

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n. 1 del 17/11/2020

Deliberazione n° ____/2020

del

OGGETTO DELLA PROPOSTA

PRESA D'ATTO ED APPROVAZIONE DEL REPORT ECONOMICO-FINANZIARIO-PATRIMONIALE AL 30/09/2020.

Ufficio proponente: Capo Ripartizione Controllo di gestione

ALLEGATI/NOTE:

1) Report economico-finanziario-patrimoniale al 30/09/2020.

Il Direttore Generale f.f., d'intesa con il Direttore Amministrativo f.f. e con la Capo Ripartizione Controllo di gestione, riferisce e propone quanto segue:

La Direzione Generale e la Direzione Amministrativa, d'intesa con l'Area Contabilità, hanno approntato l'allegato "Report economico-finanziario-patrimoniale al 30/09/2020" **[Allegato n. 1]**, redatto a norma dell'art. 25 dello Statuto, il quale prevede che il Consiglio di Amministrazione riferisca trimestralmente al Socio Comune di Taranto sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo per le loro dimensioni o caratteristiche effettuate dalla Società, nonché ai sensi di quanto previsto dall'art. 5, lettera a) del "Regolamento sull'in house providing mediante controllo analogo" approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 37 del 26/05/2020.

Dall'esame di tale documento si rileva che il risultato economico ante imposte al 30/09/2020 è pari a - € 1.218.602,43. Decurtando il predetto risultato delle imposte IRAP di competenza dell'esercizio, pari a complessivi € 35.493,00 si ottiene un risultato di perdita infra-annuale pari a € 1.254.095,43.

Esaminando il risultato economico di periodo, si possono sviluppare le seguenti considerazioni:

- al risultato di periodo fortemente negativo ha contribuito, in maniera determinante, il forte ridimensionamento dei ricavi generato dalla situazione pandemica in corso e dai conseguenti provvedimenti adottati, a livello nazionale, regionale e comunale, di restrizione della mobilità, ed in particolare del trasporto pubblico. Anche la sosta tariffata è stata interessata da tale fenomeno, in particolare a seguito della sospensione della tariffazione durante il primo periodo di diffusione del virus (da marzo a maggio);
- al predetto risultato infra-annuale hanno in parte contribuito i risultati della gestione straordinaria, essendo stati consuntivati oneri straordinari per l'importo di Euro 265.808,16, a fronte di proventi straordinari di Euro 85.470,02;
- con riferimento ai risultati economici delle diverse aree di business aziendali, viene evidenziato che alla produzione del risultato economico negativo ha contribuito il solo trasporto pubblico automobilistico, con una perdita di settore pari a € 1.453.745,00, mentre la gestione della sosta tariffata e quella del TPL marittimo hanno prodotto utili di periodo rispettivamente pari a € 125.370,00 e a € 74.280,00;
- si deve tuttavia evidenziare che il risultato negativo della gestione dei primi tre trimestri del 2020 tiene conto della sola misura a sostegno relativa alla compensazione piena delle percorrenze chilometriche contrattualizzate, pur in presenza della contrazione dei servizi causata dalla situazione pandemica (dall'art. 92, comma 4-bis, del D.L. 18/2020, convertito in L. 27/2020); non tiene invece conto, perché al momento non determinati, dei ristori previsti in favore delle società di trasporto pubblico locale in misura complessivamente pari, a livello nazionale, a 800 milioni di Euro, di cui € 412 milioni già erogati alle regioni (€ 11.077.597,45 alla Puglia); infine nel Conto economico sono stati considerati gli ammortamenti calcolati in modo ordinario, mentre al termine dell'esercizio, in occasione della elaborazione del bilancio, la Società potrà avvalersi della facoltà prevista dall'art. 60 della L. n. 126/2020, di sospendere, in tutto o in parte, le quote di ammor-

tamento, mantenendo il loro valore di iscrizione, così come risultante dal bilancio d'esercizio 2019, che comporterebbe minori costi di poco inferiori a 2 milioni di Euro; ne consegue che il risultato di periodo potrà migliorare, anche in maniera consistente, al termine dell'esercizio, al verificarsi delle condizioni sopra indicate.

Si propone, pertanto, di prendere atto ed approvare l'allegato "*Report economico-finanziario-patrimoniale al 30/09/2020*" **[Allegato n. 1]**, per la sua successiva trasmissione al Socio unico Comune di Taranto.

Il Report economico trimestrale è stato integrato della situazione finanziaria e patrimoniale della Società, anche esse riferite alla data del 30 settembre 2020, nonché dell'Analisi di Bilancio infra-annuale.

Al riguardo, si fa presente che per la rappresentazione dell'analisi di bilancio si è fatto ricorso all'ausilio della procedura "*CloudFinance*", già adoperata per l'elaborazione del bilancio d'esercizio 2019. Gli indicatori utilizzati rappresentano fedelmente la situazione economica, finanziaria e patrimoniale della Società, fornendo anche un sostegno in ordine al giudizio sulla continuità aziendale, ai sensi di quanto previsto dalla recente normativa intervenuta in materia di crisi di impresa.

La Capo Ripartizione Controllo di gestione _____

Il Direttore Amministrativo f.f. _____

Il Direttore Generale f.f. _____

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- vista la proposta;
- visto lo Statuto della Società;
- visti gli atti;
- a voti _____;

DELIBERA

1. Di prendere atto di tutto quanto sopra esposto e di approvare l'allegato "*Report economico-finanziario-patrimoniale al 30/09/2020*" **[Allegato n. 1]**, redatto ai sensi dell'art. 25 dello Statuto della Società, dal quale si evidenzia un risultato infra-annuale, maturato alla data del 30/09/2020, corrispondente ad una perdita di periodo pari a € 1.254.095,43.
2. Di disporre la trasmissione del suddetto documento al Comune di Taranto.



REPORT
ECONOMICO-FINANZIARIO-PATRIMONIALE
AL
30 SETTEMBRE 2020

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 € 2.340.463,00 interamente versato
Partita IVA: 00146330733

AmAt S.p.A.
Azienda per la Mobilità nell'Area di Taranto

Stato Patrimoniale al 30/09/2020

Stato Patrimoniale al 30 settembre 2020

ATTIVO		AL 31/12/2019	AL 30/09/2020
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 sviluppo	€ 0	€ 0
3.	Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno	€ 9.200	€ 9.200
4.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 35.307	€ 62.652
5.	Avviamento	€ 0	€ 0
6.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0	€ 0
7.	Altre	€ 29.452	€ 45.990
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 73.959	€ 117.842
II.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1.	Terreni e fabbricati	€ 9.869.119	€ 9.715.969
2.	Impianti e macchinario	€ 5.958.062	€ 5.174.907
3.	Attrezzature industriali e commerciali	€ 31.406	€ 12.373
4.	Altri beni	€ 96.548	€ 107.053
5.	Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 15.955.135	€ 15.010.302
III.	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1.	Partecipazioni in:		
a)	imprese controllate	€ 0	€ 0
b)	imprese collegate	€ 0	€ 0
c)	imprese controllanti	€ 0	€ 0
d)	imprese sottoposte al controllo delle controllanti	€ 0	€ 0
d-bis)	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 imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
d-bis)	verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 0	€ 0
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ 0	€ 0
	TOTALE CREDITI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0	€ 0
3.	Altri titoli	€ 0	€ 0
4.	Strumenti finanziari derivati attivi	€ 0	€ 0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 36.640	€ 36.640
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 16.065.734	€ 15.164.784
C.	ATTIVO CIRCOLANTE		
I.	RIMANENZE		
1.	Materie prime sussidiarie e di consumo	€ 1.778.084	€ 1.856.296
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	€ 1.778.084	€ 1.856.296

Stato Patrimoniale al 30 settembre 2020

ATTIVO		AL 31/12/2019	AL 30/09/2020
II.	CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Verso clienti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 1.677.628	€ 1.978.868
	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	€ 1.674.872	€ 1.034.406
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5.	Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 976	€ 976
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-bis	Crediti tributari		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 486.589	€ 578.789
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-ter	Imposte anticipate		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 385.494	€ 385.494
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
5-quater	Verso altri:		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 775.202	€ 823.526
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 2.424.761	€ 2.424.761
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili entro l'anno</i>	€ 5.000.761	€ 4.802.059
	<i>Totale crediti che non costituiscono immobilizz. esigibili oltre l'anno</i>	€ 2.424.761	€ 2.424.761
	TOTALE CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 7.425.522	€ 7.226.820
III.	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
1.	Partecipazioni in imprese controllate	€ 0	€ 0
2.	Partecipazioni in imprese collegate	€ 0	€ 0
3.	partecipazioni in imprese controlanti	€ 0	€ 0
3-bis	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	€ 0	€ 0
4.	Altre partecipazioni	€ 0	€ 0
5.	Strumenti finanziari derivati attivi	€ 0	€ 0
6.	Altri titoli	€ 0	€ 0
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	€ 0	€ 0
IV.	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1.	Depositi bancari e postali	€ 3.257.675	€ 2.202.703
2.	Assegni	€ 0	€ 0
3.	Denaro e valori in cassa	€ 11.074	€ 213.372
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 3.268.749	€ 2.416.075
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 12.472.355	€ 11.499.191
D.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei attivi	€ 0	€ 0
	Risconti attivi	€ 806.912	€ 433.269
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 806.912	€ 433.269
	TOTALE ATTIVO	€ 29.345.001	€ 27.097.243

Stato Patrimoniale al 30 settembre 2020

PASSIVO		AL 31/12/2019	AL 30/09/2020
A.	PATRIMONIO NETTO		
I.	CAPITALE	€ 2.340.463	€ 2.340.463
II.	RISERVA DA SOPRAPPREZZO DELLE AZIONI	€ 0	€ 0
III.	RISERVE DI RIVALUTAZIONE	€ 0	€ 0
IV.	RISERVA LEGALE	€ 149.249	€ 149.249
V.	RISERVE STATUTARIE	€ 0	€ 0
VI.	ALTRE RISERVE, distintamente indicate		
a)	Fondo contributi in conto capitale per investimenti	€ 0	€ 0
b)	Riserva straordinaria non distribuibile	€ 1.447.178	€ 1.447.178
c)	Altro (Riserva da arrotondamento)	€ 0	€ -2
	TOTALE ALTRE RISERVE	€ 1.447.178	€ 1.447.176
VII.	RISERVA PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI	€ 0	€ 0
VIII.	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	€ 1.388.556	€ 2.561.045
IX.	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 1.172.488	€ -1.254.095
X.	RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	€ 0	€ 0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 6.497.935	€ 5.243.838
B.	FONDI PER RISCHI E ONERI		
1.	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0	€ 0
2.	Per imposte, anche differite	€ 0	€ 0
3.	Strumenti finanziari derivati passivi	€ 0	€ 0
4.	Altri	€ 3.203.446	€ 3.020.973
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	€ 3.203.446	€ 3.020.973
C.	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 2.415.007	€ 1.943.750
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	€ 413.812	€ 357.163
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 1.062.655	€ 1.062.655
5.	Debiti verso altri finanziatori		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
6.	Acconti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
7.	Debiti verso fornitori		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 4.021.478	€ 3.556.545
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
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	€ 8.267.765	€ 7.839.312
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0

Stato Patrimoniale al 30 settembre 2020

PASSIVO		AL 31/12/2019	AL 30/09/2020
11-bis.	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 0	€ 0
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
12.	Debiti tributari		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 498.173	€ 340.552
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
13.	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 629.176	€ 339.563
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 0	€ 0
14.	Altri debiti		
	importi esigibili entro l'anno successivo	€ 265.817	€ 182.933
	importi esigibili oltre l'anno successivo	€ 174.042	€ 181.951
	<i>Totale debiti esigibili entro l'anno successivo</i>	€ 14.096.221	€ 12.616.068
	<i>Totale debiti esigibili oltre l'anno successivo</i>	€ 1.236.697	€ 1.244.606
	TOTALE DEBITI	€ 15.332.918	€ 13.860.674
E.	RATEI E RISCONTI		
	Ratei passivi	€ 0	€ 1.567.550
	Risconti passivi	€ 1.895.695	€ 1.460.458
	TOTALE RATEI E RISCONTI	€ 1.895.695	€ 3.028.008
	TOTALE PASSIVO	€ 29.345.001	€ 27.097.243



Conto Economico al 30/09/2020

Conto Economico al 30 settembre 2020

		AL 30/09/2020	AL 30/09/2019
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 21.781.212	€ 23.851.760
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	€ 392.630	€ 362.819
	2. Contributi di esercizio	€ 3.176.342	€ 3.533.206
	Totale altri ricavi e proventi	€ 3.568.972	€ 3.896.025
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 25.350.184	€ 27.747.785
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 4.173.606	€ 4.277.663
7	Per servizi	€ 3.908.305	€ 5.137.397
8	Per godimento beni di terzi	€ 993.718	€ 1.017.432
9	Per il personale		
	a) Salari e stipendi	€ 10.846.280	€ 10.002.366
	b) Oneri sociali	€ 2.970.080	€ 3.053.621
	c) Trattamento di fine rapporto	€ 744.581	€ 709.973
	d) Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0
	e) Altri costi	€ 240.240	€ 231.084
	Totale costi per il personale	€ 14.801.181	€ 13.997.044
10	Ammortamenti e svalutazioni		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 40.929	€ 27.547
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 1.507.182	€ 1.340.174
	c) Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0	€ 0
	d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 0	€ 0
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 1.548.111	€ 1.367.721
11	Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ -78.212	€ 150.000
12	Accantonamenti per rischi	€ 75.000	€ 75.000
13	Altri accantonamenti	€ 201.500	€ 277.062
14	Oneri diversi di gestione	€ 863.621	€ 828.436
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 26.486.830	€ 27.127.755
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	€ -1.136.646	€ 620.030
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15	Proventi da partecipazioni		
	1. In imprese controllate	€ 0	€ 0
	2. In imprese collegate	€ 0	€ 0
	3. In imprese controllanti	€ 0	€ 0
	4. In imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	5. In altre imprese	€ 0	€ 0
	Totale proventi da partecipazioni	€ 0	€ 0
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 imprese controllate dalle controllanti	€ 0	€ 0
	4. 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 30 settembre 2020

		AL 30/09/2020	AL 30/09/2019
d)	Proventi diversi dai precedenti		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
	2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
	3. Verso altri	€ 0	€ 1.389
	Totale altri proventi finanziari	€ 0	€ 1.389
17	Interessi e altri oneri finanziari		
	1. Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0
	2. Verso controllanti	€ 0	€ 0
	3. Verso altri	€ 81.956	€ 117.355
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 81.956	€ 117.355
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0	€ 0
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + 17bis)	€ -81.956	€ -115.966
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
	d) Di strumenti finanziari derivati	€ 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
	d) Di strumenti finanziari derivati	€ 0	€ 0
	Totale svalutazioni	€ 0	€ 0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + - C + - D)	€ -1.218.602	€ 504.064
20	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC., CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
	a) Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€ 35.493	€ 74.545
	b) Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€ 0	€ 0
	c) Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€ 0	€ 106.325
	Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 35.493	€ 180.870
21	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -1.254.095	€ 323.194

Conto Economico per Attività al 30/09/2020

Conto Economico al 30 settembre 2020

Analitico per attività

		T.P.L. Autobus	T.P.L. Motonavi	Gestione Parcheggi	TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 19.364.951	€ 461.372	€ 1.954.889	21.781.212
2	Variazioni delle riman. di prodotti in corso di lav., semil.e fin.	€ 0	€ 0	€ 0	0
3	Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	€ 0	€ 0	€ 0	0
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0	€ 0	€ 0	0
5	Altri ricavi e proventi				
1.	Altri ricavi e proventi diversi	€ 361.112	€ 6.015	€ 25.503	392.630
2.	Contributi di esercizio	€ 3.158.147	€ 18.195	€ 0	3.176.342
	Totale altri ricavi e proventi	€ 3.519.259	€ 24.210	€ 25.503	3.568.972
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 22.884.210	€ 485.582	€ 1.980.392	25.350.184
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 4.138.051	€ 19.159	€ 16.396	4.173.606
7	Per servizi	€ 3.671.420	€ 83.832	€ 153.052	3.908.305
8	Per godimento beni di terzi	€ 644.168	€ 75.870	€ 273.680	993.718
9	Per il personale				
a)	Salari e stipendi	€ 9.800.269	€ 147.147	€ 898.864	10.846.280
b)	Oneri sociali	€ 2.634.332	€ 46.340	€ 289.408	2.970.080
c)	Trattamento di fine rapporto	€ 653.439	€ 6.105	€ 85.037	744.581
d)	Trattamento di quiescenza e simili	€ 0	€ 0	€ 0	0
e)	Altri costi	€ 214.878	€ 2.525	€ 22.837	240.240
	Totale costi per il personale	€ 13.302.919	€ 202.117	€ 1.296.145	14.801.181
10	Ammortamenti e svalutazioni				
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 25.898	€ 12.417	€ 2.614	40.929
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 1.462.086	€ 6.816	€ 38.280	1.507.182
c)	Altre svalutazione delle immobilizzazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
d)	Svalut. crediti compr.nell'attivo circol.e delle disp. liquide	€ 0	€ 0	€ 0	0
	Totale ammortamenti e svalutazioni	€ 1.487.984	€ 19.233	€ 40.895	1.548.111
11	Variazioni delle riman. di mat. prime, suss., di cons.e merci	€ -78.212	€ 0	€ 0	-78.212
12	Accantonamenti per rischi	€ 75.000	€ 0	€ 0	75.000
13	Altri accantonamenti	€ 191.612	€ 1.392	€ 8.496	201.500
14	Oneri diversi di gestione	€ 792.723	€ 8.836	€ 62.061	863.621
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 24.225.665	€ 410.440	€ 1.850.725	26.486.830
	DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A - B)	€ -1.341.455	€ 75.141	€ 129.667	-1.136.646
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15	Proventi da partecipazioni				
1.	In imprese controllate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	In imprese collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	In altre imprese	€ 0	€ 0	€ 0	0
	Totale proventi da partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
16	Altri proventi finanziari				
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	Verso altri	€ 0	€ 0	€ 0	0
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizz. che non cost. partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circol. che non cost. partecipazioni	€ 0	€ 0	€ 0	0
d)	Proventi diversi dai precedenti				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	Verso altri	€ 0	€ 0	€ 0	0
	Totale altri proventi finanziari	€ 0	€ 0	€ 0	0
17	Interessi e altri oneri finanziari				
1.	Verso imprese controllate e collegate	€ 0	€ 0	€ 0	0
2.	Verso controllanti	€ 0	€ 0	€ 0	0
3.	Verso altri	€ 81.158	€ 152	€ 645	81.956
	Totale interessi e altri oneri finanziari	€ 81.158	€ 152	€ 645	81.956
17bis)	Utili e perdite su cambi	€ 0	€ 0	€ 0	0
	TOTALE PROV.E ONERI FINANZ. (15+16-17+17bis)	€ -81.158	€ -152	€ -645	-81.956

Conto Economico al 30 settembre 2020

Analitico per attività

		T.P.L. Autobus	T.P.L. Motonavi	Gestione Parcheggi	TOTALI
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
18	Rivalutazioni				
a)	Di partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €
b)	Di immobilizz. finanziarie che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €
c)	Di titoli iscritti nell'att.circol. che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €
	Totale rivalutazioni	€	0 €	0 €	0 €
19	Svalutazioni				
a)	Di partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €
b)	Di immobilizz. finanziarie che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €
c)	Di titoli iscritti nell'att.circol. che non cost. partecipazioni	€	0 €	0 €	0 €
	Totale svalutazioni	€	0 €	0 €	0 €
	TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)	€	0 €	0 €	0 €
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20	PROVENTI STRAORDINARI				
1.	Proventi da alienazioni	€	0 €	0 €	0 €
2.	Sopravvenienze attive	€	0 €	0 €	0 €
3.	Quota annua di contributi in conto capitale	€	0 €	0 €	0 €
4.	Altri proventi straordinari	€	0 €	0 €	0 €
	Totale proventi straordinari	€	0 €	0 €	0 €
21	ONERI STRAORDINARI				
1.	Minusvalenze da alienazioni	€	0 €	0 €	0 €
2.	Sopravvenienze passive / insussistenze attive	€	0 €	0 €	0 €
3.	Imposte relative ad anni precedenti	€	0 €	0 €	0 €
4.	Altri oneri straordinari (da arrotondamento)	€	0 €	0 €	0 €
	Totale oneri straordinari	€	0 €	0 €	0 €
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	€	0 €	0 €	0 €
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	€	-1.422.613 €	74.989 €	129.022 €
22	IMP.SUL REDD. ESERC., CORR., DIFFER. E ANTICIP.				
a)	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	€	31.132 €	709 €	35.493 €
b)	Imposte differite sul reddito dell'esercizio	€	0 €	0 €	0 €
c)	Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	€	0 €	0 €	0 €
	Totale imp.sul reddito exerc., correnti, differite e anticip.	€	31.132 €	709 €	35.493 €
23	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€	-1.453.745 €	74.280 €	-1.254.095 €

Conto Economico analitico

con raffronto al Report
al 30/09/2019

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2019	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2020	VARIAZIONE (€) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	VARIAZIONE (%) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	
A VALORE DELLA PRODUZIONE						
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI						
TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS						
Biglietti di corsa sempl.: Bio, BiV e Bis (Ordinari, Acq. in vettura, Suburbani)		861.016,89	388.259,11 -	472.757,78	-54,91%	
Bit - Biglietto a tempo (90 minuti)		16.849,29	8.489,09 -	8.360,20	-49,62%	
BUS 1 - Biglietto Urbano Soluzione 1 Giorno		33.535,01	17.521,50 -	16.013,51	-47,75%	
BUS 3 - Biglietto Urbano Soluzione 3 Giorni		880,59	319,13 -	561,46	-63,76%	
BUS 7 - Biglietto Urbano Soluzione 7 Giorni		507,24	225,44 -	281,80	-55,56%	
TOTALE RICAVI DA VENDITA BIGLIETTI		912.789,02	414.814,27 -	497.974,75	-54,56%	
Abbonamenti di libera circolazione		26.027,95	13.743,18 -	12.284,77	-47,20%	
Abbonamento per lavoratori		68.122,38	39.727,39 -	28.394,99	-41,68%	
Abbonamento per utenti di età inferiore a 21 anni, disoccupati, casalinghe		592.805,45	302.095,68 -	290.709,77	-49,04%	
Abbonamento per pensionati, ultrasessantacinquenni, invalidi e militari		571.296,38	456.485,23 -	114.811,15	-20,10%	
Abbonamento mensile integrato (urbano-extraurbano)		27.724,20	11.753,09 -	15.971,11	-57,61%	
TOTALE RICAVI DA VENDITA ABBONAMENTI		1.285.976,36	823.804,57 -	462.171,79	-35,94%	
SUPPORTI TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP		8.419,10	3.334,68 -	5.084,42	-60,39%	
Servizi speciali (andata - ritorno)		4.016,03	204,55 -	3.811,48	-94,91%	
Servizi speciali (convenzioni con soggetti privati)		21.274,93	21.262,38 -	12,55	-0,06%	
TOTALE RICAVI DA SERVIZI SPECIALI		25.290,96	21.466,93 -	3.824,03	-15,12%	
CORRISPETTIVO MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA						
Comune di Taranto		2.177.638,30	1.482.514,08 -	695.124,22	-31,92%	
Comune di Statte		10.554,53	5.713,64 -	4.840,89	-45,87%	
Comune di Leporano		1.380,00	560,00 -	820,00	-59,42%	
TOTALE CORRISP. MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA		2.189.572,83	1.488.787,72 -	700.785,11	-32,01%	
CORRISPETTIVO PER L'ESERCIZIO DI LINEE SOCIALI IMPRODUTTIVE						
COMPENSAZIONI REGIONALI MINORI RICAVI EX ART. 30 LR. 18/2002		-	-	-	-	
Compensazioni servizi minimi contr. di servizio TPL autobus Comune Tarant		13.244.367,30	13.678.610,27	434.242,97	3,28%	
Compensazioni servizi minimi contr. servizio TPL autobus CO.Tr.A.P.(Prov. T.		2.377.327,00	2.382.839,14	5.512,14	0,23%	
COMPENSAZIONI DA ENTI CONCEDENTI PER L'EFFETT. DI SERVIZI MINIMI		15.621.694,30	16.061.449,41	439.755,11	2,82%	
TOTALE TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS		20.746.081,82	19.364.951,31 -	1.381.130,51	-6,66%	
TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI						
BIGLIETTI ISOLA DI SAN PIETRO		166.845,85	216.263,17	49.417,32	29,62%	
ABBONAMENTI ISOLA DI SAN PIETRO		45.079,11	20.782,89 -	24.296,22	-53,90%	
ESCURSIONI PER SINGOLI O GRUPPI		20.904,72	23.714,74	2.810,02	13,44%	
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		232.829,68	260.760,80	27.931,12	12,00%	
COMPENSAZIONI SERVIZI MINIMI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TAR.		197.832,47	200.610,99	2.778,52	1,40%	
TOTALE RICAVI DA TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI		430.662,15	461.371,79	30.709,64	7,13%	
GESTIONE SOSTA A PAGAMENTO						
TAGLIANDI DI SOSTA		82.608,61	47.955,18 -	34.653,43	-41,95%	
INCASSI DA PARCOMETRI E APPLICATIVI PER SMARTPHONE		2.108.493,81	1.532.627,53 -	575.866,28	-27,31%	
ABBONAMENTI		483.913,16	374.306,40 -	109.606,76	-22,65%	
TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA		2.675.015,58	1.954.889,11 -	720.126,47	-26,92%	
CORRISPETTIVI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TARANTO (SANZIONI)		-	-	-	-	
TOTALE RICAVI DA GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO		2.675.015,58	1.954.889,11 -	720.126,47	-26,92%	
TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		1	23.851.759,55	21.781.212,21 -	2.070.547,34	-8,68%
2 VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		2	-	-	-	-
3 VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		3	-	-	-	-
4 INCREMENTO DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		4	-	-	-	-
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI						
a) altri ricavi e proventi diversi						
Proventi pubblicitari						
Vendita rottami e materiali di esercizio		1.122,00	2.043,48	921,48	82,13%	
Proventi contravvenzionali		48.323,22	23.040,08 -	25.283,14	-52,32%	
Penalità inadempienze contrattuali		-	1.600,00	1.600,00	-	
Canoni attivi		137.938,13	120.776,39 -	17.161,74	-12,44%	
Recupero danni al patrimonio aziendale (sinistri autobus)		50.763,67	81.882,27	31.118,60	61,30%	
Recupero spese di vestiario (quota a carico del personale)		7.707,05	176,11 -	7.530,94	-97,71%	
Recupero spese legali e giudiziali		56.010,33	4.186,00 -	51.824,33	-92,53%	
Sopravvenienze attive e insussistenze passive		22.974,65	85.470,02	62.495,37	272,02%	
Plusvalenze da gestione corrente		-	2.376,00	2.376,00	-	
Altri proventi		37.979,71	71.080,13	33.100,42	87,15%	
totale ricavi e proventi diversi		362.818,76	392.630,48	29.811,73	8,22%	
b) contributi in conto esercizio						
Contributi Ministero Infrastrutt. e Regione Puglia per rimborso oneri C.C.N.		1.640.585,88	1.640.581,67 -	4,21	0,00%	
Contributi Comune di Taranto ex LR. 45/2013		893.494,91	595.663,27 -	297.831,64	-33,33%	
Contributi in conto impianti		583.838,25	486.658,81 -	97.179,44	-16,64%	
Contributi in c/esercizio per crediti d'imposta		415.287,06	453.762,61	38.475,55	9,26%	
Contributi in c/esercizio per crediti d'imposta esercizi precedenti		-	325,21 -	325,21	-	
totale contributi in conto esercizio		3.533.206,10	3.176.341,15 -	356.864,95	-10,10%	
TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI		5	3.896.024,85	3.568.971,63 -	327.053,22	-8,39%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE - A			27.747.784,40	25.350.183,84 -	2.397.600,56	-8,64%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2019	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2020	VARIAZIONE (€) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	VARIAZIONE (%) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020
B COSTI DELLA PRODUZIONE					
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI					
Carburanti (gasolio autotrazione e gas metano)		2.359.592,35	2.202.617,95 -	156.974,40	-6,65%
Carburanti (gasolio motonavi)		37.120,00	18.140,00 -	18.980,00	-51,13%
Lubrificanti		74.013,28	51.064,95 -	22.948,33	-31,01%
Ricambi meccanici autobus		1.158.458,68	1.125.223,58 -	33.235,10	-2,87%
Ricambi elettrici autobus		190.879,51	185.285,39 -	5.594,12	-2,93%
Accumulatori		24.368,04	31.578,41	7.210,37	29,59%
Ricambi di carrozzeria autobus		130.336,22	137.453,09	7.116,87	5,46%
Pneumatici e cerchi		70.452,18	60.952,70 -	9.499,48	-13,48%
Consumi vari d'officina		72.778,34	61.579,49 -	11.198,85	-15,39%
Materiale elettrico per usi diversi		4.512,07	13.054,00	8.541,93	189,31%
Materiale vario per fabbricati		63,00	4.390,50	4.327,50	6869,05%
Materiali per impianti, macchinari ed attrezzature		18.618,14	5.212,52 -	13.405,62	-72,00%
Materiali e ricambi per servizio motonavi		15.676,65	1.019,10 -	14.657,55	-93,50%
Materiali e ricambi per servizio sosta tariffata		12.190,35	14.178,40	1.988,05	16,31%
Stampa ed acquisto biglietti e tessere TPL		27.615,32	20.930,00 -	6.685,32	-24,21%
Acquisti massa vestiario per il personale		9.547,04	16.019,17	6.472,13	67,79%
Acquisti di cancelleria		35.729,97	44.737,81	9.007,84	25,21%
Acquisti di materiale pubblicitario		-	576,00	576,00	-
Combustibili per riscaldamento		12.535,61	12.194,64 -	340,97	-2,72%
Altri acquisti		23.176,64	167.398,99	144.222,35	622,27%
TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	6	4.277.663,39	4.173.606,69 -	104.056,70	-2,43%
7 PER SERVIZI					
LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI					
Ricostruzione pneumatici		-	-	-	-
Manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli		273.230,90	376.229,59	102.998,69	37,70%
Manutenzioni ordinarie carrozzerie autoveicoli		74.229,66	170.352,71	96.123,05	129,49%
Manutenzioni ordinarie motonavi		51.641,12	64.038,25	12.397,13	24,01%
Manutenzioni ordinarie fabbricati ed impianti		154.664,71	202.727,19	48.062,48	31,08%
Manutenzioni ordinarie macchinari ed attrezzature		6.876,77	3.238,05 -	3.638,72	-52,91%
Manutenzioni ordinarie parchimetri e attrezzature per la sosta tariffata		400,00	-	400,00	-100,00%
Manutenzioni obliteratrici ed emettitrici		6.635,00	4.500,00 -	2.135,00	-32,18%
Manutenzione macchine ed attrezzature uffici		3.393,58	160,10 -	3.233,48	-95,28%
TOTALE SPESE PER LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI		571.071,74	821.245,89	250.174,15	43,81%
SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI					
Oneri connessi al servizio di cassa		5.346,67	11.325,44	5.978,77	111,82%
Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL autobus		62.439,37	39.778,99 -	22.660,38	-36,29%
Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL motonavi		-	1.295,35	1.295,35	-
Provvigioni rivenditori titoli di sosta tariffata		16.913,72	15.248,69 -	1.665,03	-9,84%
Assicurazione RCA autobus		809.093,58	833.515,28	24.421,70	3,02%
Assicurazione RCA motonave		17.000,00	14.790,00 -	2.210,00	-13,00%
Assicurazione RCA altri veicoli		3.642,14	2.277,90 -	1.364,24	-37,46%
Assicurazioni rischi diversi		120.960,03	110.912,05 -	10.047,98	-8,31%
Acquisti di procedure informatiche e canoni di manutenzione software		76.953,78	73.849,02 -	3.104,76	-4,03%
Oneri per servizio di vigilanza TPL		112.108,02	94.532,68 -	17.575,34	-15,68%
Oneri per servizio di vigilanza prelievo parchimetri		28.428,88	31.144,26	2.715,38	9,55%
Oneri per il servizio di vigilanza dei parcheggi		106.533,36	106.533,36	-	0,00%
Pulizia uffici ed altre aree di lavoro		139.917,61	70.001,07 -	69.916,54	-49,97%
Pulizia autobus		167.075,52	327.801,70	160.726,18	96,20%
Canone ed eccedenza acqua		17.541,80	7.284,62 -	10.257,18	-58,47%
Spese postali e telegrafiche		398,10	2.558,45	2.160,35	542,67%
Spese telefoniche		32.241,01	24.478,16 -	7.762,85	-24,08%
Energia elettrica e forza motrice		72.480,86	73.095,56	614,70	0,85%
Revisioni, collaudi ed immatricolazione autobus		15.170,94	13.158,40 -	2.012,54	-13,27%
Spedizioni, svincoli e imballaggi		47.229,15	8.248,90 -	38.980,25	-82,53%
Inserzioni e pubblicità		9.234,00	16.369,93	7.135,93	77,28%
Consulenze legali, spese legali e giudiziali		193.645,81	320.506,13	126.860,32	65,51%
Prestazioni diverse e consulenze		32.927,89	66.449,23	33.521,34	101,80%
Spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative		88.923,99	223.584,18	134.660,19	151,43%
Visite fiscali		2.552,37	983,69 -	1.568,68	-61,46%
Prestazioni servizi TPL in sub-affidamento CTP		1.808.727,92	-	1.808.727,92	-100,00%
Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese TPL		118.397,04	106.033,42 -	12.363,62	-10,44%
Prestazioni di lavoro somministrato		36.058,03	128.713,53	92.655,50	256,96%
Prestazioni di collaborazione, tirocinii e stages		19.797,62	18.011,03 -	1.786,59	-9,02%
Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio idrovie		12.372,68	3.708,76 -	8.663,92	-70,02%
Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio sosta tariffata		-	126,00	126,00	-
Costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti		217.483,39	206.530,89 -	10.952,50	-5,04%
Indennità Consiglio di Amministrazione		56.619,00	56.715,38	96,38	0,17%
Oneri previdenziali Consiglio di amministrazione		3.949,47	3.949,47	-	0,00%
Compensi per il Collegio sindacale e per il Revisore contabile		37.864,88	37.107,55 -	757,32	-2,00%
Rimborsi spese di trasferta Consiglio di Amministrazione		5.711,65	4.424,26 -	1.287,39	-22,54%
Rimborsi spese di trasferta personale dipendente		5.477,04	3.750,22 -	1.726,82	-31,53%
Spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti		39.751,98	16.314,53 -	23.437,45	-58,96%
Spese per concorsi, commissioni giudicatrici e appalti-concorso		25.355,57	11.950,80 -	13.404,77	-52,87%
TOTALE SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI		4.566.324,87	3.087.058,88 -	1.479.265,99	-32,40%
TOTALE COSTI PER SERVIZI	7	5.137.396,61	3.908.304,77 -	1.229.091,84	-23,92%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2019	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2020	VARIAZIONE (€) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	VARIAZIONE (%) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI					
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili	1.261,25	1.166,82 -	94,43	-7,49%	
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri veicoli	471.997,99	570.796,60	98.798,61	20,93%	
	Canone per l'affidamento della gestione della sosta tariffata	385.978,35	273.680,00 -	112.298,35	-29,09%	
	Canoni di concessione d'uso di motonavi	74.730,42	75.870,22	1.139,80	1,53%	
	Canoni di noleggio diversi	5.686,04	19.160,06	13.474,02	236,97%	
	Canoni passivi demaniali	28.000,00	-	28.000,00	-100,00%	
	Affitti passivi e spese condominiali	49.777,72	53.044,20	3.266,48	6,56%	
	TOTALE COSTI PER GODIMENTO DI TERZI	8	1.017.431,77	993.717,90 -	23.713,87	-2,33%
9	PER IL PERSONALE					
a) salari e stipendi						
	DIRIGENTI					
	Retribuzioni dei dirigenti	148.056,33	145.835,43 -	2.220,90	-1,50%	
	Retribuzione variabile	30.908,25	28.600,00 -	2.308,25	-7,47%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEI DIRIGENTI	178.964,58	174.435,43 -	4.529,15	-2,53%	
	PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO					
	Retribuzioni lorde	621.101,26	731.900,14	110.798,88	17,84%	
	Premio di risultato	48.400,00	49.600,00	1.200,00	2,48%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	63.426,98	50.242,70 -	13.184,28	-20,79%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO	732.928,24	831.742,84	98.814,60	13,48%	
	PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO					
	Retribuzioni lorde	5.874.027,29	5.747.237,73 -	126.789,56	-2,16%	
	Premio di risultato	342.000,00	365.000,00	23.000,00	6,73%	
	Prestazioni di lavoro somministrato		1.364.953,34	1.364.953,34		
	Prestazioni di lavoro straordinarie	812.047,25	628.567,49 -	183.479,76	-22,59%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO	7.028.074,54	8.105.758,56	1.077.684,02	15,33%	
	PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA - DEPOSITO					
	Retribuzioni lorde	558.422,16	612.512,17	54.090,01	9,69%	
	Premio di risultato	23.500,00	28.500,00	5.000,00	21,28%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	203.447,96	-	203.447,96	-100,00%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	65.480,54	47.320,73 -	18.159,81	-27,73%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	850.850,66	688.332,90 -	162.517,76	-19,10%	
	PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE					
	Retribuzioni lorde	83.532,91	94.910,40	11.377,49	13,62%	
	Premio di risultato	5.000,00	6.000,00	1.000,00	20,00%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	26.642,22	46.236,43	19.594,21	73,55%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE	115.175,13	147.146,83	31.971,70	27,76%	
	PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA					
	Retribuzioni lorde	1.036.759,42	835.456,86 -	201.302,56	-19,42%	
	Premio di risultato	29.500,00	38.500,00	9.000,00	30,51%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	30.113,91	24.907,08 -	5.206,83	-17,29%	
	TOTALE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA	1.096.373,33	898.863,94 -	197.509,39	-18,01%	
	TOTALE salari e stipendi	10.002.366,48	10.846.280,50	843.914,02	8,44%	
b) oneri sociali						
	DIRIGENTI					
	Contributi INPDai e INPS	58.084,13	57.605,60 -	478,53	-0,82%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	11.092,32 -	189,91	-1,71%	
	Premi I.N.A.I.L.	1.328,17	509,83 -	818,34	-61,61%	
	TOTALE ONERI SOCIALI DIRIGENTI	48.319,98	47.213,02 -	1.106,96	-2,29%	
	PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO					
	Contributi previdenziali	210.941,26	226.158,39	15.217,13	7,21%	
	Premi I.N.A.I.L.	7.293,70	7.631,59	337,89	4,63%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	218.234,96	233.789,98	15.555,02	7,13%	
	PERSONALE SETTORE MOVIMENTO					
	Contributi previdenziali	2.132.645,35	2.035.550,86 -	97.094,49	-4,55%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	66.497,76 -	10.205,91	-15,35%	
	Premi I.N.A.I.L.	198.771,12	182.764,32 -	16.006,80	-8,05%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	2.264.918,71	2.162.023,33 -	102.895,38	-4,54%	
	PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO					
	Contributi previdenziali	155.033,23	190.631,52	35.598,29	22,96%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	3.819,19 -	15.665,19	410,17%	
	Premi I.N.A.I.L.	6.686,87	20.158,19	13.471,32	201,46%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	157.900,91	191.305,33	33.404,42	21,16%	
	PERSONALE SETTORE IDROVIE					
	Contributi previdenziali	29.634,75	43.449,24	13.814,49	46,62%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	521,59 -	44,23	-8,48%	
	Premi I.N.A.I.L.	890,51	3.368,27	2.477,77	278,24%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE IDROVIE	30.003,67	46.340,15	16.336,49	54,45%	
	PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA					
	Contributi previdenziali	337.549,20	352.480,31	14.931,11	4,42%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	8.878,08 -	75.728,24	852,98%	
	Premi I.N.A.I.L.	5.571,37	21.533,83	15.962,46	286,51%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	334.242,49	289.407,82 -	44.834,67	-13,41%	
	TOTALE oneri sociali	3.053.620,72	2.970.079,63 -	83.541,08	-2,74%	

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2019	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2020	VARIAZIONE (€) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	VARIAZIONE (%) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	
c) trattamento di fine rapporto						
DIRIGENTI		12.462,35	13.080,22	617,87	4,96%	
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO		62.256,74	60.871,75	-1.384,99	-2,22%	
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO		510.817,89	534.863,32	24.045,43	4,71%	
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO		41.669,61	44.623,57	2.953,96	7,09%	
PERSONALE SETTORE IDROVIE		5.276,09	6.105,08	828,99	15,71%	
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA		77.490,06	85.036,70	7.546,64	9,74%	
totale trattamento di fine rapporto		709.972,74	744.580,64	34.607,90	4,87%	
d) trattamento di quiescenza e simili						
-		-	-	-	-	
e) altri costi						
DIRIGENTI		6.261,72	8.939,16	2.677,44	42,76%	
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO		23.719,43	23.705,68	-13,75	-0,06%	
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO		167.344,03	171.315,62	3.971,60	2,37%	
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO		9.191,90	10.918,20	1.726,30	18,78%	
PERSONALE SETTORE IDROVIE		2.649,68	2.525,20	-124,48	-4,70%	
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA		21.917,36	22.836,72	919,36	4,19%	
totale altri costi		231.084,12	240.240,58	9.156,47	3,96%	
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE		9	13.997.044,05	14.801.181,35	804.137,30	5,75%
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI						
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali						
Spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi (motonavi)		15.872,79	11.800,00	-4.072,79	-25,66%	
Spese per acquisto software capitalizzate		11.674,18	29.129,00	17.454,82	149,52%	
totale ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		27.546,97	40.929,00	13.382,03	48,58%	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali						
-		-	-	-	-	
Fabbricati industriali		200.140,26	206.900,00	6.759,74	3,38%	
Autobus		1.007.288,58	1.173.702,00	166.413,42	16,52%	
Autoveicoli		17.492,35	17.380,00	-112,35	-0,64%	
Impianti e macchinari		46.447,69	58.100,00	11.652,31	25,09%	
Mobili e arredi		6.280,50	7.000,00	719,50	11,46%	
Macchine per ufficio e attrezzature informatiche		44.699,18	22.800,00	-21.899,18	-48,99%	
Parcometri e impianti e attrezzatura sosta tariffata		9.059,07	9.400,00	340,93	3,76%	
Obliteratrici ed emettitrici		2.547,28	2.300,00	-247,28	-9,71%	
Attrezzature varie		5.219,02	9.600,00	4.380,98	83,94%	
Ammortamenti indeducibili telefonia		1.000,00	-	-1.000,00	-100,00%	
totale ammortamento delle immobilizzazioni materiali		1.340.173,93	1.507.182,00	167.008,07	12,46%	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni						
-		-	-	-	-	
d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circ.e nelle disponib.liquide						
-		-	-	-	-	
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		10	1.367.720,90	1.548.111,00	180.390,10	13,19%
11 VARIAZ. DELLE RIMAN. DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI						
Variazione delle scorte di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-	78.212,00	78.212,00	-	
Accantonamento per svalutazione scorte di magazzino		150.000,00	-	-150.000,00	-100,00%	
TOTALE VARIAZ.RIMAN.MATERIE PRIME, SUSS.CONS.MERCI		11	150.000,00	78.212,00	228.212,00	-152,14%
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI						
In fondo svalutazione crediti		25.000,00	25.000,00	-	0,00%	
In fondo rischi		50.000,00	50.000,00	-	0,00%	
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI		12	75.000,00	75.000,00	-	0,00%
13 ALTRI ACCANTONAMENTI						
In fondo spese per massa vestiario		60.000,00	63.000,00	3.000,00	5,00%	
In fondo spese per oneri rinnovo C.C.N.L.		180.000,00	71.000,00	-109.000,00	-60,56%	
In fondo spese future per contenzioso legale		30.000,00	40.000,00	10.000,00	33,33%	
In fondo spese per canoni demaniali		-	27.500,00	27.500,00	-	
In fondo spese compensi amministratori		7.062,12	-	-7.062,12	-100,00%	
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI		13	277.062,12	201.500,00	75.562,12	-27,27%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2019	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2020	VARIAZIONE (€) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	VARIAZIONE (%) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
SPESE GENERALI						
	Valori bollati e Stampati	1.019,96	439,80 -	580,16	-56,88%	
	Giornali e pubblicazioni varie	1.750,89	2.962,64	1.211,75	69,21%	
	Contributi a ASSTRA, CONFSEVIZI, COTRAP e A.R.T.	36.726,02	45.390,10	8.664,08	23,59%	
	Spese di rappresentanza	6.135,71	4.132,15 -	2.003,56	-32,65%	
	Oneri per rilascio titoli di viaggio gratuiti a invalidi (art. 30 LR. 18/2002)	340.000,00	325.600,00 -	14.400,00	-4,24%	
	Minusvalenze da alienazioni	24,31	34.523,88	34.499,57	141915,14%	
	Sopravvenienze passive / insussistenze attive	130.522,41	265.808,16	135.285,75	103,65%	
	Perdite su crediti	-	8.959,81	8.959,81		
	Spese diverse e minute	45.154,97	32.073,41 -	13.081,56	-28,97%	
	TOTALE SPESE GENERALI	561.334,27	719.889,95	158.555,68	28,25%	
IMPOSTE E TASSE						
	Tasse di proprietà automezzi, di concessione e sorveglianza governativa	85.908,80	61.710,59 -	24.198,21	-28,17%	
	Imposte e tasse comunali - IMU	75.666,00	46.626,00 -	29.040,00	-38,38%	
	Imposte e tasse comunali - TOSAP e TARSU	85.640,00	24.620,00 -	61.020,00	-71,25%	
	Imposte e tasse comunali diverse	4.883,00	3.059,00 -	1.824,00	-37,35%	
	Indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili	984,78	810,90 -	173,88	-17,66%	
	Altre imposte e tasse e IVA indetraibile	8.158,34	2.126,79 -	6.031,55	-73,93%	
	Spese di registrazione contratti, vidimazione, bolli e rimborsi vari	5.860,46	4.777,40 -	1.083,06	-18,48%	
	TOTALE IMPOSTE E TASSE	267.101,38	143.730,68 -	123.370,70	-46,19%	
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14	828.435,65	863.620,63	35.184,98	4,25%
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE - B	27.127.754,49	26.486.830,34 -	640.924,14	-2,36%	
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	620.029,91 -	1.136.646,50 -	1.756.676,41	-283,32%	
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI					
	1. in imprese controllate	-	-	-		
	2. in imprese collegate	-	-	-		
	3. in altre imprese	-	-	-		
	TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	15	-	-	-	
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI					
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:					
	1. imprese controllate	-	-	-		
	2. imprese collegate	-	-	-		
	3. controllanti	-	-	-		
	4. altri	-	-	-		
	totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-	
	b) da titoli iscritti nelle imm. che non costituiscono partecip.	-	-	-		
	c) da titoli iscritti nell'attivo circ. che non costituiscono partecip.	-	-	-		
	d) proventi diversi dai precedenti da:	-	-	-		
	1. imprese controllate	-	-	-		
	2. imprese collegate	-	-	-		
	3. controllanti	-	-	-		
	4. altri	1.388,64	-	1.388,64	-100,00%	
	totale proventi diversi	1.388,64	-	1.388,64	-100,00%	
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	16	1.388,64	-	1.388,64	-100,00%
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO:					
	a) imprese controllate	-	-	-		
	b) imprese collegate	-	-	-		
	c) controllanti	-	-	-		
	d) altri	-	-	-		
	Interessi passivi e commissioni sulle anticipaz. ordinarie di cassa	10.381,64	5.376,73 -	5.004,91	-48,21%	
	Interessi passivi su mutui e locazioni finanziarie	76.500,53	74.763,95 -	1.736,58	-2,27%	
	Interessi passivi per ritardati pagamenti e rateazioni	30.472,38	1.815,25 -	28.657,13	-94,04%	
	Interessi passivi da costo ammortizzato su crediti	-	-	-		
	totale interessi e altri oneri finanziari verso altri	117.354,55	81.955,93 -	35.398,62	-30,16%	
	TOTALE INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	17	117.354,55	81.955,93	35.398,62	-30,16%
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI - C (15 + 16 - 17)	-	115.965,91 -	81.955,93	34.009,98	-29,33%

DESCRIZIONE		REPORT ECONOMICO AL 30/09/2019	REPORT ECONOMICO AL 30/09/2020	VARIAZIONE (€) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020	VARIAZIONE (%) 30 SETTEMBRE 2019 30 SETTEMBRE 2020
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
18 RIVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni		-	-	-	
b) di imm.finanziarie che non costituiscono partecipazioni		-	-	-	
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non costituiscono partecipazioni		-	-	-	
TOTALE RIVALUTAZIONI	18	-	-	-	
19 SVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni		-	-	-	
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecipazioni		-	-	-	
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non costituiscono partecipazioni		-	-	-	
TOTALE SVALUTAZIONI	19	-	-	-	
TOTALE DELLE RETTIFICHE - D (18 - 19)		-	-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)		504.064,00	- 1.218.602,43	- 1.722.666,43	-341,76%
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE					
a) imposte correnti sul reddito dell'esercizio					
IRES dell'esercizio		26.581,00	-	26.581,00	-100,00%
IRAP dell'esercizio		47.964,00	35.493,00	12.471,00	-26,00%
totale imposte correnti sul reddito dell'esercizio		74.545,00	35.493,00	39.052,00	-52,39%
b) imposte differite sul reddito dell'esercizio		-	-	-	
c) imposte anticipate sul reddito dell'esercizio					
IRES anticipata di competenza		-	-	-	
IRAP anticipata di competenza		-	-	-	
IRES anticipata da esercizi precedenti		106.325,00	-	106.325,00	-100,00%
IRAP anticipata da esercizi precedenti		-	-	-	
totale imposte anticipate sul reddito dell'esercizio		106.325,00	-	106.325,00	-100,00%
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	##	180.870,00	35.493,00	145.377,00	-80,38%
21 UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO		323.194,00	- 1.254.095,43	- 1.577.289,43	-488,03%

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI COSTI E DI RICAVI

(con dato di raffronto al Report economico al 30/09/2019)

COSTI

COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI (ACQUISTI DI MATERIALI)

Nei primi nove mesi del 2020 i costi per acquisti di materiali hanno fatto registrare un decremento rispetto al Report al 30/09/2019, essendo passati da € 4.277.663,39 al termine del terzo trimestre del 2019 a € 4.173.606,69 alla medesima data del corrente anno, con una variazione di € 104.056,70, pari al -2,43%. La voce di costo che ha determinato tale dinamica è quella degli acquisti di carburanti (-€ 156.974,40, pari al -6,65%), il cui decremento è in buona parte dovuto alla riduzione del programma di esercizio, in ottemperanza dell'ordinanza del Presidente della Regione Puglia n. 178 del 12/03/2020 e dell'Ordinanza del Sindaco di Taranto n. 20 del 13/03/2020. Le contrazioni delle percorrenze chilometriche hanno interessato il periodo compreso tra il 16 marzo ed il 30 giugno del corrente anno. Altre contrazioni si sono registrate nei costi per acquisti di ricambi meccanici per autobus (-€ 33.235,10, pari al -2,87%), per acquisti di lubrificanti (-€ 22.948,33, pari al -31,01%) e per acquisti di materiali e ricambi per i servizi marittimi (-€ 14.657,55, pari al -93,50%). Di segno contrario sono state le variazioni registrate negli acquisti diversi (+€ 144.222,35, pari al +622,27%), pressoché interamente riferita ad approvvigionamenti di prodotti ed attrezzature per fronteggiare l'emergenza pandemica in atto (Covid-19), quali guanti, mascherine ed altri dispositivi di protezione individuale, prodotti igienizzanti, termoscanner, pannelli separatori, ecc.).

COSTI PER SERVIZI

Al 30/09/2020 i costi per servizi ammontano a € 3.634.304,77 ed evidenziano un decremento di € 1.503.091,84, pari al -29,26%, rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (5.137.396,61 Euro). La voce di costo che ha sostanzialmente determinato il marcato ridimensionamento dei costi per servizi è stata quella relativa al sub-affidamento al CTP delle percorrenze assentite in ambito suburbano (-€ 1.808.727,92, pari al -100%), reinternalizzate con decorrenza dal 1° ottobre 2019. Le altre voci di costo che hanno contribuito alla riduzione dei costi per servizi sono quelle per pulizia e sanificazioni di autobus, uffici ed altre aree di lavoro (complessivamente incrementatisi di € 90.809,64, pari al +29,58%), per spedizioni, svincoli e imballaggi (-€ 38.980,25, pari al -82,53%). Le voci che, al contrario, hanno subito incrementi sono quelle per manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli (+€ 102.998,69, pari al +37,70%), per manutenzioni ordinarie carrozzerie autoveicoli (+€ 96.123,05, pari al +129,49%), per consulenze legali, spese legali e giudiziali (+€ 126.860,32, pari al +65,51%), per spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative (+€

134.660,19, pari al +151,43%), per compensi alle società fornitrici di lavoro somministrato (+€ 92.655,50, pari al +256,96%) e per manutenzioni ordinarie fabbricati ed impianti (+€ 48.062,48, pari al +31,08%). In particolare, l'incremento dei costi per pulizie e sanificazioni è da porre in relazione alla necessità, per le imprese di trasporto pubblico, di mettere in atto misure straordinarie per la sanificazione ed igienizzazione dei mezzi di trasporto, per contenere i rischi di diffusione dei contagi di infezioni da virus Covid-19. In AMAT, in particolare, gli autobus sono sottoposti, quotidianamente, a una pulizia con prodotti specifici. Inoltre, con frequenza settimanale, si effettua una sanificazione degli autobus e degli ambienti di lavoro con nebulizzazione di prodotti certificati come idonei ai fini dell'abbattimento di agenti patogeni e infestanti.

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Alla data del 30/09/2020 i costi per godimento di beni di terzi hanno fatto registrare un lieve decremento rispetto alla stessa frazione del periodo precedente, passando da € 1.017.431,77 al 30/09/2019 a € 993.717,90 al 30/09/2020, con uno scostamento di € 23.713,87, pari al -2,33%). Le voci che hanno maggiormente inciso sulla dinamica di questa classe di costi sono quelle dei canoni corrisposti per l'affidamento della gestione della sosta tariffata, parallelamente alla contrazione degli introiti dovuta al lockdown (-€ 112.298,35, pari al -29,09%) e dei canoni passivi demaniali (-€ 28.000, pari al -100%). In senso contrario sono variati i costi per canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri veicoli (+€ 98.798,61, pari al +20,93%) e per canoni di noleggio diversi (+€ 13.474,02, pari al 236,97%).

COSTI PER IL PERSONALE

Al termine dei primi nove mesi del 2020 i costi per il personale hanno fatto registrare un importo pari a € 14.801.181,35, evidenziando un incremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (€ 13.997.044,05), pari a € 804.137,30 (+ 5,75%). Il numero medio dei dipendenti ha subito un decremento percentuale dello 0,41%, essendo passato da 438,50 addetti medi (equivalenti full-time) dei primi nove mesi del 2019 a 436,69 addetti medi (equivalenti full-time) dei primi nove mesi del 2020. Le unità in somministrazione di lavoro sono passate da una media di 10,5 unità dei primi 9 mesi del 2019 a una di 46,0 nello stesso periodo del 2020. L'incremento complessivo di personale (alle dirette dipendenze e in somministrazione) si attesta, pertanto, sulla misura del 7,50%, a fronte della crescita del costo complessivo del 5,75%. Si rimarca, in proposito, che, a seguito dell'emergenza Covid-19, a decorrere dal 12 marzo scorso, il servizio della sosta tariffata è stato sospeso, mentre i servizi TPL autobus e TPL idrovie sono stati ridotti. L'Azienda, dopo aver disposto la fruizione di una parte delle ferie pregresse di tutto il personale, ha fatto ricorso alle misure poste a sostegno del reddito, secondo le indicazioni dei decreti ministeriali emanati per fronteggiare l'emergenza sanitaria, collocando in solidarietà 81 dipendenti (di cui n. 55 del settore sosta, n. 2 del servizio marittimo e n. 24 del TPL automobilistico). I minori costi del personale sostenuti

dall'Azienda per il ricorso a tali misure spiega l'apparente disallineamento tra la misura dell'incremento, in termini percentuali, dei costi del personale nel periodo esaminato e quella del numero di addetti complessivamente impiegati nel medesimo arco temporale.

A seguire sono riportate due tabelle con i dati relativi al personale in forza nel periodo 01/01/2020 30/09/2020. In particolare, il primo prospetto riporta il numero di addetti in forza alla fine di ciascun mese, in valore assoluto e suddivisi per centri 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 conteggiate come una sola unità).

Si precisa che nelle tabelle in questione è riportato il solo personale direttamente alle dipendenze dell'Azienda e non anche i lavoratori con contratti di somministrazione di lavoro.

CONSISTENZA DEL PERSONALE (IN VALORE ASSOLUTO)

TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	AL 31/01/2020	AL 29/02/2020	AL 31/03/2020	AL 30/04/2020	AL 31/05/2020	AL 30/06/2020	AL 31/07/2020	AL 31/08/2020	AL 30/09/2020	AL 31/10/2020	AL 30/11/2020	AL 31/12/2020
DIRIGENTI	2	2	2	2	2	1	1	1	1			
AREA ESERCIZIO	304	302	302	299	299	299	303	326	351			
AREA TECNICA	33	33	33	33	33	33	33	33	33			
AREE AMMINISTRATIVE	35	36	35	35	35	35	35	34	34			
TOTALE	374	373	372	369	369	368	372	394	419	0	0	0

SOSTA TARIFFATA	AL 31/01/2020	AL 29/02/2020	AL 31/03/2020	AL 30/04/2020	AL 31/05/2020	AL 30/06/2020	AL 31/07/2020	AL 31/08/2020	AL 30/09/2020	AL 31/10/2020	AL 30/11/2020	AL 31/12/2020
AREA ESERCIZIO	58	58	58	57	57	57	56	56	56			
AREA TECNICA	5	5	5	5	5	5	5	5	5			
AREA COMMERCIALE	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
TOTALE	63	63	63	62	62	62	61	61	61	0	0	0

IDROVIE	AL 31/01/2020	AL 29/02/2020	AL 31/03/2020	AL 30/04/2020	AL 31/05/2020	AL 30/06/2020	AL 31/07/2020	AL 31/08/2020	AL 30/09/2020	AL 31/10/2020	AL 30/11/2020	AL 31/12/2020
PERSONALE IDROVIE	3	3	3	3	3	6	6	6	6			

TUTTI I SETTORI	AL 31/01/2020	AL 29/02/2020	AL 31/03/2020	AL 30/04/2020	AL 31/05/2020	AL 30/06/2020	AL 31/07/2020	AL 31/08/2020	AL 30/09/2020	AL 31/10/2020	AL 30/11/2020	AL 31/12/2020
TOTALE PERSONALE DI TUTTI I SETTORI	440	439	438	434	434	436	439	461	486			

CONSISTENZA MEDIA DEL PERSONALE (PONDERATA CON PROFILO ORARIO)

TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	GENNAIO 2020	FEBBRAIO 2020	MARZO 2020	APRILE 2020	MAGGIO 2020	GIUGNO 2020	LUGLIO 2020	AGOSTO 2020	SETTEMBRE 2020	OTTOBRE 2020	NOVEMBRE 2020	DICEMBRE 2020	MEDIA ANNO 2020
DIRIGENTI	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	1.40	1.00	1.00	1.00				1.60
AREA ESERCIZIO	303.01	301.01	300.91	298.51	298.01	298.01	298.88	312.66	326.31				304.13
AREA TECNICA	33.00	33.00	33.00	33.00	33.00	33.00	33.00	33.00	33.00				33.00
AREE AMMINISTRATIVE	35.00	35.93	35.00	35.00	35.00	35.00	35.00	34.00	34.00				34.88
TOTALE	373.01	371.94	370.91	368.51	368.01	367.41	367.88	380.66	394.31	0.00	0.00	0.00	373.61

SOSTA TARIFFATA	GENNAIO 2020	FEBBRAIO 2020	MARZO 2020	APRILE 2020	MAGGIO 2020	GIUGNO 2020	LUGLIO 2020	AGOSTO 2020	SETTEMBRE 2020	OTTOBRE 2020	NOVEMBRE 2020	DICEMBRE 2020	MEDIA ANNO 2020
AREA ESERCIZIO	54.82	54.82	54.82	54.75	53.82	53.82	52.82	52.82	52.82				53.89
AREA TECNICA	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00				5.00
AREE AMMINISTRATIVE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00
TOTALE	59.82	59.82	59.82	59.75	58.82	58.82	57.82	57.82	57.82	0.00	0.00	0.00	58.89

IDROVIE	GENNAIO 2020	FEBBRAIO 2020	MARZO 2020	APRILE 2020	MAGGIO 2020	GIUGNO 2020	LUGLIO 2020	AGOSTO 2020	SETTEMBRE 2020	OTTOBRE 2020	NOVEMBRE 2020	DICEMBRE 2020	MEDIA ANNO 2020
PERSONALE IDROVIE	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	4.47	6.16	6.00	6.00				4.19

TUTTI I SETTORI	GENNAIO 2020	FEBBRAIO 2020	MARZO 2020	APRILE 2020	MAGGIO 2020	GIUGNO 2020	LUGLIO 2020	AGOSTO 2020	SETTEMBRE 2020	OTTOBRE 2020	NOVEMBRE 2020	DICEMBRE 2020	MEDIA ANNO 2020
TOT.PERS. TUTTI I SETTORI	435.83	434.76	433.73	431.26	429.83	430.70	431.86	444.48	458.13				436.69

COSTI PER AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce "Ammortamenti e svalutazioni" riporta, alla data del 30/09/2020 un valore di € 1.548.111,00, a fronte di un analogo dato, riferito ai primi nove mesi del 2019, pari a € 1.367.720,90, con una differenza di € 180.390,10, corrispondente al +13,19%.

Come è noto, Il comma 7-bis dell'articolo 60 (Rifinanziamenti di misure a sostegno delle imprese), inserito nell'iter di conversione del decreto nella Legge 126/2020, prevede che i soggetti i quali per la redazione del bilancio applicano le norme del codice civile e i principi contabili nazionali emessi dall'OIC, hanno la possibilità di sospendere, in tutto o in parte, la quota di ammortamento dell'anno nei bilanci 2020, mantenendo il loro valore di iscrizione, così come risultante dall'ultimo bilancio annuale regolarmente approvato. La quota di ammortamento non effettuata è imputata al conto economico relativo all'esercizio successivo e con lo stesso criterio sono differite le quote successive, prolungando quindi per tale quota il piano di ammortamento originario di un anno. Questa disposizione, in relazione all'evoluzione della situazione economica conseguente alla pandemia da SARS-COV-2, può essere estesa agli esercizi successivi con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze.

Il Conto economico del presente Report riporta il calcolo delle quote di ammortamento secondo i criteri ordinari, rinviando la decisione di avvalersi o meno della facoltà di cui all'art. 60 della L. n. 126/2020 (che alla data del 30 settembre comporterebbe un minor costo, al lordo delle incidenze fiscali, di € 1.548.111,00) al momento della redazione del bilancio d'esercizio 2020.

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

Alla data del 30/09/2020 la variazione del valore delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci rispetto al dato del 30/09/2019 è pari a -€ 78.212,00, come da inventario contabile riferito a tale data.

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Al termine dei primi nove mesi del 2020 sono stati appostati accantonamenti a fondo rischi per complessivi 75.000,00 Euro, analogamente a quanto avvenuto in occasione della redazione del Report economico-finanziario riferito alla data del 30/09/2019.

ALTRI ACCANTONAMENTI

Al 30 settembre 2020 sono stati calcolati accantonamenti diversi da quelli per rischi per l'importo totale di € 201.500,00, a fronte di analoghi accantonamenti, nel Report al 30/09/2019, di importo complessivamente pari a € 277.062,12. La suddetta somma è stata ripartita tra il fondo

spese per rinnovo CCNL (€ 71.000,00), il fondo spese per vestiario (€ 63.000,00), il fondo spese per canoni ex demaniali (€ 27.500,00) ed il fondo spese per contenzioso legale (€ 40.000,00).

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione evidenziano, al 30/09/2020, un valore di € 863.620,63, contro quello di € 828.435,65 registrato nel Report al 30/09/2019 facendo segnare, pertanto, un incremento di € 35.184,98, pari al +4,25%.

Le variazioni dei costi che hanno maggiormente inciso su tale risultato infra-annuale sono quelle degli oneri per rilascio titoli di viaggio gratuiti a invalidi (art. 30 L.R. 18/2002), ridotti del valore stimato di € -14.400,00, pari al -4,24%, delle imposte e tasse comunali TOSAP e TARSU (-€ 61.020,00, pari al -71,25%), delle imposte e tasse comunali IMU (-29.040,00, pari al -38,38%) e delle tasse di proprietà automezzi, di concessione e sorveglianza governativa (-€ 24.198,21, pari al -28,17%). Hanno invece fatto registrare variazioni in aumento le sopravvenienze passive/insussistenze attive (+€ 135.285,75, pari al +103,65%), le perdite su crediti (+€ 8.959,81) ed i contributi a ASSTRA, CONF SERVIZI, COTRAP e A.R.T. (+€ 8.664,08, pari al +23,59%).

INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono passati da € 117.354,55 registrati nei primi nove mesi del 2019 a € 81.955,93 consuntivati nei primi nove mesi del 2020, determinando un decremento di € -35.398,62 pari al -30,16%.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte sul reddito dell'esercizio (IRES e IRAP), considerato il valore di € -1.218.602,43 del risultato prima delle imposte al 30/09/2020, sono state calcolate in € 35.493,00, a fronte di un dato registrato al 30/09/2019 pari a € 180.870,00, con un decremento di € 145.377,00 pari al -80,38%. In particolare, per il calcolo dell'imposta IRAP si è tenuto conto, anche in questo Report, delle modifiche introdotte dalla Legge 23/12/2014, n. 190 ("Legge di stabilità 2015") all'art. 11 del D.Lgs. n. 446/1997, con l'introduzione del comma 4-octies, con il quale è stata introdotta la deducibilità del costo complessivamente sostenuto per il personale dipendente con contratti di lavoro a tempo indeterminato.

In questa fase non si è proceduto a calcolare differenze temporanee di imposte, lasciando quindi inalterato l'importo del credito per imposte anticipate iscritto nel bilancio d'esercizio 2019 e rinviando tale valutazione alla redazione del bilancio. Tale scelta è scaturita dall'estrema incertezza circa gli effetti che la situazione sanitaria in atto produrrà sulla redditività del corrente

esercizio, legata ad una serie di variabili (andamento della domanda dei servizi di trasporto collettivi in relazione allo svolgimento delle attività produttive e didattiche, misura dei contributi statali a titolo di rimborsi degli oneri sostenuti per il contenimento del contagio, effettiva entità delle misure compensative sulla perdita di introiti registrata per effetto del drastico calo di utenza, ecc.).

RICAVI

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano, al 30/09/2020, a € 21.781.212,21, contro un valore di € 23.851.759,55 registrato al 30/09/2019 e segnano, pertanto, un decremento di € 2.070.547,34, pari al -8,68%.

La contrazione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni è stata determinata, nel complesso, da:

- un decremento di ricavi dalla vendita dei biglietti di € 497.974,75 rispetto al dato registrato al 30/09/2019, pari al -54,56%;
- un decremento dei ricavi dalla vendita di abbonamenti di € 462.171,79 rispetto al dato registrato al 30/09/2019, pari al -35,94%;
- un decremento nei ricavi dalla vendita di tessere a microchip di € 5.084,42 rispetto al dato registrato al 30/09/2019, pari al -60,39%;
- un decremento dei corrispettivi per servizi speciali di € 3.824,03 rispetto al dato registrato al 30/09/2019, pari al -15,12%;
- un decremento nei corrispettivi per integrazioni tariffarie di € 700.785,11 rispetto al dato registrato al 30/09/2019, pari al -32,01%;
- un decremento dei corrispettivi per l'esercizio di linee sociali improduttive di € 151.045,51 rispetto al dato registrato al 30/09/2019, pari al -21,51%;
- un decremento delle compensazioni da Enti per l'esercizio dei servizi minimi di € 1.381.130,51 rispetto al dato registrato al 30/09/2019, pari al -6,66%;
- un incremento dei ricavi della gestione del trasporto marittimo di € 30.709,64 rispetto al dato registrato al 30/09/2019, pari al +7,13%;
- un decremento dei ricavi della gestione della sosta tariffata di € 720.126,47 rispetto al dato registrato al 30/09/2019, pari a -26,92%.

Il forte ridimensionamento dei ricavi propri si è registrato, pertanto, sia nell'area di business del trasporto pubblico locale (con minori ricavi per € 1.381.130,51, pari al -6,66%) sia in quella della sosta tariffata (con minori ricavi per € 720.126,47, pari al -26,92%), che assommano, insieme, un calo di introiti incassati direttamente dall'utenza di oltre 2.100.000,00 di Euro.

Si riportano, di seguito, i prospetti di riepilogo, per i primi nove mesi del 2020, del numero di titoli venduti, degli importi dei proventi incassati dall'utenza e del numero di viaggiatori trasportati per le tre aree di business aziendali del TPL su gomma, del TPL marittimo e della Sosta tariffata.

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

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - AUTOBUS

AL 30/09/2020

	TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	VIAGGIATORI TRASPORTATI	INTROITI UTENZA TOTALI
BIGLIETTI	BiO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	309.032	€ 280.937,86	309.032
	BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE EX ART. 30 L.R. 18/2002	63.450	€ 57.681,83	63.450
	BiV - BIGLIETTO ACQUISTATO IN VETTURA	30.600	€ 41.727,27	30.600
	BiS - BIGLIETTO SUBURBANO	11	€ 11,00	11
	BiT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	6.084	€ 8.016,43	12.168
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	7.175	€ 16.959,16	28.700
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	33	€ 195,03	396
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	12	€ 169,18	336
	TOTALI	416.397	€ 405.697,76	444.693
TITOLI ELETTRONICI	BiO - BIGLIETTO ORDINARIO DI CORSA SEMPLICE	8.327	€ 7.570,15	8.327
	BiS - BIGLIETTO SUBURBANO	331	€ 331,00	331
	BiT - BIGLIETTO A TEMPO (90 MINUTI)	400	€ 472,66	800
	BUS 1 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 1 GIORNO	238	€ 562,34	952
	BUS 3 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 3 GIORNI	21	€ 124,10	252
	BUS 7 - BIGLIETTO URBANO SOLUZIONE 7 GIORNI	4	€ 56,36	112
	TOTALI	9.321	€ 9.116,61	10.774
ABBONAMENTI MENSILI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	355	€ 13.763,18	42.600
	LAVORATORI DIPENDENTI	1.022	€ 28.563,90	122.640
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	16.704	€ 290.677,35	2.004.480
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	8.060	€ 110.735,98	483.600
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	999	€ 33.294,76	59.940
	INTEGRATO	808	€ 11.753,09	48.480
	TOTALI	27.948	€ 488.788,26	2.761.740
ABBONAMENTI ANNUALI	LIBERA CIRCOLAZIONE PERSONALE	5	€ 1.545,45	7.200
	LAVORATORI DIPENDENTI	88	€ 16.036,42	126.720
	GIOVANI-DISOCCUPATI-CASALINGHE	45	€ 5.891,29	64.800
	PENSIONATI-ANZIANI-INVALIDI	54	€ 7.854,07	38.880
	INVALIDI EX ART 30 LR 18/2002	1.712	€ 303.854,53	1.232.640
	TOTALI	1.904	€ 335.181,76	1.470.240
DI-VERSI	SERVIZI SPECIALI DI TRASPORTO	0	€ 16.921,47	0
	TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP (SUPPORTI)	1.584	€ 3.334,68	0
	TOTALI	1.584	€ 20.256,15	0
TOTALI		457.154	€ 1.259.040,54	4.687.447

ATTIVITÀ DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - MOTONAVI

Anno 2019

	TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO TITOLI	INTROITI UTENZA TOTALI	VIAGGIATORI TRASPORTATI
SERVIZIO DI LINEA ISOLA DI S	IA2 - BIGLIETTI TRUPPA DA € 2,50	2.233	€ 6.622,20	€ 4.466
	IA1 - BIGLIETTI DA € 3,50	3.924	€ 15.580,19	€ 7.848
	IA7 - BIGLIETTI DA € 7,00	14.884	€ 111.658,90	€ 29.768
	IA4 - ABBONAMENTI MENSILI TRUPPA DA € 15,00	34	€ 949,35	€ 2.040
	IA3 - ABBONAMENTI MENSILI DA € 60,00	59	€ 3.316,89	€ 3.540
	IA6 - ABBONAMENTI STAGIONALI TRUPPA DA € 30,00	116	€ 6.345,46	€ 20.880
	IA5 - ABBONAMENTI STAGIONALI DA DA € 125,00	254	€ 27.735,07	€ 45.720
	TOTALI	21.504	€ 172.208,06	€ 114.262
SERVIZIO TURISTICO	IB3 - BIGLIETTI DA € 15,00 (EVENTI SPECIALI)	354	€ 4.352,46	€ 354
	ID3 - BIGLIETTI DA € 8,00	1.826	€ 11.973,44	€ 1.826
	IA8 - turistico gruppi DA € 6,00	1.135	€ 5.581,97	€ 1.135
	IB1 - USO ESCLUSIVO MOTONAVE	23	€ 9.426,29	€ 5.750
	IG1 - ACCOMPAGNATORI	63	€ -	€ 63
	IB2 - USO ESCLUSIVO MOTONAVE	2	€ 1.442,63	€ 500
	TOTALI	3.485	€ 32.776,79	€ 9.710
TOTALI		24.989	€ 204.984,85	€ 123.972

ATTIVITÀ DI GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO

AL 30/09/2020

TITOLI DI SOSTA		NUMERO TITOLI	INTROITI UTENZA TOTALI
TAGLIANDI DI SOSTA, TICKET PARCOMETRI, INCASSI APP PER SMARTPHONE E ABBONAMENTI	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,20	-	€ -
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,25	4.217	€ 864,29
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,40	-	€ -
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,50	33.453	€ 13.709,69
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 0,80	-	€ -
	TAGLIANDI DI SOSTA DA € 1,00	40.726	€ 33.381,20
	TOTALI	78.396	€ 47.955,18
	ABBONAMENTI NOTTURNO € 40,00	177	€ 5.803,59
	ABBONAMENTI POMERIDIANO € 41,00	-	€ -
	ABBONAMENTI NOTTURNO COPERTO € 50,00	-	€ -
	ABBONAMENTI MATTINA INTERO € 52,00	683	€ 28.155,07
	ABBONAMENTI GIORNALIERO INTERO € 75,00	1.785	€ 108.215,41
	ABBONAMENTI SECONDA AUTO RESIDENTI € 40,00	2.120	€ 69.508,52
	ABBONAMENTI MATTINO + METÀ POMERIGGIO INTERO € 62,00	31	€ 1.497,52
	ABBONAMENTI METÀ MATTINO + POMERIGGIO INTERO € 58,00	212	€ 9.892,35
	ABBONAMENTI MATTINO RIDOTTO € 31,00	414	€ 9.949,82
	ABBONAMENTI GIORNALIERO RIDOTTO € 45,00	547	€ 19.844,55
	ABBONAMENTI MATTINO + METÀ POMERIGGIO RIDOTTO € 36,00	215	€ 6.231,34
	ABBONAMENTI METÀ MATTINO + POMERIGGIO RIDOTTO € 34,00	53	€ 1.420,52
	ABBONAMENTI 24H INTERO € 100,00	418	€ 34.262,62
	ABBONAMENTI 24 H RIDOTTO € 80,00	1.121	€ 73.507,65
	ABBONAMENTO MUNICIPIO € 25,00	1	€ 20,49
	ABBONAMENTI ZONA AB (PRINCIPE AMEDEO) € 32,00	1.699	€ 39.784,65
	TOTALI	9.476	€ 408.094,10
	INCASSI MYCICERO SOSTA	18	€ 258.003,44
	INCASSO PARCOMETRI	97	€ 1.274.624,04
	TOTALI	115,00	€ 1.532.627,48
TOTALI		87.987	€ 1.988.676,76

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Il valore calcolato alla data del 30/09/2020 relativo ai ricavi e proventi diversi è pari a € 392.630,48, a fronte di un analogo dato consuntivato nel report riferito ai primi nove mesi del 2019 pari a € 362.818,76. Nei primi nove mesi del 2020 si è, pertanto, registrato un incremento di tale voce di ricavi pari a € 29.811,73, corrispondente al +8,22.

Le voci di ricavo che hanno maggiormente contribuito a tale risultato sono quelle relative alle sopravvenienze attive e insussistenze passive (+€ 62.495,37, pari al +272,02%), ai proventi diversi (+€ 33.100,42, pari al +87,15%) e ai contributi in c/esercizio per crediti d'imposta (+€ 38.475,55, pari al +9,26%).

Di segno contrario è stato l'andamento dei ricavi per contributi versati dal Comune di Taranto ex L.R. 45/2013 (-€ 297.831,64, pari al -33,33%), per contributi in conto impianti (-€ 97.179,44, pari al -16,64%), per recupero spese legali e giudiziali (-€ 51.824,33, pari al -92,53%) e per proventi contravvenzionali (-€ 25.283,14, pari al -52,32%).

PROVENTI FINANZIARI

La voce dei proventi finanziari registra, al 30/09/2020 un importo nullo, a fronte del dato di € 1.388,64 riportato nel Report relativo al medesimo periodo del precedente esercizio.

IL RISULTATO ECONOMICO

Al 30/09/2020 il Report espone un risultato ante imposte di € -1.218.602,43 ed una perdita di periodo di € 1.254.095,43, al netto di un'imposizione diretta calcolata in complessivi € 35.493,00. La gestione economica, considerato il particolare periodo di gravissima crisi sanitaria ed economica, ha generato un saldo negativo di dimensioni particolarmente pesanti, tenuto conto che, per una parte rilevante del periodo preso in considerazione, le attività si sono fortemente ridotte. Va però aggiunto che, mentre i maggiori costi sinora sostenuti per effetto della crisi pandemica trovano piena rappresentazione nel report in questione, non vi sono invece riportati, in quanto non ancora accertati alla data del 30/09/2020, i ricavi che deriveranno dalle contribuzioni spettanti per la perdita di introiti da tariffazione e che saranno determinati ed allocati nel bilancio d'esercizio.

In particolare, per il sostegno alle imprese di TPL, sono stati già stanziati, a titolo di mancati ricavi, € 500.000,00, di cui € 412.000,00 già erogati alle regioni (€ 11.077.597,45 alla Puglia), oltre a € 100.000,00 che sono in attesa di decreto attuativo a seguito di intesa già raggiunta in sede di Conferenza Unificata Stato, Regioni e Autonomie locali. A tali importi andranno ad aggiungersi ulteriori 200.000,00 Euro, già previsti nell'emanando "Decreto Ristori", di cui si attende la conferma definitiva. Il totale di risorse stanziate per mancati introiti per l'anno 2020 è pari, pertanto, a complessivi 800.000,00 Euro. A tale contribuzione si sommeranno ulteriori ristori, a compensazione dei maggiori costi sostenuti dalle aziende per l'erogazione di servizi aggiuntivi richiesti per consentire il distanziamento a bordo degli autobus (attraverso l'intensificazione delle corse dei mezzi) pari a € 300.000,00 (al massimo) per l'esercizio 2020 e a € 100.000,00 per l'esercizio 2021.

Si è inoltre già ottenuto un modesto ristoro, di poco inferiore ai 10.000,00 €, a titolo di rimborsi dei maggiori costi sostenuti per l'acquisto dei dispositivi di protezione individuali, dei prodotti igienizzanti e dei servizi di sanificazione.

Nel Report si sono, inoltre, già considerati gli effetti positivi di quanto previsto dall'art. 92, comma 4-bis, del D.L. 18/2020, convertito in L. 27/2020, che ha garantito alle aziende di trasporto pubblico locale la contribuzione chilometrica piena, nonostante la marcata contrazione dei servizi, consentendo in tal modo alle stesse di compensare, seppure in misura parziale, la contrazione degli introiti dell'utenza.

Relativamente alle prospettive di continuità della gestione, si rinvia alle conclusioni delle pagine che seguono e che analizzano la situazione finanziaria dell'Azienda e le valutazioni finali sulle prospettive di continuità.

Situazione finanziaria

BUDGET TRIMESTRALE DI TESORERIA
PERIODO LUGLIO - SETTEMBRE 2020

	APRILE	MAGGIO	GIUGNO
SALDO BANCHE A INIZIO MESE	2.742.688,52	5.727.660,59	3.759.951,61
AFFIDAMENTI BANCARI	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
GRADO DI UTILIZZO DEI FIDI	0,00	0,00	0,00
DISPONIBILITA' AD INIZIO MESE	4.242.688,52	7.227.660,59	5.277.498,32

Entrate da attività d'esercizio

INCASSI DI VENDITE IN CONTANTI E DI CREDITI V/CLIENTI	6.456.294,41	598.775,97	595.129,48
Totale entrate	6.456.294,41	598.775,97	595.129,48

Uscite da attività d'esercizio

PAGAMENTO FORNITORI IN CONTANTI E DI DEBITI V/FORNITORI	1.816.891,33	929.766,87	1.385.971,30
PAGAMENTO CONTANTI FATTURE DI ALTRI BENI	0,00	0,00	0,00
PAGAMENTO I.V.A. E IMPOSTE	23.497,38	0,00	44.789,47
PAGAMENTO STIPENDI NETTI	1.211.846,90	802.569,86	800.805,89
PAGAMENTO RITENUTE E CONTRIBUTI	401.539,42	816.601,51	378.101,42
Totale uscite	3.453.775,03	2.548.938,24	2.609.668,08
Flusso monetario da attività di esercizio	3.002.519,38	-1.950.162,27	-2.014.538,60

Entrate da investimenti

VENDITA DI IMMOBILIZZAZIONI			
Uscite da investimenti			
PAGAMENTI PER ACQUISTI DI NUOVE IMMOBILIZZAZIONI			
Flusso monetario da investimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Entrate da finanziamenti

ACCENSIONE DI NUOVI FINANZIAMENTI	€ 0,00		
VERSAMENTI DEI SOCI/TITOLARE			
Totale entrate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Uscite da finanziamenti			
RIMBORSI RATE DI FINANZIAMENTI	€ 17.547,31	€ 17.546,71	€ 43.005,75
RIMBORSI DI CAPITALE AI SOCI E PRELIEVO UTILI			
Totale uscite	€ 17.547,31	€ 17.546,71	€ 43.005,75
Flusso monetario da finanziamenti	-€ 17.547,31	-€ 17.546,71	-€ 43.005,75

FLUSSO DI CASSA DEL PERIODO	€ 2.984.972,07	-€ 1.967.708,98	-€ 2.057.544,35
------------------------------------	-----------------------	------------------------	------------------------

Disponibilità monetaria netta finale

SALDO BANCHE A FINE MESE	€ 5.727.660,59	€ 3.759.951,61	€ 1.702.407,26
GRADO DI UTILIZZO DEI FIDI	0,00%	0,00%	0,00%
DISPONIBILITA'	€ 7.227.660,59	€ 5.277.498,32	€ 3.219.953,97

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA

OTTOBRE - DICEMBRE 2020

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
30/09/2020	SALDO	1.702.407,26		1.702.407,26	3.212.407,26
01/10/2020	POS	2.752,08		1.705.159,34	3.215.159,34
01/10/2020	PARCHEGGI	40,96		1.705.200,30	3.215.200,30
01/10/2020	ICCREA		18.201,43	1.686.998,87	3.196.998,87
01/10/2020	PARCHEGGI	195,47		1.687.194,34	3.197.194,34
01/10/2020	ICCREA		1.249,50	1.685.944,84	3.195.944,84
01/10/2020	PARCHEGGI	45,99		1.685.990,83	3.195.990,83
01/10/2020	ICCREA		20.524,92	1.665.465,91	3.175.465,91
01/10/2020	PARCHEGGI	96,45		1.665.562,36	3.175.562,36
01/10/2020	ICCREA		19.220,54	1.646.341,82	3.156.341,82
01/10/2020	CASSA CONTINUA	22.495,00		1.668.836,82	3.178.836,82
01/10/2020	POS	1.558,08		1.670.394,90	3.180.394,90
01/10/2020	PARCHEGGI	32,00		1.670.426,90	3.180.426,90
02/10/2020	PARCHEGGI	117,16		1.670.544,06	3.180.544,06
02/10/2020	POS	1.244,60		1.671.788,66	3.181.788,66
02/10/2020	PARCHEGGI	558,00		1.672.346,66	3.182.346,66
02/10/2020	F/24 TARI I RATA		24.410,00	1.647.936,66	3.157.936,66
02/10/2020	PARCHEGGI	142,74		1.648.079,40	3.158.079,40
02/10/2020	POS	2.018,78		1.650.098,18	3.160.098,18
02/10/2020	PARCHEGGI	45,00		1.650.143,18	3.160.143,18
05/10/2020	PARCHEGGI	184,42		1.650.327,60	3.160.327,60
05/10/2020	POS	890,61		1.651.218,21	3.161.218,21
05/10/2020	COMMISSIONI BANCARIE		99,39	1.651.118,82	3.161.118,82
05/10/2020	POS	1.023,80		1.652.142,62	3.162.142,62
05/10/2020	CASSA CONTINUA	47.052,26		1.699.194,88	3.209.194,88
05/10/2020	PARCHEGGI	115,00		1.699.309,88	3.209.309,88
05/10/2020	POS	1.508,60		1.700.818,48	3.210.818,48
05/10/2020	FORNITORI		797,16	1.700.021,32	3.210.021,32
06/10/2020	POS	1.797,26		1.701.818,58	3.211.818,58
06/10/2020	PARCHEGGI	1.177,52		1.702.996,10	3.212.996,10
06/10/2020	COMMISSIONI BANCARIE		25,10	1.702.971,00	3.212.971,00
06/10/2020	PARCHEGGI	76,00		1.703.047,00	3.213.047,00
06/10/2020	COMMISSIONI BANCARIE		18,30	1.703.028,70	3.213.028,70
06/10/2020	PARCHEGGI	3,24		1.703.031,94	3.213.031,94
06/10/2020	POS	1.048,68		1.704.080,62	3.214.080,62
06/10/2020	PARCHEGGI	1.415,17		1.705.495,79	3.215.495,79
06/10/2020	FORNITORI		84,76	1.705.411,03	3.215.411,03
07/10/2020	CASSA CONTINUA	36.216,56		1.741.627,59	3.251.627,59
07/10/2020	IDROVIE	750,01		1.742.377,60	3.252.377,60
07/10/2020	CASSA CONTINUA	29.821,11		1.772.198,71	3.282.198,71
07/10/2020	POS	1.276,81		1.773.475,52	3.283.475,52
07/10/2020	VERSAMENTO ASSEGNI	23.060,80		1.796.536,32	3.306.536,32
07/10/2020	IDROVIE	397,71		1.796.934,03	3.306.934,03
07/10/2020	PARCHEGGI	719,39		1.797.653,42	3.307.653,42
07/10/2020	IDROVIE	255,57		1.797.908,99	3.307.908,99
07/10/2020	PARCHEGGI	9,45		1.797.918,44	3.307.918,44
07/10/2020	INTERESSI E COMPETENZE C.C.B.		2.255,00	1.795.663,44	3.305.663,44
07/10/2020	PARCHEGGI	7,20		1.795.670,64	3.305.670,64
07/10/2020	IDROVIE	7.123,55		1.802.794,19	3.312.794,19
07/10/2020	PARCHEGGI	252,45		1.803.046,64	3.313.046,64

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA

OTTOBRE - DICEMBRE 2020

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
07/10/2020	VERSAMENTO ASSEGNI	2.835,41		1.805.882,05	3.315.882,05
08/10/2020	POS	783,50		1.806.665,55	3.316.665,55
08/10/2020	PARCHEGGI	14,17		1.806.679,72	3.316.679,72
08/10/2020	POS	2.880,18		1.809.559,90	3.319.559,90
08/10/2020	RIMBORSO DA FORNITORI	3.242,00		1.812.801,90	3.322.801,90
08/10/2020	FORNITORI		110.670,92	1.702.130,98	3.212.130,98
08/10/2020	PARCHEGGI	3,23		1.702.134,21	3.212.134,21
08/10/2020	FORNITORI		1.960,00	1.700.174,21	3.210.174,21
08/10/2020	COMMISSIONI BANCARIE		499,46	1.699.674,75	3.209.674,75
08/10/2020	PARCHEGGI	1,98		1.699.676,73	3.209.676,73
09/10/2020	PARCHEGGI	30,00		1.699.706,73	3.209.706,73
09/10/2020	POS	220,00		1.699.926,73	3.209.926,73
09/10/2020	PARCHEGGI	132,29		1.700.059,02	3.210.059,02
09/10/2020	IDROVIE	397,70		1.700.456,72	3.210.456,72
09/10/2020	FORNITORI		242.847,36	1.457.609,36	2.967.609,36
09/10/2020	SINISTRI	1.825,00		1.459.434,36	2.969.434,36
09/10/2020	RIMBORSO DA FORNITORI	2.064,00		1.461.498,36	2.971.498,36
09/10/2020	PARCHEGGI	40,00		1.461.538,36	2.971.538,36
09/10/2020	INAIL	698,60		1.462.236,96	2.972.236,96
09/10/2020	POS	75,00		1.462.311,96	2.972.311,96
09/10/2020	PARCHEGGI	75,00		1.462.386,96	2.972.386,96
09/10/2020	POS	514,00		1.462.900,96	2.972.900,96
09/10/2020	PARCHEGGI	1.420,29		1.464.321,25	2.974.321,25
12/10/2020	POS	83,62		1.464.404,87	2.974.404,87
12/10/2020	PARCHEGGI	75,00		1.464.479,87	2.974.479,87
12/10/2020	F/24 IMPOSTE E TASSE		62,50	1.464.417,37	2.974.417,37
12/10/2020	PARCHEGGI	102.146,70		1.566.564,07	3.076.564,07
12/10/2020	RIMBORSO AG. ENTRATE RISCOSSIONE	320,06		1.566.884,13	3.076.884,13
12/10/2020	PARCHEGGI	95,91		1.566.980,04	3.076.980,04
12/10/2020	POS	292,00		1.567.272,04	3.077.272,04
12/10/2020	PARCHEGGI	3,23		1.567.275,27	3.077.275,27
13/10/2020	PARCHEGGI	36.061,83		1.603.337,10	3.113.337,10
13/10/2020	SINISTRI	2.675,00		1.606.012,10	3.116.012,10
13/10/2020	PARCHEGGI	132,00		1.606.144,10	3.116.144,10
13/10/2020	POS	850,60		1.606.994,70	3.116.994,70
13/10/2020	PARCHEGGI	80,00		1.607.074,70	3.117.074,70
13/10/2020	CASSA CONTINUA	71.595,80		1.678.670,50	3.188.670,50
13/10/2020	PARCHEGGI	8.840,75		1.687.511,25	3.197.511,25
13/10/2020	POS	414,73		1.687.925,98	3.197.925,98
13/10/2020	PARCHEGGI	65,00		1.687.990,98	3.197.990,98
14/10/2020	PARCHEGGI	4.335,31		1.692.326,29	3.202.326,29
14/10/2020	POS	2.264,58		1.694.590,87	3.204.590,87
14/10/2020	PARCHEGGI	567,20		1.695.158,07	3.205.158,07
14/10/2020	FORNITORI		106.688,89	1.588.469,18	3.098.469,18
14/10/2020	CASSA CONTINUA	7.128,04		1.595.597,22	3.105.597,22
14/10/2020	TASSA PROPRIETÀ BUS		703,45	1.594.893,77	3.104.893,77
14/10/2020	GIROFONDI DA TESORERIA	450.000,00		2.044.893,77	3.554.893,77
14/10/2020	FORNITORI		143.981,45	1.900.912,32	3.410.912,32
14/10/2020	CASSA CONTINUA	1.888,79		1.902.801,11	3.412.801,11
14/10/2020	FORNITORI		21.909,75	1.880.891,36	3.390.891,36
14/10/2020	CASSA CONTINUA	13.119,00		1.894.010,36	3.404.010,36

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA

OTTOBRE - DICEMBRE 2020

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
15/10/2020	PARCHEGGI	93,60		1.894.103,96	3.404.103,96
15/10/2020	POS	993,07		1.895.097,03	3.405.097,03
15/10/2020	COTRAP	71.430,14		1.966.527,17	3.476.527,17
15/10/2020	PARCHEGGI	137,00		1.966.664,17	3.476.664,17
15/10/2020	VERSAMENTO ASSEGNI	2.984,73		1.969.648,90	3.479.648,90
15/10/2020	PARCHEGGI	248,36		1.969.897,26	3.479.897,26
15/10/2020	POS	900,81		1.970.798,07	3.480.798,07
16/10/2020	PARCHEGGI	2.656,14		1.973.454,21	3.483.454,21
16/10/2020	POS	1.485,00		1.974.939,21	3.484.939,21
16/10/2020	PARCHEGGI	257,46		1.975.196,67	3.485.196,67
16/10/2020	F/24 IRPEF/CONTRIB. SU RETRIB.		389.336,10	1.585.860,57	3.095.860,57
16/10/2020	IRPEF PROFESSIONISTI		1.521,13	1.584.339,44	3.094.339,44
16/10/2020	RITENUTE		568,42	1.583.771,02	3.093.771,02
16/10/2020	VERSAMENTO ASSEGNI	1.044,75		1.584.815,77	3.094.815,77
19/10/2020	POS	1.021,80		1.585.837,57	3.095.837,57
19/10/2020	PARCHEGGI	231,75		1.586.069,32	3.096.069,32
19/10/2020	POS	488,00		1.586.557,32	3.096.557,32
19/10/2020	PARCHEGGI	40,00		1.586.597,32	3.096.597,32
19/10/2020	FORNITORI		30.640,06	1.555.957,26	3.065.957,26
20/10/2020	RIMBORSO AG. ENTRATE RISCOSSIONE	918,37		1.556.875,63	3.066.875,63
20/10/2020	PARCHEGGI	615,81		1.557.491,44	3.067.491,44
20/10/2020	CASSA CONTINUA	14.109,98		1.571.601,42	3.081.601,42
20/10/2020	POS	3.007,00		1.574.608,42	3.084.608,42
21/10/2020	CASSA CONTINUA	21.575,05		1.596.183,47	3.106.183,47
21/10/2020	PARCHEGGI	40,00		1.596.223,47	3.106.223,47
21/10/2020	CASSA CONTINUA	31.563,25		1.627.786,72	3.137.786,72
21/10/2020	POS	598,00		1.628.384,72	3.138.384,72
21/10/2020	PARCHEGGI	578,17		1.628.962,89	3.138.962,89
21/10/2020	POS	618,00		1.629.580,89	3.139.580,89
21/10/2020	CASSA CONTINUA	301,35		1.629.882,24	3.139.882,24
22/10/2020	POS	2.662,03		1.632.544,27	3.142.544,27
22/10/2020	PARCHEGGI	128,12		1.632.672,39	3.142.672,39
22/10/2020	FORNITORI		9.688,10	1.622.984,29	3.132.984,29
23/10/2020	POS	1.323,00		1.624.307,29	3.134.307,29
23/10/2020	PARCHEGGI	37.955,35		1.662.262,64	3.172.262,64
23/10/2020	FORNITORI		78,65	1.662.183,99	3.172.183,99
26/10/2020	PARCHEGGI	624,35		1.662.808,34	3.172.808,34
26/10/2020	FORNITORI		342.449,91	1.320.358,43	2.830.358,43
26/10/2020	BASILE PETROLI		78.233,33	1.242.125,10	2.752.125,10
26/10/2020	CASSA CONTINUA	11.192,65		1.253.317,75	2.763.317,75
26/10/2020	POS	1.327,35		1.254.645,10	2.764.645,10
27/10/2020	PARCHEGGI	289,40		1.254.934,50	2.764.934,50
27/10/2020	IDROVIE	9.674,25		1.264.608,75	2.774.608,75
27/10/2020	POS	2.846,17		1.267.454,92	2.777.454,92
27/10/2020	COMUNE DI TA: INTEGRAZ. TARIFF.	1.312.070,65		2.579.525,57	4.089.525,57
27/10/2020	RETRIBUZIONI OTT/20		633.601,13	1.945.924,44	3.455.924,44
27/10/2020	SINISTRI	2.323,39		1.948.247,83	3.458.247,83
28/10/2020	PARCHEGGI	583,40		1.948.831,23	3.458.831,23
28/10/2020	RETRIBUZIONI OTT/20		95.796,24	1.853.034,99	3.363.034,99
28/10/2020	CASSA CONTINUA	20.341,86		1.873.376,85	3.383.376,85
28/10/2020	POS	1.240,00		1.874.616,85	3.384.616,85

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA

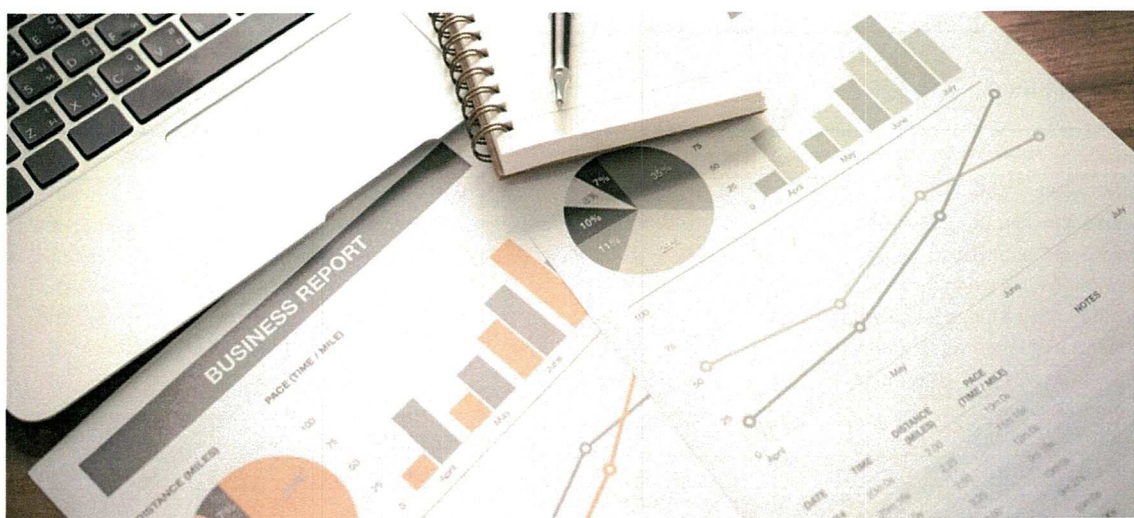
OTTOBRE - DICEMBRE 2020

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
28/10/2020	SINISTRI	3.118,32		1.877.735,17	3.387.735,17
28/10/2020	COMUNE DI TA: CONTR. SERV.	3.160.732,64		5.038.467,81	6.548.467,81
28/10/2020	COMMISSIONI BANCARIE	488,00		5.038.955,81	6.548.955,81
28/10/2020	ICCREA	3.495,80		5.042.451,61	6.552.451,61
29/10/2020	FORNITORI		908,10	5.041.543,51	6.551.543,51
29/10/2020	PARCHEGGI	737,90		5.042.281,41	6.552.281,41
29/10/2020	CASSA CONTINUA	22.313,55		5.064.594,96	6.574.594,96
29/10/2020	COMUNE DI STATTE: INTEGRAZ. TARIFF.	613,64		5.065.208,60	6.575.208,60
29/10/2020	POS	2.031,90		5.067.240,50	6.577.240,50
29/10/2020	SINISTRI	420,00		5.067.660,50	6.577.660,50
29/10/2020	COMUNE DI TA: CONTR. SERV.	462.207,75		5.529.868,25	7.039.868,25
29/10/2020	VERSAMENTO ASSEGNI	1.567,84		5.531.436,09	7.041.436,09
30/10/2020	PARCHEGGI	2.401,04		5.533.837,13	7.043.837,13
30/10/2020	SINISTRI	1.040,00		5.534.877,13	7.044.877,13
30/10/2020	POS	1.866,50		5.536.743,63	7.046.743,63
30/10/2020	CASSA CONTINUA	18.532,17		5.555.275,80	7.065.275,80
30/10/2020	RIMBORSO AG. ENTRATE RISCOSSIONE	204,07		5.555.479,87	7.065.479,87
30/10/2020	FORNITORI		8,99	5.555.470,88	7.065.470,88
02/11/2020	MUTUO MPS		17.545,51	5.537.925,37	7.047.925,37
02/11/2020	CLIENTI DIVERSI	1.363,64		5.539.289,01	7.049.289,01
02/11/2020	PARCHEGGI	2.380,73		5.541.669,74	7.051.669,74
02/11/2020	POS	1.774,50		5.543.444,24	7.053.444,24
02/11/2020	ICCREA		69.226,36	5.474.217,88	6.984.217,88
02/11/2020	FORNITORI		184.001,36	5.290.216,52	6.800.216,52
03/11/2020	PARCHEGGI	1.829,39		5.292.045,91	6.802.045,91
03/11/2020	POS	2.633,84		5.294.679,75	6.804.679,75
04/11/2020	PARCHEGGI	1.220,57		5.295.900,32	6.805.900,32
04/11/2020	VERSAMENTO ASSEGNI	8.002,65		5.303.902,97	6.813.902,97
04/11/2020	CASSA CONTINUA	47.577,11		5.351.480,08	6.861.480,08
04/11/2020	SINISTRI	3.000,00		5.354.480,08	6.864.480,08
04/11/2020	COMMISSIONI BANCARIE		80,84	5.354.399,24	6.864.399,24
04/11/2020	FORNITORI		5.763,44	5.348.635,80	6.858.635,80
04/11/2020	POS	1.980,00		5.350.615,80	6.860.615,80
05/11/2020	POS	2.143,07		5.352.758,87	6.862.758,87
05/11/2020	PARCHEGGI	1.110,18		5.353.869,05	6.863.869,05
05/11/2020	CASSA CONTINUA	14.708,97		5.368.578,02	6.878.578,02
05/11/2020	FORNITORI		586.599,66	4.781.978,36	6.291.978,36
06/11/2020	PARCHEGGI	1.018,01		4.782.996,37	6.292.996,37
06/11/2020	POS	1.142,00		4.784.138,37	6.294.138,37
06/11/2020	RIMBORSO CONTE DOMENICO	500,00		4.784.638,37	6.294.638,37
10/11/2020	RITENUTE SU RETRIB.		190.000,00	4.594.638,37	6.104.638,37
12/11/2020	CASSA CONTINUA	55.000,00		4.649.638,37	6.159.638,37
16/11/2020	F/24 IRPEF/CONTRIB. SU RETRIB.		400.324,00	4.249.314,37	5.759.314,37
16/11/2020	F/24 IRPEF PROFESSIONISTI		10.000,00	4.239.314,37	5.749.314,37
16/11/2020	F/24 IVA MESE OTTOBRE		90.000,00	4.149.314,37	5.659.314,37
19/11/2020	CASSA CONTINUA	55.000,00		4.204.314,37	5.714.314,37
27/11/2020	RETRIBUZIONI NOV/20		650.000,00	3.554.314,37	5.064.314,37
27/11/2020	CASSA CONTINUA	55.000,00		3.609.314,37	5.119.314,37
30/11/2020	MUTUO MPS		18.000,00	3.591.314,37	5.101.314,37
30/11/2020	FORNITORI OTTOBRE		500.000,00	3.091.314,37	4.601.314,37

PREVISIONE DEI FLUSSI DI CASSA

OTTOBRE - DICEMBRE 2020

PERIODO	DESCRIZIONE OPERAZIONE	ENTRATE PREVISTE	USCITE PREVISTE	SALDO DI CASSA	DISPONIBILITÀ RESIDUA CON UTILIZZO FIDI
30/11/2020	COM. TARANTO: FT. PA/58 IDROVIE	70.213,85		3.161.528,22	4.671.528,22
30/11/2020	COM. TARANTO: FT. PA/61 INTEGR. TARIFF.	104.262,00		3.265.790,22	4.775.790,22
30/11/2020	F/24 TARI II RATA		24.410,00	3.241.380,22	4.751.380,22
10/12/2020	RITENUTE SU RETRIB.		193.000,00	3.048.380,22	4.558.380,22
14/12/2020	CASSA CONTINUA	55.000,00		3.103.380,22	4.613.380,22
16/12/2020	F/24 IRPEF/CONTRIB. SU RETRIB.		400.000,00	2.703.380,22	4.213.380,22
16/12/2020	F/24 IVA MESE NOVEMBRE		95.000,00	2.608.380,22	4.118.380,22
16/12/2020	F/24 IRPEF PROFESSIONISTI		22.000,00	2.586.380,22	4.096.380,22
16/12/2020	13^ MENSILITÀ DIPENDENTI		500.000,00	2.086.380,22	3.596.380,22
21/12/2020	CASSA CONTINUA	55.000,00		2.141.380,22	3.651.380,22
27/12/2020	RETRIBUZIONI NOV/20		650.000,00	1.491.380,22	3.001.380,22
27/12/2020	CASSA CONTINUA	55.000,00		1.546.380,22	3.056.380,22
30/12/2020	MUTUO MPS		18.000,00	1.528.380,22	3.038.380,22
30/12/2020	FORNITORI NOVEMBRE		550.000,00	978.380,22	2.488.380,22
30/12/2020	COM. DI TARANTO: FT. PA67 LINEE IMPROD.	606.423,13		1.584.803,35	3.094.803,35
30/12/2020	PROV. DI TA: FT. PA43 CCNL 2 TRIM	84.656,21		1.669.459,56	3.179.459,56
TOTALI		9.142.450,77	7.472.991,21	1.669.459,56	3.179.459,56



Analisi di Bilancio Infrannuale

Stato Patrimoniale Liquidità Esigibilità

	31/12/2019		30/09/2020	
	€	%	€	%
Immobilizzi materiali netti	15.955.135	54,4%	15.010.302	55,4%
Immobilizzi immateriali netti	73.959	0,3%	117.842	0,4%
Immobilizzi finanziari	36.640	0,1%	36.640	0,1%
Crediti oltre 12 mesi	2.424.761	8,3%	2.424.761	9,0%
TOTALE ATTIVO A LUNGO	18.490.495	63,0%	17.589.545	64,9%
Rimanenze	1.778.084	6,1%	1.856.296	6,9%
Crediti commerciali a breve	1.677.628	5,7%	1.978.868	7,3%
Crediti comm. a breve verso gruppo	1.675.848	5,7%	1.035.382	3,8%
Crediti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri crediti a breve	1.647.285	5,6%	1.787.809	6,6%
Ratei e risconti	806.912	2,8%	433.269	1,6%
Liquidità differite	5.807.673	19,8%	5.235.328	19,3%
Attività finanziarie a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Cassa, Banche e c/c postali	3.268.749	11,1%	2.416.075	8,9%
Liquidità immediate	3.268.749	11,1%	2.416.075	8,9%
TOTALE ATTIVO A BREVE	10.854.506	37,0%	9.507.699	35,1%
TOTALE ATTIVO	29.345.001	100,0%	27.097.244	100,0%
Patrimonio Netto	6.497.935	22,1%	5.243.840	19,4%
Fondi per Rischi e Oneri	3.203.446	10,9%	3.020.973	11,2%
Fondo TFR	2.415.007	8,2%	1.943.750	7,2%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche oltre i 12 mesi	1.062.655	3,6%	1.062.655	3,9%
Debiti verso altri finanziatori a lungo	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a lungo verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Debiti finanziari a lungo verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a lungo termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a lungo termine	174.042	0,6%	181.951	0,7%
TOTALE DEBITI A LUNGO	6.855.150	23,4%	6.209.329	22,9%
TOTALE DEBITI A LUNGO + PN	13.353.085	45,5%	11.453.169	42,3%
Obbligazioni	0	0,0%	0	0,0%
Obbligazioni convertibili	0	0,0%	0	0,0%
Debiti verso banche entro i 12 mesi	413.812	1,4%	357.163	1,3%
Debiti verso altri finanziatori a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti commerciali a breve termine	4.021.478	13,7%	3.556.545	13,1%
Debiti commerciali a breve verso gruppo	8.267.765	28,2%	7.839.312	28,9%
Debiti finanziari a breve verso gruppo	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti finanziari a breve termine	0	0,0%	0	0,0%
Altri debiti a breve termine	3.288.861	11,2%	3.891.055	14,4%
TOTALE DEBITI A BREVE	15.991.916	54,5%	15.644.075	57,7%
TOTALE PASSIVO	29.345.001	100,0%	27.097.244	100,0%

Stato Patrimoniale Gestionale

	31/12/2019		30/09/2020	
	€	%	€	%
Immobilizzazioni Immateriali	73.959	1,6%	117.842	2,8%
Immobilizzazioni materiali	15.955.135	339,1%	15.010.302	353,4%
Immobilizzazioni finanziarie	2.461.401	52,3%	2.461.401	57,9%
ATTIVO FISSO NETTO	18.490.495	392,9%	17.589.545	414,1%
Rimanenze	1.778.084	37,8%	1.856.296	43,7%
Crediti netti v/clienti	3.353.476	71,3%	3.014.250	71,0%
Altri crediti operativi	1.647.285	35,0%	1.787.809	42,1%
Ratei e risconti attivi	806.912	17,1%	433.269	10,2%
(Debiti operativi v/fornitori)	(4.021.478)	-85,5%	(3.556.545)	-83,7%
(Debiti v/imprese del gruppo)	(8.267.765)	-175,7%	(7.839.312)	-184,6%
(Altri debiti operativi)	(1.393.166)	-29,6%	(863.048)	-20,3%
(Ratei e risconti passivi)	(1.895.695)	-40,3%	(3.028.007)	-71,3%
ATTIVO CIRCOLANTE OPERATIVO NETTO	(7.992.347)	-169,8%	(8.195.288)	-192,9%
CAPITALE INVESTITO	10.498.148	223,1%	9.394.257	221,2%
(Fondo Tfr)	(2.415.007)	-51,3%	(1.943.750)	-45,8%
(Altri fondi)	(3.203.446)	-68,1%	(3.020.973)	-71,1%
(Passività non correnti)	(174.042)	-3,7%	(181.951)	-4,3%
CAPITALE OPERATIVO INVESTITO NETTO (COIN)	4.705.653	100,0%	4.247.583	100,0%
Debiti v/banche a breve	413.812	8,8%	357.163	8,4%
Altri debiti finanziari a breve	0	0,0%	0	0,0%
Debiti v/banche a lungo	1.062.655	22,6%	1.062.655	25,0%
Altri debiti finanziari a lungo	0	0,0%	0	0,0%
Finanziamento soci	0	0,0%	0	0,0%
Debiti Leasing	0	0,0%	0	0,0%
(Crediti finanziari correnti)	0	0,0%	0	0,0%
Attività finanziarie correnti	0	0,0%	0	0,0%
Disponibilità liquide	(3.268.749)	-69,5%	(2.416.075)	-56,9%
INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO	(1.792.282)	-38,1%	(996.257)	-23,5%
Capitale sociale	2.340.463	49,7%	2.340.463	55,1%
Riserve	1.596.427	33,9%	1.596.427	37,6%
Utile/(perdita)	2.561.045	54,4%	1.306.950	30,8%
PATRIMONIO NETTO	6.497.935	138,1%	5.243.840	123,5%
FONTI DI FINANZIAMENTO	4.705.653	100,0%	4.247.583	100,0%

Indici di Liquidità

Margine di Tesoreria

	31/12/2019	30/09/2020
(Attività a breve - Rimanenze) - Passività a breve	-6.915.494	-7.992.672

Il margine di tesoreria esprime la capacità dell'azienda a far fronte alle passività correnti con l'utilizzo delle disponibilità liquide e dei crediti a breve e rappresenta un indicatore della liquidità netta

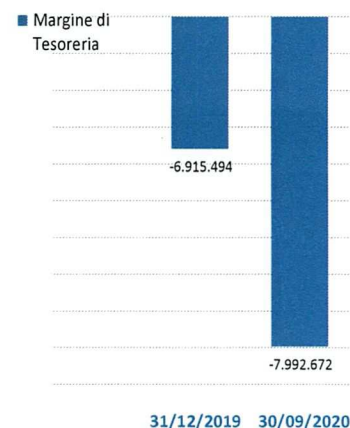
Chiave di lettura

Margine di tesoreria > 0
Margine di tesoreria < 0

Significato

Situazione di equilibrio finanziario
Situazione di crisi di liquidità

Analizzando il Margine di Tesoreria relativo all'esercizio 2020 si rileva che l'azienda si trova in una situazione di tensione finanziaria, ovvero non ha le capacità di far fronte alle passività correnti con l'utilizzo delle disponibilità liquide e dei crediti a breve. Rispetto all'anno precedente il margine è peggiorato di € 1.077.178.



Margine di Struttura

	31/12/2019	30/09/2020
Patrimonio Netto - Immobilizzazioni Nette	-11.992.560	-12.345.705

Il Margine di Struttura permette di verificare le modalità di finanziamento delle immobilizzazioni e valutare il grado di capitalizzazione rispetto alla dimensione aziendale

Chiave di lettura

Margine di Struttura > 0
Margine di Struttura < 0

Significato

Le attività immobilizzate sono state finanziate con fonti di capitale proprio. Il Patrimonio netto finanzia interamente le attività fisse e in parte quelle correnti

Analizzando il Margine di Struttura relativo all'esercizio 2020 il Capitale Fisso finanzia solo in parte le attività immobilizzate per cui la differenza è coperta anche da passività correnti. Rispetto all'anno precedente il margine è peggiorato di € 353.145.



Quick Ratio

	31/12/2019	30/09/2020
(Attività a breve - Rimanenze) / Passività a breve	56,8%	48,9%

Evidenzia la capacità dell'azienda di far fronte agli impegni scadenti nel breve periodo utilizzando le risorse disponibili in forma liquida nello stesso periodo di tempo

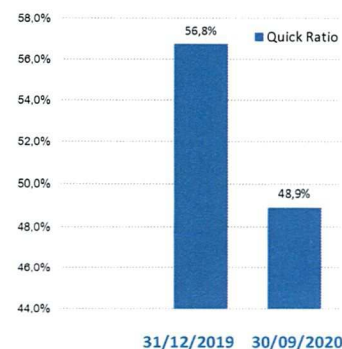
Chiave di lettura

Quick ratio > 100,0%
50,0% < Quick ratio < 100,0%
Quick ratio < 50,0%

Significato

Situazione di ottimo equilibrio finanziario
Situazione nella norma
Situazione di squilibrio finanziario

Analizzando il Quick ratio relativo all'esercizio 2020 notiamo che l'azienda si trova in una situazione di equilibrio finanziario insoddisfacente dato che le liquidità immediate e quelle differite non riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice è peggiorato di 7,8 punti percentuali in valore assoluto.



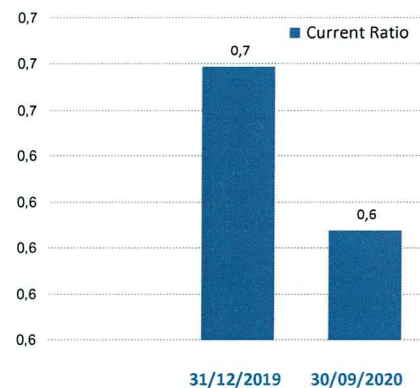
Indice di liquidità (Current Ratio)

	31/12/2019	30/09/2020
Attività a breve / Passività a breve	0,7	0,6

Verifica se l'ammontare delle attività che ritorneranno in forma liquida entro un anno è superiore ai debiti che diventeranno esigibili nello stesso periodo di tempo

Chiave di lettura
Current ratio > 1,5
1,0 < Current ratio < 1,5
Current ratio < 1,0

Significato
Situazione di ottimo equilibrio finanziario
Situazione nella norma
Situazione di squilibrio finanziario



Analizzando l'Indice di Liquidità (Current ratio) relativo all'esercizio 2020 si rileva che l'azienda si trova in una situazione di squilibrio finanziario dato che le attività correnti non riescono a coprire le passività correnti. Rispetto all'anno precedente l'indice è peggiorato di 0,1 punti in valore

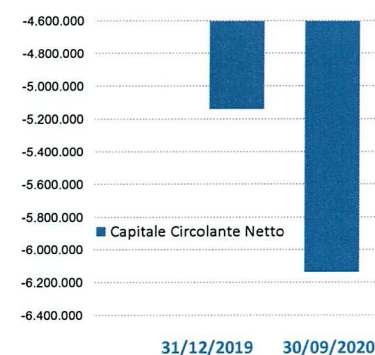
Capitale Circolante Netto

	31/12/2019	30/09/2020
Attività a breve - Passività a breve	-5.137.410	-6.136.376

Il Capitale Circolante Netto indica il saldo tra le attività correnti e le passività correnti e quindi espressione della liquidità aziendale

Chiave di lettura
CCN > 0
CCN < 0

Significato
Situazione di equilibrio
Situazione finanziaria-patrimoniale da riequilibrare



Conto Economico a valore aggiunto

	31/12/2019		30/09/2020	
	€	% ricavi	€	% ricavi
(+) Ricavi dalle vendite e prestazioni	23.851.760	100,0%	21.781.212	100,0%
(+/-) Var. rimanenze prodotti	0	0,0%	0	0,0%
(+) Incrementi di imm.ni per lav. interni	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi	3.896.025	16,3%	3.568.972	16,4%
Valore della produzione operativa	27.747.785	116,3%	25.350.184	116,4%
(-) Acquisti di merci	(4.277.663)	17,9%	(4.173.606)	19,2%
(-) Acquisti di servizi	(5.137.397)	21,5%	(3.908.305)	17,9%
(-) Godimento beni di terzi	(1.017.432)	4,3%	(993.718)	4,6%
(-) Oneri diversi di gestione	(828.436)	3,5%	(863.621)	4,0%
(+/-) Var. rimanenze materie	(150.000)	0,6%	78.212	-0,4%
Costi della produzione	(11.410.928)	47,8%	(9.861.038)	45,3%
VALORE AGGIUNTO	16.336.857	68,5%	15.489.146	71,1%
(-) Costi del personale	(13.997.044)	58,7%	(14.801.181)	68,0%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	2.339.813	9,8%	687.965	3,2%
(-) Ammortamenti	(1.367.721)	5,7%	(1.548.111)	7,1%
(-) Accantonamenti e svalutazioni	(352.062)	1,5%	(276.500)	1,3%
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	620.030	2,6%	(1.136.646)	-5,2%
(-) Oneri finanziari	(117.355)	0,5%	(81.956)	0,4%
(+) Proventi finanziari	1.389	0,0%	0	0,0%
Saldo gestione finanziaria	(115.966)	-0,5%	(81.956)	-0,4%
RISULTATO CORRENTE	504.064	2,1%	(1.218.602)	-5,6%
(-) Altri costi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
(+) Altri ricavi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
Saldo altri ricavi e costi non operativi	0	0,0%	0	0,0%
RISULTATO PRIMA IMPOSTE	504.064	2,1%	(1.218.602)	-5,6%
(-) Imposte sul reddito	(180.870)	0,8%	(35.493)	0,2%
RISULTATO NETTO	323.194	1,4%	(1.254.095)	-5,8%

Indici di Redditività

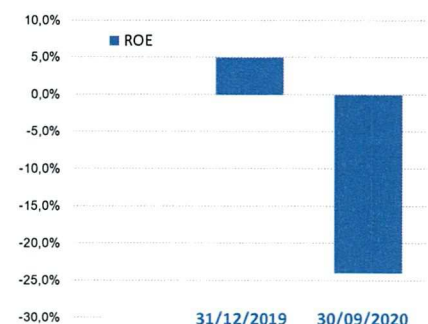
ROE	31/12/2019	30/09/2020
Risultato Netto / Patrimonio Netto	5,0%	-23,9%

Esprime la redditività complessiva dei mezzi propri investiti nell'azienda e fornisce un indicatore di confronto con investimenti alternativi

Chiave di lettura
ROE < 0.0%
0.0% < ROE < 0.0%
ROE > 0.0%

Significato
Risultato non soddisfacente
Risultato nella media
Risultato soddisfacente

Il ROE dell'anno 2020 è negativo e pari a -23,9%, per via del fatto che il bilancio si chiude con una perdita netta di € 1.254.095. Il valore contabile dell'Equity ammonta invece ad € 5.243.840. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile calo rispetto all'anno 2019 in cui era pari a 5,0%. La diminuzione, dunque il peggioramento, del ROE si accompagna ad una riduzione sia dell'Equity che del Risultato Netto ed è dovuto alla più che proporzionale diminuzione dell'Utile rispetto al Patrimonio Netto. Nello specifico, il Patrimonio Netto passa da un valore di € 6.497.935 nel 2019 ad € 5.243.840 nell'anno in corso, con un calo di 19,3 punti percentuali mentre il Risultato Netto si attesta su un valore di € -1.254.095 nel 2020 a fronte di € 323.194 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una decrescita in percentuale di 488,0 punti. Nel 2018 il ROE risultava pari a 27,4%.



ROI

31/12/2019

30/09/2020

Risultato Operativo / Totale Attivo

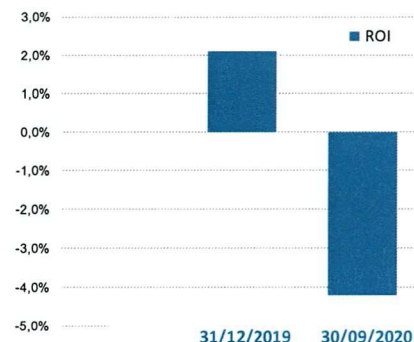
2,1%

-4,2%

Esprime il rendimento della gestione tipica dell'azienda, in base alle risorse finanziarie raccolte a titolo di debito o di capitale di rischio

Chiave di lettura
ROI < 0.0%
0.0% < ROI < 0.0%
ROI > 0,0%

Significato
Risultato non soddisfacente
Risultato nella media
Risultato soddisfacente



Nel 2020 il ROI è pari a -4,2%, dato che il valore totale delle attività è pari ad € 27.097.244 e il Risultato Operativo (EBIT) risulta negativo e pari ad € -1.136.646. Si rileva pertanto che la gestione caratteristica non è in grado di generare risorse in grado di coprire i costi dei fattori produttivi utilizzati. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile calo rispetto all'anno 2019 in cui era pari a 2,1%. La diminuzione, dunque il peggioramento, del ROI si accompagna ad una riduzione sia del valore totale delle attività che dell'EBIT ed è dovuto alla più che proporzionale diminuzione dell'EBIT rispetto al valore totale delle attività. Nello specifico, le attività passano da un valore di € 29.345.001 nel 2019 ad € 27.097.244 nell'anno in corso, con un calo di 7,7 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € -1.136.646 nel 2020 a fronte di € 620.030 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una decrescita in percentuale di 283,3 punti. Nel 2018 il ROI risultava pari a 8,1%.

ROS

31/12/2019

30/09/2020

Risultato Operativo / Vendite

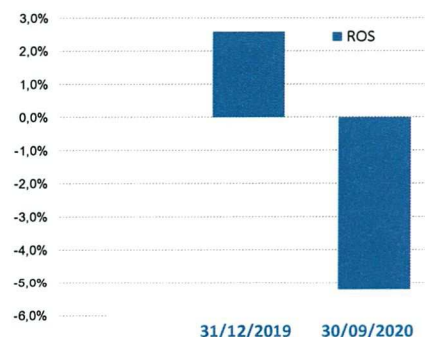
2,6%

-5,2%

Indice della capacità commerciale dell'azienda ed esprime il reddito medio generato a fronte di ogni unità di ricavo realizzata (redditività delle vendite)

Chiave di lettura
ROS < 0.0%
0.0% < ROS < 0.0%
ROS > 0,0%

Significato
Redditività dell'azienda critica
Risultato nella media
Redditività dell'azienda soddisfacente



Nel 2020 il ROS è pari a -5,22%, dato che l'azienda ha ottenuto ricavi per € 21.781.212 e il Risultato Operativo (EBIT) risulta negativo e pari ad € -1.136.646. Si rileva pertanto che la gestione caratteristica non è in grado di generare risorse in grado di coprire i costi dei fattori produttivi utilizzati. L'indice fa segnare in definitiva un sensibile calo rispetto all'anno 2019 in cui era pari a 2,6%. La diminuzione, dunque il peggioramento, del ROS si accompagna ad una riduzione sia dei Ricavi che dell'EBIT ed è dovuto alla più che proporzionale diminuzione dell'EBIT rispetto ai Ricavi. Nello specifico, le vendite passano da un valore di € 23.851.760 nel 2019 ad € 21.781.212 nell'anno in corso, con un calo di 8,7 punti percentuali mentre l'EBIT si attesta su un valore di € -1.136.646 nel 2020 a fronte di € 620.030 dell'anno precedente evidenziando a sua volta una decrescita in percentuale di 283,3 punti. Nel 2018 il ROS risultava pari a 7,4%.

ROT

31/12/2019

30/09/2020

Vendite / Capitale Operativo Investito
Netto

5,1

5,1

Indicatore che esprime il ricavo netto medio generato da ogni unità di capitale operativo investito nell'attività dell'azienda e quindi è molto importante per valutare la capacità produttiva

Chiave di lettura

ROT < 0.50

0.50 < ROT < 2.00

ROT > 2,00

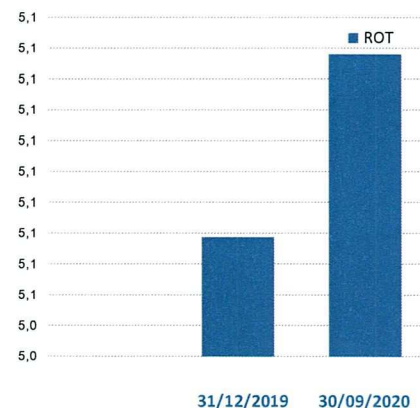
Significato

Efficienza produttiva non soddisfacente

Risultato nella media

Efficienza produttiva soddisfacente

Il ROT dell'anno 2020 è pari a 5,1, dato da un fatturato di € 21.781.212 e da un valore del Capitale Investito Netto che ammonta ad € 4.247.583. Il valore del ROT rilevato dall'ultimo bilancio è da ritenersi soddisfacente. L'indice si mantiene in definitiva sostanzialmente stabile rispetto all'anno 2019 in cui era pari a 5,1. Il ROT non fa segnare quindi significative variazioni, nonostante sia il Capitale Investito Netto che il fatturato mostrino entrambi sensibili cambiamenti rispetto all'anno precedente, risultando ambedue in calo. Nello specifico, il Capitale Investito Netto passa da un valore di € 4.705.653 nel 2019 ad € 4.247.583 nell'anno in corso, con una diminuzione di 9,7 punti percentuali mentre il fatturato si attesta su un valore di € 21.781.212 nel 2020 a fronte di € 23.851.760 dell'anno precedente evidenziando a sua volta un calo percentuale di 8,7 punti. Nel 2018 il ROT risultava pari a 7,0.



Indicatori della crisi

Art. 3 Codice della crisi

Analisi infrannuale

Patrimonio Netto	I TRIM 19	I TRIM 20	II TRIM 19	II TRIM 20	III TRIM 19	III TRIM 20
	5.682.901	6.743.562	5.741.322	6.345.060	6.497.935	5.243.839

OF/Ricavi	I TRIM 19	I TRIM 20	II TRIM 19	II TRIM 20	III TRIM 19	III TRIM 20
Oneri finanziari / Ricavi delle vendite	0,5%	0,3%	0,3%	0,4%	0,5%	0,4%
	Conforme	Conforme	Conforme	Conforme	Conforme	Conforme

Chiave di lettura
Indice < 1%
1% < Indice < 1,5%
Indice > 1,5%

Significato
Indice conforme
Indice conforme ma da monitorare
Indice non conforme

PN/Debiti	I TRIM 19	I TRIM 20	II TRIM 19	II TRIM 20	III TRIM 19	III TRIM 20
Patrimonio Netto / Totale Debiti	26,9%	40,8%	30,2%	38,2%	37,7%	31,0%
	Conforme	Conforme	Conforme	Conforme	Conforme	Conforme

Chiave di lettura
Indice > 5,3%
4,1% < Indice < 5,3%
Indice < 4,1%

Significato
Indice conforme
Indice conforme ma da monitorare
Indice non conforme

Current Ratio	I TRIM 19	I TRIM 20	II TRIM 19	II TRIM 20	III TRIM 19	III TRIM 20
Attività a breve / Passività a breve	62,0%	67,3%	65,7%	68,4%	67,9%	60,8%
	Non conforme	Non conforme	Non conforme	Non conforme	Non conforme	Non conforme

Chiave di lettura
Indice > 111,8%
86,0% < Indice < 111,8%
Indice < 86,0%

Significato
Indice conforme
Indice conforme ma da monitorare
Indice non conforme

Debiti trib. prev./Attivo	I TRIM 19	I TRIM 20	II TRIM 19	II TRIM 20	III TRIM 19	III TRIM 20
(Debiti tributari + Debiti previdenziali) / Totale Attivo	2,5%	1,0%	1,7%	3,6%	3,8%	2,5%
	Conforme	Conforme	Conforme	Conforme	Conforme	Conforme

Chiave di lettura
Indice < 7,1%

Significato
Indice conforme

Valutazione assetto organizzativo

Amministrazione e Contabilità

Valutazione

Alto

Pianificazione e Controllo

Medio-alto

Organizzazione

Alto

Valutazione finale

Alto

L'assetto organizzativo è pienamente rispondente alle norme previste dal Codice della Crisi. L'azienda è dotata di tutti gli strumenti utili per monitorare e prevenire in maniera efficace eventuali criticità e rischi.

Esito Sistemi di Allerta

Indicatori

Valutazione

Bilancio di Esercizio

Medio-alto

Centrale Rischi

Alto

Indicatori della Crisi

Alto

Assetto organizzativo

Alto

Erariale

Alto

Debiti per retribuzioni

Alto

Debiti commerciali

Alto

Indicatori finanziari ISA

Medio

Indicatori gestionali ISA

Alto

Altri Indicatori ISA

Medio-alto

Eventi pregiudizievoli

Non presenti

Valutazione finale

Medio-alto

Conclusioni

All'azienda viene attribuita la fascia di valutazione "Medio-alta", che corrisponde ad un livello di performance soddisfacente.

Relativamente alla valutazione sulle prospettive di continuità aziendale, si evidenzia che la gestione dei primi tre trimestri del 2020 ha prodotto, inevitabilmente, una perdita di periodo di importo rilevante (1.254.095,00 Euro) e che, a causa della reiterazione delle restrizioni alla circolazione, alla frequenza scolastica ed alle attività produttive

(chiusura di ristoranti, bar, ecc. e incentivazione del lavoro in modalità agile), non si prevede che nell'ultimo trimestre dell'anno si possa realizzare un'inversione di tendenza nell'andamento dei ricavi.

Tuttavia, va precisato che il risultato economico negativo potrà trovare un consistente ridimensionamento qualora si optasse, in sede di redazione del bilancio d'esercizio, per la sospensione, in tutto o in parte, dell'imputazione a conto economico delle quote di ammortamento dell'anno (stimate in poco meno di 2 milioni di Euro), mantenendo il loro valore di iscrizione, così come risultante dal bilancio d'esercizio 2019. Tale beneficio è previsto dall'art. 60, comma 7-bis, della L. 126/2020, in via facoltativa, per i soggetti che applicano nella redazione del bilancio, le norme del codice civile e i principi contabili nazionali emessi dall'OIC.

Inoltre, in attesa di verificare le modalità di applicazione, da parte della Regione Puglia, dei criteri di ripartizione delle risorse stanziati con l'art. 200, comma 1, del D.L. 19/05/2020, n. 34 e delle integrazioni disposte con successivi provvedimenti (art. 44, comma 1 della L. 104 del 14/08/2020 e art. 27 D.L. 149 del 09/11/2020), non sono state prudenzialmente previste, alla data del 30 settembre 2020, contribuzioni a titolo di ristori per mancati introiti.

La deliberazione della Giunta regionale pugliese n. 1669 dell'8 ottobre scorso, infatti, facendo propria una specifica indicazione contenuta nel decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze n. 340 dell'11/10/2020, prevede che si debba tener conto, in sede di attribuzione delle compensazioni per le riduzioni di ricavi, della quota del corrispettivo del contratto di servizio erogata, ai sensi dell'art. 92, comma 4-bis, del D.L. 17/03/2000, n. 18, a fronte di una produzione di servizi ridotta rispetto a quella contrattualizzata.

Considerato che durante la prima fase della pandemia il servizio ha subito un'importante contrazione, al termine del corrente anno si consuntiveranno minori percorrenze chilometriche per una quota del 13-14% rispetto ai volumi previsti dai vigenti contratti di servizio, corrispondenti ad una compensazione superiore a 2 milioni di Euro.

Occorrerà, pertanto, verificare se ed in quale misura inciderà la contribuzione delle percorrenze chilometriche non svolte, ai sensi del citato art. 92, comma 4-bis, del D.L. n. 18/2020, in fase di distribuzione dei saldi delle compensazioni per minori ricavi.

Per le ragioni in precedenza esposte, nonostante la misura della perdita infra-annuale risulti superiore al terzo del capitale sociale, non si ritiene di dover procedere agli adempimenti previsti dall'art. 2446 del codice civile per le seguenti ragioni:

- senza considerare l'elevata probabilità che la Regione Puglia eroghi, almeno in parte, la quota del 55% dei mancati introiti subiti dall'Azienda nel periodo compreso tra il 23/02/2020 ed il 03/05/2020, la decisione di sospensione degli ammortamenti nell'esercizio 2020 farebbe rientrare certamente la perdita entro il limite del terzo del capitale sociale;
- la perdita andrebbe ad intaccare il capitale solo dopo l'assorbimento di altri elementi patrimoniali, quali le riserve del patrimonio netto e gli utili portati a nuovo dai precedenti esercizi.

Si esprime, pertanto, un giudizio favorevole in ordine alle prospettive di continuità aziendale, pur nella consapevolezza che, perdurando la fase emergenziale della pandemia, occorrerà vigilare con maggiore frequenza e tempestività sull'andamento economico della gestione.

