



Azienda Trasporti Messina

Messina 2 Ottobre 2014

=====

SEDE LEGALE E AMMINISTRATIVA

DOMICILIO FISCALE

Via G. La Farina, 336 - Tel. (090) 22851 -FAX 090/2931893

CODICE FISCALE E PARTITA I.V.A. 01972160830

98124 MESSINA

Prot. n. 14631 Uff. Seg./gm.

(da citare sempre nelle risposte)

Al Sig. Sindaco
del Comune di Messina

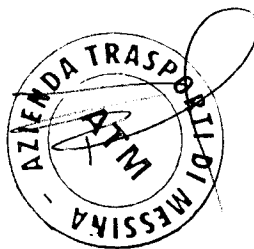
All'Area Finanziaria
Dipartimento Provveditorato - Economato
Aziende Partecipate
Comune di Messina

Al Collegio dei Revisori dei Conti ATM
ATM SEDE

Oggetto: Trasmissione Bilancio Consuntivo anno 2013 rimodulato.

Con la presente si trasmette in forma integrale il Bilancio Consuntivo anno 2013 rimodulato, giusta Deliberazione Commissariale n. 140 del 29 Settembre 2014.

Verrà inviata successivamente la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti ATM non appena la stessa sarà pervenuta dal predetto Organo.



Il Direttore Generale
Dott. Giovanni Foti

Allegati.

1. Bilancio Consuntivo anno 2013 rimodulato,
2. Deliberazione Commissariale n. 140 del 29 Settembre 2014.

A.T. M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

Sede in VIA G.LA FARINA,336 -98100 MESSINA (ME)

C.F. e P. IVA 01972160830

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2013 Rimodulato

Si sottopone, all'attenzione del C.d.A. e per esso al Commissario Speciale di questa Azienda, la presente relazione che accompagna il Conto Consuntivo di questa A.T.M., chiuso alla data del 31/12/2013. Si ricorda che l'A.T.M. è Azienda Speciale ed Ente strumentale del Comune di Messina, quindi dotata di autonomia imprenditoriale, di un proprio statuto, ed è iscritta alla CCIAA di Messina.

Per detta elaborazione il Commissario Speciale, ha ritenuto di avvalersi di un esperto che supportasse il lavoro della Ragioneria e Co.Ge, in particolare fornendo gli indirizzi, orientamenti e criteri di impostazione, necessari per la più corretta strutturazione del Bilancio Consuntivo. Così come avvenuto dal 2004 ad oggi senza soluzione di continuità.

Con l'ausilio pertanto, dell'Esperto in materia economico-finanziaria dott. Antonino Barbagallo, supportato nella sua opera di impostazione e sviluppo dell'impalcato contabile dal Responsabile della U.O. Ragioneria e Co.Ge. - P.I. Domenico Guerrera, mi viene proposto l'allegato Bilancio Consuntivo al 31/12/2013 con assicurazione che i dati qui riportati corrispondono alle risultanze delle scritture contabili aziendali. Gli elaborati risultano in aderenza alla normativa che sorregge la materia, nonchè sulla base del verbale del 11/06/14 sottoscritto fra questa Azienda e l'Ente Comunale ed alla relazione del Collegio Sindacale del 13/08/14 che hanno condizionato le conclusioni in modo significativo.

Si precisa che con Deliberazione Commissariale n.139 del 29/09/2014 è stato approvato il Conto Consuntivo Rimodulato composto dal conto economico e patrimoniale dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 redatto sulla base delle decisioni assunte dall'Amministrazione Comunale, con verbale dell' 11/06/2014, in esito al quale si è impegnata ad includere nel piano pluriennale di riequilibrio dell'Ente l'ammontare complessivo dei disavanzi per gli esercizi precedenti scaturenti dal bilancio consuntivo 2012 approvato dall'ATM. Per conseguenza l'Amministrazione Comunale intende proporre al Consiglio Comunale, nell'ambito del riconoscimento dei debiti inclusi nel piano di riequilibrio, lo specifico riconoscimento del debito fuori bilancio verso l'ATM ai sensi dell'art. 194 del TUEL per gli importi sopra detti, avendo precedentemente verificato l'imputabilità di dette somme a fatti di gestione. Il conto consuntivo 2012, inoltre è stato rimodulato sulla base della Relazione del Collegio dei Revisori A.T.M., prot. 12214 del 13/08/2014.

Pertanto questa Azienda, preso atto di quanto sopra, ha provveduto alla rimodulazione del Bilancio consuntivo 2013 che tiene conto della citata relazione dei Revisori in esito anche all'allineamento della Tesoreria Bnl con la contabilità Aziendale.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

L'Azienda Trasporti di Messina svolge la propria attività nel settore del TPL (Trasporto pubblico locale), compresa la gestione della tranvia, trasferita nel 2003 all'ATM in comodato d'uso, e nel settore della gestione della sosta a pagamento (c.d. ZTL, parcheggio Cavallotti e Zaera Sud).

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta nella sede principale di Via La Farina n. 336 e nelle sedi secondarie del parcheggio Cavallotti e del parcheggio di Zaera Sud.

Andamento della gestione

Andamento economico generale

Il risultato di esercizio è stato influenzato dagli eventi di seguito descritti nonché dalla contabilizzazione di ulteriori stralci e storni concordati con l'Amministrazione Comunale di cui al verbale del 11/06/14 e della Relazione dei Revisori dei Conti, prot.12814 del 13/08/2014 che ha richiesto la rimodulazione del Consuntivo 2012.

Il Comune di Messina Ente Proprietario come concordato nel verbale citato, vista la situazione economica dell'azienda, non ha richiesto il recupero della seconda rata prevista in € 2.300.000,00 sull'anticipazione di euro 7.000.000 occorsa nel 2008 in occasione di analoga crisi di liquidità verificatasi nell'ultimo trimestre del 2008. Pertanto rimane un debito residuo di € 4.700.000,00 verso il Comune di Messina su tale voce.

Il Comune ha destinato all'ATM per l'anno 2013 quale contributo di esercizio l'importo di € 17.000.000,00.

L'azienda vanta un consistente credito nei confronti della Regione Sicilia, ex L.R. 68/83 e L.R. 1/2008, nonché per la mancata erogazione degli oneri derivanti dal CCNL Autoferrotranvieri ex Legge 58/05 e Legge 296/06. L'azienda ha ricevuto nell'anno 2013 una erogazione di circa € 2.500.000,00, di competenza 2012 ed per la L.58/2005 € 651.340,00 di competenza del 2010.

I contributi chilometrici della Regione Siciliana per autobus e tram per l'anno 2013, non ancora pervenuti, i relativi importi sono stati iscritti in ossequio al principio della competenza economica. La prudenziale valutazione è avvenuta con le percorrenze certificate a consuntivo ed in osservanza alla vigente legge di stabilità.

Hanno inoltre concorso al conseguimento del risultato di esercizio i generalizzati risparmi sui costi di esercizio e sui costi del personale.

I soli effetti della L. 122/2010, (con il congelamento di scatti e progressioni di carriera ai soli fini economici), il perdurare della progressiva stretta, iniziata nel 2007, sul ricorso a prestazioni di lavoro straordinario, oggi azzerato, nonché l'incidenza dei pensionamenti, ha comportato il risparmio di circa 1.0550.000,00 euro sulla spesa del Personale. Altri risparmi sono quelli dovuti alla generale diminuzione delle forniture strategiche (ricambi, ecc.) che concorrono all'esercizio. Ciò, è purtroppo ascrivibile al diminuito livello dei servizi erogati, che vede il 2013 chiudersi con una percorrenza

chilometrica di Km 2.090.038 per il gommato, e km 287.722,00 per la tranvia, con un trend in diminuzione.

Un cenno particolare va formulato in relazione ai crediti esposti per il trasferimento all'ATM delle quote provenienti dai proventi di cui all'art. 208 C.d.S., (insufficienti per il pagamento delle rate del leasing contratto nel 2007 per l'acquisizione di n. 25 autobus), nei termini prospettati dalle delibere di G.M. n. 452 del 21 maggio 2007, n. 494 del 31 maggio 2007, n. 1052 del 30 novembre 2006, n. 1053 del 30 novembre 2006. Quote peraltro dinamiche che vengono trasferite a questa azienda solo dopo l'avvenuto incasso, da parte del relativo Dipartimento Comunale, e che in seguito alla nota Polizia Municipale prot. 246336 del 19/10/2013 relativa ad anni precedenti, sono state rilevate in Crediti.

Altra considerazione attiene alle spese di manutenzione straordinaria della tranvia (in quanto di proprietà del Comune ed affidata in comodato d'uso all'A.T.M.) ed alle spese che l'A.T.M. sostiene per avere il Comune disposto l'allocazione del Dipartimento Mobilità al secondo piano della nuova Palazzina Uffici, sia in termini di pagamento delle rate di mutuo con la C.D.P. e sia in termini di "spese condominiali" (climatizzazione, ascensori, pulizie, ed altro), ecc ..

Anche il 2013, è stato un anno essenzialmente connotato da una pesante crisi di liquidità. Tale evenienza ha fortemente condizionato in negativo il servizio di trasporto, e cioè la missione primaria di A.T.M., facendo attestare l'offerta al minimo. Infatti per la mancanza di liquidità, si sono registrati notevoli ritardi nella corresponsione delle retribuzioni, un aumento di ingiunzioni di pagamento dai fornitori che fino a quel momento si erano trattenuti perché fiduciosi nella solvibilità di A.T.M., oltre all'iscrizione a ruolo dei debiti verso enti Previdenziali e Fiscali con un significativo aggravio dei costi per gli oneri scaturiti.

Infine, particolare rilievo per il futuro di questa Azienda, è da attribuire alla sensibilità dimostrata dall'attuale Amministrazione Comunale che ha effettuato notevoli passi avanti per definire al più presto i rapporti economico-finanziari fra Comune ed ATM, come si evince dal citato verbale del 11/06/2014 di seguito in sintesi riportato.

In tale sede l'Amministrazione ha precisato che, nell'ambito delle procedure previste dall'art.243 bis del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., intende includere nel piano pluriennale di equilibrio come posta debitoria verso l'Azienda ogni posta riconoscibile dall'Ente dell'art. 194 del TUE. In tale ottica, il Comune potrà considerare debito nei confronti dell'Azienda la sola consistenza complessiva dell'esposizione debitoria della stessa verso terzi creditori ove sia riscontrabile che tale debito sia riconducibile fatti di gestione o a servizi resi al Comune.

In particolare l'Amministrazione comunale si è impegnata ad includere nel piano pluriennale di riequilibrio dell'Ente l'ammontare complessivo dell'esposizione debitoria dell'ente precedente al 31 Dicembre 2012 riconoscibile ai sensi dell'art. 194 del TUEL. Per conseguenza l'Amministrazione Comunale intende proporre al Consiglio Comunale, nell'ambito del riconoscimento dei debiti inclusi nel piano di riequilibrio, lo specifico riconoscimento del debito fuori bilancio verso l'ATM ai sensi dell'art. 194 del TUEL per gli importi sopra detti, avendo precedentemente verificato l'imputabilità di dette somme a fatti di gestione o a servizi resi all'Ente che vi abbiano provocato utilità.

L'Amministrazione Comunale concorda circa la necessità di definire il titolo di utilizzo

dell'immobile in cui ha sede l'ATM che insiste su area di proprietà comunale e per il quale titolo l'ATM ha finora pagato le rate di mutuo che ha scadenza nel 2017.

L'Amministrazione Comunale da atto (e chiede all'Azienda di prendere atto) che la Giunta Municipale con deliberazione n. 197 del 27 aprile 2014 ha deliberato di fornire indirizzo all'ATM di adeguare la efficienza organizzativa ai parametri di costi, ricavi e livelli di produzione definiti in coerenza con gli obiettivi di risanamento finanziario dell'Ente, da attuarsi attraverso il piano di riequilibrio pluriennale.

Si precisa che con Deliberazione Commissariale n.112 del 2/7/2014 è stato approvato il Conto Consuntivo Rimodulato composto dal conto economico e patrimoniale dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 redatto sulla base delle decisioni assunte dall'Amministrazione Comunale che si è impegnata ad includere nel piano pluriennale di riequilibrio dell'Ente l'ammontare complessivo dei disavanzi per gli esercizi precedenti scaturente dal bilancio consuntivo 2012 approvato dall'ATM. Per conseguenza l'Amministrazione Comunale intende proporre al Consiglio Comunale, nell'ambito del riconoscimento dei debiti inclusi nel piano di riequilibrio, lo specifico riconoscimento del debito fuori bilancio verso l'ATM ai sensi dell'art. 194 del TUEL per gli importi sopra detti, avendo precedentemente verificato l'imputabilità di dette somme a fatti di gestione.

Pertanto questa Azienda, preso atto del citato verbale, e della relazione del Collegio Sindacale del 13/08/14, ha provveduto alla rimodulazione del Bilancio consuntivo 2012, di cui alla Deliberazione Commissariale n.112 del 2/7/2014 e di conseguenza alla predisposizione del presente Bilancio Consuntivo 2013 che poggia su tali presupposti.

In particolare in ragione di tale verbale nel 2013 sono state effettuate le seguenti rettifiche:

- nel conto "crediti verso clienti" relativamente al cliente Comune sono stati giro contati a "insussistenza crediti" euro 855.157,00 relativi a fatture per interessi anni precedenti;
- i "crediti verso controllanti relativamente alla voce "lavori straordinari tram" di euro 625.581,12 è stata giro contata ad "insussistenza crediti" e la voce "crediti verso Comune per Cavallotti" di euro 89.953,48 è stata giro contata a "sopravvenienze" passive;
- alla voce "altri oneri straordinari" è stata giro contata la voce "note credito da emettere" per euro 169.404,00 anch'essa relativa ad interessi verso il Comune.

Pertanto a seguito di quanto sopra descritto e sulla base delle risultanze dell'esercizio 2013 si è determinato un utile pari ad € 248.163,04.

Si riportano di seguito i principali dati economico-finanziari meglio dettagliati nella Nota Integrativa al Bilancio che segue.

Stato patrimoniale

PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI	7.059.725,45
RIMANENZE	1.316.529,52
CREDITI	19.662.515,85
DISP. LIQUIDE	2.868.620,65
RATEI E RISCONTI	929.333,40
PERDITA ESERCIZIO	
TOT	31.836.724,87

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO	-32.654.931,00
F.DO RISCHI	3.342.655,54
F.DO TFR	9.735.913,45
DEBITI	50.818.045,29
RATEI E RISCONTI	346.878,55
UTILE ESERCIZIO	248.163,04
TOT	31.836.724,87

Situazione Economica

ECONOMICO

RICAVI

RICAVI DELLE PRESTAZIONI	4.233.012,92
ALTRI RICAVI E PROVENTI	25.032.340,76
PROVENTI FINANZIARI	858,31
RIMANENZE	38.319,59
PROVENTI STRAORDINARI	4.473.073,56
PERDITA ESERCIZIO	
TOT	33.777.605,14

COSTI

MATERIE PRIME SUSSIDIARIE	1.405.369,96
PRESTAZIONI DI SERVIZIO	3.473.933,22
GODIMENTO BENI DI TERZI	538.711,07
PERSONALE	20.852.854,91
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	750.715,42
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.881.333,48
INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	1.018.473,50
ONERI STRAORDINARI	2.941.019,54
IRAP	667.031,00
UTILE ESERCIZIO	248.163,04
TOT	33.777.605,14

Conto economico a confronto

	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
Ricavi Netti	4.233.013	5.132.172	5.881.792
Costo Lavoro	20.852.855	21.908.389	22.500.052
Ammortamenti	750.715	815.399	862.191
Proventi Diversi	25.032.318	26.043.493	29.361.014
Proventi finanziari	858	1.001.154	170.711
Oneri Finanziari	1.018.473	1.059.163	2.280.000
Proventi Straordinari	4.473.074	2.980.568	
Oneri straordinari	2.941.020	14.292.344	9.633
Reddito ante imposte	915.194	(11.709.189)	608.430
Imposte	667.031	479.953	608.430
PERDITA/UTILE	248.164	(12.189.142)	0

Commenti alla situazione economica

Il fatturato netto ammonta a Euro 4.233.013 e rispecchia la variazione del (17,53) % pari a Euro (899.159).

Le spese del personale passano da Euro 21.908.389 a Euro 20.852.855.

Il fatturato pro capite ammonta a Euro 36.078.

L'utile/perdita passa da Euro (12.189.142) a Euro 248.164

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Azienda si è adeguata alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

Destinazione del risultato d'esercizio

Il risultato d'esercizio sarà portato in diminuzione delle perdite degli anni finanziari precedenti.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'Azienda come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

Personale

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola.

Non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.

Non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui l'azienda è stata dichiarata definitivamente responsabile. Nel corso dell'esercizio la nostra azienda ha effettuato anche adempimenti relativi alla sicurezza del personale: in dettaglio visite mediche di accertamento dell'idoneità ex D.M. 88/99 ed ex D.Lgs. 81/08 e s.m.i., lavori di miglioramento delle condizioni di sicurezza ed igienico sanitarie dei luoghi di lavoro, ecc.

Si invita pertanto ad approvare il Bilancio Consuntivo chiuso al 31/12/2013, redatto sulla base delle condizioni vincolanti riportate nel verbale dell'11.06.2014, della relazione del Collegio del Sindacale e degli impegni altrettanto vincolanti sottoscritti da ATM e dall'Amministrazione Comunale nello stesso verbale.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Giovanni Foti



ATM

Codice fiscale 01972160830 – Partita iva 01972160830
Sede Legale VIA G. LA FARINA, 366 - 98124 MESSINA ME
Numero R.E.A 158604
Registro Imprese di Messina n. 01972160830

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2013

RIMODULATO

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte già' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B)IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
2) Costi di ricerca,di sviluppo e di pubblicità	540.209	810.476
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	4.831	9.732
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	545.040	820.208
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	6.334.284	6.712.275
2) Impianti e macchinario	85.456	118.738
4) Altri beni	93.895	156.893
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.513.635	6.987.906
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2) Crediti (immob. finanziarie) verso:		
d) Crediti verso altri		
d1) esigibili entro es. succ.	1.050	1.050
d TOTALE Crediti verso altri	1.050	1.050
2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:	1.050	1.050

III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.050	1.050
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	7.059.725	7.809.164
C)ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
1) materie prime, suss. e di cons.	1.316.530	1.278.210
I TOTALE RIMANENZE	1.316.530	1.278.210
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	896.460	2.098.308
1 TOTALE Clienti:	896.460	2.098.308
4) Controllanti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	66.025	0
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	3.203.446	1.923.371
4 TOTALE Controllanti:	3.269.471	1.923.371
4-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	501.657	909.169
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	1.342.155	1.342.155
4-bis TOTALE Crediti tributari	1.843.812	2.251.324
5) Altri (circ.):		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	13.306.764	8.599.218
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	135.205	138.204
5 TOTALE Altri (circ.):	13.441.969	8.737.422
II TOTALE CREDITI VERSO:	19.451.712	15.010.425
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	2.804.990	42.917
3) Danaro e valori in cassa	63.630	46.990
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.868.620	89.907
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	23.636.862	16.378.542
D)RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	929.333	1.261.248
D TOTALE RATEI E RISCONTI	929.333	1.261.248

TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

31.625.920

25.448.954

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**31/12/2013****31/12/2012****A)PATRIMONIO NETTO**

I) Capitale	16.297.708	16.297.708
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
<i>m) Riserva per arrotondamento unita' di euro</i>	(3)	(1)
<i>v) Altre riserve di capitale</i>	2.497.371	2.497.371
VII TOTALE Altre riserve:	2.497.368	2.497.370
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	(51.450.010)	(39.260.868)
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	248.163	(12.189.142)
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	248.163	(12.189.142)
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	(32.406.771)	(32.654.932)

B)FONDI PER RISCHI E ONERI

3) Altri fondi	3.342.656	2.803.265
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	3.342.656	2.803.265

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

9.735.913

10.307.014

D)DEBITI

4) Debiti verso banche		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	6.396.514	6.069.143
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	3.340.938	3.668.189
4 TOTALE Debiti verso banche	9.737.452	9.737.332
5) Debiti verso altri finanziatori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	444.135	444.135

5 TOTALE Debiti verso altri finanziatori	444.135	444.135
7) Debiti verso fornitori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	13.574.200	13.194.938
7 TOTALE Debiti verso fornitori	13.574.200	13.194.938
11) Debiti verso controllanti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	4.700.198	4.700.000
11 TOTALE Debiti verso controllanti	4.700.198	4.700.000
12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	4.163.897	2.329.285
12 TOTALE Debiti tributari	4.163.897	2.329.285
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	5.615.979	3.217.991
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	5.615.979	3.217.991
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	2.798.751	4.520.095
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	9.572.631	6.463.815
14 TOTALE Altri debiti	12.371.382	10.983.910
D TOTALE DEBITI	50.607.243	44.607.591
E)RATEI E RISCONTI		
2) Ratei e risconti	346.879	386.016
E TOTALE RATEI E RISCONTI	346.879	386.016
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31.625.920	25.448.954

CONTI D' ORDINE	31/12/2013	31/12/2012
2)IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TER		
3) Nostri beni presso terzi:		
<i>a) in conto deposito</i>	1.255.609	1.790.420
<i>c) altri</i>	0	441.437
3 TOTALE Nostri beni presso terzi:	1.255.609	2.231.857
2 TOTALE IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TE	1.255.609	2.231.857
TOTALE CONTI D' ORDINE	1.255.609	2.231.857

CONTO ECONOMICO	31/12/2013	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.233.013	5.132.172
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	24.855.615	25.515.402
b) Altri ricavi e proventi	176.726	528.091
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	25.032.341	26.043.493
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	29.265.354	31.175.665
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	1.405.370	1.584.610
7) per servizi	3.473.933	4.550.310
8) per godimento di beni di terzi	538.711	551.544
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	14.716.845	15.467.565
b) oneri sociali	4.781.717	4.948.512
c) trattamento di fine rapporto	1.230.257	1.447.636
e) altri costi	124.036	44.676
9 TOTALE per il personale:	20.852.855	21.908.389
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	275.167	304.882
b) ammort. immobilizz. materiali	475.548	510.517
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	750.715	815.399
11) variazi. riman. di mat. prime, suss. di cons. e merci	(38.320)	403.523
12) accantonamenti per rischi	650.000	0
14) oneri diversi di gestione	1.231.333	1.701.295
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	28.864.597	31.515.070
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	400.757	(339.405)

C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI:**16) Altri proventi finanziari:***d) proventi finanz. diversi dai precedenti*

<i>d3) da controllanti</i>	858	1.001.154
----------------------------	-----	-----------

d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	858	1.001.154
---	------------	------------------

16 TOTALE Altri proventi finanziari:	858	1.001.154
---	------------	------------------

17) interessi e altri oneri finanziari da:

<i>f) altri debiti</i>	1.018.474	1.059.163
------------------------	-----------	-----------

17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	1.018.474	1.059.163
---	------------------	------------------

15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(1.017.616)	(58.009)
--	--------------------	-----------------

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
---	----------	----------

E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**20) Proventi straordinari**

<i>b) differenza arrotondamento unita' euro</i>	4.473.073	2.980.569
---	-----------	-----------

20 TOTALE Proventi straordinari	4.473.073	2.980.569
--	------------------	------------------

21) Oneri straordinari

<i>c) imposte relative a esercizi precedenti</i>	2.941.020	14.292.344
--	-----------	------------

21 TOTALE Oneri straordinari	2.941.020	14.292.344
-------------------------------------	------------------	-------------------

20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	1.532.053	(11.311.775)
---	------------------	---------------------

A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	915.194	(11.709.189)
--	----------------	---------------------

22) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate

<i>a) imposte correnti</i>	667.031	479.953
----------------------------	---------	---------

22 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	667.031	479.953
--	----------------	----------------

23) Utile (perdite) dell'esercizio	248.163	(12.189.142)
---	----------------	---------------------

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

U.O. RAGIONERIA e Co.Ge.
Coord. R.I. Domenico Quattrone

Azienda Trasporti di Messina
IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Giovanni Foti

ATM

Azienda Trasporti Messina

Codice fiscale 01972160830 – Partita iva 01972160830
Sede Legale: VIA G. LA FARINA, 366 - 98124 MESSINA ME
Numero R.E.A. 158604
Registro Imprese di Messina n. 01972160830

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio rimodulato chiuso il 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

Signori

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro.

- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

Il risultato di esercizio evidenzia un utile pari ad Euro 248.163

Particolare rilievo è da attribuire al verbale di riunione dell'11 giugno 2014 tra Azienda ed Ente proprietario, Comune di Messina, nel quale sono stati definiti i rapporti economico-finanziari tra gli stessi che hanno prodotto variazioni rilevanti nella contabilità aziendale dell'anno 2012 rimodulato, nel quale sono intervenute modifiche nelle voci creditore e debitorie nei confronti dell'ente controllante. Modifiche di minore rilevanza sono state altresì effettuate nel presente esercizio.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza,

indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda, nonché del risultato economico;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

L'azienda trasporti Messina (A.T.M.) è un'azienda speciale del Comune di Messina costituita ai sensi della Legge 142/90 con delibera n. 44C/96 del Comune di Messina dotata di autonomia imprenditoriale e di proprio Statuto.

L'azienda svolge prevalentemente attività nel settore del trasporto pubblico locale (TPL) compresa la gestione della tranvia, e nel settore delle gestione della sosta a pagamento (c.d. ZTL, parcheggio Cavallotti e Zaera Sud).

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritti al costo di acquisto, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione.

In dettaglio:

- **I costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità** sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale.
- **I diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno** sono iscritti fra le attività al costo di acquisto e si riferiscono all'acquisto delle licenze uso software a tempo indeterminato. Sono sistematicamente ammortizzate nella percentuale del 33,34%.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati e costruzioni leggere	4%
Impianti, macchinario	10%
Attrezzature industriali e commerciali	12%
Hardware	12%
Altri beni industriali e commerciali	5%
Automezzi	25%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a :

depositi cauzionali su contatti e sono valutati secondo il **valore di presumibile realizzazione** ossia al valore nominale ridotto delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze finali costituite da materie prime, sussidiarie e di consumo, utilizzate per le manutenzioni e riparazioni dei mezzi aziendali, sono state iscritte, al minor valore tra il costo di acquisto ed il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato applicando il metodo LIFO.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la stima effettuata sulla base degli elementi a disposizione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate dal 1 giugno 2007, destinate a forme pensionistiche ai sensi del D.Lgs. 252 del 5 dicembre 2005 ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Costi e Ricavi

I ricavi derivano da prestazioni di servizi e vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono esposti al netto, degli sconti e abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la prestazione dei servizi.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

La composizione delle imposte (IRAP) a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

Descrizione		Importo	
1.	Imposte correnti (-)	Euro	667.031,00
2.	Variazione delle Imposte Anticipate (+/-)	Euro	0
3.	Variazione delle imposte Differite (-/+)	Euro	0
4.	Imposte sul reddito di esercizio (-1 +/-2 +/-3)	Euro	667.031,00

Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI**Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.**

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

Codice Bilancio	B I 01	B I 02	B I 03
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Costi di impianto e di ampliamento	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.
Costo originario	0	1.621.276	139.114
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	0	810.800	129.382
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	0	810.476	9.732
Acquisizioni dell'esercizio	0	0	0
Spostamento di yoci	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	0	270.267	4.901
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	0	540.209	4.831
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

La consistenza della voce "Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità" si riferisce principalmente a investimenti effettuati nell'esercizio 2008 relativi al progetto S.E.T. (individuazione dei mezzi su strada).

La consistenza della voce "Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere dell'ingegno" è dovuta alle spese sostenute per licenze d'uso software a tempo indeterminato.

La consistenza della voce "Altre immobilizzazioni immateriali" nel corso dell'esercizio è stata interamente azzerata con il rispettivo fondo di ammortamento per euro 97.175,00.

Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante:

Codice Bilancio	B II 01	B II 02	B II 04
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Terreni e fabbricati	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	9.448.219	528.483	11.733.616
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	2.735.944	411.021	11.576.723
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	6.712.275	117.462	156.893
Acquisizioni dell'esercizio	0	1.277	0
Spostamento di voci	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	377.991	33.283	62.998
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	6.334.284	85.456	93.895
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Si precisa che, sui fabbricati civili e industriali di complessivi Euro 6.334.284,00 (al netto del fondo ammortamento) grava ipoteca, il valore del mutuo residuo verso la Cassa Depositi e Prestiti è pari a 3.308.610,00.

La voce "Impianti e macchinari" comprende gli acquisti dell'esercizio relativi a attrezzature varie e minute, per euro 1.277,00.

La voce "Altri beni" non ha avuto incrementi nel corso dell'esercizio.

Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

Codice Bilancio	B III 02 d1
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti (immob. finanziarie) verso esigibili entro es. succ.
Costo originario	1.050
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	1.050
Acquisizioni dell'esercizio	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.050
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

La voce "Crediti verso esigibili entro es. successivo" riguarda depositi cauzionali.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	C I 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE materie prime, suss. e di cons.
Consistenza iniziale	1.278.210
Incrementi	38.320
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.316.530

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente e sono stati indicati nella sezione 1 della presente nota integrativa.

Si precisa che la voce "Ricambi parti meccaniche" su indicazione dei revisori dei conti (verbale n. 4 del 2014), è stata abbattuta per euro 215.751,73.

La consistenza della voce "Rimanenze" è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Carburanti	67.788,93
➤ Lubrificanti	11.388,84
➤ Batterie	492,23
➤ Pneumatici	17.002,83
➤ Cancelleria e stampati	1.343,43
➤ Ricambi parti elettriche	152.750,20
➤ Ricambi parti meccaniche	605.287,05
➤ Ricambi parti carrozzeria	113.590,01
➤ Ricambi vari	21.998,02
➤ Ricambi per Tranvia	324.887,98

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	2.098.308
Incrementi	935.101
Decrementi	2.136.949
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	896.460

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione come segue:

Descrizione	Importo
➤ Crediti v/Clienti	1.849.817,33
➤ Clienti per fatture da emettere	21.472,73
➤ Note di credito da emettere	(210.804,00)
➤ F.do rischi su crediti v/clienti	(764.026,10)

La voce "Fondo rischi su crediti v/clienti" esistente al 1° gennaio 2013, è stato utilizzato per l'abbattimento di vari crediti di modesto importo per un totale di euro 25.767,00.

Codice Bilancio	C II 04 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Controllanti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	17.000.000
Decrementi	16.933.975
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	66.025

La voce C II 4) "Crediti verso controllanti" esigibili entro l'esercizio successivo si riferisce al saldo del contributo dovuto dalla controllante, per la copertura dei costi sociali dell'anno 2013, comprende:

Descrizione	Importo
➤ Comune per contributo costi sociali	66.025,00

Codice Bilancio	C II 04 b
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Controllanti esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.923.371
Incrementi	3.203.446
Decrementi	1.923.371
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.203.446

La voce C II 4) "Crediti verso controllanti" esigibili oltre l'esercizio successivo comprende:

Descrizione	Importo
➤ Crediti v/Comune 12,5% Multe ZTL	3.203.446,23

Si precisa che in seguito all'intesa raggiunta con il verbale di riunione dell'11 giugno 2014 tra Azienda ed Ente proprietario, Comune di Messina, nel quale sono stati definiti i rapporti economico-finanziari tra gli stessi, si è proceduto a stralciare i conti sotto indicati, contabilizzandoli nella voce E 21 c) nello specifico:

" Comune per Lavori straordinari Tram a Insussistenza crediti"	€ 625.581,12
" Crediti v/Comune per Cavallotti a Sopravv. Passive"	€ 89.953,48

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	909.169
Incrementi	994.110
Decrementi	1.401.622
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	501.657

La voce C II 4 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo è così specificato:

Descrizione	Importo
➤ Erario c/credito Iva	501.656,51

Codice Bilancio	C II 04B b
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.342.155
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.342.155

La voce C II 4 bis) "Crediti tributari" esigibili oltre l'esercizio successivo è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Credito IVA in contenzioso	1.342.155,00

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	8.615.477
Incrementi	8.787.897
Decrementi	4.096.610
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	13.306.764

La voce C II 5 a) "Crediti verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo comprende i seguenti crediti non commerciali:

Descrizione	Importo
➤ Residui contributi Regione Km Bus	4.294.577,07
➤ Regione per Stato C.C.N.L.	6.599.919,52
➤ Regione per contributi Km Tram	1.012.783,00
➤ Dipendenti c/anticipi su retribuzioni	7.997,78
➤ Note di credito da ricevere	7.724,42
➤ Crediti per cauzioni	43.493,00
➤ Credito v/Regione per pignoramenti	2.412.325,44
➤ F.do rischi pignoramenti Giud. In corso	(1.072.056,83)

Si precisa che i conti "Residui contributi Regione Km Bus", "Regione per contributi Km Tram" e "Credito v/Regione per pignoramenti" sono stati allineati al D.D.G. n° 3275 del 17 dicembre 2013, mentre i contributi di competenza anno 2013 sono stati iscritti in ossequio al principio di competenza economica e la prudenziale valutazione è avvenuta con le percorrenza certificate a consuntivo ed in osservanza della L. 122/2010.

Codice Bilancio	C II 05 b
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	138.205
Incrementi	429.122
Decrementi	432.122
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	135.205

La voce C II 5 b) "Crediti verso altri" esigibili oltre l'esercizio successivo comprende:

Descrizione	Importo
➤ INAIL c/rimborsi	58.197,78
➤ Crediti per anticipi	47.776,02
➤ Crediti per anticipi cassa	1.950,00
➤ Crediti diversi	27.280,02

Codice Bilancio	C IV 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali
Consistenza iniziale	42.917
Incrementi	2.978.900
Decrementi	216.827
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.804.990

Il saldo della voce disponibilità liquide "Depositi bancari e postali" al 31.12.2013, che rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio è così distinto:

Descrizione	Importo
➤ Banca San Paolo c/c 1000/8152	231,94
➤ BNL c/c 218054	98.842,00
➤ Unicredit Cassa Regionale	2.559.027,15
➤ BNL c/c 352 Economato	53.536,56
➤ C/c postale multe – 2° Pass	93.352,52

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	46.990
Incrementi	4.765.338
Decrementi	4.748.698
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	63.630

Il saldo rappresenta l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio ed è così specificato:

Descrizione	Importo
➤ Cassa per contenzioso titoli viaggio	9.788,00
➤ Cassa interna	51.773,78
➤ Economato	2.068,70

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Codice Bilancio	B 03
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI Altri fondi
Consistenza iniziale	2.803.265
Aumenti	650.000
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	110.610
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.342.656

La voce B 03 "Fondi per rischi e oneri – Altri fondi" comprende:

Descrizione	Importo
➤ F.do Rischi per controversie legali in corso	2.917.995,47
➤ F.do Rischi Insussistenza ricavi	424.660,07

Si precisa che il "Fondo Rischi per controversie legali in corso" è stato incrementato di importo pari a euro 650.000,00 in esito all'indicazione riportata nell'attestazione del collegio di difesa, mentre il conto "Fondo insussistenza ricavi" presenta un utilizzo di complessivi euro 110.610,00 così specificato:

Note di credito da emettere v/Comune di Messina Euro 110.609,76

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	10.307.014
Aumenti	806.763
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	1.377.864
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	9.735.913

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate dal 1 giugno 2007, destinate a forme pensionistiche ai sensi del D.Lgs. 252 del 5 dicembre 2005 ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS.

Descrizione	Importo
➤ T.F.R. Lav. Dip.	9.735.913,45

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

D) DEBITI

I debiti al 31/12/2013 ammontano complessivamente a euro 50.607.243

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti che le hanno interessate.

Codice Bilancio	D 04 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	6.069.143
Incrementi	21.284.625
Decrementi	20.957.254
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	6.396.514

La voce D 04 a) "Debiti verso banche" esigibili entro l'esercizio successivo comprende:

Descrizione	Importo
➤ BNL c/anticipazioni	6.396.514

Codice Bilancio	D 04 b
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	3.668.189
Incrementi	45.353.396
Decrementi	45.680.648
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.340.938

La voce D 4 b) "Debiti verso banche" esigibili oltre l'esercizio successivo è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Banca c/c Tesoreria BNL n. 218050	32.328,14
➤ Banca c/c Mutui lunga scadenza	3.308.609,72

Si precisa che il mutuo accesso alla Cassa Depositi e Prestiti si riferisce alla costruzione della Palazzina Uffici A.T.M. e delle Officine.

Codice Bilancio	D 05 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	444.135
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	444.135

La voce D 5 a) "Debiti verso altri finanziatori" esigibili entro l'esercizio successivo è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Finanziamento progetto S.E.T.	444.134,73

Codice Bilancio	D 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	13.259.964
Incrementi	6.925.591
Decrementi	6.611.355
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	13.574.200

La voce D 7 a) "Debiti verso fornitori" esigibili entro l'esercizio successivo è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Debiti v/fornitori	12.956.610,91
➤ Fatture da ricevere	617.588,65

Codice Bilancio	D 11 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso controllanti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	4.700.000
Incrementi	198
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.700.198

La voce D 11 a) "Debiti verso controllanti" esigibili entro l'esercizio successivo è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Debiti v/Comune per avvocatura	197,97
➤ Debiti v/Comune	4.700.000,00
➤	

Si precisa che il conto "Debiti v/Comune di Messina" si riferisce all'anticipazione ottenuta nell'anno 2008 in occasione della crisi di liquidità, per il quale è stata restituita solo la prima rata di euro 2.300.000,00.

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	2.329.285
Incrementi	6.193.287
Decrementi	4.358.675
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.163.897

La voce D 12 a) "Debiti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Erario c/imposta sost. Riv. TFR	(92.141,66)
➤ Erario c/rit. Lav. Dip.	1.891.282,29
➤ Erario c/rit. Lav. Autonomo	8.022,31
➤ Regioni c/IRAP	1.755.414,00
➤ Regioni c/rit. Addizionali IRPEF	196.865,23
➤ Comuni c/rit. Addizionali IRPEF	69.014,53
➤ Erario c/Lav. Dipendenti arretrati	118.615,26
➤ Erario c/IRPEF su TFR	198.097,73
➤ Erario c/IRPEF Co.co.co	18.727,33

Si precisa che il conto "Regioni c/IRAP" oltre alla quota accantonata per l'anno 2013 accoglie anche la quota IRAP non versata per gli anni 2012 e 2011.

Si precisa altresì che il debito nei confronti dell'erario si riferisce anche ai mancati versamenti delle ritenute per mancanza di liquidità da parte dell'azienda, al netto delle quote girate a "Debiti verso Serit" per l'iscrizione a ruolo delle stesse.

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	3.217.991
Incrementi	6.193.456
Decrementi	3.795.468
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	5.615.979

La voce D 13 a) "Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale" esigibili entro l'esercizio successivo è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ INPS c/contributi soc. lav. Dip.	5.281.360,54
➤ Debiti v/fondo INPS TFR	78,08
➤ INAIL c/contributi	318.407,97

➤ INAIL c/contributi	318.407,97
➤ F.A.S.I. c/contributi	5.173,28
➤ PRIAMO + fondi c/contributi	8.305,96
➤ Altri debiti v/fondi di previdenza	2.652,92

Si precisa che il debito verso "INPS c/contributi soc. lav. Dip." comprende anche i contributi non versati alle dovute scadenze, al netto delle quote girate a "Debiti verso Serit" per l'iscrizione a ruolo delle stesse.

Codice Bilancio	D 14 a
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	4.520.095
Incrementi	17.415.906
Decrementi	19.137.250
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.798.751

La voce D 14 a) "Altri debiti" esigibili entro l'esercizio successivo è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Dipendenti c/retribuzioni	2.076.070,83
➤ Debiti v/Ag. Ratei 14ma	538.565,82
➤ Rit. Paga A.N.F./alimenti coniuge	4.375,72
➤ Rit. Paga Codatamm-Cassa mutui	179.738,80

Si precisa che i suddetti debiti relativi alla retribuzione del personale si riferiscono ai ritardati pagamenti delle retribuzioni.

Codice Bilancio	D 14 b
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	6.443.981
Incrementi	4.537.571
Decrementi	1.408.921
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	9.572.631

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

Il prospetto riporta le variazioni intervenute nel patrimonio netto, nell'esercizio in corso ed in quello precedente:

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Capitale A VII m	Riserva di Capitale A VII v
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Altre riserve di capitale
All'inizio dell'esercizio precedente	16.297.708	0	2.497.371
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	-1	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	16.297.708	-1	2.497.371
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	-2	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	16.297.708	-3	2.497.371

Codice Bilancio	Riserva di Utili A VIII	Risultato d'esercizio A IX a	TOTALI
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	-39.260.868	0	-20.465.789
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	-12.189.142	-12.189.143
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	-39.260.868	-12.189.142	-32.654.932
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
Risultato dell'esercizio corrente	-12.189.142	12.437.305	248.161
Alla chiusura dell'esercizio corrente	-51.450.010	248.163	-32.406.771

La consistenza finale della voce "Capitale", che rappresenta il Fondo di dotazione dell'Azienda, è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Fondo di dotazione	11.921.874,53
➤ Capitale netto	4.375.832,99

La consistenza finale della voce "Altre riserve", è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Riserva per arrotondamento unità di euro	(-3)
➤ F.do riserva contributi in conto capitale	2.497.371,07

La consistenza finale della voce "Perdita portata a nuovo", è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Perdita portata a nuovo	(51.450.009,59)

Si evidenzia, con riguardo al verbale di riunione dell'11 giugno 2014 tra Azienda ed Ente proprietario, (Comune di Messina), nel quale sono stati definiti i rapporti economico-finanziari tra gli stessi, che il suddetto Ente intende includere nel piano pluriennale di riequilibrio, l'ammontare complessivo dei disavanzi degli esercizi precedenti, verso cui il Comune ha un obbligo di riconoscimento ai sensi dell'art. 194 del TUEL.

La consistenza finale della voce "Utile (Perdita) dell'Esercizio", che rappresenta l'utile maturato nell'esercizio 2013 è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Utile dell'Esercizio	248.163,00

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

Sez.6 - CREDITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Si precisa che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella tabella sottostante di importo fino a 5 anni:

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
C II 04 b	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Controllanti esigibili oltre esercizio successivo	3.203.446	0

C II 04B b	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili oltre esercizio successivo	1.342.155	0
-------------------	---	-----------	---

Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Si precisa che presumibilmente non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella tabella sottostante di importo fino a 5 anni:

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
D 04 b	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo	3.340.938	0

Sez.6 - DEBITI PER AREA GEOGRAFICA.

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto gli importi vantati da creditori esteri non sono significativi.

AREA GEOGRAFICA	DEBITI
Italia	50.607.243
TOTALE	50.607.243

Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.

Si presenta di seguito la composizione delle voci "ratei e risconti attivi", "ratei e risconti passivi" e "altri fondi", nonché la composizione della voce "altre riserve".

Sez.7 - RATEI ATTIVI.

La voce Ratei attivi comprende:

RATEI ATTIVI	IMPORTO
Ratei su paghe	8
TOTALE	8

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

La voce Ratei passivi comprende:

RATEI PASSIVI	IMPORTO
Ratei passivi	28
Interessi IV trim. tesoreria	54.158
TOTALE	54.186

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

Per quanto riguarda i risconti attivi, dato il loro ammontare, si ritiene necessario fornire il dettaglio della loro composizione:

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
Interessi Serit anni prec.	929.325
TOTALE	929.325

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

La voce Risconti passivi comprende:

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
Titoli non di comp.	4.241
Pass ZTL comp. future	21.286
Contributi progetto SET	267.165
TOTALE	292.692

Sez.7 - ALTRI FONDI.

La voce Altri fondi comprende:

ALTRI FONDI DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
F.do Ris contrv. legali in corso	2.917.995
F.do Ris. insuss. ricavi	424.660
TOTALE	3.342.656

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

Nel Patrimonio netto la voce A) VII "Altre riserve" comprende:

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
F.do riserva contr. in c/capitale	2.497.368
TOTALE	2.497.368

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Capitale A VII m	Riserva di Capitale A VII v
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Altre riserve di capitale
Valore da bilancio *	16.297.708	-3	2.497.371
Possibilità di utilizzazione ¹	B		A-B
Quota disponibile	0	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Codice Bilancio	Riserva di Utili A VIII	Risultato d'esercizio A IX a	TOTALI
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	-51.450.010	248.163	-32.406.771
Possibilità di utilizzazione ¹		A-B	
Quota disponibile	0	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

CONTI D'ORDINE

Nostri beni presso terzi:	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
a) in conto deposito	1.255.609	1.790.420	(534.811)
b) altri	0	441.437	(441.437)
TOTALE IMPEGNI – BENI c/o NOI	1.255.609	2.231.857	(976.248)

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

Si procede alla ripartizione dei ricavi, come nella tabella sotto specificata:

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
RICAVI DELLE VEND. E DELLE PREST.	4.233.013
Biglietti	1.214.951
Abbonamenti ordinari	240.735
Abbonamenti agevolati	334.126
ZTL 2° Pass	52.899
Biglietti Cavallotti	40.623
Gratta e Sosta	2.097.675
Vendita materiale del magazzino	435
Servizi speciali	60.000
Servizio Università	188.992
Scuolabus	2.577
ALTRI RICAVI E PROVENTI	25.032.340
Sconti attivi	29.068
Contr. c/esercizio Comune Messina	17.000.000
Contr. c/esercizio Reg. Sicilia Km	4.012.873
Contr. c/esercizio Stato CCNL	2.261.710
Contr. c/esercizio Regione LSU	539.181
Contr. Regionale Tram Km	1.012.783
Fitti attivi	1.200
Arrotond. attivi	73
Sopravvenienze ord.	51.608
Atri ricavi e prov. vari	6.036
Proventi per pubblicità	70.500
Multe a passeggeri	29.645
Rimborso sinistri	17.663
TOTALE	29.265.354

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	297.831
Altri debiti	720.643
TOTALE	1.018.474

Si precisa che:

- gli interessi su "debiti verso banche" si riferisco ad euro 219.926,55 per interessi passivi su conto anticipazioni/tesoreria, ad euro 77.853,01 per interessi passivi su mutui e ad euro 51,42 per interessi passivi c/economato-tesoreria;
- gli interessi passivi su "altri debiti" si riferiscono ad euro 61.452,06 per interessi passivi su debiti v/fornitori, ad euro 2.671,08 per interessi passivi v/enti previdenziali e assistenziali, ad euro 101.849,89 per interessi passivi su ritardati pagamenti imposte e ad euro 554.669,49 per interessi passivi su debiti S.E.R.I.T.

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.

I proventi finanziari sono così ripartibili:

Altri proventi finanziari	
Altri prov. finanziari	858,31
TOTALE	858,00

Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.

I proventi straordinari ammontano a 4.473.074 Euro e sono specificati nella seguente tabella:

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
Liquidazione sinistri anni prec.	59.780
Note cred. da fornit. anni prec.	59.764
Rett. contr. Regione anno 2012	1.119.509
Cred. credito v/Comune 12,5% multe ZTL nota 246336	3.203.446
Fornitori e varie	30.574
TOTALE	4.473.074

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

Gli oneri straordinari ammontano a 2.941.020 Euro e sono specificati nella seguente tabella:

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE INDED.	
Sanzioni e int. Serit anni prec.	666.389
Spese eserc. prec. AMAM	247.157
Transaz. 2008 VENTURA	159.838
Costi eserc. prec. - fornit. vari	116.094
Stralcio cred lavori straord.TRAM	625.581
ALTRI ONERI STRAORDINARI	
Storno fatt. int. controllanti	169.404
Note cred. v/Comune anni prec.	41.400
Note cred. v/clienti	60.000
INSUSSITENZA CREDITI	855.157
TOTALE	2.941.020

In particolare si ribadisce che la rettifica dei crediti v/controllanti viene effettuata in seguito all'intesa raggiunta con il verbale di riunione dell'11 giugno 2014 tra Azienda ed Ente proprietario, Comune di Messina, nel quale sono stati definiti i rapporti economico-finanziari tra gli stessi.

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

Vi informiamo che il numero dei dipendenti alla data del 31/12/2013 è così distinto:

Qualifica	Apprendisti	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Totale
Numero Medio	0	491	84	1	2	578

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

L'ammontare dei compensi spettanti e corrisposti agli amministratori per il 2013 è di zero euro in quanto a tutt'oggi l'azienda è commissariata.

Per quanto concerne i componenti il Collegio Sindacale il compenso spettante è pari a Euro 60.833,00 come di seguito indicato in tabella:

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.

Con riferimento ai contratti di leasing che comportano l'assunzione da parte della società della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni oggetto dei contratti, si evidenziano che la società ha in essere n° 25 contratti di locazione finanziaria, ai sensi dell'articolo 2427 punto 22 si forniscono le seguenti informazioni:

I valori sono riferiti a ciascun anno di durata dei singoli contratti

Contratto di Leasing n. 815618/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.000,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.890,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815572/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815539/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815537/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815531/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815530/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017

➤ Prezzo di riscatto € 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815529/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815528/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815527/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815526001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815525/001 del 01/09/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/09/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815524/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto	€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815523/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS	Importo
➤ Costo del bene	€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione	120 mesi
➤ Termine locazione	01/07/2017

- Prezzo di riscatto € 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815521/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815520/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815519/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815517/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815516/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815515/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815512/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017

- Prezzo di riscatto € 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815511/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815509/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815507/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815505/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

Contratto di Leasing n. 815502/001 del 01/07/2007 - Alba Leasing

Descrizione: AUTOBUS		Importo
➤ Costo del bene		€ 189.500,00 oltre Iva
➤ Durata locazione		120 mesi
➤ Termine locazione		01/07/2017
➤ Prezzo di riscatto		€ 1.895,00 oltre Iva

PRIVACY

Privacy – avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196)

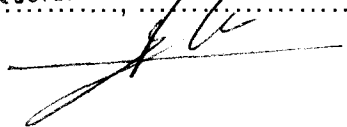
La società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

CONCLUSIONI.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

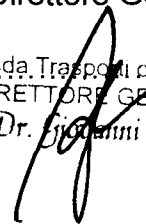
Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

U.O. RAGIONERIA & Co.Ge.
Coord. P.I. Domenico Guarrara



Il Direttore Generale

(... Azienda Trasporti di Messina.....)
IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Giovanni Foti



		CONS 2013 RIMOD.	CONS. 2012	CONS. 2011
CONTO PATRIMONIALE				
Conto	Descrizione			
03/0010/0005	COSTI DI RIC.SVIL.S.E.T.	1.621.275,78	1.621.275,78	1.621.275,78
03/0010/****	COSTI RIC.SVIL.PUBBL. DA AMM.	1.621.275,78	1.621.275,78	1.621.275,78
03/0015/0015	LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET.	139.113,67	139.113,67	124.613,67
03/0015/****	DIRITTI DI BREV.E UTIL.OPERE ING	139.113,67	139.113,67	124.613,67
03/0035/0005	LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI (TRAM)	0,00	97.175,00	97.175,00
03/0035/****	ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI	0,00	97.175,00	97.175,00
03/****/****	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.760.389,45	1.857.564,45	1.843.064,45
04/0010/0005	F/AMM COSTI DI RIC,SVIL,S.E.T.	-1.081.066,68	-810.800,01	-540.533,34
04/0010/****	F/AMM COSTI DI RIC,SVIL,PUBB.AMM	-1.081.066,68	-810.800,01	-540.533,34
04/0015/0015	F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND	-134.282,27	-129.381,67	-110.945,81
04/0015/****	F/AMM DIRITTI DI BREV. E UT. OP.	-134.282,27	-129.381,67	-110.945,81
04/0035/0005	F/AMM LAV. STR. SU BENI DI TERZ	0,00	-97.175,00	-80.995,37
04/0035/****	F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI	0,00	-97.175,00	-80.995,37
04/****/****	F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.	-1.215.348,95	-1.037.356,68	-732.474,52
06/0005/0010	FABBRICATI CIVILI	1.944.397,31	1.944.397,31	1.944.397,31
06/0005/0015	FABBRICATI IND.LI. E COMM.LI	7.497.624,12	7.497.624,12	7.497.624,12
06/0005/0020	COSTRUZIONI LEGGERE	6.197,48	6.197,48	6.197,48
06/0005/****	TERRENI E FABBRICATI	9.448.218,91	9.448.218,91	9.448.218,91
06/0010/0005	IMPIANTI GENERICI	337.997,49	337.997,49	331.707,49
06/0010/0015	MACCHINARI	174.434,10	174.434,10	146.679,40
06/0010/****	IMPIANTI E MACCHINARIO	512.431,59	512.431,59	478.386,89
06/0015/0010	ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 €)	18.604,93	17.328,22	2.752,75
06/0015/****	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	18.604,93	17.328,22	2.752,75
06/0020/0005	MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	54.476,94	54.476,94	54.476,94
06/0020/0010	HARDWARE	382.469,57	382.469,57	379.341,95
06/0020/****	MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	436.946,51	436.946,51	433.818,89
06/0025/0015	AUTOBUS-CARRI	10.635.400,62	10.635.400,62	10.635.400,62
06/0025/0025	AUTOVETTURE	82.374,57	82.374,57	60.712,59
06/0025/****	AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	10.717.775,19	10.717.775,19	10.696.113,21
06/0030/0040	ARREDAMENTO UFFICI	177.636,69	177.636,69	177.636,69
06/0030/0100	ALTRI BENI MATERIALI	401.257,38	401.257,38	401.257,38
06/0030/****	ALTRI BENI	578.894,07	578.894,07	578.894,07
06/****/****	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	21.712.871,20	21.711.594,49	21.638.184,72
07/0005/0010	F/AMM FABBRICATI CIVILI	-651.373,12	-573.597,23	-495.821,34
07/0005/0015	F/AMM FABBR. IND.LI E COMM.LI	-2.456.363,99	-2.156.459,05	-1.856.554,11
07/0005/0020	F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE	-6.197,48	-5.887,58	-5.267,83
07/0005/****	F/AMM FABBRICATI	-3.113.934,59	-2.735.943,86	-2.357.643,28
07/0010/0005	F/AMM IMPIANTI GENERICI	-286.663,01	-260.523,77	-229.992,41
07/0010/0010	F/AMM IMPIANTI SPECIFICI			-1.286,48
07/0010/0015	F/AMM MACCHINARI	-140.312,73	-133.169,34	-123.754,51
07/0010/****	F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO	-426.975,74	-393.693,11	-355.033,40
07/0015/0010	F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	-18.604,93	-17.328,22	-2.752,75
07/0015/****	F/AMM ATTR.IND.LI E COMM.LI	-18.604,93	-17.328,22	-2.752,75
07/0020/0005	F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	-51.156,42	-49.201,06	-47.245,70
07/0020/0010	F/AMM MACCH. (hardware)	-353.311,54	-340.768,01	-327.552,07
07/0020/****	F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO	-404.467,96	-389.969,07	-374.797,77
07/0025/0015	F/AMM. AUTOBUS -CARRI	-10.635.400,62	-10.615.150,62	-10.588.150,62
07/0025/0025	F/AMM. AUTOVETTURE	-68.596,27	-60.629,30	-53.974,82
07/0025/****	F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	-10.703.996,89	-10.675.779,92	-10.642.125,44

07/0030/0040	F/AMM. ARREDAMENTO	-162.117,94	-152.961,10	-141.524,66
07/0030/0100	F/AMM. ALTRI BENI MATERIALI	-369.138,20	-358.012,82	-339.294,22
07/0030/****	F/AMM. ALTRI BENI	-531.256,14	-510.973,92	-480.818,88
07/****/****	F/AMM IMMOB. MATERIALI	-15.199.236,25	-14.723.688,10	-14.213.171,52
09/0010/0030	DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI	1.050,00	1.050,00	1.050,00
09/0010/****	CREDITI IMMOBILIZZATI	1.050,00	1.050,00	1.050,00
09/****/****	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.050,00	1.050,00	1.050,00
11/0005/0501	CARBURANTI	67.788,93	16.720,65	56.610,01
11/0005/0502	LUBRIFICANTI	11.388,84	8.449,82	8.348,80
11/0005/0503	BATTERIE	492,23	327,33	5.794,53
11/0005/0504	PNEUMATICI	17.002,83	19.385,63	48.387,35
11/0005/0505	DOCUMENTI DI VIAGGIO		0,00	18.648,82
11/0005/0506	CANCELLERIA E STAMPATI	1.343,43	2.392,21	2.393,70
11/0005/0551	RICAMBI PARTI ELETTRICHE	152.750,20	126.907,62	169.430,35
11/0005/0552	RICAMBI PARTI MECCANICHE	605.287,05	683.500,75	930.705,01
11/0005/0553	RICAMBI PARTI CARROZZERIA	113.590,01	93.451,34	122.653,55
11/0005/0554	RICAMBI VARI	21.998,02	26.247,84	20.253,28
11/0005/0555	RICAMBI PER TRAMVIA	324.887,98	300.826,74	298.507,97
11/0005/****	MATERIE PRIME, SUSS.E DI CONSUMO	1.316.529,52	1.278.209,93	1.681.733,37
11/****/****	RIMANENZE	1.316.529,52	1.278.209,93	1.681.733,37
14/*****	CREDITI V/CLIENTI	1.849.817,33	2.673.032,48	5.396.206,84
15/0005/0045	CLIENTI PER FATTURE DA EMETTERE	21.472,73	215.068,55	190.702,57
15/0005/****	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	21.472,73	215.068,55	190.702,57
15/****/****	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	21.472,73	215.068,55	190.702,57
16/0010/0010	F/DO RISCHI SU CREDITI V.CLIENTI	-764.026,10	-789.793,05	-248.500,00
16/0010/0050	F/DO RISCHI SU CREDITI V.CONTROLLANTI		0,00	-2.748.385,00
16/0010/****	F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT	-764.026,10	-789.793,05	-2.996.885,00
16/****/****	F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT	-764.026,10	-789.793,05	-2.996.885,00
18/0010/0501	RESIDUI CONTR. REGION. KM.BUS	4.294.577,07	620.019,15	
18/0010/0502	REGIONE PER STATO	6.599.919,52	4.929.348,30	5.407.756,91
18/0010/0505	REGIONE PER CONTR.KM. TRAM	1.012.783,00	1.224.266,33	326.261,28
18/0010/****	CREDITI V/ REGIONE-STATO	11.907.279,59	6.773.633,78	5.734.018,19
18/0015/0500	COMUNE PER CONTR. COSTI SOCIALI	66.025,33		
18/0015/0501	COMUNE PER INTR. POLIT. TARIFFARIA	0,00	1.000.000,00	13.969.822,08
18/0015/0503	COMUNE LAV.STRAORDINARI TRAM		625.581,12	625.581,12
18/0015/0504	CREDITI V/COMUNE X CAVALLOTTI	0,00	89.953,48	89.953,48
18/0015/0554	CRED. COMUNE 12,5% MULTE ZTL	3.203.446,23	207.836,82	195.575,40
18/0015/****	CREDITI V/CONTROLLANTI	3.269.471,56	1.923.371,42	14.880.932,08
18/0020/0040	REGIONI C/ACCONTI IRAP			0,00
18/0020/0055	ERARIO C/ RITENUTE CONG. 2012		407.888,09	
18/0020/0065	ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA (IVA)	501.656,51	501.280,41	332.857,75
18/0020/****	CREDITI TRIBUTARI	501.656,51	909.168,50	332.857,75
18/0025/0025	INAIL C/RIMBORSI	58.198,78	65.562,04	45.226,66
18/0025/****	CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI	58.198,78	65.562,04	45.226,66
18/0035/0010	DIPENDENTI C/ANTICIPI SU RETRIBUZIONE	7.997,78	1.500,00	0,00
18/0035/****	CREDITI V/DIPENDENTI	7.997,78	1.500,00	0,00
18/0040/0040	NOTE CREDITO DA RICEVERE	7.724,42	1.289,34	57.272,73
18/0040/****	CREDITI V/FORNITORI	7.724,42	1.289,34	57.272,73
18/0045/0005	CREDITI PER CAUZIONI	43.493,30		
18/0045/0010	CREDITI PER ANTICIPI	47.776,02	14.306,95	7.356,80
18/0045/0020	CREDITI PER ANTICIPI cassa	1.950,00	30.936,73	4.186,73
18/0045/0090	CREDITI DIVERSI	27.280,02	24.693,83	22.764,83
18/0045/0502	ACCANTONAMENTI GIUDIZI IN CORSO	0,00	2.704,00	437.213,12

18/0045/0503	CREDITO V/REGIONE PER PIGNORAMENTI	2.412.325,44	2.894.851,87	591.521,08
18/0045/0504	CREDITO IVA IN CONTENZIOSO	1.342.155,30	1.342.155,30	1.342.155,30
18/0045/0505	CREDITI ACCISA GASOLIO	0,00	0,00	7.048,58
18/0045/0510	CREDITI V/ DIP. X PIGNOR.	0,00	0,00	0,00
18/0045/****	CREDITI VARI	3.874.980,08	4.309.648,68	2.412.246,44
18/****/****	ALTRI CREDITI	19.627.308,72	13.984.173,76	23.462.553,85
19/005/0090	F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI	0,00	0,00	-572.220,00
19/005/0100	F.DO RISCHI PIGN. GIUDIZI IN CORSO	-1.072.056,83	-1.072.056,83	-1.072.056,83
19/*****	F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI	-1.072.056,83	-1.072.056,83	-1.644.276,83
19/****/****	F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI	-1.072.056,83	-1.072.056,83	-1.644.276,83
24/0005/0001	TESORERIA	-32.328,14	-437.432,68	-66.672,64
24/0005/0003	SAN PAOLO IMI CC 1000/8152 SET	231,94	231,94	231,94
24/0005/0004	UNICREDIT Cassa Regionale	2.559.027,15		
24/0005/0007	BNL C/C 218054	98.842,00		
24/0005/0015	BANCA C/C 352 ECONOMATO	53.536,56	18.055,76	14.972,89
24/0005/0065	C/C POSTALE MULTE-2°PASS	93.352,52	24.629,66	136.493,70
24/0005/****	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	2.772.662,03	-394.515,32	85.025,89
24/0015/0501	CASSA CONTENZ. TITOLI VIAGGIO	9.788,00	6.380,00	960,00
24/0015/0502	CASSA INTERNA	51.773,78	36.640,31	71.735,84
24/0015/0503	ECONOMATO	2.068,70	3.969,96	1.192,94
24/0015/****	DENARO E VALORI IN CASSA	63.630,48	46.990,27	73.888,78
24/****/****	DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.836.292,51	-347.525,05	158.914,67
26/0005/0005	RATEI ATTIVI	8,49		
26/0005/****	RATEI ATTIVI	8,49		
26/0010/0005	RISCONTI ATTIVI (serit)	929.324,91	1.261.247,93	2.054.136,30
26/0010/0502	TASSA POSSESSO		0,00	
26/0010/0503	ASSICUR. DIVERSE RCT RCA ..		0,00	
26/0010/0504	ASSICURAZIONE FURTO PORTAVALORI		0,00	
26/0010/0505	LEASING FINANZIARIO		0,00	
26/0010/0520	RATEI 14MA MATURATI		0,00	529.725,00
26/0010/****	RISCONTI ATTIVI	929.324,91	1.261.247,93	2.583.861,30
26/****/****	RATEI E RISCONTI ATTIVI	929.333,40	1.261.247,93	2.583.861,30
28/0005/0010	FONDO DI DOTAZIONE	-11.921.874,53	-11.921.874,53	-11.921.874,53
28/0005/0015	CAPITALE NETTO	-4.375.832,99	-4.375.832,99	-4.375.832,99
28/0005/****	CAPITALE	-16.297.707,52	-16.297.707,52	-16.297.707,52
28/0035/0013	F.DO RISERVA CONTR. IN C/CAPITALE	-2.497.371,07	-2.497.371,07	-2.497.371,07
28/0035/****	ALTRE RISERVE	-2.497.371,07	-2.497.371,07	-2.497.371,07
28/0040/0015	PERDITE PORTATE A NUOVO	51.450.009,59	39.260.868,05	39.260.868,05
28/0040/****	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	51.450.009,59	39.260.868,05	39.260.868,05
28/0045/10	PERDITA DI ESERCIZIO			
28/****/****	PATRIMONIO NETTO	32.654.931,00	20.465.789,46	20.465.789,46
30/0015/0045	F.DO RIS.P/CONTROV.LEGALLinCORSO	-2.917.995,47	-2.267.995,47	-2.351.841,87
30/0015/0200	F.DO RISCHI INSUSS. RICAVI	-424.660,07	-535.269,83	-1.788.505,10
30/0015/****	ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI	-3.342.655,54	-2.803.265,30	-4.140.346,97
30/****/****	FONDI PER RISCHI ED ONERI	-3.342.655,54	-2.803.265,30	-4.140.346,97
31/0005/0005	FONDO T.F.R. LAV. DIP	-9.735.913,45	-10.307.013,79	-11.050.458,48
31/0005/****	TFR LAVORO SUBORDINATO	-9.735.913,45	-10.307.013,79	-11.050.458,48
31/****/****	TFR LAVORO SUBORDINATO	-9.735.913,45	-10.307.013,79	-11.050.458,48
34/0005/0006	BANCA C/MUTUI PASS.ES.OLTRE ES.	-3.308.609,72	-3.230.756,71	-3.316.310,85
34/0005/0115	BNL C/ ANTICIPAZIONE	-6.396.513,61	-6.069.142,76	-6.596.140,46
34/0005/****	DEBITI V/BANCHE	-9.705.123,33	-9.299.899,47	-9.912.451,31
34/****/****	DEBITI V/BANCHE	-9.705.123,33	-9.299.899,47	-9.912.451,31

36/0005/0501	FINANZIAMENTO PROGETTO SET	-444.134,73	-444.134,73	-490.567,83
36/0005/****	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	-444.134,73	-444.134,73	-490.567,83
36/****/****	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	-444.134,73	-444.134,73	-490.567,83
40/*****	DEBITI V/FORNITORI	-12.956.610,91	-12.888.003,32	-12.085.832,55
41/0005/0005	FATTURE DA RICEVERE	-617.588,65	-306.934,70	-865.553,69
41/0005/****	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	-617.588,65	-306.934,70	-865.553,69
41/****/****	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	-617.588,65	-306.934,70	-865.553,69
46/0005/0005	DEBITI V/ COMUNE	-4.700.000,00	-4.700.000,00	
46/0005/0010	COMUNE DEL 467/97 CAVALLOTTI	0,00	0,00	
46/0005/0020	COMUNE DEL 40c/04 ZTL	0,00	0,00	
46/0005/0050	DEBITI V/ AVVOCATURA	-197,97	0,00	
46/****/****	DEBITI V/CONTROLLANTI	-4.700.197,97	-4.700.000,00	0,00
48/0005/0015	ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	92.141,66	3.708,56	-17.266,75
48/0005/0080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	-1.891.282,29	-897.396,99	-764.106,72
48/0005/0085	ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	-8.022,31	-39.869,72	-6.714,06
48/0005/0100	REGIONI C/IRAP	-1.755.414,00	-1.088.383,00	-662.014,27
48/0005/0105	REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	-196.865,23	-136.742,25	-37.701,21
48/0005/0110	COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	-69.014,53	-57.114,54	-21.141,12
48/0005/0801	ERARIO C/RIT.LAV.DIP.ARRETRAT.	-118.615,26	-19.363,38	
48/0005/0802	ERARIO C/IRPEF SU TFR	-198.097,73	-82.602,78	-57.658,75
48/0005/0803	ERARIO C/ IRPEF CO.CO.CO.	-18.727,33	-11.520,71	
48/0005/****	DEBITI TRIBUTARI	-4.163.897,02	-2.329.284,81	-1.566.602,88
48/****/****	DEBITI TRIBUTARI	-4.163.897,02	-2.329.284,81	-1.566.602,88
50/0005/0005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	-5.281.360,54	-3.097.602,73	-1.562.114,33
50/0005/0015	DEBITI V/ F.DO INPS TFR	-78,08		
50/0005/0020	INAIL C/CONTRIBUTI	-318.407,97	-104.202,10	-10.533,57
50/0005/0030	F.A.S.I. C/CONTRIBUTI	-5.173,28	-5.814,80	-54,00
50/0005/0035	PRIAMO+FONDI C/CONTR.	-8.305,96	-8.305,96	-8.305,96
50/0005/0090	ALTRI DEB.V/FONDI.PREV.	-2.652,92	-2.065,05	-1.449,09
50/0005/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	-5.615.978,75	-3.217.990,64	-1.582.456,95
50/****/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	-5.615.978,75	-3.217.990,64	-1.582.456,95
52/0005/0015	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	-210.804,00	0,00	0,00
52/0005/0040	DEBITI PER CAUZIONI	-450,00	-450,00	-450,00
52/0005/0055	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	-2.076.070,83	-3.888.681,30	-1.819.428,48
52/0005/0070	RITENUTE SINDACALI	-28.100,88	-20.346,75	-11.376,98
52/0005/0200	DEBITI V/FONDI PENSIONE	-470.536,02	-227.644,43	-180.665,93
52/0005/0290	D/ VERSO AG. RATEI 14MA	-538.565,82	-532.050,88	-567.740,59
52/0005/0291	DEBITI rit.paga /08	0,00	0,00	0,00
52/0005/0502	DEBITI TAR SU	-344.175,00	-242.433,89	-15.215,89
52/0005/0504	COMUNE DELIB. 467/97 CAVALLOTTI	0,00	0,00	-42.608,42
52/0005/0505	COMUNE DELIB.40C/04 ZTL	0,00	0,00	-164.775,60
52/0005/0507	DEBITI V/REGIONE CONTR./08	-2.099.981,43	-2.099.981,43	-3.175.894,39
52/0005/0508	DEBITI CONTR. ASSTRA	-133.146,55	-186.277,53	-77.445,15
52/0005/0509	DEB. CAMERA COMMERCIO	-6.954,00		
52/0005/0510	DEBITI V/ S.E.R.I.T.DILAZ 2009	-3.190.925,22	-3.686.680,97	-4.927.019,87
52/0005/0511	DEBITI V/ S.E.R.I.T RILEV 2013	-3.298.361,52		
52/0005/0520	RIT.PAGA A.N.F./ALIM. CONIUGE	-4.375,72	-9.846,91	-3.226,43
52/0005/0605	RIT.PAGA CODATAMM-CASSA MUTUA	-179.738,80	-89.516,40	-65.387,40
52/0005/****	ALTRI DEBITI	-12.582.185,79	-10.983.910,49	-11.051.235,13
52/****/****	ALTRI DEBITI	-12.582.185,79	-10.983.910,49	-11.051.235,13

54/0005/0005	RATEI PASSIVI	-27,83	-19,05	
54/0005/0501	INTERESSI MATURATI C/TESORERIA	-54.158,12	-55.393,93	-65.575,10
54/0005/****	RATEI PASSIVI	-54.185,95	-55.412,98	-65.575,10
54/0010/0005	RISCONTI PASSIVI	-4.241,23	-41.355,09	-25.089,79
54/0010/****	RISCONTI PASSIVI	-4.241,23	-41.355,09	-25.089,79
54/0015/0504	CONTR. REGIONALI STABILIZZAZIONE LSU	0,00	0,00	0,00
54/0015/0506	PASS ZTL COMPETENZE FUTURE	-21.286,37	-22.082,56	-24.687,02
54/0015/0507	CONTRIBUTI PROGETTO SET	-267.165,00	-267.165,00	-267.165,00
54/0015/0510	RICAVI ANTICIPATI		0,00	-4.707.230,66
54/0015/****	RICAVI ANTICIPATI	-288.451,37	-289.247,56	-4.999.082,68
54/****/****	RATEI E RISCONTI PASSIVI	-346.878,55	-386.015,63	-5.089.747,57

55/0031/0020	BENI DI TERZI IN LEASING	1.772.147,57	2.298.541,78	2.298.541,78
55/0031/0025	ALTRI BENI DI TERZI (teleleasing)	18.272,00	43.314,11	43.314,11
55/0031/0030	MUTUO RESIDUO C.D.P.	441.436,52	441.436,52	441.436,52
55/0031/****	BENI DI TERZI PRESSO DI NOI	2.231.856,09	2.783.292,41	2.783.292,41

55/0051/0020	BENI DI TERZI IN LEASING	-1.772.147,57	-2.298.541,78	-2.298.541,78
55/0051/0025	ALTRI BENI DI TERZI (teleleasing)	-18.272,00	-43.314,11	-43.314,11
55/0051/0030	MUTUO RESIDUO C.D.P.	-441.436,52	-441.436,52	-441.436,52
55/0051/****	BENI DI TERZI PRESSO DI NOI PASSIVI	-2.231.856,09	-2.783.292,41	-2.783.292,41

55/****/****	CONTI RIEPILOGATIVI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00
---------------------	---	-------------	-------------	-------------

TOTALE ATTIVO	82.709.995,86	63.100.206,00	77.422.061,23
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

TOTALE PASSIVO	-82.461.832,82	-75.289.347,54	-77.422.061,23
-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

PERDITA/UTILE ESERCIZIO	248.163,04	-12.189.141,54
--------------------------------	-------------------	-----------------------

U.O. RAGIONERIA e Co.Ge
Coord. P.L. Dominguez Querrero



CONTO ECONOMICO

		CONS. 2013	PREV 2013	CONS. 2012
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
58/0005/0501	VENDITA MATERIALE DAL MAGAZZINO	-435,00	-1.000,00	-759,00
58/0005/****	RICAVI DELLE VENDITE	-435,00	-1.000,00	-759,00
58/0010/0490	RICAVI DA AZIENDE E SOCIETA'		-3.000,00	0,00
58/0010/0501	BIGLIETTI	-1.214.950,95	-1.700.000,00	-1.386.913,48
58/0010/0502	ABBONAMENTO ORDINARI	-240.734,67	-360.000,00	-331.239,84
58/0010/0503	ABBONAMENTI AGEVOLATI	-334.125,53	-600.000,00	-365.330,88
58/0010/0504	BIGLIETTI CAVALLOTTI	-40.623,42	-65.000,00	-52.316,55
58/0010/0505	SERVIZI SPECIALI	-60.000,00	-110.000,00	-1.682,12
58/0010/0506	GRATTA E SOSTA	-2.097.674,52	-2.500.000,00	-2.256.473,67
58/0010/0507	ZTL 2° PASS	-52.898,97	-80.000,00	-55.782,43
58/0010/0551	SERVIZIO CIMITERO		0,00	0,00
58/0010/0552	SERVIZIO UNIVER/POLICL.	-188.992,31	-200.000,00	-201.021,72
58/0010/0553	AFFITTO AUDITORIUM		0,00	0,00
58/0010/0554	SCUOLABUS	-2.577,55	-270.000,00	-480.652,77
58/0010/****	RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	-4.232.577,92	-5.888.000,00	-5.131.413,46
58/****/****	RICAVI	-4.233.012,92	-5.889.000,00	-5.132.172,46
64/0005/0005	FITTI ATTIVI FABB.STRUMENTALI	-1.200,00	-13.200,00	-13.200,00
64/0005/0050	ALTRI RISARCIMENTO DANNI	0,00		0,00
64/0005/0100	ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	-73,40	-300,00	-1.813,51
64/0005/0101	SCONTI*ATTIVI	-29.067,97		
64/0005/0115	SOPRAVVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	-51.608,46	-15.000,00	-350.804,58
64/0005/0116	SOPRAVV. ORDINARIE ATTIVE non tassabili	0,00	-40.000,00	-16.973,57
64/0005/0390	ALTRI RICAVI E PROVENTI	-6.035,74	-40.000,00	-14.811,66
64/0005/0400	ALTRI RICAVI CONTR.ANNI PREC.		-100.000,00	0,00
64/0005/0501	PROVENTI PER PUBBLICITA'	-70.500,00	-80.000,00	-79.780,22
64/0005/0502	MULTE A PASSEGGERI	-29.645,03	-45.000,00	-27.431,88
64/0005/0551	RIMBORSO SINISTRI ATTIVI	-17.663,00	-25.000,00	-23.275,50
64/0005/0553	VERSAM. TASSA CONCORSO		0,00	0,00
64/0005/****	ALTRI RIC.E PROV.GEST.NON CARAT.	-205.793,60	-358.500,00	-528.090,92
64/0010/0501	CONTR.C/ESERC.COMUNE DI MESSINA	-17.000.000,00	-17.000.000,00	-17.000.000,00
64/0010/0502	CONTR.C/ESERC.REGIONE SICILIA bus	-4.012.873,00	-5.500.000,00	-3.877.388,18
	CONTR.C/ESERC.REGIONE SICILIA tram			-1.319.208,00
64/0010/0503	CONTR.C/ESERC.DALLO STATO	-2.261.710,16	-2.050.000,00	-2.571.788,44
64/0010/0504	CONTR.C/ESERC.REGIONE STAB. LSU	-539.181,00	-540.000,00	-539.181,00
64/0010/0505	CONTR.C/ESERC.COMUNE PER MULTE ZTL	0,00	-250.000,00	-207.836,82
64/0010/0506	CONTR. REGIONALE TRAM	-1.012.783,00	-1.400.000,00	0,00
64/0010/0510	QUOTA CONTR. F.DO PERDUTO S.E.T.			0,00
64/0010/****	CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO	-24.826.547,16	-26.740.000,00	-25.515.402,44
64/****/****	ALTRI RICAVI E PROVENTI	-25.032.340,76	-27.098.500,00	-26.043.493,36
TOTALE VALORE PRODUZIONE		-29.265.353,68	-32.987.500,00	-31.175.665,82

B - COSTI DI PRODUZIONE

66/0020/0501	BIGLIETTI E TESSERE	43.679,81	60.000,00	34.751,25
66/0020/0502	CARBURANTE	1.263.700,75	1.400.000,00	1.468.542,53
66/0020/0503	LUBRIFICANTI	27.880,62	25.000,00	42.635,92
66/0020/0504	PNEUMATICI	58.910,51	32.000,00	24.676,12
66/0020/0505	BATTERIE	2.440,00	15.000,00	74,38
66/0020/506	CANCELLERIA E STAMPATI	8.758,27	8.000,00	13.440,49
66/0020/****	MATERIE DI CONSUMO	1.405.369,96	1.540.000,00	1.584.120,69
66/0025/0015	MERCI C/ACQUISTI - LIBRI E GIOR.			488,82
66/0025/****	MERCI C/ACQUISTI - LIBRI E GIOR.	0,00	0,00	488,82
66/****/****	COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	1.405.369,96	1.540.000,00	1.584.609,51
68/0005/0005	TRASPORTI SU ACQUISTI	2.925,03	5.000,00	4.597,09
68/0005/0020	LAVORI PART. ESEGUITI DA TERZI	60.584,72	160.000,00	171.504,89
68/0005/0023	CANONE SOFTWARE	16.660,00	25.000,00	13.910,00
68/0005/0025	ENERGIA ELETTRICA	196.780,85	200.000,00	200.408,44
68/0005/0030	FORZA MOTRICE	361.372,85	360.000,00	250.322,32
68/0005/0035	GAS TECNICI	2.342,16	10.000,00	2.096,33
68/0005/0045	ACQUA	11.642,73	20.000,00	31.237,65
68/0005/0048	SPESE MANUT.IMMOBILI USO CIVILE	3.134,11	15.000,00	3.042,05
68/0005/0052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	3.170,00	10.000,00	6.308,28
68/0005/0080	PEDAGGI AUTOSTRADALI	9.208,71	12.000,00	9.587,75
68/0005/0110	ASSICURAZIONI R.C.A.	405.662,09	900.000,00	1.001.956,36
68/0005/0125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE		10.000,00	0,00
68/0005/0130	VIGILANZA		1.000,00	0,00
68/0005/0132	SERVIZI DI PULIZIA	5.043,32	5.000,00	12.933,42
68/0005/0138	COMPENSO AMMINISTRATORI		0,00	0,00
68/0005/0160	COMPENSI SINDACI-COLL-CORD-CONT	60.833,60	35.000,00	33.128,11
68/0005/0165	COMPENSO SINDACI COLL.COOR.CONT.		15.000,00	15.586,24
68/0005/0280	PROVV. VENDITA TITOLI DI VIAGGIO	145.419,76	150.000,00	160.694,79
68/0005/0285	CONTRIBUTO ASSOCIATIVO ASSTRA		48.000,00	35.266,89
68/0005/0290	PUBBLICITA' E PUBBLICAZIONI	27.219,29	25.000,00	14.045,33
68/0005/0310	SPESE PROCEDIMENTI LEGALI	189.816,34	150.000,00	148.532,56
68/0005/0320	SPESE TELEFONICHE	98.715,54	150.000,00	207.512,19
68/0005/0325	SPESE CELLULARI	0,00	2.000,00	3.315,09
68/0005/0330	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	2.094,55	3.000,00	1.901,89
68/0005/0335	SPESE DI RAPPRESENTANZA		1.000,00	36,36
68/0005/0345	PASTI E SOGGIORNI	274,70	2.000,00	323,70
68/0005/0346	SPESE PER VIAGGI	1.947,50	2.000,00	590,42
68/0005/0365	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	4.317,85	10.000,00	11.841,60
68/0005/0370	ONERI BANCARI	782,49	2.000,00	632,82
68/0005/0380	ONERI E SPESE CC POSTALI	336,77	1.500,00	382,20
68/0005/0395	COSTI PER RISCOSSIONE(serit)	107.226,57		
68/0005/0501	MANUT. E RIPARAZ. AUTOBUS	172.607,57	120.000,00	258.149,07
68/0005/0502	MANUT. E RIPARAZ. MEZZI INTERNI		5.000,00	114,28
68/0005/0503	MANUT. E RIP.BUS full service		500.000,00	321.862,80
68/0005/0504	MANUT. E RIP. TRAM	47.294,07		47.036,06
68/0005/0505	MAN.E RIP. FABBR. INDUSTRIALI	14.435,58	20.000,00	3.613,95
68/0005/0507	MANUT. E RIPARAZ. IMPANTI E MACCHINAR	5.798,67	20.000,00	3.406,00
68/0005/0508	MANUT. E RIPARAZ. MOBILI E ATTREZZ. UFF.	108,42	5.000,00	2.358,03
68/0005/0509	MANUT. E RIPARAZ. ATTREZZATURE VARIE	2.197,10	5.000,00	25.067,01
68/0005/0511	DERATTIZZAZIONE E DISINFESTAZIONE	2.500,00	7.000,00	2.355,00
68/0005/0512	COMM e LEGALI DIVERSI	17.022,35		9.531,40
68/0005/0515	MANUT. E RIPARAZ. ACCESSORI CED	7.618,98	9.000,00	13.349,08
68/0005/0520	SPESE VARIE	2.814,86	5.000,00	7.653,62
68/0005/0525	REVISIONI COLLAUDI IMMATR.BUS	11.825,86	15.000,00	18.093,04

A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

68/0005/0526	COSTI DIVERSI TRAM	102.693,90	46.000,00	289.404,91
68/0005/0527	MANUT. LINEA TRAM ventura	552.924,69	700.000,00	513.120,49
68/0005/0528	MANUT. IMP ED ARMAM. TRAM esperia	478.918,78	500.000,00	526.072,54
68/0005/0529	MANUT. VETTURE TRAM alstom	39.700,00	500.000,00	5.770,00
68/0005/0531	MAN. E RIP. P.ZZA DANTE	3.000,00		
68/0005/****	COSTI PER SERVIZI	3.178.972,36	4.786.500,00	4.388.652,05
68/0010/0015	COMPENSI A TERZI (avv.)	237.986,33	220.000,00	110.477,56
68/0010/0020	COMP.A TERZI (prof entro L.244)	56.974,53	60.000,00	43.679,97
68/0010/0025	ASSIC. R.C. PROFESSIONALI		10.000,00	7.500,00
68/0010/****	SPESE PER SERV.-PROFESSIONISTI	294.960,86	290.000,00	161.657,53
68/****/****	COSTI PER SERVIZI	3.473.933,22	5.076.500,00	4.550.309,58
70/0005/0090	NOLEGGI IMPIANTI TELEFONICI		2.000,00	0,00
70/0005/0101	NOLEGGI VARI	3.900,28	3.000,00	3.017,22
70/0005/****	AFFITTI E LOCAZIONI	3.900,28	5.000,00	3.017,22
70/0010/0030	LEASING BANCAITALEASE	517.455,76	660.000,00	526.394,21
70/0010/0040	TELELEASING SPA	17.355,03	20.000,00	22.132,42
70/0010/****	LEASING	534.810,79	680.000,00	548.526,63
70/0025/0090	ALTRI COSTI P/GOD.BENI DI TERZI	0,00	1.000,00	0,00
70/0025/****	ALTRI COSTI P/GOD.BENI DI TERZI	0,00	1.000,00	0,00
70/****/****	COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	538.711,07	686.000,00	551.543,85
72/0005/0010	SALARI E STIPENDI	14.716.529,55	15.400.000,00	15.467.152,12
	TRASF CONTRATTI IN FULL TIME		3.000,00	0,00
	LAVORO STRAORD		30.000,00	0,00
72/0005/0085	RIMB.INDENNITA' CHILOMETRICHE	315,43	500,00	412,80
72/0005/****	SALARI E STIPENDI	14.716.844,98	15.433.500,00	15.467.564,92
72/0015/0005	ONERI SOCIALI INPS	4.191.442,02	4.345.000,00	4.243.224,28
72/0015/0010	ONERI SOC.INPS PERS.DI FORM.LAV.	697,38		-7.569,09
72/0015/0025	ONERI SOCIALI INAIL	424.935,33	548.000,00	546.024,74
72/0015/0090	ALTRI ONERI SOCIALI	164.642,29	168.000,00	166.831,86
72/0015/****	ONERI SOCIALI	4.781.717,02	5.061.000,00	4.948.511,79
72/0020/0005	TFR ACCANTONATO	1.230.256,73	1.387.000,00	1.447.636,14
72/0020/****	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.230.256,73	1.387.000,00	1.447.636,14
72/0030/0020	ALTRI COSTI DEL PERS.FORM.LAV.	51.754,75	2.000,00	1.176,00
72/0030/0501	CONTRIBUTO AZIENDALE CRAL	5.475,34	5.000,00	0,00
72/0030/0505	VISITE CONTR. SANIT. E PREVID.	66.806,09	85.000,00	34.118,22
72/0030/0506	COSTI MASSA VESTIARIO		10.000,00	9.381,80
	ALTRI ONERI DEL PERSONALE			
72/0030/****	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	124.036,18	102.000,00	44.676,02
72/****/****	COSTI PER IL PERSONALE	20.852.854,91	21.983.500,00	21.908.388,87
74/0010/0005	AMM.TO COSTI DI RIC.E SVIL.S.E.T.	270.266,67		270.266,67
74/0010/****	AMM.TO COSTI DI RIC.E SVIL.	270.266,67	0,00	270.266,67
74/0015/0015	AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.IND.	4.900,60		18.435,86
74/0015/****	AMM.TO DIR.BREV.E UTIL.OP.ING.	4.900,60	0,00	18.435,86
74/0035/0005	AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	0,00		16.179,63
74/0035/****	AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI	0,00	0,00	16.179,63
74/****/****	AMM.TI IMM. IMMATERIALI	275.167,27	310.000,00	304.882,16
75/0005/0010	AMM.TO ORD.FABBRICATI CIVILI DED	77.775,89		77.775,89
75/0005/0015	AMM.TO ORD.FABB.IND.LI E COM.DED	299.904,94		299.904,94
75/0005/0020	AMM.TO ORD. COST.LEGG. DEDUCIB.	309,90		619,75
75/0005/****	AMM.TO FABBRICATI	377.990,73	0,00	378.300,58
75/0010/0005	AMM.TO ORD.IMP.GEN.DEDUCIBILI	26.139,24		29.244,88
75/0010/0010	AMM.TO ORD. IMP. SPEC. DEDUC.	0,00		0,00
75/0010/0015	AMM.TO ORD. MACC. DEDUCIB.	7.143,39		9.414,83
75/0010/****	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	33.282,63	0,00	38.659,71
75/0015/0010	AMM.TO ORD. ATTR.VAR.E MIN.DED	1.276,71		14.575,47
75/0015/****	AMM.TO ATTREZ.IND.LI E COMM.LI	1.276,71	0,00	14.575,47
75/0020/0005	AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.DED.	1.955,36		1.955,36
75/0020/0010	AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.DED.	12.543,53		13.215,94

75/0020/****	AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	14.498,89	0,00	15.171,30
75/0025/0015	AMM.ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.DED.	20.250,00		27.000,00
75/0025/0025	AMM.TO ORD. AUTOVETTURE DED.	7.966,97		6.654,48
75/0025/****	AMM.TO AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	28.216,97	0,00	33.654,48
75/0030/0040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO DED.	9.156,84		11.436,44
75/0030/0100	AMM.TO ORD. ALTRI BENI	11.125,38		18.718,60
75/0030/****	AMM.TO ALTRI BENI	20.282,22	0,00	30.155,04
75/****/****	AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	475.548,15	515.000,00	510.516,58
78/0010/0010	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI			
78/0010/0050	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI (Controllanti)			
78/0010/0100	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI (pign.e giudizi legali)		0,00	
78/0010/****	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI	0,00	0,00	0,00
78/****/****	SVALUTAZIONI (COSTI PRODUZIONE)	0,00	0,00	0,00
80/0025/0501	CARBURANTE C/RIM.INIZ.IMPRESA	16.720,65		56.610,01
80/0025/0502	LUBRIFICANTI C/RIM.INIZ.	8.449,82		8.348,80
80/0025/0503	BATTERIE C/RIM.INIZ.	327,33		5.794,53
80/0025/0504	PNEUMATICI C/RIM.INIZ.	19.385,63		48.387,35
80/0025/0505	DOCUMENTI VIAGGIO C/RIM.INIZ	0,00		18.648,82
80/0025/0506	CANCELLERIA C/RIMANENZE INIZIALI	2.392,21		2.393,70
80/0025/0511	CARBURANTE C/RIM.FINALI IMPRESA	-67.788,93		-16.720,65
80/0025/0512	LUBRIFICANTI C/RIM.FINALI	-11.388,84		-8.449,82
80/0025/0513	BATTERIE C/RIM.FINALI	-492,23		-327,33
80/0025/0514	PNEUMATICI C/RIM.FINALI IMPRESA	-17.002,83		-19.385,63
80/0025/0515	DOCUMENTI VIAGGIO C/RIM.FINALI	0,00		0,00
80/0025/0516	CANCELLERIA C/RIMANENZE FINALI	-1.343,43		-2.392,21
80/0025/0551	RICAMBI PARTI ELETTRICHE C/RIM. INIZIALI	126.907,62		169.430,35
80/0025/0552	RICAMBI PARTI MECCANICHE C/RIM. INIZIALI	683.500,75		930.705,01
80/0025/0553	RICAMBI LATTONERIA C/RIM. INIZIALI	93.451,34		122.653,55
80/0025/0554	RICAMBI VARII C/RIM. INIZIALI	26.247,84		20.253,28
80/0025/0555	MAG. TRANVIA C/RIM INIZIALI	300.826,74		298.507,97
80/0025/0561	RICAMBI PARTI ELETTRICHE C/RIM. FINALI	-152.750,20		-126.907,62
80/0025/0562	RICAMBI PARTI MECCANICHE C/RIM. FINALI	-605.287,05		-683.500,75
80/0025/0563	RICAMBI LATTONERIA C/RIM. FINALI	-113.590,01		-93.451,34
80/0025/0564	RICAMBI VARII C/RIM. FINALI	-21.998,02		-26.247,84
80/0025/0565	TRANVIA C/RIM. FINALI	-324.887,98		-300.826,74
80/0025/****	VARIAZ.RIMANENZE DI MERCI	-38.319,59	0,00	403.523,44
80/****/****	VAR.RIM.DI MAT.PR,SUS,CONS,MERCI	-38.319,59	-360.000,00	403.523,44

TOTALE COSTI PRODUZIONE

26.983.264,99	30.111.000,00	29.813.773,99
----------------------	----------------------	----------------------

82/0015/0190	ACC.TO FONDO RISCHI (proced.legali)	650.000,00	100.000,00	0,00
82/0015/0200	ACC.TO RISCHI INSUSS.RICAVI	0,00	0,00	0,00
82/0015/****	ACCANTONAMENTO PER RISCHI	650.000,00	100.000,00	0,00
82/****/****	ACCANTONAMENTO PER RISCHI	650.000,00	100.000,00	0,00

84/0005/0005	IMPOSTA DI BOLLO	1.100,55	1.500,00	728,71
84/0005/0020	IMPOSTA DI REGISTRO	13.605,94	15.000,00	3.640,65
84/0005/0035	TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	45.322,57	17.000,00	64.111,41
84/0005/0040	TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	30.731,46	65.000,00	33.507,00
84/0005/0045	TASSA RACC. RIFIUTI SOLIDI URBANI	344.175,00	35.000,00	227.218,00
84/0005/0060	IVA SU ACQ.INDETRAIBILE	3.245,35	1.000,00	514,52
84/0005/0070	DIRITTI CAMERALI	4.928,00	1.500,00	25,00
84/0005/0501	TASSA VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	516,46	1.000,00	516,46
84/0005/0502	TASSE VARIE	3.125,77	3.700,00	3.646,06
84/0005/****	IMPOSTE E TASSE	446.751,10	140.700,00	333.907,81

84/0010/0006	RETTIFICA E RIMB. DI RICAVI	605.589,69	1.075.000,00	
84/0010/0025	ONERI REVISIONE CONTABILE	0,00	0,00	0,00
84/0010/0035	MULTE E AMMENDI INEDUCIBILI	164.061,88	5.200,00	5.036,51
84/0010/0040	MINUSV.ORDINARIE E DEDUCIBILI	0,00	9.000,00	7.362,88
84/0010/0050	SOPRAV. PASSIVE ORD.DEDUCIBILI	2.149,73	100.000,00	1.233.987,70
84/0010/0055	SOPRAV. PASSIVE ORD.INEDUCIBILI	9.559,01	450.000,00	109.555,94
84/0010/0090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	45,23	1.000,00	1.810,04
84/0010/0125	ONER. DIV. D.L81/08-D.M.88/99	3.176,84	106.000,00	9.633,67
84/0010/0190	ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.			0,00
	ONERI CONS. AMM.L.816+IVS		1.000,00	0,00
84/0010/****	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	784.582,38	1.747.200,00	1.367.386,74
84/0015/0005	SP.RIS.DANNI TERZI-PROF NON ASS		5.000,00	0,00
84/0015/****	SP.RIS.DANNI TERZI-PROF NON ASS	0,00	5.000,00	0,00
84/****/****	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.231.333,48	1.892.900,00	1.701.294,55
87/0005/0015	INT. ATTIVI DA CONTROLLANTI	0,00	-180.000,00	0,00
87/0005/****	DA CRED.ISCRITTI NELLE IMMOB.	0,00	-180.000,00	0,00
87/0020/0035	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI		-500,00	0,00
87/0020/0050	ALTRI INTERESSI ATTIVI		-1.000,00	0,00
87/0020/0090	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	-858,31		-1.001.153,81
87/0020/****	PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI	-858,31	-1.500,00	-1.001.153,81
87/****/****	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	-858,31	-181.500,00	-1.001.153,81
88/0020/0010	INT.PASS.SUI DEB.V/BAN.DI CR.ORD	219.977,97	210.000,00	221.975,95
88/0020/0015	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	77.853,01	230.000,00	172.504,62
88/0020/0020	INT. PASS.SUI DEB V/ ALTRI FINAN		2.100,00	1.039,70
88/0020/0035	INT.PASS.V/FORNITORI	61.452,06	10.000,00	39.064,43
88/0020/0191	INT.PASS. E ONERI FIN.INEDUC.	2.671,08	75.000,00	8.415,38
88/0020/0192	INT.RIT. PAG. IMPOSTE	101.849,89	18.000,00	56.427,91
88/0020/0200	INTERESSI SERIT	554.669,49	340.000,00	559.735,33
88/0020/****	VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)	1.018.473,50	885.100,00	1.059.163,32
88/****/****	INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	1.018.473,50	885.100,00	1.059.163,32
94/0010/0005	SOPPRAVV. ATTIVE	-4.473.073,56		-2.980.567,85
94/0010/0090	CONTRIB. TRAM 2003/2009	0,00		0,00
94/0010/****	VARIE (PROVENTI STRAORDINARI)	-4.473.073,56	0,00	-2.980.567,85
94/****/****	PROVENTI STRAORDINARI	-4.473.073,56	0,00	-2.980.567,85
95/0015/0010	SOPR. PASSIVE INED.	1.189.477,42		
95/0015/0086	ALTRI ONERI STRAOR.DEDUCIB	270.804,00		442.292,80
95/0015/0500	INSUSSISTENZA CREDITI	1.480.738,12		13.850.051,36
95/0015/****	SOPR. PASSIVE INED.	2.941.019,54	0,00	14.292.344,16
95/****/****	ONERI STRAORDINARI	2.941.019,54	0,00	14.292.344,16
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-915.194,04	-540.000,00	11.709.188,54
96/0005/0010	IRAP DELL'ESERCIZIO	667.031,00		479.953,00
96/0005/****	IMPOSTE ESERCIZIO	667.031,00	550.000,00	479.953,00
UTILE (PERDITA) ESERCIZIO		-248.163,04	10.000,00	12.189.141,54
TOTALE VALORE PRODUZIONE				
		29.265.353,68	32.987.500,00	31.175.665,82
ALTRI PROVENTI FINANZIARI				
		858,31	541.500,00	1.001.153,81
PROVENTI STRAORDINARI				
		4.473.073,56	0,00	2.980.567,85
PERDITA ESERCIZIO				
			0,00	12.189.141,54
TOTALE				
		33.739.285,55	33.529.000,00	47.346.529,02
TOTALE COSTI PRODUZIONE				
		26.983.264,99	30.111.000,00	29.813.773,99
ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
		1.881.333,48	1.892.900,00	1.701.294,55
INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.				
		1.018.473,50	100.000,00	1.059.163,32
ONERI STRAORDINARI				
		2.941.019,54	885.100,00	14.292.344,16
IMPOSTE D'ESERCIZIO				
		667.031,00	550.000,00	479.953,00
UTILE ESERCIZIO				
		248.163,04		
TOTALE				
		33.739.285,55	33.539.000,00	47.346.529,02



Azienda Trasporti di Messina

PARAMETRI

Tot.per par.

DIRIGENTI	Direttore Generale			
	Direttore Amministrativo		1	
	Direttore Esercizio Tranvia		1	
	Direttore Esercizio Gommato			2
AMMINISTRAZIONE E SERVIZI	Responsabile Unità Amm.Tecn.complessa	250	1	
	Capo Unità Organiz. Amm. Tecnica	230	0	
	Coordinatore D'Ufficio	205	4	
	Specialista Tecnico Amministrativo	193	0	
	Collaboratore D'Ufficio	175	7	
	Operatore Qualificato D'Ufficio	155	10	
	Operatore Qualificato D'Ufficio	140	4	
	Operatore D'Ufficio	130	1	27
	Ausiliario	110	5	
ESERCIZIO GOMMATO	Ausiliario Generico	100	3	8
	Coordinatore di Esercizio	210	3	
	Addetto Esercizio	193	4	
	Operatori Di Esercizio	183	43	
	Operatori Di Esercizio	175	58	
	Operatori Di Esercizio	158	62	
	Oper. Gestione	158	1	
	Coll. Esercizio	129	5	
	Ausiliario	110	1	177
ESERCIZIO TRANVIA	Addetto Esercizio	193	2	
	Operatori Di Esercizio	175	28	
	Operatori Di Esercizio	158	15	
	Coll. Esercizio	129	1	46
MANUTENZIONE IMPIANTI E OFFICINE GOMMATO	Operatore Tecnico	170	11	
	Operatore Qualificato	160	20	
	Operatore Qualificato	140	0	
	Operatore di Manutenzione	130	9	
	Operatore Generico	116	13	
	Ausiliario Generico	100	2	55
MANUTENZIONE IMPIANTI E OFFICINE TRANVIA	Operatore Tecnico (D.O.T.E.)	170	8	
	Operatore Tecnico (S.A.E.)	175	3	
	Operatore Tecnico (S.A.E.)	158	5	
	Operatore Tecnico (S.A.E.)	170	1	
	Operatore Qualificato	160	9	26
SERVIZI AUSILIARI PER LA MOBILITA'	Coordinatore della Mobilità	178	1	
	Operatore Qual. alla Mobilità	151	16	
	Operatore alla Mobilità	138	12	29
OPERATORI MOBILITA'	Ausiliari del Traffico	Part-Time	138	76
	IMPIEGATI IN ALTRE AREE con mansioni di:			
	Op. Qualificato. Manut.	Full-Time	138/140	1
	Op. Esercizio	Full-Time	138/140	26
	Op. Manut.	Full-Time	138/130	11
	Ausiliario Generico	Full-Time	138/100	10
PERSONALE CONTRATTISTA QUINQUENNALE				124
	Lav. Stab.	Part-Time	138/140	43
	Lav. Stab. Op. Esercizio	Full-Time	138/140	24
	Lav. Stab. Op. manutenzione	Full-Time	138/140	6
	Lav. Stab. Ausiliari generici	Full-Time	138/140	11
				84

TOTALE GENERALE

578



AZIENDA TRASPORTI MESSINA

AREA OPERATIVA ESERCIZIO - GOMMATO

UNITA' ORGANIZZATIVA MOVIMENTO

UNITA' ORGANIZZATIVA AMMINISTRATIVA

QUADRO B: CONSUNTIVO 2013 (6)

UNITA' ORGANIZZATIVA AMMINISTRATIVA								QUADRO B: CONSUNTIVO 2013 (6)				
N°	DENOMINAZIONE AUTOLINEA	LUNG. KM	FERIALI		FESTIVI		Percorrenza complessiva km/annui	FERIALI		FESTIVI		Percorrenza effettiva km/annui (A+B)
			N. CORSE	DI SERV	N. CORSE	DI SERV		N° CORSE ANNUE - 6 -	TOTALE km (A) - 7 -	N° CORSE ANNUE - 6 -	TOTALE km (B) - 7 -	
1a	CAVALLOTTI - ALTOLIA	22,20	4	304			26.995,20					
1b	ZIR - ALTOLIA	18,60	4	304			22.617,60	492,0	9.151,20	0,0	0,00	9.151,20
1c	BRIGA MARINA - ALTOLIA	6,40	42	304			81.715,20	5.614,0	35.929,60	0,0	0,00	35.929,60
1d	BRIGA MARINA - ALTOLIA - BRIGA SUP	8,60	16	304			41.830,40	1.990,5	17.118,30	0,0	0,00	17.118,30
1/5a	CAVALLOTTI - ALTOLIA	22,20			7	61	9.479,40	0,0	0,00	207,0	4.595,40	4.595,40
1/5b	CAVALLOTTI - PEZZOLO	21,10			4	61	5.148,40	0,0	0,00	94,0	1.983,40	1.983,40
1/5c	CAVALLOTTI - PEZZOLO - ALTOLIA	36,80			1	61	2.244,80	0,0	0,00	38,0	1.398,40	1.398,40
1/5d	ZIR - ALTOLIA	18,40					0,00					
2a	CAVALLOTTI - GIAMPILIERI SUP	18,40	62	304	26	61	375.985,60	9.709,5	178.654,80	1.465,5	26.965,20	205.620,00
2b	ZIR - GIAMPILIERI SUP	15,30						2.614,0	39.994,20	0,0	0,00	39.994,20
2c	CAVALLOTTI - GIAMPILIERI MARINA	16,70										
2d	ZIR - GIAMPILIERI MARINA	13,48										
3	CAVALLOTTI - GIAMPILIERI MARINA	16,70	12	304			60.921,60					
4	CAVALLOTTI - BRIGA SUP	17,90	10	304			54.416,00					
5a	CAVALLOTTI - PEZZOLO	22,40	4	304			27.238,40					
5b	ZIR - PEZZOLO	19,30	4	304			23.468,80	491,0	9.476,30	0,0	0,00	9.476,30
5c	GALATI RFI - PEZZOLO	10,00	40	304			121.600,00	6.090,0	60.900,00	0,0	0,00	60.900,00
5d	GALATI RFI - S.PLACIDO	6,10	8	304			14.835,20	451,0	2.751,10	0,0	0,00	2.751,10
6a	CAVALLOTTI -S. STEFANO BRIGA	14,90	24	304	14	61	121.435,00	3.505,5	52.231,95	770,5	11.480,45	63.712,40
6b	ZIR -SANTO STEFANO BRIGA	11,30	12	304			41.222,40	1.772,0	20.023,60	0,0	0,00	20.023,60
6c	GALATI RFI - S. STEFANO BRIGA	3,85					0,00					
6d	S. STEFANO BRIGA - S. MICHELE	22,07	4	304			26.837,12					
7a	CAVALLOTTI -GALATI S.LUCIA	11,90	2	304			7.235,20					
7b	ZIR -GALATI S.LUCIA	8,40	10	304			25.536,00					
7c	GALATI S. LUCIA - GALATI RFI	2,28	2	304			1.386,24	490,0	1.117,20	0,0	0,00	1.117,20
7d	GALATI S. LUCIA - VILLA DANTE	9,00	2	304			5.472,00					
8a	CAVALLOTTI -MILI S. PIETRO	12,50	16	304			60.800,00	1.746,0	21.825,00	0,0	0,00	21.825,00

8b	ZIR - MILI S PIETRO	9,10	22	304			60.860,80	3.016,5	27.450,15	0,0	0,00	27.450,15
8c	VILLA DANTE - MILI S. PIETRO	10,00					0,00					
8d	MILI S. PIETRO - CHIESA S. MICHELE	16,71	4	304			20.319,36					
9a	CAVALLOTTI - TIPOLDO	12,80	16	304	6	61	66.944,00	1.822,5	23.328,00	243,0	3.110,40	26.438,40
9b	ZIR - TIPOLDO	9,30	18	304			50.889,60	2.760,5	25.672,65	0,0	0,00	25.672,65
9c	VILLA DANTE - TIPOLDO	9,80					0,00					
9d	TIPOLDO - CHIESA S. MICHELE	20,22	6	304			36.881,28					
10a	CAVALLOTTI - ZAFFERIA	8,25	4	304			10.032,00	417,0	3.440,25	0,0	0,00	3.440,25
10b	PIAZZA DANTE - ZAFFERIA	6,40	40	304			77.824,00	4.149,0	26.553,60	0,0	0,00	26.553,60
10c	ZIR - ZAFFERIA	4,53					0,00	1.251,0	5.667,03	0,0	0,00	5.667,03
10d	ZAFFERIA - CHIESA S. MICHELE	15,85	8	304			38.547,20					
10/a	CAVALLOTTI - ZAFF-M.S.PIETRO	16,20			7	61	6.917,40	0,0	0,00	385,0	6.237,00	6.237,00
10/b	CAVALLOTTI - M.S.PIETRO	12,50			1	61	762,50	0,0	0,00	36,0	450,00	450,00
10/c	CAVALLOTTI - ZAFFERIA	8,25			2	61	1.006,50	0,0	0,00	122,0	1.006,50	1.006,50
10/d	PROVINCIALE - MILI -(non trans:zafferia)	9,50			3	61	1.738,50	0,0	0,00	176,0	1.672,00	1.672,00
12a	CAVALLOTTI - S.FILIPPO INF	8,90	12	304			32.467,20	1.744,5	15.526,05	0,0	0,00	15.526,05
12b	VILLA DANTE - S.FILIPPO INF	6,40	30	304			58.368,00	3.530,0	22.592,00	0,0	0,00	22.592,00
12c	ZIR - S. FILIPPO INFERIORE	5,15					0,00	978,5	5.039,28	0,0	0,00	5.039,28
12d	S. FILIPPO INFERIORE - CHIESA S. MICHEL	16,47	4	304			20.027,52					
12/a	CAVALLOTTI - S.FILIPPO INF-S.LUCIA	10,90			12	61	7.978,80	0,0	0,00	750,0	8.175,00	8.175,00
12/b	PROVINCIALE - S.FILIPPO INF-S.LUCIA	9,50										
13a	CAVALLOTTI . S. LUCIA	8,60	10	304			26.144,00	1.631,5	14.030,90	0,0	0,00	14.030,90
13b	VILLA DANTE - S.LUCIA	6,10	14	304			25.961,60	2.223,0	13.560,30	0,0	0,00	13.560,30
13c	ZIR - S. LUCIA	5,20										
13d	S.LUCIA S. CONTESSE - CHIESA S. MICHEL	16,52										
14	CEP - S. MICHELE	15,10			6	61	5.526,60	0,0	0,00	158,5	2.393,35	2.393,35
15a	VILL. UNRRA - PORTELLA ARENA	15,10			6	61	5.526,60	0,0	0,00	273,5	4.129,85	4.129,85
15b	VILL. UNRRA - CITOLA	12,40										
15c	VILL. UNRRA - ANNUNZIATA	9,28						0,0	0,00	23,0	213,44	213,44
15d	VILL. UNRRA - CAVALLOTTI	5,18										
15/a	CAVALLOTTI - CEP UNRRA	8,80	14	304			37.452,80	472,0	4.153,60	0,0	0,00	4.153,60
15/b	VILLA DANTE - CEP UNRRA	6,30	28	304			53.625,60	882,0	5.556,60	0,0	0,00	5.556,60
15/c	CAVALLOTTI - CEP UNRRA 2° QU	10,80	6	304			19.699,20	353,5	3.817,80	0,0	0,00	3.817,80
15/d	VILL. UNRRA - CHIESA S. MICHELE	13,28	4	304			16.148,48					
17a	CASE INCIS - CRISTO RE	7,25	40	304			88.160,00	2.003,0	14.521,75	0,0	0,00	14.521,75
17b	CASE INCIS - STAZIONE C.LE	3,80					0,00	51,0	193,80	0,0	0,00	193,80
17c	CASE INCIS - VILLA DANTE	2,17					0,00					
17d	CASE INCIS - CHIESA S. MICHELE	12,59	6	304			22.964,16					

18a	S.MARGHERITA - ANNUNZIATA	16,25										
18b	S.MARGHERITA - ATM(via la farina)	8,80			1	61	536,80	0,0	0,00	28,0	246,40	246,40
18c	S.MARGHERITA - CAVALLOTTI	11,30			7	61	4.825,10	0,0	0,00	163,0	1.841,90	1.841,90
18d	CAVALLOTTI - ANNUNZIATA - S.MARGH	21,20			6	61	7.759,20	0,0	0,00	146,0	3.095,20	3.095,20
27a	S.MARGHERITA - S. MICHELE	16,95	6	304			30.916,80					
27b	VILLA DANTE - S. MICHELE	7,90	4	304			9.606,40					
27c	GIAMPILIERI MARINA - SAN MICHELE	21,91	6	304			39.963,84					
29a	CAVALLOTTI - S. BORDONARO INF	6,60	16	304			32.102,40	2.770,0	18.282,00	0,0	0,00	18.282,00
29b	VILLA DANTE - S. BORDONARO INF	4,20	36	304			45.964,80	5.005,5	21.023,10	0,0	0,00	21.023,10
29c	ZIR - S. BORDONARO INF	2,87					0,00	305,0	875,35	0,0	0,00	875,35
29d	S. BORDONARO INF - CHIESA S MICHELE	14,19	4	304			17.255,04					
30a	BORDONARO INF - S. MICHELE	13,35			12	61	9.772,20	0,0	0,00	633,0	8.450,55	8.450,55
30b	RIONE ALDISIO - S. MICHELE	11,80										
30c	RIONE ALDISIO - STAZIONE	4,75										
30d	RIONE ALDISIO - ZIR	1,68										
32a	CAVALLOTTI - S.FILIPPO SUP	10,20	30	304			93.024,00	3.472,5	35.419,50	0,0	0,00	35.419,50
32b	ZIR - S.FILIPPO SUP	6,10	8	304			14.835,20	2.054,0	12.529,40	0,0	0,00	12.529,40
32c	VILLA DANTE - S. FILIPPO SUP	6,27					0,00					
32d	S.FILIPPO SUP - CHIESA S. MICHELE	16,69	4	304			20.295,04					
32/a	CAVALLOTTI - S.FILIPPO SUP	10,20			5	61	3.111,00	0,0	0,00	289,5	2.952,90	2.952,90
32/b	CAVALLOTTI - S.FILIPPO SUP nn fucile	9,30			9	61	5.105,70	0,0	0,00	461,0	4.287,30	4.287,30
32/c	PROVINCIALE - S.FILIPPO SUP	6,10			2	61	744,20	0,0	0,00	107,0	652,70	652,70
32/d	VILLA DANTE - S. FILIPPO SUP	6,27										
33a	CAVALLOTTI -BORDONARO SUP	7,85										
33b	V.DANTE - BORDONARO SUP	6,50	3	304			5.928,00	1.058,5	6.880,25	0,0	0,00	6.880,25
33c	ZIR - BORDONARO SUP	5,70	14	304			24.259,20	628,5	3.582,45	0,0	0,00	3.582,45
33d	ZIR - BORDONARO SUP (non transita:circonv	4,40	3	304			4.012,80	155,0	682,00	0,0	0,00	682,00
33/a	CAVALLOTTI -BORDONARO SUP	7,85										
33/b	BORDONARO INF - STAZIONE	6,70										
33/c	PROVINCIALE - BORDONARO INF	3,65										
33/d	ZIR - BORDONARO SUP (non transita:circonv	4,40										
35a	CAVALLOTTI - CUMIA	10,00	8	304	8	61	29.200,00	909,0	9.090,00	282,0	2.820,00	11.910,00
35b	V.DANTE - CUMIA	8,40	34	304			86.822,40	4.697,5	39.459,00		0,00	39.459,00
35c	ZIR - CUMIA	6,42					0,00					
35d	CUMIA - CHIESA S. MICHELE	17,70	4	304			21.523,20					
38a	CAVALLOTTI - MITO	5,50	4	304			6.688,00	1.368,5	7.526,75	0,0	0,00	7.526,75
38b	VILLA DANTE - MITO	4,30	27	304			35.294,40	6.983,5	30.029,05	0,0	0,00	30.029,05
38c	ZIR - MITO	6,34										

38d	MITO - CHIESA S. MICHELE	13,60										
38/a	CAVALLOTTI - MITO (via s:paolo)	5,50			9	61	3.019,50	0,0	0,00	506,0	2.783,00	2.783,00
38/b	VILLA DANTE - MITO	4,30										
38/c	ZIR - MITO	6,34										
38/d												
39a	CAVALLOTTI - MESSINA 2	5,30	2	304			3.222,40	159,5	845,35	0,0	0,00	845,35
39b	VILLA DANTE - MESSINA 2	4,10	22	304			27.420,80	1.193,0	4.891,30	0,0	0,00	4.891,30
39c	ZIR - MESSINA 2	6,10					0,00					
39d	MESSINA 2 - CHIESA S. MICHELE	13,40					0,00					
41a	CAVALLOTTI - CATARRATTI	4,90	22	304			32.771,20	2.682,5	13.144,25	0,0	0,00	13.144,25
41b	VILLA DANTE - CATARRATTI	3,70					0,00					
41c	ZIR - CATARRATTI	5,70					0,00					
41d	CATARRATTI - CHIESA S. MICHELE	13,00					0,00					
42a	CAVALLOTTI - CASTEL GONZAGA	5,65	16	304			27.481,60					
42b	VILLA DANTE - CASTEL GONZAGA	4,45					0,00					
42c	CAVALLOTTI - CASTEL G. (mare di sicilia)	8,05					0,00					
42d	CASTEL GONZAGA - CHIESA S. MICHELE	13,75	4	304			16.720,00					
43	CAVALLOTTI - IGNATIANUM -PIAZZA D'ARM	8,80			6,00	61	3.220,80	0,0	0,00	164,0	1.443,20	1.443,20
43a	CAVALLOTTI - PIAZZA D'ARMI	6,80	10	304			20.672,00	586,0	3.984,80	0,0	0,00	3.984,80
43b	VILLA DANTE - PIAZZA D'ARMI	5,50	34	304			56.848,00	1.704,5	9.374,75	0,0	0,00	9.374,75
43c	CAVALLOTTI - PIEMONTE	2,30	2	304			1.398,40	110,0	253,00	0,0	0,00	253,00
43d	PIAZZA D'ARMI - CHIESA S. MICHELE	14,90	4	304			18.118,40					
44a	CAVALLOTTI -CRISTO RE'	4,75					0,00					
44b	CAVALLOTTI - CITOLA	4,75					0,00					
44c	CAVALLOTTI ANNUNZIATA	7,60					0,00					
44d	CAVALLOTTI - OSPEDALE PAPARDO	4,10					0,00					
45a	CAVALLOTTI - CONCA D'ORO	11,93	34	304			123.308,48	3.665,5	43.729,42	0,0	0,00	43.729,42
45b	CAVALLOTTI - PORTELLA ARENA	12,95					0,00					
45c	CAVALLOTTI - CITOLA	7,60					0,00					
45d	CAVALLOTTI - OSPEDALE PAPARDO	11,93	4	304			14.506,88					
46	CAVALLOTTI - CIARAMITA	6,85					0,00					
47a	CAVALLOTTI - P. ARENA	11,85	2	304			7.204,80	62,0	734,70	0,0	0,00	734,70
47b	ANNUNZIATA - CITOLA	2,50	1	304			760,00					
47c	ANNUNZIATA- P.ARENA	4,90	29	304			43.198,40	1.087,0	5.326,30	0,0	0,00	5.326,30
47d	CAVALLOTTI - CITOLA	9,45					0,00					
48	CAVALLOTTI - IGNATIANUM	3,75					0,00					
49	CAVALLOTTI - S. LICANDRO	7,60	24	304			55.449,60					
50a	CAVALLOTTI - RITIRO - S.MICHELE	9,80	14	304			41.708,80	2.627,0	25.744,60	0,0	0,00	25.744,60

50b	CAVALLOTTI - RITIRO - CHIESA S.MICHELE	9,20	6	304			16.780,80	787,5	7.245,00	0,0	0,00	7.245,00
51	CAVALLOTTI - CASA NOSTRA	7,55	16	304			36.723,20	212,0	1.600,60	0,0	0,00	1.600,60
52	CAVALLOTTI - TREMONTI	7,25					0,00					
53a	S.MARGHERITA - S. MICHELE	18,45	1	304			5.608,80	112,5	2.075,63	0,0	0,00	2.075,63
53b	CAVALLOTTI - S.MICHELE	7,05	53	304			113.589,60	9.231,0	65.078,55	0,0	0,00	65.078,55
53c	GIAMPILIERI SUP - CHIESA S. MICHELE	25,45	4	304			30.947,20					
53d	ZIR - CHIESA S. MICHELE	9,62					0,00					
60	CAVALLOTTI CITTA' NUOVA	6,00					0,00					
70a	CAVALLOTTI - GESSO	18,25	8	304			44.384,00	827,0	15.092,75	0,0	0,00	15.092,75
70b	CAVALLOTTI - COLLE S. RIZZO	12,75	10	304			38.760,00	367,5	4.685,63	0,0	0,00	4.685,63
71	CAVALLOTTI - GESSO	18,25	12	304			66.576,00	3.325,0	60.681,25	0,0	0,00	60.681,25
71/a	CAVALLOTTI - P.GALLO (via casazza)	21,30			4	61	5.197,20	0,0	0,00	182,0	3.876,60	3.876,60
71/b	CAVALLOTTI - COLLE S.RIZZO (via casazza)	11,70			10	61	7.137,00	0,0	0,00	496,0	5.803,20	5.803,20
71/c	CAVALLOTTI - PIAZZA D'ARMI	4,50			1	61	274,50	0,0	0,00	42,0	189,00	189,00
71-72	CAVALLOTTI - GESSO - SALICE	23,90						0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
72a	CAVALLOTTI - P.GALLO (via portella)	22,15	12	304			80.803,20	3.409,0	75.509,35	0,0	0,00	75.509,35
72b	CAVALLOTTI - MARMORA (via portella)	19,10										
72/	CAVALLOTTI - MARMORA (via spartà)	40,35			8	61	19.690,80	33,5	1.351,73	452,0	18.238,20	19.589,93
72/a	CAVALLOTTI - MARMORA (via c.s.rizzo)	22,10						0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
73	CAVALLOTTI - MASSE DX (via portella)	20,15	28	304	8	61	181.350,00	1.510,0	30.426,50	52,0	1.047,80	31.474,30
74	CAVALLOTTI - MASSE SX (via portella)	20,15	32	304	10	61	208.310,70	2.193,5	44.199,03	414,0	8.342,10	52.541,13
73/	CAVALLOTTI - MASSE DX (via c.s.rizzo)	23,15						0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
74/	CAVALLOTTI - MASSE SX (via c.s.rizzo)	23,15						0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
76a	CAVALLOTTI - FRANTINARO	15,55	2	304			9.454,40	61,0	948,55	0,0	0,00	948,55
76b	CAVALLOTTI - ACQUALADRONI	20,95	1	304			6.368,80	12,0	251,40	0,0	0,00	251,40
76c	ANNUNZIATA - FRANTINARO	6,30	22	304			42.134,40	599,0	3.773,70	0,0	0,00	3.773,70
76d	CAVALLOTTI - FARO SUPERIORE	14,70	1	304			4.468,80	29,0	426,30	0,0	0,00	426,30
77a	CAVALLOTTI - MAROTTA	15,85	4	304			19.273,60	28,0	443,80	0,0	0,00	443,80
77b	ANNUNZIATA - MAROTTA	11,00	4	304			13.376,00	181,5	1.996,50	0,0	0,00	1.996,50
78a	CAVALLOTTI - C.BADESSA	16,95	4	304			20.611,20	943,5	15.992,33	0,0	0,00	15.992,33
78b	ANNUNZIATA - C. BADESSA	12,20	3	304			11.126,40	1.690,0	20.618,00	0,0	0,00	20.618,00
78c	ANNUNZIATA - (os.papardo) C.BADESSA	12,50	26	304			98.800,00	3.820,5	47.756,25	0,0	0,00	47.756,25
78d	CAVALLOTTI - CAMPO EQUITAZIONE	18,08	10	304			54.963,20	81,0	1.464,48	0,0	0,00	1.464,48
78/	CAVALLOTTI - via panoramica - C.BADESSA	18,55			6	61	6.789,30	0,0	0,00	313,0	5.806,15	5.806,15
79	CAVALLOTTI - ISTITUTO MARINO	16,75	70	304	40	61	397.310,00	11.440,0	191.620,00	2.166,5	36.288,88	227.908,88
80a	CAVALLOTTI - ACQUALADRONI	25,35	9	304			69.357,60	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
80b	ANNUNZIATA - ACQUALADRONI	20,30					0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
81	CAVALLOTTI - P.GALLO (via A20)	16,35	37	304			183.904,80	8.033,5	131.347,73	0,0	0,00	131.347,73

81/	CAVALLOTTI - P.GALLO (via spartà)	35,60	33	304	8,00	61	374.512,00	3.361,5	119.669,40	472,0	16.803,20	136.472,60
82a	CAVALLOTTI - CIMITERO GRAN.	19,65	2	52			2.043,60	33,0	648,45	0,0	0,00	648,45
82b	CIMITERO G. - CIMITERO GRAN.	18,87	2	52			1.962,48	33,0	622,71	0,0	0,00	622,71
74sa	CAVALLOTTI - CASTANEA (via masse)	25,83	12	304	12,00	61	113.135,40	1.244,5	32.145,44	265,0	6.844,95	38.990,39
74sb	ANNUNZIATA - CASTANEA (via masse)	20,85	2	304			12.676,80	197,0	4.107,45	0,0	0,00	4.107,45
73s	CAVALLOTTI - CASTANEA (via S. michele)	14,60	12	304	8	61	60.385,60	0,0	0,00	0,0	0,00	0,00
79b	BABY PARK - ISTITUTO MARINO	11,85	50	59			34.957,50	2.681,5	31.775,78	0,0	0,00	31.775,78
81/b	BABY PARK - P.GALLO (via spartà)	30,70	14	59			25.358,20	559,5	17.176,65	0,0	0,00	17.176,65
								TOTALE CONSUNTIVO 2013			Km	2.090.038,835
	TOTALE PREVISIONALE 2013						Km 5.416.873,12					



PROSPETTO ANALITICO DELLE PERCORRENZE

ALLEGATO 1 ~~515~~

AZIENDA TRASPORTI DI MESSINA

SERVIZIO URBANO (da 100.001 a 300.000)

Dal 1° Gennaio 2013 al 31 Dicembre 2013

MARCA
DA
BOLLO

QUADRO: A PREVENTIVO 2012 PROGRAMMA DI ESERCIZIO DA DISCIPLINARE O DA ATTI AUTORIZZATIVI EE.LL. (5)									QUADRO: B CONSUNTIVO dal 1° Gennaio 2012 al 31 Maggio 2012				
N°	DENOMINAZIONE AUTOLINEA	LUNG. KM.	FERIALI		FESTIVO		Vc KM/h	PERCORRENZA COMPLESSIVA KM/ANNUI (4)	FERIALE		FESTIVO		Percorrenza effettiva Km/anno (A+B)
			N° CORSE (2)	GIORNI DI SERV.	N° CORSE (2)	GIORNI DI SERV.			N.corse nell'anno (6)	TOTALE Km.(A) (7)	N.corse nell'anno (6)	TOTALE Km.(B) (7)	
28	TRAM(BONINO-ANNUNZIATA)	7,5	126	303	56	62	=	312.375,00	35.021	262.657,50	3342	25.065,00	287.722,50
						TOT/KM.	312.375,00				TOT/KM.	287.722,50	

(1) Specificare il tipo di servizio urbano fino a 30.000 AB, da 30.001 a 100.000, da 100.001 a 300.000 da 300.001

650.000, oltre 650.000; suburbano; extraurbano Vc fino a 60Km/h; extraurbano Vc oltre 60 Km/h

(2) Indicare il numero delle singole corse previste in un giorno da disciplinare e non le coppie di corse.

(3) Velocità commerciale media desunta dagli orari approvati Vc=s/t (non indicare per i servizi urbani).

(4) Percorrenza complessiva annua da disciplinare (feriale +festiva).

(5) N B con esclusione dei servizi occasionali, speciali, di noleggio, di G.T., delle corse bis

(6) Numero corse nell'anno l'indicazione deve tenere conto di tutti i servizi eventualmente non effettuati per motivi di forza maggiore (es. scioperi, interruzioni stradali, ind. di personale, ind. di mezzi ecc.)

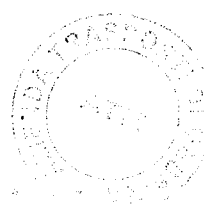
(7) Totale chilometri = il risultato della moltiplicazione della lunghezza della linea per il numero di corse effettuate nell'anno.

(8) Ovvero unità lavorativa responsabile dell'esercizio, dipendente dall'azienda, munita di attestato professionale ex decreto ministeriale n.448/91.

Dichiarazione resa e sottoscritta ai sensi del D.P.R. N. 445 del 28 dicembre 2000 e nella consapevolezza delle sanzioni penali, nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi, richiamate dall'art. 76 dello stesso decreto.

Il Rappresentante legale
(Dott. Salvatore Crisafulli)

Il Direttore di Esercizio(8)
(Ing. Carmelo Crisafulli)





CITTÀ DI MESSINA
GABINETTO DEL SINDACO

VERBALE

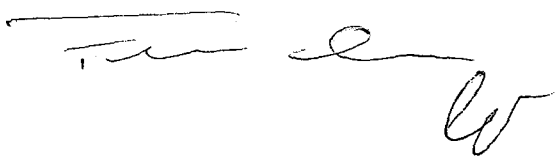
A. T. M.
Azienda Trasporti Messina
Prot n 8880
Data 11/06/2014

OGGETTO: riunione ATM dell'11 giugno 2014

Il giorno 11 giugno alle ore 17:30 nella sala Giunta del Comune di Messina sono presenti il Vice Sindaco, Prof. Signorino, il Ragioniere Generale del Comune di Messina, dott. Cama, il Direttore Generale ATM, ing. Foti, il Commissario Speciale ATM, ing. Manna, il Direttore Amministrativo ATM, dott. Garufi, il Dott. Cuscina, funzionario comunale distaccato presso ATM, il Dott. Barbagallo, consulente contabile ATM, il Dott. Genovese, presidente collegio revisori dei conti ATM, il Dott. Gugliotta, componente collegio revisori ATM, il Dott. Termini, esperto del Sindaco per la contabilità delle partecipate.

Il prof. Signorino apre l'incontro evidenziando, come già nella precedente riunione del 04/06/2014, l'importanza che riveste la nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti tra l'ente e le società partecipate prevista ai sensi dell'art. 6, comma 4, del D.L. n. 95/2012, che i comuni devono allegare al rendiconto della gestione, e, pertanto, particolarmente al fine di predisporre il piano di riequilibrio pluriennale invita l'ATM a presentare il bilancio consuntivo 2013 con immediatezza e, ricordando che la richiesta era stata avanzata già da tempo dal Dipartimento per le aziende partecipate e sollecitata da lui stesso telefonicamente il 23 u.s. al Commissario Speciale, e da questi allo stesso Collegio Revisori di ATM (i quali avevano già sollecitato il documento contabile nel verbale n. 5 del 15/05/2014), conferma che tale adempimento ha caratteristiche di assoluta urgenza.

Il presidente del collegio dei revisori dott. Genovese fa presente che la mancata approvazione da parte del Comune dei bilanci ATM a partire dall'anno 2002 rende problematica la conciliazione dei dati tra le parti. Il dott. Gugliotta, esprimendo


una posizione già rappresentata dall'azienda nell'ultima riunione svolta, fa presente che, stanti i dati di bilancio, l'azienda registra perdite portate a nuovo per circa 39 milioni e ritiene di vantare crediti per servizi resi al controllante per circa 20 milioni, dovendo invece corrispondere allo stesso circa 5 milioni.

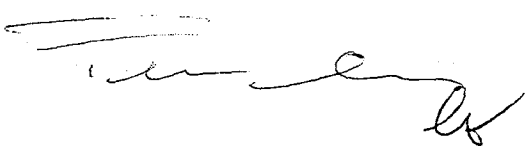
Il prof. Signorino precisa che, nell'ambito delle procedure previste dall'art. 243 bis del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i., l'Amministrazione intende includere nel piano pluriennale di riequilibrio come posta debitoria verso l'azienda ogni posta riconoscibile dall'Ente dell'art. 194 del TUEL. In tale ottica, il Comune potrà considerare debito nei confronti dell'azienda la sola consistenza complessiva dell'esposizione debitoria della stessa verso terzi creditori ove sia riscontrabile che tale debito sia riconducibile a fatti di gestione o a servizi resi al Comune.

I rappresentanti dell'azienda, anche alla luce delle intese raggiunte nella già citata precedente riunione del 4 u. s., dichiarano di poter accogliere l'impostazione proposta dell'Amministrazione.

Il Dott. Genovese ricorda che la proposta di bilancio 2012 non è stata approvata dal collegio dei revisori (come risulta dalla apposita relazione) per le seguenti ragioni: 1) persistenza di un elevato valore negativo del capitale sociale netto; 2) mancata armonizzazione dei dati con il Comune; 3) assenza del contratto di servizio; 4) indeterminatezza della proprietà dello stabile, per il quale l'azienda versa le rate di mutuo.

Il Prof. Signorino fa presente che le intese raggiunte superano le criticità indicate: in primo luogo il compimento delle procedure relative al riequilibrio finanziario del Comune, così come prima esposto, ove le perdite fossero imputabili a fatti di gestione, consentirebbe sostanzialmente l'assorbimento del valore negativo del capitale aziendale ed avrebbe come premessa la richiesta armonizzazione (la quale, anzi, risulterebbe dalla nota informativa espressamente richiesta all'azienda e dalla conseguenziale applicazione delle previsioni dell'art. 6, comma 4 del DL 95/2012) e, in secondo luogo, che la Giunta Municipale, nella seduta del 27 aprile 2014, approvando gli atti propedeutici al piano di riequilibrio, ha già definito uno atto di indirizzo per la redazione del contratto di servizio da sottoporre all'azienda.

Per ciò che riguarda la proprietà dello stabile, il Commissario Ing. Manna e il Dott. Cuscinà riferiscono di aver avviato l'iter di catastazione e che il Catasto ha risposto chiedendo ulteriore documentazione a supporto. La definizione dei


rapporti tra Ente ed azienda in merito all'utilizzo dell'immobile potrà essere oggetto di accordo in tempi molto brevi.

In base a quanto sopra, i signori revisori, alla richiesta del ragioniere generale dell'Ente di certificare il totale complessivo dei disavanzi pregressi ad oggi, rispondono di ritenere di poterlo fare esprimendo un parere condizionato, in relazione anche alla rimodulazione ed approvazione del consuntivo 2012. 

L'Amministrazione pertanto conclude l'incontro nel seguente modo:

1. Invita l'ATM a rimodulare il consuntivo 2012 tenendo conto sia delle prescrizioni del collegio dei revisori che della ragione che ha condotto alla mancata approvazione dei precedenti bilanci da parte del Consiglio Comunale, consistente nella persistenza in bilancio della voce "crediti verso controllante" ritenuti dall'Ente non riconoscibili ed a presentare il consuntivo 2013 nel più breve tempo possibile; 
2. Invita il collegio dei revisori ad esprimere il parere con immediatezza all'avvenuta consegna del bilancio;
3. Comunica che intende includere nel piano pluriennale di riequilibrio dell'Ente l'ammontare complessivo dell'esposizione debitoria dell'ente precedente al 31 dicembre 2012 riconoscibile ai sensi dell'art. 194 del TUEL; per conseguenza, intende proporre al Consiglio Comunale, nell'ambito del riconoscimento dei debiti inclusi nel piano di riequilibrio, lo specifico riconoscimento del debito fuori bilancio verso l'ATM, ai sensi dell'art. 194 del TUEL, per gli importi sopra detti, avendo precedentemente verificato l'imputabilità di dette somme a fatti di gestione o a servizi resi all'Ente che vi abbiano provocato utilità; 
4. Concorda circa la necessità di definire il titolo di utilizzo dell'immobile in cui ha sede l'ATM, per il quale l'ATM ha finora pagato rate per un mutuo che ha scadenza nel 2017; 
5. Dà atto (e chiede all'azienda di prendere atto) che la Giunta Municipale con deliberazione n. 197 del 27 aprile 2014 ha deliberato di fornire indirizzo all'ATM di adeguare la propria efficienza organizzativa ai parametri di costi, ricavi e livelli di produzione definiti in coerenza con gli obiettivi di risanamento finanziario dell'Ente, da attuarsi attraverso il piano di riequilibrio pluriennale.

Messina 11 giugno 2014

Il Sindaco

Il Vice Sindaco Prof. Signorino

Il Commissario Speciale ATM Ing. Manna

Il Direttore Generale ATM Dr. Foti

Il Direttore Amministrativo ATM Dr. Garufi

Il Funzionario Comunale distaccato presso ATM Dr. Cuscinà

Il Consulente Contabile ATM Dr. Barbagallo

Il Presidente Collegio dei Revisori ATM Dr. Genovese

Il Componente Collegio dei Revisori ATM Dr. Gugliotta

Per accettazione

Il Componente Collegio dei Revisori ATM Dr. Cannavò

A.T.M.
Collegio dei Revisori

12214
13 180 2014

Messina, 13 Agosto 2014

On. le
Signor Sindaco
del Comune di Messina

On.le
Commissario Straordinario
dell'A.T.M. di Messina

Dist.mo Sig.
Direttore Generale
dell'A.T.M. di Messina

Oggetto : trasmissione della Relazione al Conto Consuntivo chiuso al 31.12.2012 rimodulato del Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del 29.07.2014.

Con la presente, in allegato, si trasmette copia della Relazione al Conto Consuntivo chiuso al 31.12.2012 rimodulato del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Azienda Trasporti Messina.

Con ossequio.

A.T.M.
Il Collegio dei Revisori



**A.T.M.
AZIENDA TRASPORTI MESSINA**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

AL CONTO CONSUNTIVO CHIUSO AL 31.12.2012

Al Signor Sindaco del Comune di Messina

Al Signor Commissario Straordinario dell' A.T.M.

Signori,

abbiamo esaminato il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2012 rimodulato rispetto a quello già trasmesso a questo Collegio il 14.01.2014 ed approvato dal Commissario Straordinario con delibera n. 9 del 13.01.2014. Il nuovo documento contabile, trasmessoci il 03.07.2014 redatto sotto la propria responsabilità degli amministratori dell'Azienda Trasporti Messina è stato approvato dal Commissario Straordinario con delibera n. 112 del 02.07.2014 in esecuzione delle decisioni assunte dall'Amministrazione Comunale e sottoposte ai vertici Aziendali nella riunione del 11.06.2014, come da verbale che si allega alla presente relazione;

TENUTO CONTO CHE

- ♦ durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle proprie competenze avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- ♦ che il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'azienda;
- ♦ le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dal collegio risultano dettagliatamente riportati nei verbali dal n.1 al n. 12;

♦ RIPORTANO

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2012 rimodulato;

Il bilancio risulta predisposto secondo i dettati normativi ed è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dalla Relazione sulla Gestione.

L'organo di revisione, sulla base di tecniche motivate di campionamento, ha verificato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamenti;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate e le uscite assunti in base alle relative disposizioni di legge;

Le risultanze del bilancio si compendiano nei seguenti valori:

ATTIVITA'	31/12/2011	31/12/2012
B) Immobilizzazioni	€. 8.536.654=	€. 7.809.164=
C) Attivo Circolante	€. 26.248.948=	€. 16.378.542=
D) Ratei e Risconti	€. 2.583.861=	€. 1.261.248=
TOTALE	€. 37.369.463.=	€. 25.448.954=
	=====	=====
PASSIVITA'	31/12/2011	31/12/2012
A) Patrimonio	€. (20.465.790).=	€. (32.435.046).=
- di cui utile/perdita dell'esercizio.	€. (0,00).=	€. (11.969.256) =
B) Fondi rischi e oneri	€. 4.140.347.=	€. 2.803.265.=
C) T.F.R.	€. 11.050.458.=	€. 10.307.014.=
D) Debiti	€. 37.554.700=	€. 44.387.705.=
E) Ratei e Risconti	€. 5.089.748.=	€. 386.016.=
TOTALE	€. 37.369.463.=	€. 25.448.954=
	=====	=====

CONTO ECONOMICO

	31/12/2011	31/12/2012
A) Valore della produzione	€. 35.242.806.=	€. 31.175.665=
B) Costi della produzione	(-) €. (35.726.762).=	€. (31.287.851)=
C) Proventi e oneri finanziari	(+/-)€. (1.177.981).=	€. (58.009)=
E) Prov. e oneri straordin.	(+/-)€. 2.270.367.=	€. (11.311.776)=
Imposte sul reddito	€. (608.430).=	€. (487.285)=
	-----	-----
Utile/Perdita dell'esercizio	€. (0,00).=	€. (11.969.256)=
	=====	=====

Il Collegio dei Revisori prende atto che la redazione del bilancio d'esercizio 2012 rimodulato, è stata svolta dal Responsabile della U.O. Ragioneria Co.Ge. P.I. Domenico Guerrera, con l'assistenza dell'Esperto Contabile Dott. Antonino Barbagallo.

I dati sopra esposti *sono stati elaborati dal medesimo Ufficio U.O. Ragioneria con l'ausilio del Consulente esterno, utilizzando gli stessi criteri osservati per la redazione del consuntivo (2011), in osservanza della normativa vigente e del principio di continuità amministrativa come si evince dalla Relazione sulla Gestione redatta dal D.G.




* Il Collegio dei Revisori dà atto che:

- nella redazione del bilancio sono stati seguiti i principi previsti dall'art.2423-bis c.c.;
- sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello Stato Patrimoniale come previsto dall'art. 2424 e seguenti c.c.;
- dai controlli effettuati, non risulta siano state effettuate compensazioni di partite;
- sono stati rispettati gli schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico previsti dagli artt.2424-2425 c.c. ;
- agli schemi obbligatori dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non sono stati apportati adattamenti;

- le voci dell'esercizio precedente sono comparabili e sono state adattate al nuovo schema di bilancio.

Il Collegio dei Revisori nel corso dell'esercizio in esame ha avuto modo di:

- Valutare e vigilare sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile;
- Verificare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo dell'Azienda, anche tramite la raccolta di informazioni dai funzionari responsabili dei vari settori ;
- Verificare nel corso dell'esercizio, con periodicità mensile, sulla regolare tenuta della contabilità e sulla corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione.
- Verificare sull'osservanza della legge e dello statuto dell'Azienda.

In merito alle seguenti voci del bilancio si osserva:

- una diminuzione di circa il 13% dei ricavi strettamente connessi all'attività aziendale che passano da € 5.881.792 nell'esercizio 2011 ad € 5.132.172 nell'esercizio 2012;
- una diminuzione di circa il 12% alla voce "Altri ricavi e proventi" che passano da € 29.361.014 nell'esercizio 2011 ad € 26.043.493 nell'esercizio 2012.

Il Collegio evidenzia che i ricavi derivanti dall'incasso del ticket nella ZTL di € 2.256.473,67, considerata la diminuzione degli addetti trasferiti ad altri reparti, è sufficiente a coprire il costo del personale impiegato.

I ricavi di esercizio, limitatamente al servizio trasporto pubblico, pari ad € 2.875.698,79, derivanti anche dalla vendita dei titoli di viaggio, non risultano sufficienti a coprire il 36% dei costi diretti che l'attuale normativa prevede per le aziende di TPL.

- La voce "Oneri Finanziari", il cui saldo al 31.12.2012 è pari ad € 1.059.163,32 è composta per € 395.520,27 da interessi passivi verso Istituti di Credito, per € 39.064,43 da interessi passivi verso fornitori e per € 624.578,62 da interessi passivi relativi alle rateizzazioni in corso con la Serit.

- il saldo del "Fondo per rischi ed oneri" è pari ad € 2.803.265 ed è così composto: in quanto ad € 2.267.996 per le pratiche in contenzioso per le quali sono stati raccolti i pareri dei legali dell'azienda, ed in quanto ad € 535.269 per insussistenza ricavi.

I Revisori prendono atto che l'Amministrazione Comunale ha invitato giusto verbale del 11.06.2014 l'Azienda Trasporti a rimodulare il bilancio chiuso al 31.12.2012 in quanto non ha ritenuto riconoscibili i crediti per contributi per politiche tariffarie relative ad anni precedenti ammontanti ad € 13.025.038,00 e che risultavano ancora iscritti in bilancio tra i "Crediti verso Controllanti oltre i 12 mesi".

I "Crediti tributari" entro i dodici mesi ammontano ad € 909.169 e sono costituiti da "Erario c/Iva" per € 501.281 e Erario c/ritenute conguaglio dell'esercizio per € 407.888.

- Per quanto riguarda i "Crediti tributari" oltre i dodici mesi, risulta ancora imputato in bilancio il credito Iva quantificato in euro 1.342.155,30 da rimborsare all'Azienda Trasporti da parte dell'Agenzia delle Entrate di Messina, a seguito di ricorso accolto dalla Commissione Tributaria Provinciale, con sentenza n 448/01/07 contro la quale l'Agenzia delle Entrate di Messina ha proposto appello.

- I Risconti attivi passano da € 2.583.861 per l'anno 2011 ad € 1.261.248 per l'anno 2012.

Tra i debiti questo Collegio invita gli organi competenti dell'azienda ad attenzionare:

- i Debiti Tributari il cui saldo al 31.12.2012 ammonta ad € 2.336.617 ed i debiti verso gli Istituti di Previdenza il cui saldo ammonta ad € 3.217.991.

Per quanto sopra si invitano i responsabili dell'Azienda Trasporti Messina a provvedere al pagamento delle somme sopra indicate al fine di non incorrere nelle sanzioni amministrative e penali previste dalla normativa vigente;

- i "Debiti v/Fornitori" che al 31.12.2012 ammontano ad € 13.194.938 di cui 12.888.003 relativi al conto "Debiti verso Fornitori" ed € 306.935 al conto "Fatture da Ricevere";

- i "Debiti verso altri finanziatori" oltre i 12 mesi il cui saldo ammonta ad € 444.134 rappresentano il debito contratto per il Progetto SET, finanziato dal Ministero dell'Università e della Ricerca, che doveva essere utilizzato per l'acquisizione di nuovi strumenti per monitorare le domande di mobilità urbana, la gestione della flotta aziendale e l'informazione collettiva all'utenza. Ad oggi il progetto non è stato ancora portato a compimento.

- i "Debiti v/Banche" al 31.12.2012, ammontano ad € 9.737.332 rispetto ad € 9.912.451 dell'esercizio 2011;

- i "Debiti v/altri" al 31.12.2012 ammontano ad € 10.756.962 e si riferiscono:

- in quanto ad € 3.686.681 alla sorte capitale dovuta alla Serit per rateizzazioni in corso;
- in quanto ad € 2.099.981 a debiti v/Regione per minori contributi relativi all'anno 2008;
- in quanto ad € 532.051 a debiti per ratei 14° mens.;
- in quanto ad € 15.216,00 a debiti Tarsu;

In merito ai debiti Tarsu i Revisori sono venuti a conoscenza nel mese di Luglio 2014, dopo aver chiesto alla Serit Sicilia un estratto ruolo, di un debito Tarsu relativo al 2012 pari ad € 227.218,00 oltre interessi e sanzioni.

- in quanto ad € 186.278,00 a debiti verso ASSTRA;
- in quanto ad € 9.847,00 per debiti per ritenute paga ANF/alimenti coniuge;
- in quanto ad € 89.516,00 per debiti per ritenute paga CODATAMM/Cassa mutua;
- in quanto ad € 450,00 per debiti relativi a cauzioni;
- in quanto ad € 3.888.681,00 per debiti verso personale c/retribuzioni;
- in quanto ad € 20.347,00 per debiti relativi a ritenute sindacali;
- in quanto ad € 227.644,00 per debiti verso Fondi Pensioni.

- i "Risconti Passivi e Ratei passivi" al 31.12.2012 ammontano ad € 386.016 come appresso specificato:

- Ratei Passivi pari ad € 55.412,00 per interessi maturati in conto Tesoreria;
- Risconti Passivi relativi a contributi progetto Set pari ad € 267.165,00;
- Risconti Passivi per pass ztl competenze future pari ad € 22.083,00;
- Risconti Passivi generici pari ad € 41.355,00;

Il Patrimonio Netto riporta al 31.12.2012 un saldo negativo pari ad € 32.435.046,00 e, a tal proposito, i Revisori prendono atto che l'Azienda Trasporti di Messina ha definito in data 11.06.2014 in contraddittorio con il Comune di Messina gli aspetti riguardanti la Copertura delle Perdite pregresse.

I Revisori sottolineano ancora una volta che l'Ente di riferimento delle aziende speciali nonché delle società con capitale interamente pubblico, così come previsto dall'art. 114 del Dlg. 267/2000 6^ comma, ha l'obbligo non solo di verificare i risultati di gestione ma di approvare gli atti fondamentali e di provvedere alla eventuale copertura di costi sociali. In altri termini inserire i risultati di gestione delle aziende speciali nel bilancio del Comune.

Il Collegio dei Revisori prende atto che, ad oggi, nessuna delle seguenti problematiche, peraltro già evidenziate da almeno 4 anni, è stata risolta :

- 1) Stipula del contratto di servizio; dal 1998 l'ATM ha proposto al Comune n. 4 bozze di Contratti di servizio e n.2 Piani di Risanamento Industriale rimasti senza esito.
- 2) L'Atm continua a pagare il mutuo contratto per la costruzione degli edifici destinati ad uffici ed officine che rimangono di proprietà del Comune senza che questi partecipi all'onere contrattuale, mentre gli interessi passivi e gli oneri gravano sul bilancio dell'Azienda Trasporti.
- 3) Mancate approvazioni dei Bilanci di esercizio dagli anni 2004 al 2011 da parte del Comune di Messina quale unico socio controllante.

A tutt'oggi, nonostante le reiterate segnalazioni e i continui inviti di questo Collegio, non risulta essere stata programmata l'adozione di quei provvedimenti in grado di incidere positivamente sul risultato economico/finanziario della gestione e sul livello di servizio erogato per invertire quel trend negativo che ha creato serie incertezze sulla continuità aziendale costringendo l'Azienda ad operare in costante

affanno ed all'inseguimento della necessaria liquidità per soddisfare quegli impegni di spesa che possano garantire almeno la continuità, seppure in misura notevolmente ridotta, del servizio di trasporto pubblico.

Questo Collegio, tuttavia, prende atto che finalmente, dopo le numerose denunce dell'organo di Revisione dell'Azienda Trasporti, l'Amministrazione Comunale di Messina e l'ATM sono pervenuti ad un definitivo chiarimento dei rapporti di dare /avere anche al fine di una corretta rappresentazione di tali valori esposti in bilancio.

Inoltre nell'incontro del 11.06.2014 l'Amministrazione ha precisato che intende includere nel piano pluriennale di riequilibrio l'intera perdita aziendale derivante da fatti di gestione come pure provvedere al riequilibrio del Patrimonio Netto.

I Revisori ribadiscono ancora una volta la necessità di redigere un serio piano industriale allo scopo di programmare l'attività aziendale nel breve e medio termine utilizzando a tale scopo tutte le figure professionali previste in una azienda di trasporto pubblico.

L'Azienda Trasporti Messina si trova ormai dall'anno 2008 sotto gestione Commissariale e quindi senza un legittimato organo di gestione (consiglio di amministrazione) ed invitano, pertanto, l'Ente proprietario a cominciare a porsi il problema della "governance" soprattutto in tema di trasparenza nelle scelte dei manager aziendali.

Il Collegio dei Revisori, nonostante le determinazioni dell'Ente Proprietario e dei vertici aziendali riassunte nel verbale redatto a seguito della riunione del 11.06.2014, esprime un parere non favorevole sul sopra menzionato Bilancio per le problematiche evidenziate alle pagine 6, 7, 8 della presente relazione.

Messina, 29.07.2014

Il Collegio dei Revisori
Dott. Felice Genovese (Presidente)

Dott. Pietro Gugliotta (componente)

Dott. Nicolò Cannavò (componente)

A.T.M.
Collegio dei Revisori

A.T.M.
Azienda Trasporti Messina
Prot. n. 12216
Data

Messina 13 Agosto 2014

On. le
Signor Sindaco
del Comune di Messina

On.le
Commissario Straordinario
dell'A.T.M. di Messina

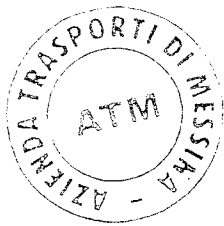
Dist.mo Sig.
Direttore Generale
dell'A.T.M. di Messina



Oggetto: trasmissione del Verbale n.8 del Collegio dei Revisori dei Conti nella seduta del 29.07.2014.

Con la presente, in allegato, si trasmette copia del Verbale n. 8 del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Azienda Trasporti Messina.

Con ossequio.



A.T.M.
Il Collegio dei Revisori

D. Guenna

*Per autor.
del D. Guenna*

Dr. Guenna
→ *Sig. Guenna*
procedere a conto richiesto
dei renditi per TARSU e BNL sui
bilanci rispettivamente 2012 e 2013.
→ *Sig. Trischia*
predicare lettera per trasmissione
dei renditi delle bonifici
controllato servizio e piano
controllabile



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AZIENDA TRASPORTI MESSINA

VERBALE N. 8

Il giorno 29 del mese di Luglio dell'anno duemilaquattordici, alle ore 11,30 e seguenti, presso la sede legale della Società AZIENDA TRASPORTI MESSINA, sita in Messina - Via La Farina n. 3366, si è riunito, a seguito convocazione del Presidente, il collegio sindacale della medesima società, nelle persone dei signori:

- Dott. GENOVESE Felice, Presidente
- Dott. CUGLIOTTA Pietro, componente effettivo
- Dott. CANNAVO' Nicolò, componente effettivo

Il Collegio dei Revisori continua le operazioni di verifica sul bilancio chiuso al 31.12. 2012 rimodulato e sul bilancio chiuso al 31.12.2013 ricevuti in data odierna, al fine di redigere le relazioni comprensive dei pareri ai sopra menzionati documenti contabili.

I Revisori invitano gli Organi responsabili dell'Azienda Trasporti Messina ad operare le seguenti rettifiche nei sopra menzionati documenti contabili:

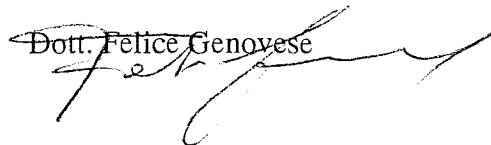
Inserire nel bilancio 2012 rimodulato il debito Tarsu di competenza;

Allineare la tesoreria nel bilancio 2013 con l'estratto conto Bnl.

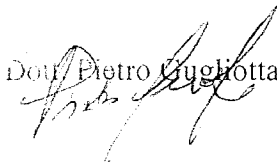
Inoltre si intende di fornire ai Revisori una copia della bozza del contratto di servizio e del nuovo piano industriale dell'Azienda Trasporti.

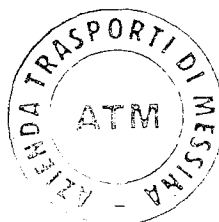
L'attività di verifica del Collegio Sindacale si è conclusa alle ore 12,30 previa lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Presidente dei Revisori dei Conti

Dott. Felice Genovese


I Revisori

Dott. Pietro Cugliotta




Dott. Nicolò Cannavò
