
O.d.G. del
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N°

Deliberazione n° 81 / 2007

del 29.11.2007

OGGETTO DELLA PROPOSTA

SITUAZIONE FINANZIARIA AZIENDALE.

Ufficio proponente: Direttore Amministrativo

ALLEGATI/NOTE:

Il Direttore Generale, d'intesa con il Direttore Amministrativo, riferisce e propone quanto segue.

"Con nota prot. n. 18491/DA del 10.10.2007, indirizzata al Sindaco di Taranto ed agli Assessori al Bilancio ed alle Società Partecipate, è stata rappresentata la grave situazione finanziaria progressivamente determinata dalla carenza di liquidità conseguente all'ingente volume di crediti vantati dall'AMAT nei confronti dell'Amministrazione Comunale, tale da non poter assicurare i più urgenti pagamenti di prossima scadenza, quali quelli previsti per le forniture essenziali all'esercizio (gasolio, ricambi, ecc.), per le retribuzioni del personale con relativi contributi e ritenute, per i premi assicurativi degli autobus e per il secondo acconto per autotassazione IRES-IRAP.

A tale richiesta ha fatto seguito, in data 2 novembre 2007, un incontro convocato dal Sindaco presso l'Aula Consiliare, con la partecipazione della Giunta Comunale, dei Capi Gruppo consiliari e delle rappresentanze sindacali di categoria, nel corso del quale i componenti del C.d.A. ed i Dirigenti dell'AMAT hanno fornito ogni delucidazione sull'argomento ed è stata esaminata la possibilità di corrispondere all'AMAT i corrispettivi contrattuali a carico dell'Amministrazione Comunale maturati e maturandi a tutto il 31.12.2007.

Si è però dovuto successivamente constatare che l'Amministrazione Comunale, lungi dal poter corrispondere anticipazioni sui corrispettivi maturandi, si è trovata nell'impossibilità di erogare i corrispettivi già maturati per i decorsi mesi di settembre e ottobre e persino l'intera trimestralità (€ 2.996.233,63) a carico del Fondo Regionale Trasporti, nel frattempo trasferita dalla Regione al Comune e successivamente erogata all'AMAT soltanto per l'importo di € 1.000.000,00.

Pertanto, con ulteriore nota prot. n. 21560 del 26.11.07 indirizzata al Sindaco di Taranto ed agli Assessori al Bilancio ed alle Società Partecipate, è stata comunicata l'assoluta impossibilità di assicurare tutti i pagamenti in scadenza al 30 novembre, quali:

➤ Retribuzioni nette novembre	€	770'000,00
➤ Ritenute a terzi su retribuzioni del mese di ottobre	€	120'000,00
➤ Acconto (2°) autotassazione IRES-IRAP 2007	€	765'000,00
➤ Rata quadrimestrale assicurazione R.C. Autobus (scad. 30.11.07)	€	390'000,00
➤ Forniture gasolio (acconti)	€	230.000,00
➤ Rate dilazioni fornitori (scadute al 31/10/2007)	€	231'000,00
➤ Pagamenti di altre forniture non rinviabili	€	50'000,00
TOTALE	€	<u>2.556.000,00</u>

Con la stessa nota si prospettava, quale unica possibilità di evitare il blocco dei servizi già dal prossimo 1° dicembre, quanto meno a causa della mancata copertura assicurativa R.C. degli autobus, il rinvio del pagamento del 2° acconto dell'autotassazione delle imposte dirette (IRES ed IRAP) dovute per l'anno 2007, pari ad € 765.475,20, con scadenza 30.11.2007, informando altresì di aver avanzato alla Direzione territoriale dell'INPS una richiesta di differimento del termine di versamento delle contribuzioni da corrispondere sulle retribuzioni di novembre e dicembre 2007 e gennaio 2008. Contestualmente, in relazione ai maggiori oneri che sarebbero derivati alla società dal prospettato differimento dei suddetti pagamenti, si richiedeva un tempestivo cenno di assenso circa l'adozione di tali soluzioni. Ciò in considerazione della particolare forma giuridica rivestita dall'AMAT (società per azioni soggetta a direzione e coordinamento da parte del socio unico Comune di Taranto), nonché della sua veste di affidataria *in house providing* dei servizi gestiti e quindi soggetta al controllo del Comune analogo a quello esercitato sui propri servizi. Infine, con la medesima nota prot. 21560, in vista del prevedibile prossimo interpello da parte dell'Organo Straordinario di liquidazione nell'ambito della procedura semplificata di risanamento ex art. 258 del TUEL, si rappresentava la necessità di convocare al più presto l'Assemblea con il seguente ordine del giorno:

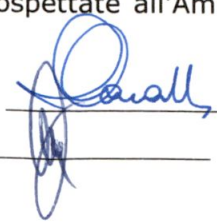
- 1) Problematiche connesse alla grave carenza di liquidità;
- 2) Procedura di risanamento di cui agli artt. 244 e seguenti del T.U.E.L.:
 - Determinazioni in merito ai crediti vantati nei confronti dell'Amministrazione Comunale al 31/12/2006, oggetto dell'istanza di ammissione alla massa passiva;
 - Determinazioni in ordine all'eventuale proposta transattiva prevista dall'art. 258 del TUEL inerente la procedura semplificata;
 - Effetti delle possibili determinazioni sulla Società. Deliberazioni consequenziali.

Seguiva il tempestivo riscontro del Sindaco che, con nota prot. n. 9760/Gab del 28.11.07, esprimeva *"piena condivisione sulle soluzioni prospettate dal Consiglio di Amministrazione della Società, improntate a privilegiare il preminente interesse della cittadinanza alla regolare erogazione del servizio di trasporto pubblico"* ed indicava per la convocazione dell'Assemblea la data dell'11 dicembre 2007, ore 16,00.

In relazione a quanto sopra rappresentato, si propone di adottare con la necessaria immediatezza le soluzioni prospettate all'Amministrazione Comunale con la nota prot. n. 21560 del 26.11.07".

Il Direttore Amministrativo

Il Direttore Generale



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- vista la su riportata relazione e fattala propria;
 - visto lo Statuto Sociale e il Codice Civile;
- a voti unanimi resi nelle forme di legge

DELIBERA

- 1) di autorizzare la Direzione AMAT a rinviare il pagamento del secondo acconto dell'autotassazione delle imposte dirette (IRES e IRAP) dovute per l'anno 2007 con scadenza al 30.11.2007;
- 2) di subordinare il differimento del termine di versamento dei contributi previdenziali sulle retribuzioni dei dipendenti dei prossimi mesi di novembre e dicembre 2007 e gennaio 2008 all'accoglimento dell'istanza avanzata alla Direzione territoriale dell'INPS di Taranto;
- 3) di dar mandato alla Direzione AMAT di adottare ogni iniziativa che, compatibilmente con il preminente interesse di assicurare la regolare erogazione dei servizi, possa contenere al minimo la misura dei maggiori oneri conseguenti al differimento dei pagamenti di cui al punti precedenti.

N° 81 del Registro

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n° 81 del 29.11.2007

O G G E T T O

SITUAZIONE FINANZIARIA AZIENDALE.

L'anno duemilasette, il giorno 29 (ventinove) del mese di Novembre, alle ore 09.30, in Taranto e nella sede della Società, si è riunito in seduta ordinaria, previo avviso di convocazione, 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 l'Ing. Giovanni Matichecchia.

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

Il Direttore Generale, d'intesa con il Direttore Amministrativo, riferisce e propone quanto segue.

“Con nota prot. n. 18491/DA del 10.10.2007, indirizzata al Sindaco di Taranto ed agli Assessori al Bilancio ed alle Società Partecipate, è stata rappresentata la grave situazione finanziaria progressivamente determinata dalla carenza di liquidità conseguente all'ingente volume di crediti vantati dall'AMAT nei confronti dell'Amministrazione Comunale, tale da non poter assicurare i più urgenti pagamenti di prossima scadenza, quali quelli previsti per le forniture essenziali all'esercizio (gasolio, ricambi, ecc.), per le retribuzioni del personale con relativi contributi e ritenute, per i premi assicurativi degli autobus e per il secondo acconto per autotassazione IRES-IRAP.

A tale richiesta ha fatto seguito, in data 2 novembre 2007, un incontro convocato dal Sindaco presso l'Aula Consiliare, con la partecipazione della Giunta Comunale, dei Capi Gruppo consiliari e delle rappresentanze sindacali di categoria, nel corso del quale i componenti del C.d.A. ed i Dirigenti dell'AMAT hanno fornito ogni delucidazione sull'argomento ed è stata esaminata la possibilità di corrispondere all'AMAT i corrispettivi contrattuali a carico dell'Amministrazione Comunale maturati e maturandi a tutto il 31.12.2007.

Si è però dovuto successivamente constatare che l'Amministrazione Comunale, lungi dal poter corrispondere anticipazioni sui corrispettivi maturandi, si è trovata nell'impossibilità di erogare i corrispettivi già maturati per i decorsi mesi di settembre e ottobre e persino l'intera trimestralità (€ 2.996.233,63) a carico del Fondo Regionale Trasporti, nel frattempo trasferita dalla Regione al Comune e successivamente erogata all'AMAT soltanto per l'importo di € 1.000.000,00.

Pertanto, con ulteriore nota prot. n. 21560 del 26.11.07 indirizzata al Sindaco di Taranto ed agli Assessori al Bilancio ed alle Società Partecipate, è stata comunicata l'assoluta impossibilità di assicurare tutti i pagamenti in scadenza al 30 novembre, quali:

➤ Retribuzioni nette novembre	€	770'000,00
➤ Ritenute a terzi su retribuzioni del mese di ottobre	€	120'000,00
➤ Acconto (2°) autotassazione IRES-IRAP 2007	€	765'000,00
➤ Rata quadrimestrale assicurazione R.C. Autobus (scad. 30.11.07)	€	390'000,00
➤ Forniture gasolio (acconti)	€	230.000,00
➤ Rate dilazioni fornitori (scadute al 31/10/2007)	€	231'000,00
➤ Pagamenti di altre forniture non rinviabili	€	<u>50'000,00</u>
TOTALE	€	<u>2.556.000,00</u>

Con la stessa nota si prospettava, quale unica possibilità di evitare il blocco dei servizi già dal prossimo 1° dicembre, quanto meno a causa della mancata copertura assicurativa R.C.

degli autobus, il rinvio del pagamento del 2° acconto dell'autotassazione delle imposte dirette (IRES ed IRAP) dovute per l'anno 2007, pari ad € 765.475,20, con scadenza 30.11.2007, informando altresì di aver avanzato alla Direzione territoriale dell'INPS una richiesta di differimento del termine di versamento delle contribuzioni da corrispondere sulle retribuzioni di novembre e dicembre 2007 e gennaio 2008. Contestualmente, in relazione ai maggiori oneri che sarebbero derivati alla società dal prospettato differimento dei suddetti pagamenti, si richiedeva un tempestivo cenno di assenso circa l'adozione di tali soluzioni. Ciò in considerazione della particolare forma giuridica rivestita dall'AMAT (società per azioni soggetta a direzione e coordinamento da parte del socio unico Comune di Taranto), nonché della sua veste di affidataria *in house providing* dei servizi gestiti e quindi soggetta al controllo del Comune analogo a quello esercitato sui propri servizi. Infine, con la medesima nota prot. 21560, in vista del prevedibile prossimo interpello da parte dell'Organo Straordinario di liquidazione nell'ambito della procedura semplificata di risanamento ex art. 258 del TUEL, si rappresentava la necessità di convocare al più presto l'Assemblea con il seguente ordine del giorno:

- 1) Problematiche connesse alla grave carenza di liquidità;
- 2) Procedura di risanamento di cui agli artt. 244 e seguenti del T.U.E.L.:
 - Determinazioni in merito ai crediti vantati nei confronti dell'Amministrazione Comunale al 31/12/2006, oggetto dell'istanza di ammissione alla massa passiva;
 - Determinazioni in ordine all'eventuale proposta transattiva prevista dall'art. 258 del TUEL inerente la procedura semplificata;
 - Effetti delle possibili determinazioni sulla Società. Deliberazioni consequenziali.

Seguiva il tempestivo riscontro del Sindaco che, con nota prot. n. 9760/Gab del 28.11.07, esprimeva *"piena condivisione sulle soluzioni prospettate dal Consiglio di Amministrazione della Società, improntate a privilegiare il preminente interesse della cittadinanza alla regolare erogazione del servizio di trasporto pubblico"* ed indicava per la convocazione dell'Assemblea la data dell'11 dicembre 2007, ore 16,00.

In relazione a quanto sopra rappresentato, si propone di adottare con la necessaria immediatezza le soluzioni prospettate all'Amministrazione Comunale con la nota prot. n. 21560 del 26.11.07".

Firmato: Il Direttore Amministrativo Dott. Pietro Carallo
Firmato: Il Direttore Generale Ing. Giovanni Matichecchia

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- vista la su riportata relazione e fattala propria;
- visto lo Statuto Sociale e il Codice Civile;

a voti unanimi resi nelle forme di legge

DELIBERA

- 1) Di autorizzare la Direzione AMAT a rinviare il pagamento del secondo acconto dell'autotassazione delle imposte dirette (IRES e IRAP) dovute per l'anno 2007 con scadenza al 30.11.2007.
- 2) Di subordinare il differimento del termine di versamento dei contributi previdenziali sulle retribuzioni dei dipendenti dei prossimi mesi di novembre e dicembre 2007 e gennaio 2008 all'accoglimento dell'istanza avanzata alla Direzione territoriale dell'INPS di Taranto.
- 3) Di dar mandato alla Direzione AMAT di adottare ogni iniziativa che, compatibilmente con il preminente interesse di assicurare la regolare erogazione dei servizi, possa contenere al minimo la misura dei maggiori oneri conseguenti al differimento dei pagamenti di cui al punti precedenti.

firmato:

IL SEGRETARIO
Ing. Giovanni Matichecchia

IL PRESIDENTE
Ing. Giuseppe Casatello



Ordine del Giorno del 29. M. 2007

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N° 1

Deliberazione n°

del

OGGETTO DELLA PROPOSTA

**AGGIORNAMENTO SULLA SITUAZIONE FINANZIARIA E
DETERMINAZIONI CONSEQUENZIALI.**

Movimenti del 29/11/2007 - 15801 87 CC

In questa pagina trovi i movimenti e il saldo del tuo conto corrente del periodo richiesto.
Puoi visualizzare le tue [Coordinate Bancarie](#), esportare i dati in formato [testo](#) o [Money](#).

Saldo Iniziale : € - 465.821,59 (- 901.956.370 ITL)

Situazione Rapporti			
Data	Causale	Valuta	Importo
29/11/2007	Reversali di incasso	29/11/2007	285.731,50+*
29/11/2007	Reversali di incasso	29/11/2007	461,50+*
29/11/2007	Reversali di incasso	29/11/2007	500.000,00+*
29/11/2007	Reversali di incasso: cassa cont distinta del 28.11,07/c.c.959	29/11/2007	20.897,87+*

Saldo Finale : € + 341.269,28 (+ 660.789.469 ITL)

Saldo Disponibile : € + 341.269,28 (+ 660.789.469 ITL)

[<< Precedente](#)

Importante, le operazioni con asterisco sono soggette a verifica con possibilità di eliminazione dalla contabilità del conto corrente.

Ricorda, nell'esportazione in formato Money alcune causali potrebbero risultare incomplete.

Prot. n° 21560 DA

Taranto, lì 26/11/2007

All'Egr. Sig.
SINDACO DI TARANTO
Dott. Ippazio STEFÀNO
Palazzo di Città
74100 - T A R A N T O

All'Egr. Sig.
ASSESSORE AL BILANCIO
DEL COMUNE DI TARANTO
Avv. Rossella FISCHETTI
Via Plinio, 16
74100 - T A R A N T O

All'Egr. Sig.
ASSESSORE ALLE SOCIETÀ PARTECIPATE
DEL COMUNE DI TARANTO
Avv. Davide NISTRI
Via Plinio, 16
74100 - T A R A N T O

OGGETTO: Situazione finanziaria della Società e decisione su eventuale proposta transattiva da parte dell'O.S.L. ai sensi dell'art. 258 del TUEL. Convocazione Assemblea dei Soci.

Spiace dover comunicare che, a causa della verificata impossibilità da parte dell'Amministrazione Comunale di corrispondere l'intera trimestralità regionale di € 2.996.233,63, vincolata al servizio di trasporto urbano ed accreditata al momento soltanto per un acconto di € 1.000.000,00, oltre agli altri corrispettivi contrattuali già maturati per un importo complessivo di € 890.831,58, questa Società trovasi nell'impossibilità di assicurare i pagamenti di prossima scadenza al 30 novembre p.v., quali:

➤ Retribuzioni nette novembre	€ 770'000,00
➤ Ritenute a terzi su retribuzioni del mese di ottobre	€ 120'000,00
➤ Acconto (2°) autotassazione IRES-IRAP 2007	€ 765'000,00
➤ Rata quadrimestrale assicurazione R.C. Autobus (scad. 30.11.07)	€ 390'000,00
➤ Forniture gasolio (acconti)	€ 230.000,00
➤ Rate dilazioni fornitori (scadute al 31/10/2007)	€ 231'000,00
➤ Pagamenti di altre forniture non rinviabili	€ 50'000,00
TOTALE	€ 2.556.000,00

Il mancato pagamento dell'assicurazione R.C. degli autobus e delle stesse retribuzioni al personale dipendente impedirebbe irrimediabilmente lo svolgimento del servizio già a partire dal prossimo 1° dicembre.

Inoltre, il rinvio del pagamento delle rate delle dilazioni contrattate con i fornitori sui debiti pregressi esporrebbe l'Azienda a pericolose azioni ingiuntive, atteso che la rata scaduta ad ottobre non è stata corrisposta e che la morosità di due rate consecutive (fattispecie che verrebbe a determinarsi in data 01/12/2007, con l'ulteriore ritardo nel pagamento della rata di novembre), comporterebbe la decadenza delle dilazioni (complessivamente € 4'400'000,00) a semplice richiesta dei fornitori interessati.

Per quanto sopra rappresentato questa Società, notoriamente esclusa dal credito bancario per le motivazioni espresse nella nota prot. n. 18'491/DA del 10/10/2007, intravede l'unica possibilità di evitare il blocco dei servizi di trasporto pubblico già dal prossimo 1° dicembre (oltre alle prevedibili turbative dell'ordine pubblico) nel rinvio del pagamento del secondo acconto dell'autotassazione delle imposte dirette (IRES ed IRAP) dovute per l'anno 2007, pari a € 765'475,20, con scadenza 30/11/2007.

L'eventuale ritardo di tale adempimento comporterebbe una sanzione pari al 6% (ridotta al 3,75% se esso non supererà i 30 giorni), oltre agli interessi di mora calcolati al tasso legale.

Con la medesima finalità di poter disporre di maggiori quote di liquidità per far fronte alla delicata situazione finanziaria, nei giorni scorsi questa Azienda ha indirizzato alla Direzione territoriale dell'INPS una richiesta di differimento del termine di versamento delle contribuzioni da versare per le retribuzioni di novembre e dicembre 2007 e gennaio 2008. In caso di accoglimento di tale istanza, il tasso di interesse di differimento dovuto all'INPS sugli eventuali tardivi versamenti sarebbe pari al 10% (calcolato sommando 6 punti percentuali al T.U.R.).

In considerazione dei maggiori costi gravanti sulla scrivente Società qualora si adottassero le due accennate iniziative, si richiede un tempestivo cenno di assenso da parte di codesta rispettabile Amministrazione sull'adozione di tali soluzioni. Tanto in considerazione sia della particolare forma giuridica rivestita dall'AMAT (società per azioni soggetta a direzione e coordinamento, oltre che al controllo analogo, da parte del Socio unico rappresentato dal Comune di Taranto), sia della circostanza che sinora la Società ha puntualmente adempiuto a tutte le obbligazioni di carattere fiscale e contributivo.

Inoltre, in vista delle ancora più critiche scadenze del prossimo mese di dicembre, il medesimo Consiglio di Amministrazione ritiene improcrastinabile la convocazione dell'Assemblea, da tenersi al più tardi entro la prima decade del mese di dicembre, indispensabile per poter corrispondere al prevedibile prossimo interpello da parte dell'Organo Straordinario di Liquidazione nell'ambito della procedura semplificata di risanamento cui all'art. 258 del TUEL.

L'ordine del giorno della predetta assemblea sarà pertanto così articolato:

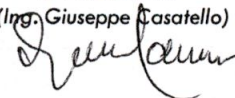
1. Problematiche connesse alla grave carenza di liquidità.
2. Procedura di risanamento di cui agli artt. 244 e segg. del TUEL:

- Determinazioni in merito ai crediti vantati nei confronti dell'Amministrazione Comunale al 31.12.06, oggetto dell'istanza di ammissione alla massa passiva.
- Determinazioni in ordine all'eventuale proposta transattiva prevista dall'art. 258 del TUEL inerente la procedura semplificata.
- Effetti delle possibili determinazioni sulla Società. Deliberazioni consequenziali.

In attesa di urgente riscontro, nel restare a disposizione per ogni eventuale chiarimento, si saluta distintamente.



IL PRESIDENTE
(Ing. Giuseppe Casatello)



28/11/07 19:00

COMUNE DI TARANTO
IL SINDACO

Piazza Municipio n.1, 74100 Taranto
Segreteria tel. 099.4581609 - fax 099.4760019

prot. N. 9760 / Gab

del 28 NOV. 2007

URGENTE

Egr. Sig.
Presidente dell'AMAT S.p.A.
Ing. Giuseppe Casatello
Via Cesare Battisti n° 657

74100 - TARANTO

Prot. N. 21745
Del 28 NOV. 2007
P PRESIDENTE ☒
DG DIRETTORE GENERALE ☒
DA DIRETTORE AMMINISTRATIVO ☒
DT DIRETTORE TECNICO ☒
UE ESERCIZIO MOVIMENTO ☐
UAG AFFARI GEN. P.R./SINISTRI ☐
UA ACQUISTI / CONTRATTI ☐
UC CONTABILITA' / BILANCIO ☐
UI INFORMATICA ☐
UP PERSONALE / RETRIBUZIONI ☐
UT TECNICO ☐
U/PT PRODOTTI TRAFFICO ☐
U/LRG RAGIONERIA / ECONOMATO ☐
STQ STAFF QUALITA' ☐
e.d.a.

Luigi Stelaneli

OGGETTO: Risccontro nota del 26/11/2007, prot. n° 21560/DA.

Si riscontra la nota in oggetto rappresentando piena condivisione sulle soluzioni prospettate dal Consiglio di Amministrazione della Società, Improntate a privilegiare il preminente interesse della cittadinanza alla regolare erogazione del servizio di trasporto pubblico.

Quanto sopra nel comune auspicio che l'imminente soluzione delle problematiche di ordine finanziario, che hanno di pari passo interessato l'Amministrazione comunale e le sue Società partecipate, possa contenere al minimo la misura dei maggiori oneri conseguenti al ritardo che si determinerà nel versamento dei contributi e delle imposte a carico di codesta Società.

Riguardo alla prospettata necessità di convocare l'Assemblea dei soci dell'AMAT S.p.A., si comunica che la stessa potrà tenersi in data 11 dicembre 2007, ore 16.

Distinti saluti.



IL SINDACO
Dott. *Ippazio Stefano*

Ippazio Stefano

n.b.: la presente viene trasmessa esclusivamente a mezzo fax.---

Prot. n° 21560 DA

Taranto, lì 26/11/2007

All'Egr. Sig.
SINDACO DI TARANTO
Dott. Ippazio STEFANO
Palazzo di Città
74100 - TARANTO

P.n. Stefano
27/11/07

All'Egr. Sig.
ASSESSORE AL BILANCIO
DEL COMUNE DI TARANTO
Avv. Rossella FISCHETTI
Via Plinio, 16
74100 - TARANTO

[Signature] 27 NOV. 2007

All'Egr. Sig.
ASSESSORE ALLE SOCIETÀ PARTECIPATE
DEL COMUNE DI TARANTO
Avv. Davide NISTRI
Via Plinio, 16
74100 - TARANTO

[Signature] 27/11/2007

OGGETTO: Situazione finanziaria della Società e decisione su eventuale proposta transattiva da parte dell'O.S.L. ai sensi dell'art. 258 del TUEL. Convocazione Assemblée dei Soci.

Spiace dover comunicare che, a causa della verificata impossibilità da parte dell'Amministrazione Comunale di corrispondere l'intera trimestralità regionale di € 2.996.233,63, vincolata al servizio di trasporto urbano ed accreditata al momento soltanto per un acconto di € 1.000.000,00, oltre agli altri corrispettivi contrattuali già maturati per un importo complessivo di € 890.831,58, questa Società trovasi nell'impossibilità di assicurare i pagamenti di prossima scadenza al 30 novembre p.v., quali:

➤ Retribuzioni nette novembre	€ 770'000,00
➤ Ritenute a terzi su retribuzioni del mese di ottobre	€ 120'000,00
➤ Acconto (2°) autotassazione IRES-IRAP 2007	€ 765'000,00
➤ Rata quadrimestrale assicurazione R.C. Autobus (scad. 30.11.07)	€ 390'000,00
➤ Forniture gasolio (acconti)	€ 230.000,00
➤ Rate dilazioni fornitori (scadute al 31/10/2007)	€ 231'000,00
➤ Pagamenti di altre forniture non rinviabili	€ 50'000,00
TOTALE	€ 2.556.000,00

Il mancato pagamento dell'assicurazione R.C. degli autobus e delle stesse retribuzioni al personale dipendente impedirebbe irrimediabilmente lo svolgimento del servizio già a partire dal prossimo 1° dicembre.

Inoltre, il rinvio del pagamento delle rate delle dilazioni contrattate con i fornitori sui debiti pregressi esporrebbe l'Azienda a pericolose azioni ingiuntive, atteso che la rata scaduta ad ottobre non è stata corrisposta e che la morosità di due rate consecutive (fattispecie che verrebbe a determinarsi in data 01/12/2007, con l'ulteriore ritardo nel pagamento della rata di novembre), comporterebbe la decadenza delle dilazioni (complessivamente € 4'400'000,00) a semplice richiesta dei fornitori interessati.

Per quanto sopra rappresentato questa Società, notoriamente esclusa dal credito bancario per le motivazioni espresse nella nota prot. n. 18'491/DA del 10/10/2007, intravede l'unica possibilità di evitare il blocco dei servizi di trasporto pubblico già dal prossimo 1° dicembre (oltre alle prevedibili turbative dell'ordine pubblico) nel rinvio del pagamento del secondo acconto dell'autotassazione delle imposte dirette (IRES ed IRAP) dovute per l'anno 2007, pari a € 765'475,20, con scadenza 30/11/2007.

L'eventuale ritardo di tale adempimento comporterebbe una sanzione pari al 6% (ridotta al 3,75% se esso non supererà i 30 giorni), oltre agli interessi di mora calcolati al tasso legale.

Con la medesima finalità di poter disporre di maggiori quote di liquidità per far fronte alla delicata situazione finanziaria, nei giorni scorsi questa Azienda ha indirizzato alla Direzione territoriale dell'INPS una richiesta di differimento del termine di versamento delle contribuzioni da versare per le retribuzioni di novembre e dicembre 2007 e gennaio 2008. In caso di accoglimento di tale istanza, il tasso di interesse di differimento dovuto all'INPS sugli eventuali tardivi versamenti sarebbe pari al 10% (calcolato sommando 6 punti percentuali al T.U.R.).

In considerazione dei maggiori costi gravanti sulla scrivente Società qualora si adottassero le due accennate iniziative, si richiede un tempestivo cenno di assenso da parte di codesta rispettabile Amministrazione sull'adozione di tali soluzioni. Tanto in considerazione sia della particolare forma giuridica rivestita dall'AMAT (società per azioni soggetta a direzione e coordinamento, oltre che al controllo analogo, da parte del Socio unico rappresentato dal Comune di Taranto), sia della circostanza che sinora la Società ha puntualmente adempiuto a tutte le obbligazioni di carattere fiscale e contributivo.

Inoltre, in vista delle ancora più critiche scadenze del prossimo mese di dicembre, il medesimo Consiglio di Amministrazione ritiene improcrastinabile la convocazione dell'Assemblea, da tenersi al più tardi entro la prima decade del mese di dicembre, indispensabile per poter corrispondere al prevedibile prossimo interpello da parte dell'Organo Straordinario di Liquidazione nell'ambito della procedura semplificata di risanamento cui all'art. 258 del TUEL.

L'ordine del giorno della predetta assemblea sarà pertanto così articolato:

1. Problematiche connesse alla grave carenza di liquidità.
2. Procedura di risanamento di cui agli artt. 244 e segg. del TUEL:

- Determinazioni in merito ai crediti vantati nei confronti dell'Amministrazione Comunale al 31.12.06, oggetto dell'istanza di ammissione alla massa passiva.
- Determinazioni in ordine all'eventuale proposta transattiva prevista dall'art. 258 del TUEL inerente la procedura semplificata.
- Effetti delle possibili determinazioni sulla Società. Deliberazioni consequenziali.

In attesa di urgente riscontro, nel restare a disposizione per ogni eventuale chiarimento, si saluta distintamente.



IL PRESIDENTE
(Ing. Giuseppe Casatello)

