del 15-20% del debito esistente alla data del 30/04/2007 e, per la parte restante, un pagamento dilazionato in un numero di rate mensili non inferiore a 24, con maggiorazione degli interessi al tasso del 4,5%.

- Il definitivo recupero della liquidità da parte della Società è stato realizzato a seguito dell'intervenuta sottoscrizione, in data 18/12/2007, della transazione ex art. 258 del Dlgs. 18/08/2000, n° 267 (TUEL) con la Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune di Taranto, che ha portato nelle casse dell'AMAT una somma di € 15'210'987,12, destinate a colmare tutti i ritardi maturati nel pagamento delle forniture scaduti, in alcuni casi, da oltre due anni.

CONCLUSIONI

Da quanto esposto in precedenza si può constatare come la Società sia in una situazione di sostanziale equilibrio economico, con buone prospettive di redditività per i prossimi esercizi. I risultati di gestione conseguiti sin dalla trasformazione dell'Azienda Speciale in Società per Azioni, avvenuta nell'anno 2001, evidenziano che, fatta eccezione per gli esercizi 2005 e 2006 e 2007, i bilanci della Società non hanno evidenziato perdite di gestione. In particolare, si ribadisce come la perdita dell'esercizio 2005 sia stata in maniera preponderante causata da una passività insorta in tale anno, ma determinata da atti di gestione posti in essere oltre un decennio prima. Le perdite del 2006 e quella di periodo sino al 19/12/2007, invece, sono interamente ascrivibili, relativamente all'esercizio 2006, all'accantonamento operato in conto svalutazione dei crediti vantati verso il Comune di Taranto, sottoposto alla procedura di dissesto finanziario e, relativamente all'esercizio 2007, alla perdita maturata sino al 19/12/2007 per effetto della definitiva svalutazione dei crediti vantati verso il Comune.

Il conto economico riferito al 19/12/2007, se non si considerasse la perdita sui crediti del Comune ed il conseguente utilizzo del fondo accantonato nel 2006, evidenzierebbe un risultato positivo di gestione, ossia un utile di esercizio infra-annuale, pari a € 1'515'302,94, che si ridurrebbe a poco più di un milione di euro considerando l'incidenza dell'IRES.

Il risultato al 19/12/2007, peraltro, si innesta su quello dell'esercizio 2006 che, come già precedentemente argomentato, in assenza del citato accantonamento in fondo svalutazione, avrebbe riportato il bilancio della società AMAT in condizioni di equilibrio economico, con un utile di esercizio di circa € 5'000,00 e, soprattutto, con un risultato operativo di + € 1'331'956,00.

Si ritiene, pertanto, di poter proporre all'Assemblea, a norma dall'articolo 2447 del Codice civile, l'azzeramento del capitale sociale della Società ed il contemporaneo aumento dello

stesso ad una cifra non inferiore al minimo legale, in mancanza del quale si determinerebbero, ex lege, le condizioni per lo scioglimento della Società e per la conseguente nomina del liquidatore.

Taranto, lì 03 gennaio 2008

per il Consiglio di Amministrazione
IL PRESIDENTE
(Ing. Giuseppe Casatello)



VERBALE N. 1/08

Il giorno sette del mese di Gennaio dell'anno 2008 alle ore 15,30, presso la sede sociale sita in Taranto alla Via Cesare Battisti 657, previa convocazione di rito, si è riunito il Collegio Sindacale della "AMAT – Azienda per la mobilità nell'area di Taranto S.p.A.", per esaminare la relazione sulla situazione patrimoniale della società alla data del 19 dicembre 2007, redatta ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2447 del codice civile.

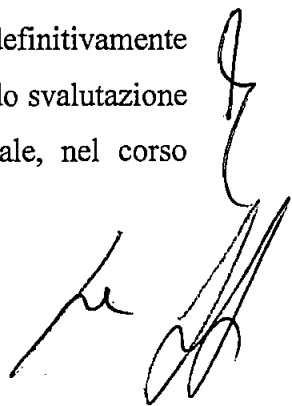
Sono presenti:

- il Dott. Francesco Damiano Menna, Presidente;
- il Dott. Raffaele Amodio, Componente;
- il Dott. Luciano Latartara, Componente.

Il Presidente, accertata la presenza di tutti i sindaci componenti il Collegio, dichiara valida la seduta.

Il Collegio Sindacale rileva che il documento contabile in discorso è stato elaborato in data 3 gennaio 2008 ed inviato ai suoi componenti venerdì 4 gennaio 2008, a mezzo posta elettronica alle ore 14,09, ed evidenzia che:

- La Commissione Straordinaria di Liquidazione del Comune di Taranto, con propria nota prot. n° 763 del 17/12/2007, inviata all'AMAT S.p.A., ha formulato una proposta di definizione transattiva dei crediti vantati dall'AMAT nei confronti dell'Amministrazione Comunale nella misura del 50%;
- In data 18/12/2007 è stato sottoscritto tra la Commissione Straordinaria di Liquidazione ed il Presidente del C.d.A. dell'Amat l'atto transattivo con il quale viene liquidato l'importo di € 15.210.987,12, a mezzo versamento da effettuarsi entro il termine di 30 giorni, somma pari al 50% dei crediti complessivamente vantati nei confronti del Civico Ente pari a € 30.421.974,24;
- Con l'atto in parola si è determinata una perdita su crediti di € 13.850.119,50, pari alla quota dei crediti oggetto di rinuncia in sede di definizione di € 15.210.987,12, al netto dell'importo di € 1.360.867,62, corrispondente alla misura del recupero dell'I.V.A. in sospensione di imposta sulla parte del credito non incassata.
- A fronte dell'iscrizione in bilancio della perdita su crediti complessivamente e definitivamente accertata, si è contestualmente proceduto ad utilizzare l'accantonamento nel fondo svalutazione crediti pari a € 5.012.260,33, operato per lo stesso titolo, in via prudenziale, nel corso dell'esercizio 2006.



- La componente negativa di reddito generata dall'iscrizione della perdita sui crediti vantati verso il Comune, pur rettificata dall'utilizzo del fondo precedentemente accantonato, ha determinato un risultato economico negativo, ovvero una perdita, per il periodo 1° gennaio 2007 – 19 dicembre 2007, pari a € 7.322.556,23.

- Alla data del 19 dicembre 2007 il Patrimonio Netto della Società risulta così composto:

Capitale Sociale	€ 8.400.000
Riserva Legale	€ 113
Fondo contributi in conto	
Capitale per investimenti	€ 317.690
Riserva da arrotondamento	€ 1
Perdite portate a nuovo	€ 6.916.448
Perdita di periodo	<u>€ 7.322.556</u>
Totale Patrimonio Netto	- <u>€ 5.521.000</u>

- La Situazione Patrimoniale al 19/12/2007 i seguenti dati significativi:

Totale attivo	€ 46.934.618
Totale passivo	€ 41.413.118
Patrimonio netto	€ 5.521.000
Conti d'ordine	€ 3.126.322

- Il Conto economico al 19/12/2007 presenta i seguenti dati significativi:

Valore della produzione	€ 31.206.219
Costi della produzione	€ 42.538.188
Differenza	- € 11.331.969
Proventi ed oneri finanziari -	€ 470.229
Proventi ed oneri straord.	€ 5.279.642
Imposte d'esercizio	€ 800.000
Perdita di periodo	€ 7.322.556

Il Collegio, riscontrato che a causa delle perdite degli esercizi precedenti e del periodo preso in esame (01/01/07 – 19/12/07), pari complessivamente ad € 14.239.004, il Capitale Sociale risulta totalmente annullato, prende atto della convocazione di assemblea straordinaria degli azionisti della società Amat S.p.A. avvenuta a mezzo raccomandata a mano del 7 gennaio 2008.



Tale assemblea, fissata in prima convocazione per il giorno 15 gennaio 2008 alle ore 16.00, ed occorrendo in seconda convocazione il 16 gennaio 2008 alle ore 16.00, presso la sede sociale, è finalizzata alla discussione: *"Fattispecie di cui all'articolo 2447 del Codice Civile, originatasi dall'accettazione della transazione di cui all'art. 258 del TUEL (perdita dell'intero capitale sociale). Decisioni conseguenti"*.

Alle ore 18,00 la riunione è chiusa dopo aver letto, confermato e sottoscritto il presente verbale.

Il Collegio Sindacale

(Dott. Francesco D. Mienna)

(Dott. Raffaele Amodio)

(Dott. Luciano Latartara)