

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 Rimodulato
al 31/12/2012**

Il presente documento costituisce la rimodulazione del Bilancio chiuso al 31/12/12 (di cui alla delibera commissariale n.9 del 13/1/2014) che si è resa necessaria a seguito delle decisioni assunte dall'Amministrazione Comunale e sottoposte ai vertici della Azienda nella riunione dell'11 giugno 2014, come da verbale che si allega e che costituisce parte integrante della presente relazione, ed in esito alla relazione, prot. 12214 del 13/08/2014, del Collegio dei Revisori al Conto Consuntivo anch'esso allegato.

Il giorno 11 Giugno 2014, presso il Comune di Messina si sono riuniti: il Vice Sindaco ed il Rag. Generale del Comune di Messina, i Vertici Aziendali ATM, il Presidente il Collegio dei Revisori dei Conti ATM nonché altri esperti e consulenti.

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.

Pertanto questa Azienda, preso atto del citato verbale, ha provveduto ad una prima rimodulazione del Bilancio consuntivo 2012, già approvato con Delibera Commissariale n. 9 del 13/01/2014 e trasmessa agli organi Comunali competenti ed al collegio dei Revisori con nota prot. 555 del 14/01/2014 ed alla presente rimodulazione in esito al verbale n. 8 del Collegio dei Revisori..

La presente rimodulazione del Bilancio 2012 eseguita in virtù delle indicazioni ricevute dall'Amministrazione Comunale nella citata riunione e descritte nell'allegato verbale del 11 giugno 2014 nonchè in esito alla Relazione del Collegio dei Revisori comunicata il 13/08/2014 – prot. n. 12214, determina un risultato di esercizio con una perdita che passa da 328.892,67 euro a 12.189.141,54 euro.

La presente relazione, si limita ad evidenziare le considerazioni relative alle scritture di rettifica, operate nella presente rimodulazione del Bilancio, rimandando le valutazioni sulla gestione dell'Esercizio alla relazione che accompagnava il precedente Bilancio Consuntivo Rimodulato 2012 di cui alla delibera commissariale n.9 del 13/1/2014 che qui si allega per la parte relativa alla sola Relazione.

Si precisano pertanto le seguenti scritture di rettifica rispetto al precedente Bilancio:

- la diminuzione rilevata nel conto "Crediti v/clienti relativamente al Cliente Comune, ha subito una ulteriore decurtazione di € 537.306,00;
- il "Fondo rischi su crediti v/controllanti" pari ad € 2.748.385,00 è stato girocontato a sopravvenienze attive;
- la voce "Comune per Intr. Pol. Tarif.", per la quota relativa ai crediti storici risultanti in bilancio dall'anno 2003 pari ad € 13.850.051,00 è stata girocontata a Insussistenza Crediti;
- la voce "Accantonamento giudizi in corso", di euro 437.213,12 alla data del 01/01/2012, riguardante i pignoramenti di anni precedenti presso l'Ente controllante, è stata al 31/12/2012 in parte girata ai fornitori pignoranti ed in parte stralciata alla voce "Altri oneri straordinari";
- la voce "fondo rischi su altri crediti" di importo pari a euro 572.220,00 è stata girocontata per intero alla voce "Fondo rischi v/clienti".
- la voce "ricavi anticipati" di importo pari a euro 4.700.000 che si riferiva al residuo debito che l'Azienda ha contratto nell'anno 2008 con il Comune di Messina per evidente mancanza di liquidità, è stata totalmente girata al conto "Debiti verso controllanti".
- la voce debiti v/ comune Delibera Comunale 467/1997 per Cavallotti pari ad € 42.608,42 è stata girocontata a Sopravvenienze Attive;
- la voce debiti v/Comune Delibera Comunale 40c/2004 ZTL di € 164.775,60 è stata girata a Sopravvenienze Attive;

- in esito alla Relazione dei Revisori dei Conti, prot 12214 del 13/08/2014, è stato rilevato il debito relativo alla tassa smaltimento rifiuti e tributo provinciale, di competenza dell'anno 2012, oggetto di contestazione da parte dell'Azienda.

Per un approfondimento di quanto esposto si rimanda all'allegata nota integrativa, anche essa limitata al dettaglio delle voci di rettifica intervenute, come già ribadito, a seguito della stesura del verbale dell'11/06/14.

La perdita di esercizio del presente Bilancio rimodulato 2012 ammonta pertanto a euro (12.189.141.54) per effetto dell'applicazione delle rettifiche contabili scaturenti dall'applicazione del verbale del 11 giugno 2014, sottoscritto tra l'Amministrazione Comunale e l'Azienda e dall'imputazione per competenza della TARSU e conseguente ricalcolo dell'Irap.

La rappresentazione di quanto esposto viene sintetizzata nella seguente tabella:

BILANCIO ATM 2012 RIMODULATO
Raffronto saldi dei conti modificati

Conti Co.Ge.	s/ 2011	s/2012
14/00/000000 CLIENTI	5.396.206,84	2.673.032,48
15/0005/0045 CLIENTI PER FATTURE DA EMETTERE	190.702,57	215.068,55
16/0010/0010 F.DO RISCHI SU CREDITI V/CLIENTI	-248.500,00	-789.793,05
52/0005/0015 NOTE CREDITO DA EMETTERE	0,00	0,00
TOTALE	5.338.409,41	2.098.307,98

CREDITI V/CONTROLLANTI OLTRE

Conti Co.Ge.	s/ 2011	s/2012
16/0010/0050 F.DO RISCHI SU CREDITI V/CONTROLLANTI	-2.748.385,00	0,00
18/0015/0500 COMUNE PER CONTR.COSTI SOCIALI	0,00	0,00
18/0015/0501 COMUNE PER <INTR.POL.TARIF.	13.969.822,08	1.000.000,00
18/0015/0503 COMUNE LAV. STRAORD. TRAM	625.581,12	625.581,12
18/0015/0504 CRED V/COMUNE PER CAVALLOTTI	89.953,48	89.953,48
18/0015/0554 CRE.V/ COMUNE 12,5% MULTE ZTL	195.575,40	207.836,82
TOTALE	12.132.547,08	1.923.371,42

ALTRI CREDITI ENTRO ESERC. SUCC

Conti Co.Ge.	s/ 2011	s/2012
18/10/501 RESIDUO CONTRIB.REGION.BUS (L. 68/83)	0,00	620.019,15
18/10/502 CREDITI V/ STATO- REGIONE (L.58/05-47/04-296/06)	5.407.756,91	4.929.348,30
18/10/505 REGIONE PER CONTR. TRAM	326.291,28	1.224.266,33
18/40/40 NOTA CREDITO DA RICEVERE	57.272,73	1.289,34
18/45/503 CREDITO V/ REGIONE PER PIGNORAMENTI	591.521,08	2.894.851,87
19/05/100 F.DO RISCHI PIGN. E GIUDIZI IN CORSO	-1.072.056,83	0,00
TOTALE	5.310.785,17	9.669.774,99

ALTRI CREDIT OLTRE ESERCIZIO SUCC

Conti Co.Ge.	s/ 2011	s/2012
18/25/0025 INAIL C/ RIMBORSI	45.226,66	65.562,04
18/45/10 CREDITI PER ANTICIPI (fornitori)	7.356,80	14.306,95
18/45/20 CREDITI PER ANTICIPI (cassa interna+economato)	4.186,73	30.936,73

18/45/90	CREDITI DIVERSI (assegni non incassati)	22.764,93	24.693,83
18/45/502	ACCANT. GIUDIZI IN CORSO	437.213,12	2.704,00
18/45/505	CREDITI ACCISA GASOLIO	7.048,58	0,00
19/05/0090	F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI	-572.220,00	0,00
TOTALE		-48.423,18	138.203,55

ALTRI DEBITI OLTRE ES

Conti Co.Ge.		s/ 2011	s/2012
52/05/200	DEBITI V/ FONDI PENSIONE (diversi)	-180.665,93	-227.644,43
52/05/502	TA.R-S.U. Rifiuti Solidi	-15.215,89	-242.433,89
52/05/504	COMUNE DELIB.467/97 CAVALLOTTI	-42.608,42	0,00
52/05/505	COMUNE DELIB.40C/04 ZTL	-164.775,60	0,00
52/05/507	DEBITI V/REGIONE CONTR. 08	-3.175.894,39	-2.099.981,43
52/05/508	DEB.CONTR.ASSTRA	-77.445,15	-186.277,53
52/05/510	DEBITI V/SERIT dilazione 2009	-4.927.019,87	-3.686.680,97
TOTALE		-8.583.625,25	-6.427.802,36

DEBITI VERSO CONTROLLANTI ENTRO ES. SUCCESSIVO

		Apertura	Aumenti
46/0005/0050	DEBITI V/AVVOCATURA COMUNE	0	0
54/15/510	RICAVI ANTICIPATI (COMUNE)	-4.707.230,66	Girati a debiti

ECONOMICO

Conti Co.Ge.

94/0010/0005	SOPRAVV ATTIVE STRAORD	2.980.567,85
95/0015/0086	ALTR ONERI STRAORD	442.292,80
95/15/500	INSUSSISTENZA CREDITI	13.850.051,36

Preso atto che il presente Bilancio Consuntivo è stato redatto sulla base delle condizioni vincolanti riportate nel predetto verbale del 11/6/2014, allegato quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione e degli impegni altrettanto vincolanti sottoscritti da ATM e dall'Amministrazione Comunale nello stesso verbale, con particolare riferimento a:

- approvazione definitiva da parte degli organi competenti a livello nazionale, del "Piano pluriennale di riequilibrio" del Comune di Messina, previa approvazione del Consiglio Comunale, all'interno del quale sia stato inserito l'ammontare complessivo dei disavanzi per gli esercizi precedenti scaturente dal presente Bilancio Consuntivo 2012 con lo specifico riconoscimento dei debiti fuori bilancio verso ATM ai sensi dell'art. 194 del TUEL per gli importi sopradetti.
- stralcio dei crediti dell'ATM vantati nei riguardi del Comune di Messina quale Ente controllante. Si evidenzia che tale stralcio sussiste esclusivamente al verificarsi della condizione di cui al punto precedente e di conseguenza si intende che in caso contrario l'ATM procederà alla rimodulazione del presente Bilancio reinserendo questi crediti oggi stralciati.

Si invita pertanto ad approvare il presente Bilancio Consuntivo Rimodulato, chiuso al 31/12/2012, redatto sulla base delle condizioni vincolanti sottoscritta da ATM e dall'Amministrazione Comunale riportate nel verbale dell'11.06.2014 nonche in esito alla relazione del Collegio dei Revisori.

DIRETTORE GENERALE

Dott. 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 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

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 2012 e la presente nota integrativa sono da considerarsi sostitutive ai documenti già presentati nel bilancio rimodulato dell'esercizio 2012. E' stata richiesta, infatti, una seconda rimodulazione scaturente in seguito al verbale 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 per l'anno 2012.

Il presente bilancio corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

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;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- 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.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

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 della Società, nonché del risultato economico;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale (oppure: gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati. Ad esempio alla voce debiti verso controllate sono iscritti i debiti costituiti da titoli di credito).

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, e risulta iscritta nel Registro Imprese di Messina al n. 71051/97 ed al R.E.A. al n. 158604.

L'Azienda svolge la propria attività anche in settori diversi del trasporto, tutti comunque correlati alla gestione dei servizi affidati dal Comune di Messina.

In particolare l'azienda opera nel:

- trasporto pubblico urbano sul gommato;
- trasporto pubblico urbano su rotaia;
- Gestione parcheggio Cavallotti;
- Gestione Z.T.L.

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 rettificata 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.

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	479.953,00
2.	Variazione delle Imposte Anticipate (+/-)	Euro	0
3.	Variazione delle imposte Differite (-/+)	Euro	0
4.	Imposte sul reddito di esercizio (-1 +/- -/+3)	Euro	479.953,00

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	BI 02	BI 03	BI 07
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	1.621.276	139.113	97.175
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	540.533	110.946	80.995
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	1.080.743	28.167	16.180
Acquisizioni dell'esercizio	0	0	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	270.267	18.435	16.180
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	810.476	9.732	0
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.

Si precisa che la voce "Software a tempo indeterminato" è stata incrementata di euro 14.500,00 per l'acquisto del programma di protocollo e pacchetti di aggiornamento del Gamma Sprint..

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	478.386	11.708.826
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	2.357.643	355.033	11.497.742
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	7.090.576	123.353	211.084
Acquisizioni dell'esercizio	0	34.045	24.790
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	378.301	38.660	78.981
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	6.712.275	118.738	156.893
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Si precisa che, sui fabbricati civili e industriali di complessivi Euro 6.712.275,00 (al netto del fondo ammortamento) grava ipoteca, il valore del mutuo residuo verso la Cassa Depositi e Prestiti è pari a 3.230.756,00.

La voce "Impianti e macchinari" è stata incrementata di euro 34.045,00 per l'acquisto dei seguenti beni:

- Bonifica di n. 4 cisterne dell'impianto di erogazione gasolio;
- Impianto di sicurezza (telecamere)
- Macchinari ed utensili d'officina

La voce "Altri beni" è stata incrementata di euro 24.790,00 e comprende

- La voce hardware per € 3127,62 dovuta all'acquisto di componenti Hardware non più riparabili;
- La voce Autovetture per €21.661,98 si riferisce all'acquisto di n.2 Fiat doblò ed un Fiat Fiorino usati.

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.3 - COSTI D'IMPIANTO, AMPLIAMENTO, RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'.

Per i criteri di valutazione e di ammortamento si veda la sezione 1.

Codice Bilancio	B I 02	B I 02
Descrizione	Costi di ricerca,di sviluppo e di pubblicita'	Costi di ricerca,di sviluppo e di pubblicita'
Costo originario	1.621.276	0
Ammortamenti storici	540.209	0
Ammortamenti dell'esercizio	270.267	0
Percentuale di ammortamento	12, %	0,000 %
Altri movimenti	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	810.800	0

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	1.681.733
Incrementi	0
Decrementi	403.523
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.278.210

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente e sono stati indicati nella sezione 1 della presente nota integrativa. La consistenza della voce "Rimanenze" è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Carburanti	16.720,00
➤ Lubrificanti	8.449,82
➤ Batterie	327,33
➤ Pneumatici	19.385,63
➤ Cancelleria e stampati	2.392,21
➤ Ricambi parti elettriche	126.907,62
➤ Ricambi parti meccaniche	683.500,75
➤ Ricambi parti carrozzeria	93.451,34
➤ Ricambi vari	26.247,84
➤ Ricambi per Tranvia	300.826,74

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	5.338.409
Incrementi	2.097.412
Decrementi	5.337.513
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.098.308

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	2.673.032,48
➤ Clienti per fatture da emettere	215.068,35
➤ F.do rischi su crediti v/clienti	(789.793,05)

Si precisa che la diminuzione rilevata nel conto "Crediti v/clienti - esigibili entro esercizio succ." interessa in modo significativo la diminuzione del credito vantato nei confronti del Comune di Messina per servizi resi.

Codice Bilancio	C II 04 b
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Controllanti esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	14.880.932
Incrementi	1.337.073
Decrementi	14.294.634
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.923.371

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 2003 e comprende:

Descrizione	Importo
Comune per Intr. Politica tariffaria	1.000.000,00
Comune lavori straordinari tram	625.581,12
Cred. V/ comune per cavallotti	89.581,12
cred. Comune 12,5% - Multe ZTL	207.836,82

Si precisa che la diminuzione rilevata nel conto "Crediti v/clienti - esigibili oltre esercizio succ." si riferisce:

- Alla voce "Fondo rischi su crediti v/controllanti" a giro contate alla Voce E 20 b) nel contro sopravvenienze attive in diminuzione del credito vantato nei confronti del Comune di Messina per servizi resi;
- Alla voce "Comune per Intr. Pol. Tariff.", relativa alla quota dei crediti storici risultanti in bilancio dall'anno 2003, girocontata alla Voce E 21 c) nel conto "Insussistenze crediti" ;
-

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	332.858
Incrementi	1.613.093
Decrementi	1.036.782
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	909.169

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

Descrizione	Importo
➤ Erario c/ritenute cong. 2012	407.889,09
➤ Erario c/cred. Imposta IVA	501.280,41

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 comprende:

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	5.310.755
Incrementi	5.090.071
Decrementi	1.801.608
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	8.599.218

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

Descrizione	Importo
➤ Residui contributi Regione Km Bus	620.019,15
➤ Regione per Stato C.C.N.L.	4.929.348,30
➤ Regione per contributi Km Tram	1.224.266,33
➤ Dipendenti c/anticipi su retribuzioni	1.500,00
➤ Note di credito da ricevere	1.289,34
➤ Credito v/Regione per pignoramenti	2.894.851,87
➤ F.do rischi pignoramenti Giud. In corso	(1.072.056,83)

Codice Bilancio	C II 05 b
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	-48.423
Incrementi	1.126.265
Decrementi	939.638
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	138.204

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

Descrizione	Importo
➤ INAI c/rimborsi	65.562,04
➤ Crediti per anticipi	14.306,95
➤ Crediti per anticipi cassa	30.936,73
➤ Crediti diversi	24.693,83
➤ Accantonamento giudizi in corso	2.704,00

Si precisa che

- La voce "Accantonamento giudizi in corso", di euro 437.213,12 alla data del 01/01/2012, riguardante i pignoramenti di anni precedenti presso l'Ente controllante, è stata al 31/12/2012 in parte girata ai fornitori pignoranti ed in parte stralciata alla voce "Altri oneri straordinari";
- la voce "rischi su altri crediti" di importo pari a euro 572.220,00 è stato girocontato per intero alla voce "Fondo rischi v/clienti".

Codice Bilancio	C IV 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali
Consistenza iniziale	151.699
Incrementi	278.106
Decrementi	386.888
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	42.917

Il saldo della voce disponibilità liquide "Depositi bancari e postali" al 31.12.2012, che rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio è così distinto:

Descrizione	Importo
➤ Banca San Paolo c/c 1000/8152	231,94
➤ BNL c/c 352 Economato	18.055,76
➤ C/c postale multe - 2° Pass	24.629,66

Codice Bilancio	CIV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	73.889
Incrementi	4.858.483
Decrementi	4.885.382
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	46.990

Il saldo rappresenta l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio.

Descrizione	Importo
➤ Cassa per contenzioso Titoli viaggio	6.380,00
➤ Cassa interna	36.640,31
➤ Economato	3.969,96

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	4.140.347
Aumenti	0
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	1.337.082
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.803.265

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

Descrizione	Importo
➤ F.do Rischi per controversie legali in corso	2.267.995,47
➤ F.do Rischi Insussistenza ricavi	535.269,83

Si precisa che il Fondo Rischi per controversie legali è stato utilizzato per l'importo di euro 83.846,40, mentre il "Fondo insussistenza ricavi" presenta un utilizzo di complessivi euro 1.253.125,27 così specificato:

- Comune - stralcio crediti inesigibili	€ 537.306,00
- Comune – crediti prescritti	€ 360.102,10
- Comune – giro per nota 270188/13	€ 354.869,24
- Clienti diversi per insussistenza	€ 897,93

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	11.050.458
Aumenti	952.164
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	1.695.608
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	10.307.014

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.	10.307.013,97

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

D) DEBITI

I debiti al 31/12/2012 ammontano complessivamente a euro 44.387.705

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	6.662.140
Incrementi	73.240.773
Decrementi	73.397.010
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	6.506.575

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

	Descrizione	Importo
➤	BNL c/anticipazioni	6.069.142,76
➤	Tesoreria	437.432,68

Codice Bilancio	D 04 b
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	3.316.311
Incrementi	172.505
Decrementi	258.059
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.230.757

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

Descrizione	Importo
➤ Banca c/c Mutui lunga scadenza	3.230.756,71

Si precisa che il mutuo accesso alla Cassa Depositi e prestiti si riferisce alla costruzione della Palazzina uffici A.T.M. e officine.

Codice Bilancio	D 05 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	490.568
Incrementi	0
Decrementi	46.433
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	12.951.386
Incrementi	6.511.634
Decrementi	6.268.082
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	13.194.938

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

Descrizione	Importo
➤ Debiti v/fornitori	12.888.003,32
➤ Fatture da ricevere	306.934,70

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

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

Descrizione	Importo
➤ Debiti v/Comune di Messina	4.700.000,00

Si precisa che la suddetta voce è composta dal conto "Debiti verso Comune" girocontato alla data del 31/12/2012 dal conto "Ricavi anticipati". Lo stesso conto 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	1.566.603
Incrementi	6.079.706
Decrementi	5.317.024
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.329.285

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

Descrizione	Importo
➤ Erario c/imposta sost. Riv. TFR	(3.708,56)
➤ Erario c/rit. Lav. Dip.	897.396,99
➤ Erario c/rit. Lav. Autonomo	39.869,62
➤ Regioni c/IRAP	1.088.383,00
➤ Regioni c/rit. Addizionali IRPEF	136.742,25
➤ Comuni c/rit. Addizionali IRPEF	57.114,54
➤ Erario c/Lav. Dipendenti arretrati	19.363,38
➤ Erario c/IRPEF su TFR	82.602,78
➤ Erario c/IRPEF Co.co.co	11.520,71

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

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.582.457
Incrementi	5.746.035
Decrementi	4.110.501
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.217.991

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.	3.097.602,73
➤ INAIL c/contributi	104.202,10
➤ F.A.S.I. c/contributi	5.814,80
➤ Priamo + fondi c/contributi	8.305,96
➤ Altri debiti v/fondi di previdenza	2.065,05

Si precisa che il debito verso "INPS c/contributi soc. lav. Dip." comprende anche i contributi non versati alle dovute scadenze.

Codice Bilancio	D 14 a
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	2.455.783
Incrementi	19.032.208
Decrementi	16.967.896
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.520.095

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

Descrizione	Importo
➤ Dipendenti c/retribuzioni	3.888.681,30
➤ Debiti v/Ag. Ratei 14ma	532.050,88
➤ Rit. Paga A.N.F./alimenti coniuge	9.846,91
➤ Rit. Paga Codatamm-Cassa mutuo	89.516,40

Tutti i debiti sono esigibili nell'esercizio successivo.

Codice Bilancio	D 14 b
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	8.595.452
Incrementi	1.246.308
Decrementi	3.377.945
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	6.463.815

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

Descrizione	Importo
➤ Debiti per cauzioni	450,00
➤ Ritenute sindacali	20.346,75
➤ Debiti v/fondo pensione	227.644,43
➤ Debiti TARSU	242.433,89
➤ Debiti v/Regione contributi 2008	2.099.981,43
➤ Debiti contrib. Asstra	186.277,53
➤ Debiti v/S.E.R.I.T. dilaz. 2009	3.686.680,97

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	Riserva di Capitale	Riserva di Capitale
Descrizione	A I Capitale	A VII m Riserva per arrotondamento unita' di euro	A VII v Altre riserve di capitale
All'inizio 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	0	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	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	16.297.708	-1	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	-20.465.790
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	-39.260.868	0	-20.465.790
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	-12.189.142
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	-39.260.868	-12.189.142	-32.654.932

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	(-1)
➤ Fondo 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	(39.260.868)

La consistenza finale della voce "Utile (Perdita) dell'Esercizio", che rappresenta la perdita maturata nell'esercizio 2012 è così specificata:

Descrizione	Importo
➤ Perdita dell'Esercizio	(12.189.142)

Si precisa che la perdita di esercizio nel bilancio 2012 prima della presente rimodulazione di euro (328.893) ha subito un incremento di euro (11.860.249) per

effetto dell'applicazione delle rettifiche contabili scaturenti dell'applicazione del verbale deciso tra l'amministrazione e l'organo controllante già citato.

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

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

La voce "crediti verso controllanti" per l'importo di Euro 1.923.371, sono da imputarsi interamente al Comune di Messina.

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	1.923.371	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.

I debiti con scadenza non superiore a cinque anni ammontano complessivamente a Euro 10.132.004,00 più precisamente:

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
D 04 b	DEBITI - Debiti verso banche esigibili oltre esercizio successivo	3.230.756	0
D 14 b	DEBITI - Altri debiti esigibili oltre esercizio successivo	6.463.815	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	44.387.705
TOTALE	44.387.705

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 PASSIVI.

La voce Ratei passivi comprende:

Il valore dei ratei passivi si riferisce a interessi passivi su mutui.

RATEI PASSIVI	IMPORTO
Ratei passivi - vari	19
Interessi maturati c/tesoreria	55.394
TOTALE	55.413

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

La voce Risconti attivi comprende interessi Serit di competenza anni esercizi futuri.

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
Ratei Attivi - Serit	1.261.248
TOTALE	1.261.248

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

La voce Risconti passivi comprende:

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
Risconti passivi	41.355
TOTALE	41.355

Sez.7 - ALTRI FONDI.

La voce Altri fondi comprende:

ALTRI FONDI DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
F.do ris. p/controv. legali in co	2.267.995
F.do rischi insuss. ricavi	535.270
TOTALE	2.803.265

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

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

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
Fondo contributi in conto capital	2.497.370
TOTALE	2.497.370

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	-1	2.497.371
Possibilità di utilizzazione ¹	B		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

	Riserva di Utili	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A VIII	A IX a	TOTALI
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	-39.260.868	-12.189.142	-32.654.932
Possibilità di utilizzazione ¹			
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

CONTI D'ORDINE

Nostri beni presso terzi:	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
a) in conto deposito	1.790.420	2.341.856	(551.436)
b) altri	441.437	441.437	0
TOTALE IMPEGNI – BENI c/o NOI	2.231.857	2.783.293	(551.436)

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

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

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI	
Vendita materiale magazzino	759
Biglietti	1.386.913
Abbonamenti ordinari	331.240
Abbonamenti agevolati	365.331
Biglietti Cavallotti	52.317
Servizi speciali	1.682
Gratta e sosta	2.256.474
ZTL 2° pass	55.782
Servizio Università	201.022
Scuolabus	480.652
ALTRI RICAVI E PROVENTI	
Fitti attivi	13.200
Abbuoni	1.814
Sopravvenienze ord. attive	367.778
Altri ricavi e proventi vari	14.812
Pubblicità	79.780
Multe passeggeri	27.432
Rimborso sinistri	23.275
CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	
Contr. c/esercizio Comune di Mess	17.000.000
Contr. c/esercizio Regione bus	3.877.388
Contr. c/esercizio Regione Tram	1.319.208
Contr. c/esercizio Stato CCNL	2.571.788
Contr. c/esercizio Regione LSU	539.181
Contr. c/esercizio multe ZTL	207.837
TOTALE	31.175.665

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	
Altri debiti	1.059.163
TOTALE	1.059.163

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.

Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.

I proventi straordinari ammontano a 2.980.568 Euro e sono specificati nella seguente tabella:

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	
Prescrizioni debiti ante 2003	24.789
Debito v/Comune delib. 467/97 Cavallotti	42.608
Debito v/Comune delib. 40/C2004 ZTL	164.776
Giro F.do Rischi cred. v/controllanti	2.748.385
TOTALE	2.980.568

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

Gli oneri straordinari ammontano a 14.292.344 Euro e sono specificati nella seguente tabella:

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
Insussistenza crediti	13.850.051
Altri oneri straordinari	442.293
TOTALE	14.292.344

In particolare si precisa 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.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2012 è composto mediamente come segue:

Qualifica	Apprendisti	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Totale
Numero Medio	0	507	84	1	4	596

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

L'ammontare dei compensi spettanti e corrisposti agli amministratori per il 2012 è 0 in quanto a tutt'oggi l'azienda è commissariata.

Per quanto concerne i componenti il Collegio Sindacale il compenso spettante è pari a Euro 48.714,00 come di seguito indicato in tabella:

Amministratori	0
Sindaci	48.714
Totale corrisposto	48.714

ez.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 redatto (o aggiornato) il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

CONCLUSIONI.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa rimodulata in seguito al verbale dell'11 giugno 2014, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Azienda ed il risultato economico dell'esercizio.

.....
U.O. RAGIONERIA e Co.Ge.
Coord. P.I. Domenico Guerrero



IL DIRETTORE GENERALE

(.....)



ATM

Codice fiscale 01972160830 – Partita iva 01972160830
- 0000 MESSINA ME
Numero R.E.A
Registro Imprese di n. 01972160830
Capitale Sociale Lit i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' 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 pubblicita'	810.476	1.080.742
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	9.732	13.668
7) Altre immobilizzazioni immateriali	0	16.180
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	820.208	1.110.590
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	6.712.275	7.090.576
2) Impianti e macchinario	118.738	123.353
4) Altri beni	156.893	211.084
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.987.906	7.425.013
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	7.809.164	8.536.653

C)ATTIVO CIRCOLANTE**I) RIMANENZE**

1) materie prime, suss. e di cons. 1.278.210 1.681.733

I TOTALE RIMANENZE 1.278.210 1.681.733

II) CREDITI VERSO:

1) Clienti:

a) esigibili entro esercizio successivo 2.098.308 5.338.409

1 TOTALE Clienti: 2.098.308 5.338.409

4) Controllanti:

b) esigibili oltre esercizio successivo 1.923.371 12.132.547

4 TOTALE Controllanti: 1.923.371 12.132.547

4-bis) Crediti tributari

a) esigibili entro esercizio successivo 909.169 332.858

b) esigibili oltre esercizio successivo 1.342.155 1.342.155

4-bis TOTALE Crediti tributari 2.251.324 1.675.013

5) Altri (circ.):

a) esigibili entro esercizio successivo 8.599.218 5.310.755

b) esigibili oltre esercizio successivo 138.204 (48.423)

5 TOTALE Altri (circ.): 8.737.422 5.262.332

II TOTALE CREDITI VERSO: 15.010.425 24.408.301

III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.) 0 0

IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) Depositi bancari e postali 42.917 151.699

3) Danaro e valori in cassa 46.990 73.889

IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE 89.907 225.588

C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE 16.378.542 26.315.622

D)RATEI E RISCONTI

2) Ratei e risconti 1.261.248 2.583.861

D TOTALE RATEI E RISCONTI 1.261.248 2.583.861

TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

25.448.954

37.436.136

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**31/12/2012****31/12/2011****A) PATRIMONIO NETTO**

I) Capitale	16.297.708	16.297.708
II) Riserva da soprapprezzo 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>	(1)	0
<i>v) Altre riserve di capitale</i>	2.497.370	2.497.371
VII TOTALE Altre riserve:	2.497.370	2.497.371
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	(39.260.868)	(39.260.868)
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	(12.189.142)	0
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	(12.189.142)	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	(32.654.932)	(20.465.789)

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

3) Altri fondi	2.803.265	4.140.347
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	2.803.265	4.140.347

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

10.307.014

11.050.458

D) DEBITI

4) Debiti verso banche		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	6.506.576	6.596.140
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	3.230.756	3.382.983
4 TOTALE Debiti verso banche	9.737.332	9.979.123
5) Debiti verso altri finanziatori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	444.135	490.568

5 TOTALE Debiti verso altri finanziatori	444.135	490.568
7) Debiti verso fornitori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	13.194.938	12.951.386
7 TOTALE Debiti verso fornitori	13.194.938	12.951.386
11) Debiti verso controllanti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	4.700.000	0
11 TOTALE Debiti verso controllanti	4.700.000	0
12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	2.329.285	1.566.603
12 TOTALE Debiti tributari	2.329.285	1.566.603
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	3.329.285	1.582.457
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	3.217.991	1.582.457
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	4.520.095	2.455.783
<i>b) esigibili oltre esercizio successivo</i>	6.463.815	8.595.452
14 TOTALE Altri debiti	10.983.910	11.051.235
D TOTALE DEBITI	44.607.591	37.621.372
E)RATEI E RISCOINTI		
2) Ratei e risconti	386.016	5.089.748
E TOTALE RATEI E RISCOINTI	386.016	5.089.748
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	25.448.954	37.436.136

CONTI D' ORDINE	31/12/2012	31/12/2011
2)IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TER		
3) Nostri beni presso terzi:		
<i>a) in conto deposito</i>	1.790.420	2.341.856
<i>c) altri</i>	441.437	441.437
3 TOTALE Nostri beni presso terzi:	2.231.857	2.783.293
2 TOTALE IMPEGNI - BENI TERZI C/O NOI - NOSTRI BENI C/O TE	2.231.857	2.783.293
TOTALE CONTI D' ORDINE	2.231.857	2.783.293

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.132.172	5.881.792
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	25.515.402	27.399.787
b) Altri ricavi e proventi	528.091	1.961.227
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	26.043.493	29.361.014
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	31.175.665	35.242.806
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	1.584.610	1.549.006
7) per servizi	4.550.310	4.144.792
8) per godimento di beni di terzi	551.544	540.905
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	15.467.565	15.804.473
b) oneri sociali	4.948.512	5.076.373
c) trattamento di fine rapporto	1.447.636	1.585.950
e) altri costi	44.676	33.256
9 TOTALE per il personale:	21.908.389	22.500.052
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	304.882	335.002
b) ammort. immobilizz. materiali	510.517	527.189
d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.		
d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)	0	572.220
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.	0	572.220
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	815.399	1.434.411
11) varia.z.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	403.523	(391.713)
12) accantonamenti per rischi	0	3.505.400
14) oneri diversi di gestione	1.701.295	2.443.909
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	31.515.070	35.726.762
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	(339.405)	(483.956)

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:**16) Altri proventi finanziari:***d) proventi finanz. diversi dai precedenti**d3) da controllanti*

1.001.154 1.307

d4) da altri

0 169.404

d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti

1.001.154 170.711

16 TOTALE Altri proventi finanziari:

1.001.154 170.711

17) interessi e altri oneri finanziari da:*f) altri debiti*

1.059.163 1.348.692

17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:

1.059.163 1.348.692

15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

(58.009) (1.177.981)

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

0 0

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**20) Proventi straordinari***b) differenza arrotondamento unita' euro*

2.980.569 2.280.000

20 TOTALE Proventi straordinari

2.980.569 2.280.000

21) Oneri straordinari*c) imposte relative a esercizi precedenti*

14.292.344 9.633

21 TOTALE Oneri straordinari

14.292.344 9.633

20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE

(11.311.775) 2.270.367

A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE

(11.709.189) 608.430

22) Imposte redd. exerc.,correnti,differite,anticipate*a) imposte correnti*

479.953 608.430

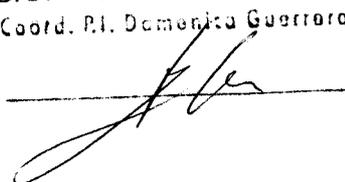
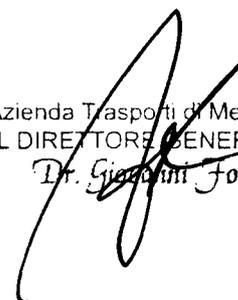
22 TOTALE Imposte redd. exerc.,correnti,differite,anticipat

479.953 608.430

23) Utile (perdite) dell'esercizio

(12.189.142) 0

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

U.O. RAGIONERIA e Co.Ge.
Coord. P.I. Domenico GuerreraAzienda Trasporti di Messina
IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Giovanni Foti

		CONS. 2012	CONS. 2011	CONS 2010	CONS 2009
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	1.621.275,78
03/0010/****	COSTI RIC.SVIL.PUBBL. DA AMM.	1.621.275,78	1.621.275,78	1.621.275,78	1.621.275,78
03/0015/0015	LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET.	139.113,67	124.613,67	124.414,67	124.414,67
03/0015/****	DIRITTI DI BREV.E UTIL.OPERE ING	139.113,67	124.613,67	124.414,67	124.414,67
03/0035/0005	LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI (TRAM	97.175,00	97.175,00	97.175,00	97.175,00
03/0035/****	ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI	97.175,00	97.175,00	97.175,00	97.175,00
03/****/****	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.857.564,45	1.843.064,45	1.842.865,45	1.842.865,45
04/0010/0005	F/AMM COSTI DI RIC,SVIL,S.E.T.	-810.800,01	-540.533,34	-270.266,67	
04/0010/****	F/AMM COSTI DI RIC,SVIL,PUBB.AMM	-810.800,01	-540.533,34	-270.266,67	0,00
04/0015/0015	F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND	-129.381,67	-110.945,81	-78.608,48	-42.279,75
04/0015/****	F/AMM DIRITTI DI BREV. E UT. OP.	-129.381,67	-110.945,81	-78.608,48	-42.279,75
04/0035/0005	F/AMM LAV. STR. SU BENI DI TERZ	-97.175,00	-80995,37	-48.597,22	-16.199,07
04/0035/****	F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI	-97.175,00	-80.995,37	-48.597,22	-16.199,07
04/****/****	F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.	-1.037.356,68	-732.474,52	-397.472,37	-58.478,82
06/0005/0010	FABBRICATI CIVILI	1.944.397,31	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	7.497.624,12
06/0005/0020	COSTRUZIONI LEGGERE	6.197,48	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	9.448.218,91
06/0010/0005	IMPIANTI GENERICI	337.997,49	331.707,49	329.907,49	329.907,49
06/0010/0015	MACCHINARI	174.434,10	146.679,40	140.607,40	136.795,73
06/0010/****	IMPIANTI E MACCHINARIO	512.431,59	478.386,89	470.514,89	466.703,22
06/0015/0010	ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 €)	17.328,22	2.752,75	779,92	
06/0015/****	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	17.328,22	2.752,75	779,92	0,00
06/0020/0005	MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	54.476,94	54.476,94	54.476,94	53.661,94
06/0020/0010	HARDWARE	382.469,57	379.341,95	378.742,95	374.897,12
06/0020/****	MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	436.946,51	433.818,89	433.219,89	428.559,06
06/0025/0015	AUTOBUS-CARRI	10.635.400,62	10.635.400,62	10.635.400,62	10.635.400,62
06/0025/0025	AUTOVETTURE	82.374,57	60.712,59	55.423,34	50.506,67
06/0025/****	AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	10.717.775,19	10.696.113,21	10.690.823,96	10.685.907,29
06/0030/0040	ARREDAMENTO UFFICI	177.636,69	177.636,69	177.636,69	174.789,69
06/0030/0100	ALTRI BENI MATERIALI	401.257,38	401.257,38	401.257,38	401.257,38
06/0030/****	ALTRI BENI	578.894,07	578.894,07	578.894,07	576.047,07
06/****/****	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	21.711.594,49	21.638.184,72	21.622.451,64	21.605.435,55
07/0005/0010	F/AMM FABBRICATI CIVILI	-573.597,23	-495.821,34	-418.045,45	-340.269,56
07/0005/0015	F/AMM FABBR. IND.LI E COMM.LI.	-2.156.459,05	-1.856.554,11	-1.556.649,17	-1.256.744,23
07/0005/0020	F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE	-5.887,58	-5.267,83	-4.648,08	-4.028,33
07/0005/****	F/AMM FABBRICATI	-2.735.943,86	-2.357.643,28	-1.979.342,70	-1.601.042,12
07/0010/0005	F/AMM IMPIANTI GENERICI	-260.523,77	-229.992,41	-199.878,33	-167.892,26
07/0010/0010	F/AMM IMPIANTI SPECIFICI		-1.286,48		
07/0010/0015	F/AMM MACCHINARI	-133.169,34	-123.754,51	-115.244,56	-107.055,18
07/0010/****	F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO	-393.693,11	-355.033,40	-315.122,89	-274.947,44
07/0015/0010	F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	-17.328,22	-2.752,75	-779,92	
07/0015/****	F/AMM ATTR.IND.LI E COMM.LI	-17.328,22	-2.752,75	-779,92	0,00
07/0020/0005	F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	-49.201,06	-47.245,70	-45.049,17	-42.627,50
07/0020/0010	F/AMM MACCH. (hardware)	-340.768,01	-327.552,07	-313.490,30	-298.861,34
07/0020/****	F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO	-389.969,07	-374.797,77	-358.539,47	-341.488,84
07/0025/0015	F/AMM. AUTOBUS -CARRI	-10.615.150,62	-10.588.150,62	-10.548.650,62	-10.471.650,62
07/0025/0025	F/AMM. AUTOVETTURE	-60.629,30	-53.974,82	-47.128,75	-40.590,11
07/0025/****	F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	-10.675.779,92	-10.642.125,44	-10.595.779,37	-10.512.240,73

07/0030/0040	F/AMM. ARREDAMENTO	-152.961,10	-141.524,66	-124.536,24	-105.747,21
07/0030/0100	F/AMM. ALTRI BENI MATERIALI	-358.012,82	-339.294,22	-311.882,09	-281.789,89
07/0030/****	F/AMM. ALTRI BENI	-510.973,92	-480.818,88	-436.418,33	-387.537,10
07/****/****	F/AMM IMMOB. MATERIALI	-14.723.688,10	-14.213.171,52	-13.685.982,68	-13.117.256,23
09/0010/0030	DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI	1.050,00	1.050,00	150,00	
09/0010/****	CREDITI IMMOBILIZZATI	1.050,00	1.050,00	150,00	0,00
09/****/****	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.050,00	1.050,00	150,00	0,00
11/0005/0501	CARBURANTI	16.720,65	56.610,01	27.314,14	12.622,74
11/0005/0502	LUBRIFICANTI	8.449,82	8.348,80	8.471,33	6.817,74
11/0005/0503	BATTERIE	327,33	5.794,53	6.125,68	1.135,40
11/0005/0504	PNEUMATICI	19.385,63	48.387,35	49.006,04	18.817,55
11/0005/0505	DOCUMENTI DI VIAGGIO	0,00	18.648,82	13.831,14	
11/0005/0506	CANCELLERIA E STAMPATI	2.392,21	2.393,70	2.105,65	184,80
11/0005/0551	RICAMBI PARTI ELETTRICHE	126.907,62	169.430,35	141.023,70	140.893,64
11/0005/0552	RICAMBI PARTI MECCANICHE	683.500,75	930.705,01	708.998,82	676.790,63
11/0005/0553	RICAMBI PARTI CARROZZERIA	93.451,34	122.653,55	103.091,10	98.529,24
11/0005/0554	RICAMBI VARI	26.247,84	20.253,28	16.054,62	14.817,18
11/0005/0555	RICAMBI PER TRAMVIA	300.826,74	298.507,97	213.997,77	311.110,84
11/0005/****	MATERIE PRIME, SUSS.E DI CONSUMO	1.278.209,93	1.681.733,37	1.290.019,99	1.281.719,76
11/****/****	RIMANENZE	1.278.209,93	1.681.733,37	1.290.019,99	1.281.719,76
14/****/****	CREDITI V/CLIENTI	2.673.032,48	5.396.206,84	4.334.668,86	4.594.929,22
15/0005/0045	CLIENTI PER FATTURE DA EMETTERE	215.068,55	190.702,57	758.735,61	1.259.783,53
15/0005/****	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	215.068,55	190.702,57	758.735,61	1.259.783,53
15/****/****	ALTRI CREDITI V/CLIENTI	215.068,55	190.702,57	758.735,61	1.259.783,53
16/0010/0010	F/DO RISCHI SU CREDITI V.CLIENTI	-789.793,05	-248.500,00	-248.500,00	-248.500,00
16/0010/0050	F/DO RISCHI SU CREDITI V.CONTROLLANTI	0,00	-2.748.385,00	-2.748.385,00	-2.748.385,00
16/0010/****	F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT	-789.793,05	-2.996.885,00	-2.996.885,00	-2.996.885,00
16/****/****	F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT	-789.793,05	-2.996.885,00	-2.996.885,00	-2.996.885,00
18/0010/0501	RESIDUO CONTR. REGION. BUS	620.019,15			
18/0010/0502	REGIONE PER STATO	4.929.348,30	5.407.756,91	8.744.529,02	8.229.994,97
18/0010/0505	REGIONE PER CONTR.TRAM	1.224.266,33	326.261,28		
18/0010/****	CREDITI V/ REGIONE-STATO	6.773.633,78	5.734.018,19	8.744.529,02	8.229.994,97
18/0015/0501	COMUNE PER INTR. POLIT. TARIFFARIA	1.000.000,00	13.969.822,08	15.878.048,66	15.730.793,48
18/0015/0503	COMUNE LAV.STRAORDINARI TRAM	625.581,12	625.581,12	625.581,12	625.581,12
18/0015/0504	CREDITI V/COMUNE X CAVALLOTTI	89.953,48	89.953,48	89.953,48	89.953,48
18/0015/0554	CRED. COMUNE10% MULTE ZTL	207.836,82	195.575,40	123.181,80	755.392,51
18/0015/****	CREDITI V/CONTROLLANTI	1.923.371,42	14.880.932,08	16.716.765,06	17.201.720,59
18/0020/0040	REGIONI C/ACCONTI IRAP		0,00	386.337,00	494.871,62
18/0020/0055	ERARIO C/ RITENUTE CONG. 2012	407.888,09			
18/0020/0065	ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA (IVA)	501.280,41	332.857,75	604.819,73	831.177,46
18/0020/****	CREDITI TRIBUTARI	909.168,50	332.857,75	991.156,73	1.326.049,08
18/0025/0025	INAIL C/RIMBORSI	65.562,04	45.226,66	22.285,59	5.909,72
18/0025/****	CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI	65.562,04	45.226,66	22.285,59	5.909,72
18/0035/0010	DIPENDENTI C/ANTICIPI SU RETRIBUZIONI	1.500,00	0,00	14.583,56	0,00
18/0035/****	CREDITI V/DIPENDENTI	1.500,00	0,00	14.583,56	0,00
18/0040/0040	NOTE CREDITO DA RICEVERE	1.289,34	57.272,73	1.415,98	4.963,69
18/0040/****	CREDITI V/FORNITORI	1.289,34	57.272,73	1.415,98	4.963,69
18/0045/0010	CREDITI PER ANTICIPI	14.306,95	7.356,80	25.681,20	58.093,45
18/0045/0020	CREDITI PER ANTICIPI cassa	30.936,73	4.186,73	0,00	26.858,14
18/0045/0090	CREDITI DIVERSI	24.693,83	22.764,83	5.972,10	1.988,10
18/0045/0502	ACCANTONAMENTI GIUDIZI IN CORSO	2.704,00	437.213,12	424.627,05	1.913.971,23
18/0045/0503	CREDITO V/REGIONE PER PIGNORAMENT	2.894.851,87	591.521,08	532.639,16	46.470,00
18/0045/0504	CREDITO IVA IN CONTENZIOSO	1.342.155,30	1.342.155,30	1.342.155,30	1.342.155,30

18/0045/0505	CREDITI ACCISA GASOLIO	0,00	7.048,58	7.048,58	7.048,58
18/0045/0510	CREDITI V/ DIP. X PIGNOR.	0,00	0,00	93.912,61	44.587,50
18/0045/****	CREDITI VARI	4.309.648,68	2.412.246,44	2.432.036,00	3.441.172,30
18/****/****	ALTRI CREDITI	13.984.173,76	23.462.553,85	28.922.771,94	30.209.810,35
19/005/0090	F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI	0,00	-572.220,00	0,00	-26.858,14
19/005/0100	F.DO RISCHI PIGN. GIUDIZI IN CORSO	-1.072.056,83	-1.072.056,83	-1.180.252,96	-1.913.971,23
19/*****	F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI	-1.072.056,83	-1.644.276,83	-1.180.252,96	-1.940.829,37
19/****/****	F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI	-1.072.056,83	-1.644.276,83	-1.180.252,96	-1.940.829,37
24/0005/0001	TESORERIA	-437.432,68	-66.672,64	129.000,41	-6.946.340,51
24/0005/0003	SAN PAOLO IMI CC 1000/8152 SET	231,94	231,94	231,94	2.257,68
24/0005/0015	BANCA C/C 352 ECONOMATO	18.055,76	14.972,89	2.405,85	7.157,24
24/0005/0065	C/C POSTALE MULTE-2°PASS	24.629,66	136.493,70	60.315,97	169.080,42
24/0005/****	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	-394.515,32	85.025,89	191.954,17	-6.767.845,17
24/0015/0501	CASSA CONTENZ. TITOLI VIAGGIO	6.380,00	960,00		
24/0015/0502	CASSA INTERNA	36.640,31	71.735,84	48.301,71	31.002,31
24/0015/0503	ECONOMATO	3.969,96	1.192,94	11.019,69	742,27
24/0015/****	DENARO E VALORI IN CASSA	46.990,27	73.888,78	59.321,40	31.744,58
24/****/****	DISPONIBILITA' LIQUIDE	-347.525,05	158.914,67	251.275,57	-6.736.100,59
26/0010/0005	RISCONTI ATTIVI (serit)	1.261.247,93	2.054.136,30	2.756.093,31	1.523.391,19
26/0010/0502	TASSA POSSESSO	0,00		0,00	0,00
26/0010/0503	ASSICUR. DIVERSE RCT RCA ..	0,00		0,00	165.826,66
26/0010/0504	ASSICURAZIONE FURTO PORTAVALORI	0,00		0,00	0,00
26/0010/0505	LEASING FINANZIARIO	0,00		0,00	232.758,54
26/0010/0520	RATEI 14MA MATURATI	0,00	529.725,00	559.054,20	
26/0010/****	RISCONTI ATTIVI	1.261.247,93	2.583.861,30	3.315.147,51	1.921.976,39
26/****/****	RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.261.247,93	2.583.861,30	3.315.147,51	1.921.976,39
28/0005/0010	FONDO DI DOTAZIONE	-11.921.874,53	-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	-4.375.832,99
28/0005/****	CAPITALE	-16.297.707,52	-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	-2.497.371,07
28/0035/****	ALTRE RISERVE	-2.497.371,07	-2.497.371,07	-2.497.371,07	-2.497.371,07
28/0040/0015	PERDITE PORTATE A NUOVO	39.260.868,05	39.260.868,05	38.189.190,65	19.968.084,45
28/0040/****	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	39.260.868,05	39.260.868,05	38.189.190,65	19.968.084,45
28/****/****	PATRIMONIO NETTO	20.465.789,46	20.465.789,46	19.394.112,06	1.173.005,86
30/0015/0045	F.DO RIS.P/CONTROV.LEGALInCORSO	-2.267.995,47	-2.351.841,87	-1.351.841,87	-1.351.841,87
30/0015/0200	F.DO RISCHI INSUSS. RICAVI	-535.269,83	-1.788.505,10	-3.881.000,29	-4.881.000,29
30/0015/****	ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI	-2.803.265,30	-4.140.346,97	-5.232.842,16	-6.232.842,16
30/****/****	FONDI PER RISCHI ED ONERI	-2.803.265,30	-4.140.346,97	-5.232.842,16	-6.232.842,16
31/0005/0005	FONDO T.F.R. LAV. DIP	-10.307.013,79	-11.050.458,48	-11.678.956,60	-12.637.368,54
31/0005/****	TFR LAVORO SUBORDINATO	-10.307.013,79	-11.050.458,48	-11.678.956,60	-12.637.368,54
31/****/****	TFR LAVORO SUBORDINATO	-10.307.013,79	-11.050.458,48	-11.678.956,60	-12.637.368,54
34/0005/0006	BANCA C/MUTUI PASS.ES.OLTRE ES.	-3.230.756,71	-3.316.310,85	-3.380.636,09	-3.425.057,82
34/0005/0115	BNL C/ ANTICIPAZIONE	-6.069.142,76	-6.596.140,46	-7.689.894,77	
34/0005/****	DEBITI V/BANCHE	-9.299.899,47	-9.912.451,31	-11.070.530,86	-3.425.057,82
34/****/****	DEBITI V/BANCHE	-9.299.899,47	-9.912.451,31	-11.070.530,86	-3.425.057,82
36/0005/0501	FINANZIAMENTO PROGETTO SET	-444.134,73	-490.567,83	-581.891,63	-335.055,00
36/0005/****	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	-444.134,73	-490.567,83	-581.891,63	-335.055,00
36/****/****	DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI	-444.134,73	-490.567,83	-581.891,63	-335.055,00
40/****/****	DEBITI V/FORNITORI	-12.888.003,32	-12.085.832,55	-10.715.007,42	-11.907.843,27

41/0005/0005	FATTURE DA RICEVERE	-306.934,70	-865.553,69	-961.981,47	-569.403,94
41/0005/****	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	-306.934,70	-865.553,69	-961.981,47	-569.403,94
41/****/****	ALTRI DEBITI V/FORNITORI	-306.934,70	-865.553,69	-961.981,47	-569.403,94
46/0005/0005	DEBITI V/COMUNE	-4.700.000,00			
46/****/****	DEBITI V/CONTROLLANTI	-4.700.000,00	0,00	0,00	0,00
48/0005/0015	ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	3.708,56	-17.266,75	-15.761,16	-848,98
48/0005/0080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	-897.396,99	-764.106,72	-679.671,25	-593.028,95
48/0005/0085	ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	-39.869,72	-6.714,06	-25.344,12	-28.630,63
48/0005/0100	REGIONI C/IRAP	-1.088.383,00	-662.014,27	-74.102,36	-21.008,00
48/0005/0105	REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	-136.742,25	-37.701,21	-19.486,87	-3.640,18
48/0005/0110	COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	-57.114,54	-21.141,12	-10.869,54	-9.102,93
48/0005/0801	ERARIO C/RIT.LAV.DIP.ARRETRAT.	-19.363,38			
48/0005/0802	ERARIO C/IRPEF SU TFR	-82.602,78	-57.658,75		
48/0005/0803	ERARIO C/ IRPEF CO.CO.CO.	-11.520,71			
48/0005/****	DEBITI TRIBUTARI	-2.329.284,81	-1.566.602,88	-825.235,30	-656.259,67
48/****/****	DEBITI TRIBUTARI	-2.329.284,81	-1.566.602,88	-825.235,30	-656.259,67
50/0005/0005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	-3.097.602,73	-1.562.114,33	-3.158.369,72	-4.228.151,57
50/0005/0020	INAIL C/CONTRIBUTI	-104.202,10	-10.533,57	-6.889,75	-21.445,49
50/0005/0030	F.A.S.I. C/CONTRIBUTI	-5.814,80	-54,00	-15.094,41	-9.763,41
50/0005/0035	PRIAMO+FONDI C/CONTR.	-8.305,96	-8.305,96	-27.945,96	-27.945,96
50/0005/0090	ALTRI DEB.V/FONDI.PREV.	-2.065,05	-1.449,09	-895,50	-435,60
50/0005/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	-3.217.990,64	-1.582.456,95	-3.209.195,34	-4.287.742,03
50/****/****	DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.	-3.217.990,64	-1.582.456,95	-3.209.195,34	-4.287.742,03
52/0005/0015	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	0,00	0,00	-143.781,36	-74.477,50
52/0005/0040	DEBITI PER CAUZIONI	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
52/0005/0055	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	-3.888.681,30	-1.819.428,48	-1.216.289,08	-1.043.925,37
52/0005/0070	RITENUTE SINDACALI	-20.346,75	-11.376,98	-11.412,84	-8.708,37
52/0005/0200	DEBITI V/FONDI PENSIONE	-227.644,43	-180.665,93	-119.717,48	-42.741,19
52/0005/0290	D/ VERSO AG. RATEI 14MA	-532.050,88	-567.740,59	-559.628,27	
52/0005/0291	DEBITI rit.paga /08	0,00	0,00	-42.974,06	-42.974,06
52/0005/0502	DEBITI TARSU	-242.433,89	-15.215,89	-15.215,89	-15.215,89
52/0005/0504	COMUNE DELIB. 467/97 CAVALLOTTI	0,00	-42.608,42	-42.608,42	-42.608,42
52/0005/0505	COMUNE DELIB.40C/04 ZTL	0,00	-164.775,60	-100.562,67	-100.562,67
52/0005/0507	DEBITI V/REGIONE CONTR./08	-2.099.981,43	-3.175.894,39	-4.213.554,95	-5.240.903,42
52/0005/0508	DEBITI CONTR. ASSTRA	-186.277,53	-77.445,15	-42.231,66	-22.497,96
52/0005/0510	DEBITI V/ S.E.R.I.T.-INPS	-3.686.680,97	-4.927.019,87	-6.413.291,21	-3.238.915,18
52/0005/0520	RIT.PAGA A.N.F./ALIM. CONIUGE	-9.846,91	-3.226,43	-991,66	
52/0005/0605	RIT.PAGA CODATAMM-CASSA MUTUA	-89.516,40	-65.387,40		
52/0005/****	ALTRI DEBITI	-10.983.910,49	-11.051.235,13	-12.922.709,55	-9.873.980,03
52/****/****	ALTRI DEBITI	-10.983.910,49	-11.051.235,13	-12.922.709,55	-9.873.980,03
54/0005/0005	RATEI PASSIVI	-19,05			
54/0005/0501	INTERESSI MATURATI C/TESORERIA	-55.393,93	-65.575,10	-56.834,45	-48.113,00
54/0005/****	RATEI PASSIVI	-55.412,98	-65.575,10	-56.834,45	-48.113,00
54/0010/0005	RISCONTI PASSIVI	-41.355,09	-25.089,79		
54/0010/****	RISCONTI PASSIVI	-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	-22.082,56	-24.687,02	-20.933,24	-19.608,59
54/0015/0507	CONTRIBUTI PROGETTO SET	-267.165,00	-267.165,00	-267.165,00	-267.165,00
54/0015/0510	RICAVI ANTICIPATI	0,00	-4.707.230,66	-7.000.000,00	-7.000.000,00
54/0015/****	RICAVI ANTICIPATI	-289.247,56	-4.999.082,68	-7.288.098,24	-7.286.773,59
54/****/****	RATEI E RISCONTI PASSIVI	-386.015,63	-5.089.747,57	-7.344.932,69	-7.334.886,59

55/0031/0020	BENI DI TERZI IN LEASING	2.298.541,78	2.298.541,78	2.809.042,59	-3.350.254,27
55/0031/0025	ALTRI BENBI DI TERZI (teleleasing)	43.314,11	43.314,11	67.343,98	
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	2.783.292,41	2.783.292,41	3.317.823,09	-3.350.254,27
55/0051/0020	BENI DI TERZI IN LEASING	-2.298.541,78	-2.298.541,78	-2.809.042,59	
55/0051/0025	ALTRI BENBI DI TERZI (teleleasing)	-43.314,11	-43.314,11	-67.343,98	
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	-2.783.292,41	-2.783.292,41	-3.317.823,09	-3.350.254,27
55/****/****	CONTI RIEPILOGATIVI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE ATTIVO	63.100.206,00	77.422.061,23	81.732.198,63	57.153.425,52
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

TOTALE PASSIVO	-75.289.347,54	-77.422.061,23	-82.803.876,03	-75.373.888,47
-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

PERDITA ESERCIZIO	-12.189.141,54
--------------------------	-----------------------

U.O. RAGIONERIA e Co. Ge.
Coord. El. Domenico Quattrone



CONTO ECONOMICO

		CONS. 2012	PREV. 2012	CONS. 2011	CONS.2010
A - VALORE DELLA PRODUZIONE					
58/0005/0501	VENDITA MATERIALE DAL MAGAZZINO	-759,00			
58/0005/****	RICAVI DELLE VENDITE	-759,00			
58/0010/0490	RICAVI DA AZIENDE E SOCIETA'	0,00	-5.000,00	0,00	-2.152,40
58/0010/0501	BIGLIETTI	-1.386.913,48	-2.100.000,00	-1.594.814,64	-1.840.218,32
58/0010/0502	ABBONAMENTO ORDINARII	-331.239,84	-390.000,00	-366.066,07	-353.098,34
58/0010/0503	ABBONAMENTI AGEVOLATI	-365.330,88	-650.000,00	-566.098,38	-528.740,05
58/0010/0504	BIGLIETTI CAVALLOTTI	-52.316,55	-60.000,00	-60.346,19	-46.419,61
58/0010/0505	SERVIZI SPECIALI	-1.682,12	-100.000,00	-1.544,68	-76.984,63
58/0010/0506	GRATTA E SOSTA	-2.256.473,67	-2.700.000,00	-2.518.066,30	-2.591.394,42
58/0010/0507	ZTL 2° PASS	-55.782,43	-80.000,00	-50.838,79	-51.075,35
58/0010/0551	SERVIZIO CIMITERO	0,00	0,00	-9.844,56	-59.289,77
58/0010/0552	SERVIZIO UNIVER/POLICL.	-201.021,72	-120.000,00	-181.098,39	-115.850,95
58/0010/0553	AFFITTO AUDITORIUM	0,00	0,00	0,00	-1.116,67
58/0010/0554	SCUOLABUS	-480.652,77	-670.000,00	-533.073,92	-671.717,88
58/0010/****	RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	-5.131.413,46	-6.875.000,00	-5.881.791,92	-6.338.058,39
58/****/****	RICAVI	-5.132.172,46	-6.875.000,00	-5.881.791,92	-6.338.058,39
64/0005/0005	FITTI ATTIVI FABB.STRUMENTALI	-13.200,00	-13.000,00	-14.400,00	-13.800,00
64/0005/0050	ALTRI RISARCIMENTO DANNI	0,00	-5.000,00	0,00	-435,87
64/0005/0100	ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	-1.813,51	-200,00	-31,89	-15,54
64/0005/0115	SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	-350.804,58	-50.000,00	-1.762.002,46	-393.500,40
64/0005/0116	SOPRAVV. ORDINARIE ATTIVE non tassabil	-16.973,57	-50.000,00	-122.811,34	-1.316.458,52
64/0005/0390	ALTRI RICAVI E PROVENTI	-14.811,66	0,00	-156,00	
64/0005/0400	ALTRI RICAVI CONTR.ANNI PREC.	0,00	-100.000,00	0,00	0,00
64/0005/0501	PROVENTI PER PUBBLICITA'	-79.780,22	-80.000,00	-15.219,78	-73.429,27
64/0005/0502	MULTE A PASSEGGERI	-27.431,88	-75.000,00	-31.753,58	-59.631,31
64/0005/0551	RIMBORSO SINISTRI ATTIVI	-23.275,50	-80.000,00	-14.852,00	-40.416,40
64/0005/0553	VERSAM. TASSA CONCORSO	0,00	0,00		-324,00
64/0005/****	ALTRI RIC.E PROV.GEST.NON CARAT.	-528.090,92	-453.200,00	-1.961.227,05	-1.898.011,31
64/0010/0501	CONTR.C/ESERC.COMUNE DI MESSINA	-17.000.000,00	-20.901.280,07	-16.000.000,00	-13.000.000,00
64/0010/0502	CONTR.C/ESERC.REGIONE SICILIA bus	-3.877.388,18	-5.907.000,00	-6.754.580,74	-7.129.519,82
	CONTR.C/ESERC.REGIONE SICILIA tram	-1.319.208,00	-1.620.000,00		
64/0010/0503	CONTR.C/ESERC.DALLO STATO	-2.571.788,44	-2.850.000,00	-2.462.640,95	-3.001.876,00
64/0010/0504	CONTR.C/ESERC.REGIONE STAB. LSU	-539.181,00	-543.970,93	-539.181,00	-539.181,00
64/0010/0505	CONTR.C/ESERC.COMUNE PER MULTE ZT	-207.836,82	-200.000,00	-195.575,40	-123.181,80
64/0010/0506	CONTR. REGIONALE TRAM	0,00		-1.447.809,24	-1.471.842,29
64/0010/0510	QUOTA CONTR. F.DO PERDUTO S.E.T.	0,00		0,00	-243.154,23
64/0010/****	CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO	-25.515.402,44	-32.022.251,00	-27.399.787,33	-25.508.755,14
64/****/****	ALTRI RICAVI E PROVENTI	-26.043.493,36	-32.475.451,00	-29.361.014,38	-27.406.766,45
TOTALE VALORE PRODUZIONE		-31.175.665,82	-39.350.451,00	-35.242.806,30	-33.744.824,84

B - COSTI DI PRODUZIONE

66/0020/0501	BIGLIETTI E TESSERE	34.751,25	90.000,00	54.108,75	71.049,80
66/0020/0502	CARBURANTE	1.468.542,53	1.300.000,00	1.387.277,66	1.348.497,13
66/0020/0503	LUBRIFICANTI	42.635,92	80.000,00	63.557,08	27.695,29
66/0020/0504	PNEUMATICI	24.676,12	100.000,00	23.458,95	31.407,75
66/0020/0505	BATTERIE	74,38	30.000,00	7.045,02	8.645,19
66/0020/506	CANCELLERIA E STAMPATI	13.440,49	23.000,00	11.827,26	11.861,96
66/0020/****	MATERIE DI CONSUMO	1.584.120,69	1.623.000,00	1.547.274,72	1.499.157,12
66/0025/0015	MERCI C/ACQUISTI - LIBRI E GIOR.	488,82	2.500,00	1.731,66	1.263,33
66/0025/****	MERCI C/ACQUISTI - LIBRI E GIOR.	488,82	2.500,00	1.731,66	1.263,33
66/****/****	COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	1.584.609,51	1.625.500,00	1.549.006,38	1.500.420,45
68/0005/0005	TRASPORTI SU ACQUISTI	4.597,09	20.000,00	1.801,30	375,20
68/0005/0020	LAVORI PART. ESEGUITI DA TERZI	171.504,89	600.000,00	71.030,14	163.941,09
68/0005/0023	CANONE SOFTWARE	13.910,00	17.000,00	15.176,00	12.294,22
68/0005/0025	ENERGIA ELETTRICA	200.408,44	200.000,00	180.281,86	103.092,35
68/0005/0030	FORZA MOTRICE	250.322,32	380.000,00	48.624,50	261.397,60
68/0005/0035	GAS TECNICI	2.096,33	3.000,00	1.743,11	1.669,04
68/0005/0045	ACQUA	31.237,65	65.000,00	58.236,24	70.187,72
68/0005/0048	SPESE MANUT.IMMOBILI USO CIVILE	3.042,05	50.000,00	3.113,14	10.991,56
68/0005/0052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	6.308,28	15.000,00	7.543,44	7.952,88
68/0005/0080	PEDAGGI AUTOSTRADALI	9.587,75	10.000,00	11.907,32	8.899,44
68/0005/0110	ASSICURAZIONI R.C.A.	1.001.956,36	1.000.000,00	1.294.195,09	1.089.686,01
68/0005/0125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	0,00	10.000,00	0,00	7.500,00
68/0005/0130	VIGILANZA	0,00	8.000,00	0,00	
68/0005/0132	SERVIZI DI PULIZIA	12.933,42	25.000,00	8.485,70	8.242,43
68/0005/0138	COMPENSO AMMINISTRATORI	0,00	0,00	0,00	44.206,43
68/0005/0160	COMPENSI SINDACI-COLL-CORD-CONT	33.128,11	80.000,00	41.535,38	70.942,15
68/0005/0165	COMPENSO SINDACI COLL.COOR.CONT.	15.586,24			
68/0005/0280	PROVV. VENDITA TITOLI DI VIAGGIO	160.694,79	200.000,00	180.899,55	195.193,67
68/0005/0285	CONTRIBUTO ASSOCIATIVO ASSTRA	35.266,89	48.000,00	36.739,15	40.706,00
68/0005/0290	PUBBLICITA' E PUBBLICAZIONI	14.045,33	50.000,00	34.803,69	56.234,41
68/0005/0310	SPESE PROCEDIMENTI LEGALI	148.532,56	100.000,00	37.137,84	72.131,11
68/0005/0320	SPESE TELEFONICHE	207.512,19	110.000,00	127.431,88	111.394,96
68/0005/0325	SPESE CELLULARI	3.315,09	1.000,00	0,00	0,00
68/0005/0330	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	1.901,89	3.000,00	939,00	2.384,91
68/0005/0335	SPESE DI RAPPRESENTANZA	36,36	5.000,00	0,00	0,00
68/0005/0345	PASTI E SOGGIORNI	323,70	15.000,00	4.256,72	12.612,60
68/0005/0346	SPESE PER VIAGGI	590,42	30.000,00	5.654,30	24.263,18
68/0005/0365	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	11.841,60	18.000,00	998,90	1.447,54
68/0005/0370	ONERI BANCARI	632,82	2.000,00	288,50	957,57
68/0005/0380	ONERI E SPESE CC POSTALI	382,20	1.000,00	466,18	594,92
68/0005/0501	MANUT. E RIPARAZ. AUTOBUS	258.149,07	400.000,00	229.411,74	438.039,74
68/0005/0502	MANUT. E RIPARAZ. MEZZI INTERNI	114,28	5.000,00	0,00	572,75
68/0005/0503	MANUT. E RIP.BUS full service	321.862,80	500.000,00	338.948,14	335.164,05
68/0005/0504	MANUT. E RIP. TRAM	47.036,06			
68/0005/0505	MAN.E RIP. FABBR. INDUSTRIALI	3.613,95	100.000,00	362,00	1.676,70
68/0005/0507	MANUT. E RIPARAZ. IMPANTI E MACCHINA	3.406,00	100.000,00	12.408,00	1.439,00
68/0005/0508	MANUT. E RIPARAZ. MOBILI E ATTREZ. UF	2.358,03	10.000,00	975,56	317,19
68/0005/0509	MANUT. E RIPARAZ. ATTREZZATURE VARI	25.067,01	20.000,00	3.276,87	346,12
68/0005/0511	DERATTIZZAZIONE E DISINFESTAZIONE	2.355,00	15.000,00	700,00	
68/0005/0512	COMM e LEGALI DIVERSI	9.531,40			
68/0005/0515	MANUT. E RIPARAZ. ACCESSORI CED	13.349,08	15.000,00	5.425,74	13.440,50
68/0005/0520	SPESE VARIE	7.653,62	10.000,00	9.883,37	7.255,11
68/0005/0525	REVISIONI COLLAUDI IMMATR.BUS	18.093,04	16.000,00	24.747,69	14.497,34
68/0005/0526	COSTI DIVERSI TRAM	289.404,91	10.000,00	96.184,04	92.070,57
68/0005/0527	MANUT. LINEA TRAM ventura	513.120,49	900.000,00	533.137,96	1.388.946,20

68/0005/0528	MANUT. IMP ED ARMAM. TRAM esperia	526.072,54	1.300.000,00	509.973,54	459.948,62
68/0005/0529	MANUT. VETTURE TRAM alstom	5.770,00	2.000.000,00	21.300,00	51.750,00
68/0005/****	COSTI PER SERVIZI	4.388.652,05	8.467.000,00	3.960.023,58	5.184.762,88
68/0010/0015	COMPENSI A TERZI (avv.)	110.477,56	150.000,00	133.842,95	184.218,36
68/0010/0020	COMP.A TERZI (prof entro L.244)	43.679,97	45.000,00	50.925,49	96.358,74
68/0010/0025	ASSIC. R.C. PROFESSIONALI	7.500,00	1.000,00	0,00	
68/0010/****	SPESE PER SERV.-PROFESSIONISTI	161.657,53	196.000,00	184.768,44	280.577,10
68/****/****	COSTI PER SERVIZI	4.550.309,58	8.663.000,00	4.144.792,02	5.465.339,98
70/0005/0090	NOLEGGI IMPIANTI TELEFONICI	0,00	5.000,00	4.034,43	3.837,70
70/0005/0101	NOLEGGI VARI	3.017,22	1.000,00	2.339,73	800,01
70/0005/****	AFFITTI E LOCAZIONI	3.017,22	6.000,00	6.374,16	4.637,71
70/0010/0030	LEASING BANCAITALEASE	526.394,21	545.000,00	510.500,81	541.211,68
70/0010/0040	TELELEASING SPA	22.132,42	25.000,00	24.029,87	24.251,21
70/0010/****	LEASING	548.526,63	570.000,00	534.530,68	565.462,89
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	0,00
70/****/****	COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	551.543,85	577.000,00	540.904,84	570.100,60
72/0005/0010	SALARI E STIPENDI	15.467.152,12	16.400.000,00	15.804.127,97	16.856.836,78
	TRASF CONTRATTI IN FULL TIME	0,00	200.000,00		
	LAVORO STRAORD	0,00	250.000,00		
72/0005/0085	RIMB.INDENNITA' CHILOMETRICHE	412,80	1.000,00	345,16	233,60
72/0005/****	SALARI E STIPENDI	15.467.564,92	16.851.000,00	15.804.473,13	16.857.070,38
72/0015/0005	ONERI SOCIALI INPS	4.243.224,28	4.633.000,00	4.459.011,17	4.634.710,65
72/0015/0010	ONERI SOC. INPS PERS. DI FORM. LAV.	-7.569,09	0,00		0,00
72/0015/0025	ONERI SOCIALI INAIL	546.024,74	455.000,00	450.342,40	454.257,49
72/0015/0090	ALTRI ONERI SOCIALI	166.831,86	171.000,00	167.019,39	170.675,33
72/0015/****	ONERI SOCIALI	4.948.511,79	5.259.000,00	5.076.372,96	5.259.643,47
72/0020/0005	TFR ACCANTONATO	1.447.636,14	1.553.000,00	1.585.950,34	1.554.140,14
72/0020/****	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.447.636,14	1.553.000,00	1.585.950,34	1.554.140,14
72/0030/0020	ALTRI COSTI DEL PERS. FORM. LAV.	1.176,00	5.000,00	1.519,50	2.699,66
72/0030/0501	CONTRIBUTO AZIENDALE CRAL	0,00	2.000,00	5.847,18	3.016,55
72/0030/0505	VISITE CONTR. SANIT. E PREVID.	34.118,22	50.000,00	25.889,26	37.752,44
72/0030/0506	COSTI MASSA VESTIARIO	9.381,80	100.000,00	0,00	
	ALTRI ONERI DEL PERSONALE		20.000,00		
72/0030/****	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	44.676,02	177.000,00	33.255,94	43.468,65
72/****/****	COSTI PER IL PERSONALE	21.908.388,87	23.840.000,00	22.500.052,37	23.714.322,64
74/0010/0005	AMM.TO COSTI DI RIC.E SVIL.S.E.T.	270.266,67	270.000,00	270.266,67	270.266,67
74/0010/****	AMM.TO COSTI DI RIC.E SVIL.	270.266,67	270.000,00	270.266,67	270.266,67
74/0015/0015	AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.IND.	18.435,86	40.000,00	32.337,33	36.328,73
74/0015/****	AMM.TO DIR.BREV.E UTIL.OP.ING.	18.435,86	40.000,00	32.337,33	36.328,73
74/0035/0005	AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	16.179,63	30.200,00	32.398,15	32.398,15
74/0035/****	AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI	16.179,63	30.200,00	32.398,15	32.398,15
74/****/****	AMM.TI IMM. IMMATERIALI	304.882,16	340.200,00	335.002,15	338.993,55
75/0005/0010	AMM.TO ORD.FABBRICATI CIVILI DED	77.775,89		77.775,89	77.775,89
75/0005/0015	AMM.TO ORD.FABB.IND.LI E COM.DED	299.904,94		299.904,94	299.904,94
75/0005/0020	AMM.TO ORD. COST.LEGG. DEDUCIB.	619,75		619,75	619,75
75/0005/****	AMM.TO FABBRICATI	378.300,58	0,00	378.300,58	378.300,58
75/0010/0005	AMM.TO ORD.IMP.GEN.DEDUCIBILI	29.244,88		30.114,08	30.056,35
75/0010/0010	AMM.TO ORD. IMP. SPEC. DEDUC.	0,00		1.286,48	1.286,48
75/0010/0015	AMM.TO ORD. MACC. DEDUCIB.	9.414,83		8.509,95	8.189,38
75/0010/****	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	38.659,71	0,00	39.910,51	39.532,21
75/0015/0010	AMM.TO ORD. ATTR.VAR.E MIN.DED	14.575,47		1.972,83	779,92
75/0015/****	AMM.TO ATTREZ.IND.LI E COMM.LI	14.575,47	0,00	1.972,83	779,92
75/0020/0005	AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.DED.	1.955,36		2.196,53	2.421,67
75/0020/0010	AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.DED.	13.215,94		14.061,77	14.628,96
75/0020/****	AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	15.171,30	0,00	16.258,30	17.050,63

75/0025/0015	AMM.ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.DED.	27.000,00		39.500,00	77.000,00
75/0025/0025	AMM.TO ORD. AUTOVETTURE DED.	6.654,48		6.846,07	6.538,64
75/0025/****	AMM.TO AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	33.654,48	0,00	46.346,07	83.538,64
75/0030/0040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO DED.	11.436,44		16.988,42	18.789,03
75/0030/0100	AMM.TO ORD. ALTRI BENI	18.718,60		27.412,13	30.092,20
75/0030/****	AMM.TO ALTRI BENI	30.155,04	0,00	44.400,55	48.881,23
75/****/****	AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	510.516,58	590.000,00	527.188,84	568.083,21
78/0010/0010	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI			572.220,00	0,00
78/0010/0050	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI (Controllanti)				
78/0010/0100	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI (pign.e giudizi legali)				
78/0010/****	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI	0,00	0,00	572.220,00	0,00
78/****/****	SVALUTAZIONI (COSTI PRODUZIONE)	0,00	0,00	572.220,00	0,00
80/0025/0501	CARBURANTE C/RIM.INIZ.IMPRESA	56.610,01		27.314,14	12.622,74
80/0025/0502	LUBRIFICANTI C/RIM.INIZ.	8.348,80		8.471,33	6.817,74
80/0025/0503	BATTERIE C/RIM.INIZ.	5.794,53		6.125,68	1.135,40
80/0025/0504	PNEUMATICI C/RIM.INIZ.	48.387,35		49.006,04	18.817,55
80/0025/0505	DOCUMENTI VIAGGIO C/RIM.INIZ	18.648,82		13.831,14	
80/0025/0506	CANCELLERIA C/RIMANENZE INIZIALI	2.393,70		2.105,65	184,80
80/0025/0511	CARBURANTE C/RIM.FINALI IMPRESA	-16.720,65		-56.610,01	-27.314,14
80/0025/0512	LUBRIFICANTI C/RIM.FINALI	-8.449,82		-8.348,80	-8.471,33
80/0025/0513	BATTERIE C/RIM.FINALI	-327,33		-5.794,53	-6.125,68
80/0025/0514	PNEUMATICI C/RIM.FINALI IMPRESA	-19.385,63		-48.387,35	-49.006,04
80/0025/0515	DOCUMENTI VIAGGIO C/RIM.FINALI	0,00		-18.648,82	-13.831,14
80/0025/0516	CANCELLERIA C/RIMANENZE FINALI	-2.392,21		-2.393,70	-2.105,65
80/0025/0551	RICAMBI PARTI ELETTRICHE C/RIM. INIZIA	169.430,35		141.023,70	140.893,64
80/0025/0552	RICAMBI PARTI MECCANICHE C/RIM. INIZI	930.705,01		708.998,82	676.790,63
80/0025/0553	RICAMBI LATTONERIA C/RIM. INIZIALI	122.653,55		103.091,10	98.529,24
80/0025/0554	RICAMBI VARI C/RIM. INIZIALI	20.253,28		16.054,62	14.817,18
80/0025/0555	MAG. TRANVIA C/RIM INIZIALI	298.507,97		213.997,77	311.110,84
80/0025/0561	RICAMBI PARTI ELETTRICHE C/RIM. FINAL	-126.907,62		-169.430,35	-141.023,70
80/0025/0562	RICAMBI PARTI MECCANICHE C/RIM. FINAL	-683.500,75		-930.705,01	-708.998,82
80/0025/0563	RICAMBI LATTONERIA C/RIM. FINALI	-93.451,34		-122.653,55	-103.091,10
80/0025/0564	RICAMBI VARI C/RIM. FINALI	-26.247,84		-20.253,28	-16.054,62
80/0025/0565	TRANVIA C/RIM. FINALI	-300.826,74		-298.507,97	-213.997,77
80/0025/****	VARIAZ.RIMANENZE DI MERCI	403.523,44	0,00	-391.713,38	-8.300,23
80/****/****	VAR.RIM.DI MAT.PR,SUS,CONS,MERC	403.523,44	-100.000,00	-391.713,38	-8.300,23

TOTALE COSTI PRODUZIONE

29.813.773,99 35.635.700,00 29.777.453,22 32.148.960,20

82/0015/0190	ACC.TO FONDO RISCHI (proced.legali)	0,00	100.000,00	2.000.000,00	
82/0015/0200	ACC.TO RISCHI INSUSS.RICAVI	0,00		1.505.400,00	
82/0015/****	ACCANTONAMENTO PER RISCHI	0,00	100.000,00	3.505.400,00	0,00
82/0000/****	ACCANTONAMENTO PER RISCHI	0,00	100.000,00	3.505.400,00	0,00
84/0005/0005	IMPOSTA DI BOLLO	728,71	1.000,00	1.185,28	327,07
84/0005/0020	IMPOSTA DI REGISTRO	3.640,65	1.000,00	750,00	
84/0005/0035	TASSA DI CONCESSIONE GOVERNATIVE	64.111,41			
84/0005/0040	TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	33.507,00	38.000,00	33.453,98	36.819,60
84/0005/0045	TASSA RACC. RIFIUTI SOLIDI URBANI	227.218,00	109.896,00		
84/0005/0060	IVA SU ACQ.INDETRAIBILE	514,52	1.500,00	1.948,65	18.021,95
84/0005/0070	DIRITTI CAMERALI	25,00	3.000,00	2.381,00	2.866,00
84/0005/0501	TASSA VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	516,46	1.000,00	516,46	516,46
84/0005/0502	TASSE VARIE	3.646,06	1.000,00	226,82	289,30
84/0005/****	IMPOSTE E TASSE	333.907,81	156.396,00	40.462,19	58.840,38
84/0010/0006	RETTIFICA E RIMB. DI RICAVI (Regione)		1.075.000,00	0,00	
	RETTIFICA E RIMB. DI RICAVI (Comune)		2.400.000,00		
84/0010/0025	ONERI REVISIONE CONTABILE	0,00	0,00	0,00	47.353,76
84/0010/0035	MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	5.036,51	20.000,00	4.247,98	158,50

84/0010/0040	MINUSV.ORDINARIE E DEDUCIBILI	7.362,88	50.000,00	0,00	29.556,37
84/0010/0050	SOPRAV. PASSIVE ORD.DEDUCIBILI	1.233.987,70	100.000,00	2.025.669,83	320.358,20
84/0010/0055	SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI	109.555,94	300.000,00	370.502,62	694.058,10
84/0010/0090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	1.810,04	25,00	40,96	4,30
84/0010/0125	ONER. DIV. D.L81/08-D.M.88/99	9.633,67	100.000,00	2.985,61	3.100,79
84/0010/0190	ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	0,00	0,00	0,00	3.538,04
	ONERI CONS. AMM.L.816+IVS	0,00	1.000,00	0,00	
84/0010/****	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.367.386,74	4.046.025,00	2.403.447,00	1.098.128,06
84/0015/0005	SP.RIS.DANNI TERZI-PROF NON ASS	0,00	5.000,00	0,00	
84/0015/****	SP.RIS.DANNI TERZI-PROF NON ASS	0,00	5.000,00	0,00	0,00

84/****/****	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.701.294,55	4.207.421,00	2.443.909,19	1.156.968,44
---------------------	----------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

87/0005/0015	INT. ATTIVI DA CONTROLLANTI	0,00	-130.000,00	-169.404,00	-112.935,00
87/0005/****	DA CRED.ISCRITTI NELLE IMMOB.	0,00	-130.000,00	-169.404,00	-112.935,00
87/0020/0035	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	0,00	-500,00	0,00	
87/0020/0050	ALTRI INTERESSI ATTIVI	0,00	-1.000,00	0,00	
87/0020/0090	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	-1.001.153,81		-1.306,93	-4.074,50
87/0020/****	PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI	-1.001.153,81	-1.500,00	-1.306,93	-4.074,50

87/****/****	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	-1.001.153,81	-131.500,00	-170.710,93	-117.009,50
---------------------	----------------------------------	----------------------	--------------------	--------------------	--------------------

88/0020/0010	INT.PASS.SUI DEB.V/BAN.DI CR.ORD	221.975,95	240.000,00	260.566,10	236.785,87
88/0020/0015	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	172.504,62	225.000,00	193.733,52	214.185,14
88/0020/0020	INT. PASS.SUI DEB V/ ALTRI FINAN	1.039,70			
88/0020/0035	INT.PASS.V/FORNITORI	39.064,43	120.000,00	299.932,63	101.662,95
88/0020/0191	INT.PASS. E ONERI FIN.INDEDUC.	8.415,38	80.000,00	38.252,40	50.548,25
88/0020/0192	INT.RIT. PAG. IMPOSTE	56.427,91			
88/0020/0200	INT. E SANZ. SERIT	559.735,33	518.830,00	556.206,89	442.675,66
88/0020/****	VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)	1.059.163,32	1.183.830,00	1.348.691,54	1.045.857,87

88/****/****	INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	1.059.163,32	1.183.830,00	1.348.691,54	1.045.857,87
---------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

94/0010/0005	SOPRAVV. ATTIVE	-2.980.567,85	-10.000,00	0,00	-3.615,13
94/0010/0090	CONTRIB. TRAM 2003/2009	0,00	-2.280.000,00	-2.280.000,00	
	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	0,00	-5.000,00		
94/0010/****	VARIE (PROVENTI STRAORDINARI)	-2.980.567,85	-2.295.000,00	-2.280.000,00	-3.615,13

94/****/****	PROVENTI STRAORDINARI	-2.980.567,85	-2.295.000,00	-2.280.000,00	-3.615,13
---------------------	------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	------------------

95/0015/0010	SOPR. PASSIVE INDED.		50.000,00	9.633,28	
95/0015/0086	ALTRI ONERI STRAORD. DED.	442.292,80			
95/0015/0500	INSUSSISTENZA CREDITI	13.850.051,36			
95/0015/****	SOPR. PASSIVE INDED.	14.292.344,16	50.000,00	9.633,28	0,00

95/****/****	ONERI STRAORDINARI	14.292.344,16	50.000,00	9.633,28	0,00
---------------------	---------------------------	----------------------	------------------	-----------------	-------------

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	11.709.188,54	-600.000,00	-608.430,00	486.337,04
--------------------------------------	----------------------	--------------------	--------------------	-------------------

96/0005/0010	IRAP DELL'ESERCIZIO	479.953,00	700.000,00	608.430,00	585.340,36
96/0005/****	IMPOSTE ESERCIZIO	479.953,00	700.000,00	608.430,00	

UTILE (PERDITA) ESERCIZIO	12.189.141,54	100.000,00	0,00	1.071.677,40
----------------------------------	----------------------	-------------------	-------------	---------------------

TOTALE VALORE PRODUZIONE	31.175.665,82	39.350.451,00	35.242.806,30	33.744.824,84
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	1.001.153,81	231.500,00	170.710,93	117.009,50
PROVENTI STRAORDINARI	2.980.567,85	2.295.000,00	2.280.000,00	3.615,13
PERDITA ESERCIZIO	12.189.141,54			1.071.677,40
TOTALE	47.346.529,02	41.876.951,00	37.693.517,23	34.937.126,87
TOTALE COSTI PRODUZIONE	29.813.773,99	35.635.700,00	29.777.453,22	32.148.960,20
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.701.294,55	4.307.421,00	5.949.309,19	1.156.968,44
INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	1.059.163,32	1.233.830,00	1.348.691,54	1.045.857,87
ONERI STRAORDINARI	14.292.344,16	0,00	9.633,28	0,00
IMPOSTE D'ESERCIZIO	479.953,00	700.000,00	608.430,00	585.340,36
UTILE ESERCIZIO				
TOTALE	47.346.529,02	41.876.951,00	37.693.517,23	34.937.126,87

U.O. RAGIONERIA e Co. Ge.
Coord. El. Daniela Guarrera



Azienda Trasporti di Messina

		PARAMETRI	Tot.per par.	
DIRIGEN TI	Direttore Generale		1	
	Direttore Amministrativo		1	
	Direttore Esercizio Tranvia		1	
	Direttore Esercizio Gommato		1	4
AMMINISTRAZIONE E SERVIZI	Responsabile Unità Amm.Tecn.complexa	250	1	
	Capo Unità Organiz. Amm. Tecnica	230	0	
	Coordinatore D'Ufficio	205	3	
	Specialista Tecnico Amministrativo	193	1	
	Collaboratore D'Ufficio	175	5	
	Operatore Qualificato D'Ufficio	155	7	
	Operatore Qualificato D'Ufficio	140	7	
	Operatore D'Ufficio	130	2	26
	Ausiliario	110	5	
	Ausiliario Generico	100	3	8
ESERCIZIO GOMMATO	Coordinatore di Esercizio	210	3	
	Addetto Esercizio	193	5	
	Operatori Di Esercizio	183	45	
	Operatori Di Esercizio	175	21	
	Operatori Di Esercizio	158	102	
	Oper. Gestione	158	1	
	Coll. Esercizio	129	5	
	Ausiliario	110	2	184
ESERCIZIO TRANVIA	Addetto Esercizio	193	2	
	Operatori Di Esercizio	175	17	
	Operatori Di Esercizio	158	34	
	Coll. Esercizio	129	1	54
MANUTENZIONE E IMPIANTI OFFICINE GOMMATO	Operatore Tecnico	170	11	
	Operatore Qualificato	160	22	
	Operatore Qualificato	140	0	
	Operatore di Manutenzione	130	9	
	Operatore Generico	116	14	
	Ausiliario Generico	100	2	58
MANUTENZIONE E IMPIANTI OFFICINE TRANVIA	Operatore Tecnico (D.O.T.E.)	170	8	
	Operatore Qualificato	160	9	
	Operatore Qualificato	140	0	17
SERVIZI AUSILIARI PER LA MOBILITA'	Coordinatore della Mobilità	178	1	
	Operatore Qual. alla Mobilità	151	19	
	Operatore alla Mobilità	138	13	33
OPERATORI MOBILITA'	Ausiliari del Traffico	Part-Time	138	78
	<i>IMPIEGATI IN ALTRE AREE con mansioni di:</i>			
	Op. Qualificato. Manut.	Full-Time	140	1
	Op. Esercizio	Full-Time	140	26
	Op. Manut.	Full-Time	130	12
Ausiliario Generico	Full-Time	100	10	127
PERSONALE CONTRATTISTA QUINQUENNALE	Lav. Stab.	Part-Time	138	44
	Lav. Stab. Op. Esercizio	Full-Time	140	24
	Lav. Stab. Op. manutenzione	Full-Time	130	6
	Lav. Stab. Ausiliari generici	Full-Time	100	11

TOTALE GENERALE

596



**PROSPETTO ANALITICO DELLE PERCORRENZE
DAL 01/01/2012 AL 31/12/2012**

AZIENDA TRASPORTI MESSINA

AREA OPERATIVA ESERCIZIO

SERVIZIO URBANO (da 100.001 a 300.000)

QUADRO A: PROGRAMMA DI ESERCIZIO DA DISCIPLINARE O DA ATTI AUTORIZZATIVI EE.LL. (6)								QUADRO B: CONSUNTIVO 2012 (6)				
N°	DENOMINAZIONE AUTOLINEA	LUNG. KM	FERIALI		FESTIVI		Percorrenza Complessiva km/annui	FERIALI		FESTIVI		Percorrenza effettiva km/annui (A+B)
			N° CORSE - 2 -	GIORNI DI SERV.	N° CORSE - 2 -	GIORNI DI SERV.		N° CORSE ANNUE	TOTALE km (A)	N° CORSE ANNUE	TOTALE km (B)	
1	CAVALLOTTI-ALTOLIA	22,20										
1a	NAVETTA - ZIR - ALTOLIA	18,60	2	303			11.271,60	526,00	9.783,60			9.783,60
1b	NAVETTA - BRIGA M - ALTOLIA	6,40	21	303			40.723,20	5.548,00	35.507,20			35.507,20
1c	NAVETTA - BRIGA M - BRIGA M	8,60	8	303			20.846,40	1.995,00	17.157,00			17.157,00
1/5a	CAVALLOTTI - ALTOLIA	22,20			7	63	9.790,20			372,00	8.258,40	8.258,40
1/5b	CAVALLOTTI - PEZZOLO	21,10			4	63	5.317,20			189,00	3.987,90	3.987,90
1/5c	CAVALLOTTI - PEZZOLO - ALTOLIA	36,80			1	63	2.318,40			42,00	1.545,60	1.545,60
2	CAVALLOTTI - GIAMPILIERI SUP	18,40	62	303	26	63	375.801,60	12.784,50	235.234,80	1.579,50	29.062,80	264.297,60
3	CAVALLOTTI - GIAMPILIERI MARINA	16,70					0,00					
4	CAVALLOTTI - BRIGA SUP	17,90					0,00					
5	CAVALLOTTI - PEZZOLO	22,40					0,00					
5a	NAVETTA - ZIR - PEZZOLO	19,30	2	303			11.695,80	538,00	10.383,40			10.383,40
5b	NAVETTA - GALATI RFI - PEZZOLO	10,00	25	303			75.750,00	6.910,50	69.105,00			69.105,00
5/9a	CAVALLOTTI - TIPOLDO - PEZZOLO	32,70					0,00					
5/9b	CAVALLOTTI - S.MARGHERITA	11,95					0,00					
5/9c	CAVALLOTTI - TIPOLDO	12,80					0,00					
5/9d	CAVALLOTTI - PEZZOLO	22,40					0,00					
6	CAVALLOTTI - S. STEFANO BRIGA	14,90			14	63	13.141,80			871,00	12.977,90	12.977,90
6a	CAVALLOTTI - S. STEFANO BRIGA	14,90	12	303			54.176,40	3.576,50	53.289,85			53.289,85
6b	ZIR - SANTO STEFANO BRIGA	11,30	6	303			20.543,40	1.555,50	17.577,15			17.577,15
7	CAVALLOTTI - GALATI S.LUCIA	11,90					0,00					
7a	CAVALLOTTI - GALATI S.LUCIA	11,90	6	303			21.634,20	2,00	23,80			23,80
7b	ZIR - GALATI S.LUCIA	8,40	10	303			25.452,00	6,00	50,40			50,40
8a	CAVALLOTTI - MILI S. PIETRO	12,50	8	303			30.300,00	2.185,50	27.318,75			27.318,75
8b	ZIR - MILI S PIETRO	9,10	14	303			38.602,20	3.814,50	34.711,95			34.711,95
9	CAVALLOTTI - TIPOLDO	12,80			6	63	4.838,40			354,50	4.537,60	4.537,60
9a	CAVALLOTTI - TIPOLDO	12,80	8	303			31.027,20	2.160,50	27.654,40			27.654,40

9b	ZIR - TIPOLDO	9,30	12	303			33.814,80	3.814,50	35.474,85			29.801,85
10	PIAZZA DANTE - ZAFFERIA	6,40	27	303			52.358,40	7.287,50	46.640,00			46.640,00
10/a	CAVALLOTTI - ZAFF-M.S.PIETRO	16,20			5	63	5.103,00			368,50	5.969,70	5.969,70
10/b	CAVALLOTTI - M.S.PIETRO	9,50			2	63	1.197,00			90,00	855	855
10/c	CAVALLOTTI - ZAFFERIA	8,25			2	63	1.039,50			128,00	1.056,00	1.056,00
10/d	PROVINCIALE - MILI -(non trans:zaff	12,50			3	63	2.362,50			158,00	1.975,00	1.975,00
12	CAVALLOTTI - S.FILIPPO INF	8,90					0,00					
12a	CAVALLOTTI - S.FILIPPO INF	8,90	5	303			13.483,50	1.363,50	12.135,15			12.135,15
12b	VILLA DANTE - S.FILIPPO INF	6,40	19	303			36.844,80	4.561,00	29.190,40			29.190,40
12/a	CAVALLOTTI - S.FILIPPO INF	10,90			12	63	8.240,40			717,00	7.815,30	7.815,30
12/b	PROVINCIALE - S.FILIPPO INF	9,50					0,00					
13a	CAVALLOTTI . S. LUCIA	8,60	10	303			26.058,00	2.260,00	19.436,00			19.436,00
13b	VILLA DANTE - S.LUCIA	6,10	14	303			25.876,20	3.285,50	20.041,55			20.041,55
14	CEP - S. MICHELE	15,10			6	63	5.707,80			297,00	4.484,70	4.484,70
15a	VILL. UNRRA - PORTELLA ARENA	15,10			10	63	9.513,00			460,00	6.946,00	6.946,00
15b	VILL. UNRRA - CITOLA	12,40			2	63	1.562,40			54,50	675,8	675,8
15/a	CAVALLOTTI - CEP UNRRA	8,80	9	303			23.997,60	827,00	7.277,60			7.277,60
15/b	VILLA DANTE - CEP UNRRA	6,30	17	303			32.451,30	1.723,50	10.858,05			10.858,05
15/c	CAVALLOTTI - CEP UNRRA 2° QU	10,80	6	303			19.634,40	726,50	7.846,20			7.846,20
17a	CASE INCIS - CRISTO RE	7,25	24	303			52.722,00	3.442,00	24.954,50			24.954,50
17b	CASE INCIS - STAZIONE C.LE	3,80					0,00					
18/a	S.MARGHERITA - ANNUNZIATA	16,25					0,00					
18/b	S.MARGHERITA - ATM(via la farina)	8,80					0,00					
18a	GALATI RFI - ANNUNZIATA	11,55			10	63	7.276,50			586,00	6.768,30	6.768,30
18b	GALATI RFI - I° SETTEMBRE	10,10			2	63	1.272,60			107,00	1.080,70	1.080,70
18c	GALATI RFI - STAZIONE RFI	11,11			1	63	699,93			30,00	333,3	333,3
18d	GALATI RFI - ATM (la farina)	8,30			1	63	522,90			55,00	456,5	456,5
27	VILLA DANTE - S. MICHELE	0,00					0,00					
29a	CAVALLOTTI - S. BORDONARO INF	6,60	8	303			15.998,40	2.512,00	16.579,20			16.579,20
29b	VILLA DANTE - S. BORDONAROINF	4,20	21	303			26.724,60	5.812,50	24.412,50			24.412,50
30a	RIONE ALDISIO - S. MICHELE	11,80			12	63	8.920,80			722,00	8.519,60	8.519,60
30b	RIONE ALDISIO - STAZIONE	4,75					0,00					
32a	CAVALLOTTI - S.FILIPPO SUP	10,20	16	303			49.449,60	4.292,00	43.778,40			43.778,40
32b	ZIR - S.FILIPPO SUP	6,10	6	303			11.089,80	1.794,00	10.943,40			10.943,40
32/a	CAVALLOTTI - S.FILIPPO SUP	10,20			9	63	5.783,40			444,00	4.528,80	4.528,80
32/b	CAVALLOTTI - S.FILIPPO SUP nn fu	9,30			5	63	2.929,50			438,00	4.073,40	4.073,40
32/c	PROVINCIALE - S.FILIPPO SUP	6,10			2	63	768,60			126,00	768,6	768,6
33a	ZIR -V.DANTE VIA SIVIRGA	6,50	10	303			19.695,00	1.700,00	11.050,00			11.050,00

33b	ZIR - BORDONARO	5,70	7	303			12.089,70	1.468,00	8.367,60		8.367,60	
33c	ZIR - BORDONARO (non trans:circor	4,40	12	303			15.998,40	2.126,50	9.356,60		9.356,60	
33/a	CAVALLOTTI -BORDONARO SUP	7,85			6	63	2.967,30			184,50	1.448,33	1.448,33
33/b	BORDONARO INF - STAZIONE	6,70			2	63	844,20			63,50	425,45	425,45
33/c	PROVINCIALE - BORDONARO INF	3,65					0,00					
35	CAVALLOTTI - CUMIA	10,00			16	63	10.080,00			623,00	6.230,00	6.230,00
35a	CAVALLOTTI - CUMIA	10,00	1	303			* 3.030,00	577,50	5.775,00			5.775,00
35b	V.DANTE - CUMIA	8,40	23	303			58.539,60	6.003,50	50.429,40			50.429,40
36	CAVALLOTTI - SIVIRGA	0,00					0,00					
37	CAVALLOTTI - CAMARO	0,00					0,00					
38a	CAVALLOTTI - MITO	5,50	4	303			6.666,00	1.380,00	7.590,00			7.590,00
38b	VILLA DANTE - MITO	4,30	27	303			35.178,30	7.315,50	31.456,65			31.456,65
38/	CAVALLOTTI - MITO (via s:paolo)	5,50			9	63	3.118,50			511,00	2.810,50	2.810,50
39a	CAVALLOTTI - MESSINA 2	5,30	2	303			3.211,80	223,00	1.181,90			1.181,90
39b	VILLA DANTE - MESSINA 2	4,10	24	303			29.815,20	2.695,50	11.051,55			11.051,55
40	CAVALLOTTI - S. PAOLO	0,00					0,00					
41	CAVALLOTTI - CATARRATTI	4,90	22	303			32.663,40	4.477,50	21.939,75			21.939,75
42	VILLA DANTE - CASTEL GONZAGA	4,45					0,00					
43	PIAZZA D'ARMI - IGNATIANUM	9,80			6	63	3.704,40			119,00	1.166,20	1.166,20
43a	CAVALLOTTI - PIAZZA D'ARMI	6,80	7	303			14.422,80	1.249,50	8.496,60			8.496,60
43b	VILLA DANTE - PIAZZA D'ARMI	5,50	19	303			31.663,50	3.494,00	19.217,00			19.217,00
43c	CAVALLOTTI - PIEMONTE	2,30	2	303			1.393,80	271,50	624,45			624,45
44	CRISTO RE'	0,00					0,00					
45	CAVALLOTTI - CONCA D'ORO	9,90	24	303			71.992,80	6.169,50	61.078,05			61.078,05
46	CAVALLOTTI - CIARAMITA	0,00					0,00					
47a	CAVALLOTTI - CITOLA	8,80	2	303			5.332,80	277,00	2.437,60			2.437,60
47b	ANNUNZIATA - CITOLA	2,50	30	303			22.725,00	4.244,50	10.611,25			10.611,25
47c	ANNUNZIATA- P.ARENA	0,00		303			0,00					
48	CAVALLOTTI - IGNATIANUM	0,00					0,00					
49	CAVALLOTTI - S. LICANDRO	7,60					0,00					
50	CAVALLOTTI - RITIRO	9,80	20	303			59.388,00	5.040,50	49.396,90			49.396,90
51	CAVALLOTTI - CASA NOSTRA	6,90	16	303			33.451,20	825,50	5.695,95			5.695,95
52	CAVALLOTTI - TREMONTI	6,60					0,00					
53a	S.MARGHERITA - S. MICHELE	17,80	1	303			5.393,40	102,50	1.824,50			1.824,50
53b	CAVALLOTTI - S.MICHELE	6,40	43	303			83.385,60	9.373,50	59.990,40			59.990,40
60	CAVALLOTTI CITTA' NUOVA	0,00					0,00					
70a	CAVALLOTTI - GESSO	17,60	8	303			42.662,40	1.339,50	23.575,20			23.575,20
70b	CAVALLOTTI - COLLE S. RIZZO	12,10	10	303			36.663,00	1.319,50	15.965,95			15.965,95

71	CAVALLOTTI - GESSO	17,60	12	303			63.993,60	3.554,00	62.550,40			62.550,40
71/a	CAVALLOTTI - P.GALLO (via casazza	21,30			4	63	5.367,60			233,50	4.973,55	4.973,55
71/b	CAVALLOTTI - COLLE S.RIZZO	11,70			4	63	2.948,40			383,00	4.481,10	4.481,10
71/c	CAVALLOTTI - PIAZZA D'ARMI	4,50			7	63	1.984,50			247,00	1.111,50	1.111,50
71-72	CAVALLOTTI - GESSO - SALICE	23,90					0,00					
72a	CAVALLOTTI - P.GALLO (via portella	21,50	12	303			78.174,00	3.399,00	73.078,50			73.078,50
72b	CAVALLOTTI - MARMORA (via portel	18,45					0,00					
72/	CAVALLOTTI - MARMORA (via spartà	39,70			8	63	20.008,80			496,00	19.691,20	19.691,20
72/a	CAVALLOTTI - MARMORA (via portel	18,45					0,00					
73	CAVALLOTTI - MASSE DX (via portel	19,50	14		8		0,00	2.075,50	40.472,25	338,00	6.591,00	47.063,25
74	CAVALLOTTI - MASSE SX (via portel	19,50	12		10		0,00	3.299,00	64.330,50	483,50	9.428,25	73.758,75
73/	CAVALLOTTI - MASSE DX (via c.s.riz	22,50	14	303	8	63	106.785,00	1.109,00	24.952,50	118,00	2.655,00	27.607,50
74/	CAVALLOTTI - MASSE SX (via c.s.riz	22,50	12	303	10	63	95.985,00	952,00	21.420,00	150,00	3.375,00	24.795,00
76a	CAVALLOTTI - FRANTINARO	14,90	3	303			13.544,10	252,00	3.754,80			3.754,80
76b	CAVALLOTTI - ACQUALADRONI	20,30	1	303			6.150,90	63,50	1.289,05			1.289,05
76c	ANNUNZIATA - FRANTINARO	6,30	22	303			41.995,80	1.772,00	11.163,60			11.163,60
77a	CAVALLOTTI - MAROTTA	15,20	10	303			46.056,00	8,00	121,60			121,6
77b	ANNUNZIATA - MAROTTA	11,00	2	303			6.666,00	2,00	22,00			22
78a	CAVALLOTTI - C.BADESSA	16,30	4	303			19.755,60	923,50	15.053,05			15.053,05
78b	ANNUNZIATA - C. BADESSA	12,20	2	303			7.393,20	610,00	7.442,00			7.442,00
78c	ANNUNZIATA - (os.papardo) C.BADE	12,50	18	303			68.175,00	4.944,00	61.800,00			61.800,00
78/	CAVALLOTTI - C.BADESSA	17,90			6	63	6.766,20			339,00	6.068,10	6.068,10
79	CAVALLOTTI - ISTITUTO MARINO	16,10	68	303	40	63	372.296,40	14.962,00	240.888,20	2.428,50	39.098,85	279.987,05
80a	CAVALLOTTI - ACQUALADRONI	24,70					0,00	46,50	1.148,55			1.148,55
80b	ANNUNZIATA - ACQUALADRONI	20,30					0,00	28,00	568,40			568,4
81	CAVALLOTTI - P.GALLO (via A20)	15,70	37	303			176.012,70	7.690,50	120.740,85			120.740,85
81/	CAVALLOTTI - P.GALLO (via spartà)	34,95	23	303	8	63	261.181,35	5.289,50	184.868,03	512,00	17.894,40	202.762,43
82a	CAVALLOTTI - CIMITERO GRAN.	19,00	2	48			1.824,00	61,00	1.159,00			1.159,00
82b	CIMITERO G. - CIMITERO GRAN.	10,22	2	48			981,12	60,00	613,20			613,2
							3.326.754,60		2.196.240,88		244.125,33	2.440.366,20



CITTÀ DI MESSINA
GABINETTO DEL SINDACO

[Handwritten signature]

VERBALE

A. T. M.
Azienda Trasporti Messina
Prot n. <u>8880</u>
Data <u>15/06/2014</u>

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 dall'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. Cuscina 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 Prof. Signorino

Il Vice Sindaco Prof. Signorino

Il Commissario Speciale ATM Ing. Manna

Il Direttore Generale ATM Dr. Foti

Il Direttore Amministrativo ATM Dr. Garuffi

Il Funzionario Comunale distaccato presso ATM Dr. Cuscina

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

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

Messina, 13 Agosto 2014

On. le
Signor Sindaco
del Comune di Messina

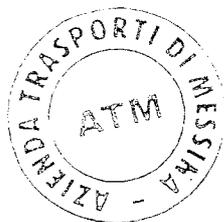
On.le
Commissario Straordinario
dell'A.T.M. di Messina

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 sott. del D. Guenna

Dr. Guanni
→ *Sig. Guenna*
procedere a conto richiesta
dei renditi per TARSU e BNL sui
bilanci rispettivamente 2012 e 2013.
→ *Sig. Trischia*, lettera per trasmissione
in renditi delle bonifiche
contabile gennaio e febbraio
contabile

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:

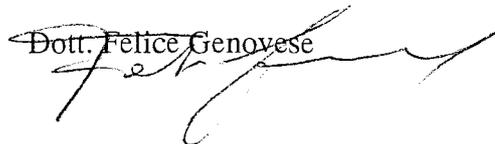
Inserire nel bilancio 2012 rimodulato il debito Tarsu di competenza;

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

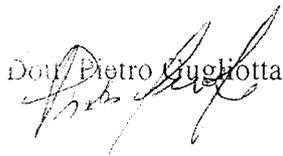
Inoltre si chiede di fornire ai Revisori una copia della bozza del contratto di servizio e del nuovo piano industriale dell'Azienda Trasporti.

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 Cannavo
