



AZIENDA TRASPORTI MESSINA

DELIBERAZIONE COMMISSARIALE N. 108 DEL 16 OTT 2015

Il Direttore Amministrativo .....  
Il Direttore di Esercizio Tranvia .....  
Il Resp. Servizi Amm.vi Strutture Tec. Op. ....  
Il Resp. Esercizio Manutenzione Gommato .....  
Il Responsabile Area Staff Unit. Imp. e Parcheggi .....

Il Direttore Generale

\_\_\_\_\_

OGGETTO: Conto Consuntivo al 31/12/2014 composto da Stato Patrimoniale e Conto Economico, Nota Integrativa, Relazione sulla Gestione, Prospetto Contabile di raffronto con le risultanze dei due esercizi precedenti, Elenco Personale e Quadro riassuntivo delle percorrenze chilometriche effettive del 2014.

## IL COMMISSARIO SPECIALE

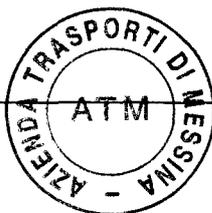
Visti gli artt. 6 e 16 del R.D. 15.10.2025, n. 2578:

Visto il D.P.R. 4.10.1986, n. 902 e lo Statuto dell'Azienda approvato con Delibera del Consiglio Comunale di Messina n. 44/C del 21.5.1996;

Visto il conto consuntivo al 31.12.2014 definiti a norma di legge, redatti dall'U.O. Ragioneria e Contabilità Generale;

Vista la Nota Integrativa al bilancio consuntivo chiuso al 31.12.2014 redatta dal Consulente contabile e fiscale;

Vista la Relazione sulla gestione al Bilancio consuntivo 2014, redatta dal Direttore Generale;



U.O. Ragioneria e Cont. Gen.  
Il Coordinatore di Ufficio  
P.I. Domenico Guarrera

Visto l'art. 33 dello Statuto dell'Azienda;

Visto l'elaborato contabile che presenta i seguenti risultati, riclassificati per macro-voci nella tabella seguente:

<b>PATRIMONIALE</b>	
<b>ATTIVO</b>	
IMMOBILIZZAZIONI	6.468.461,39
RIMANENZE	1.277.998,43
CREDITI	19.641.050,17
DISP. LIQUIDE	6.593.157,17
RATEI E RISCONTI	562.282,88
PERDITA ESERCIZIO	
TOT	<b>34.542.950,04</b>
<b>PASSIVO</b>	
PATRIMONIO NETTO	-32.406.767,96
F.DO RISCHI	4.055.111,90
F.DO TFR	9.233.658,22
DEBITI	53.145.150,59
RATEI E RISCONTI	342.250,60
UTILE ESERCIZIO	173.546,69
TOT	<b>34.542.950,04</b>
<b>ECONOMICO</b>	
<b>RICAVI</b>	
RICAVI DELLE PRESTAZIONI	4.134.529,93
ALTRI RICAVI E PROVENTI	26.595.478,59
PROVENTI FINANZIARI	522,91
PROVENTI STRAORDINARI	2.690.476,21
PERDITA ESERCIZIO	
TOT	<b>33.421.007,64</b>
<b>COSTI</b>	
MATERIE PRIME SUSSIDIARIE	1.709.803,84
PRESTAZIONI DI SERVIZIO	4.522.080,93
GODIMENTO BENI DI TERZI	453.887,30
PERSONALE	20.262.707,84
RIMANENZE	38.531,09
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	737.927,88
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.132.374,76
INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	1.120.953,71
ONERI STRAORDINARI	2.563.234,60
IRAP	705.959,00
UTILE ESERCIZIO	173.546,69
TOT	<b>33.421.007,64</b>

Tutto ciò premesso, visto e considerato ;

## DELIBERA

Per i motivi esposti in narrativa che qui si intendono integralmente riportati e trascritti:

1. Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2014, allegato al presente provvedimento e sintetizzato nella tabella che riporta i dati riclassificati per macro-voci.
2. Trasmettere il presente provvedimento, comprensivo del conto consuntivo e dei suoi allegati, al Collegio dei Revisori ai fini della relazione prevista dall'art. 42 dello Statuto Aziendale vigente.
3. Dare mandato al Direttore Generale di trasmettere all'Amministrazione Comunale il presente Conto Consuntivo 2014 ed i suoi allegati, completo di relazione del Collegio dei Revisori, non appena ricevuta dall'Azienda.



**Il Commissario Speciale**  
Ing. Domenico Manna

---

# ATM

---

## AZIENDA TRASPORTI DI MESSINA



**BILANCIO CONSUNTIVO**

**2014**

---



**AZIENDA TRASPORTI  
DI MESSINA**

**BILANCIO CONSUNTIVO**

**2014**

---



**AZIENDA TRASPORTI DI MESSINA**

---

# **BILANCIO CONSUNTIVO**

## **2014**

---

### **SOMMARIO**

Relazione sulla gestione del Bilancio al 31/12/14	Pag. 1
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/14	Pag. 9
Stato Patrimoniale e Conto Economico al 31/12/2014	Pag. 22
Prospetto Contabile di raffronto al 31/12/2014	Pag. 30
Tabella del personale	Pag. 39
Quadro percorrenza Km Bus 2014	Pag. 40
Quadro percorrenza Km Tram 2014	Pag. 47

---



**AZIENDA TRASPORTI DI MESSINA**

**RELAZIONE  
SULLA GESTIONE**

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

Sede in VIA G. LA FARINA, 336 -98123 MESSINA (ME) Capitale sociale Euro 11.921.874,53 i.v.

**Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2014**

La presente Relazione viene redatta ai sensi dell'art.20 e 33 del vigente Statuto societario e nel rispetto dell'art.2428 del codice civile per quanto applicabile alla Vostra Azienda Speciale.

Il bilancio consuntivo chiuso al 31/12/2014 chiude con un Utile di euro 173.547, dopo avere effettuato ammortamenti per euro 737.927 e senza avere effettuato accantonamenti e svalutazioni. Pertanto, il Cash-flow dell'esercizio è stato pari ad euro 911.474

**Condizioni operative e sviluppo dell'attività**

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

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

Si evidenzia, inoltre, che l'ATM è stata inserita nell'elenco delle pubbliche Amministrazioni con G.U. serie generale n.210 del 10 settembre 2014

**Andamento della gestione**

Nel giugno 2014, in seguito ad un programma di collaborazione e sinergie tra la Città di Messina e la Città di Torino e ad un accordo quadro tra l'azienda torinese GTT S.p.A. e la nostra Azienda, finalizzato a migliorare i servizi offerti da ATM all'utenza nonché ad incrementare il numero e la qualità del parco rotabile ATM, è stato nominato un nuovo Direttore Generale individuato fra i Manager della GTT di Torino.

A seguito di tale accordo si è proceduto ad una significativa riorganizzazione dell'esercizio bus e tram. In particolare si è dato corso alle seguenti attività:

- - Verifiche da parte di tecnici esperti di GTT su :
  - lo stato di manutenzione dei tram (4-6 giugno 2014)
  - lo stato di manutenzione dei bus (11-13 giugno 2014)
  - le infrastrutture di linea e di rete dei tram (17-19 giugno 2014)
  - aspetti di manutenzione dei bus 490 (22-25 giugno 2014)
- Acquisizione e trasferimento di 15 bus IVECO 490 per loro immatricolazione a Messina;
- Acquisizione a prezzi convenzionati come da accordo di collaborazione di parti ricambio ed attrezzature per bus IVECO 480, bus IVECO 490 e BMB 231.
- Riorganizzazione dell'officina bus e soluzione della rottura della pinna (organo di collegamento tra parti delle casse) del tram T09

Relativamente alle percorrenze chilometriche si indicano nella tabella sottostante i dati rilevati rispetto all'esercizio precedente:

	2014	2013	differenza	var. %
Km bus	2.558.012	2.090.038	467.974	+22%
Km tram	293.596	287.722	5.874	+2%
totale	2.851.608	2.377.760	473.848	

Il Comune ha destinato all'ATM anche per l'anno 2014 quale contributo di esercizio l'importo di € 17.000.000

L'azienda vanta un consistente credito nei confronti della Regione Sicilia ex L.R. 68/83 per contributi chilometrici bus per euro 2.616.051 e per tram per euro 2.351.150; nonché crediti verso lo Stato per la mancata erogazione degli oneri derivanti dal CCNL Autoferrotranvieri ex Legge 58/05 , Legge 296/06 e Legge 47/2004 per complessivi euro 6.551.474.

### **Principali dati economici**

Per quanto riguarda gli aspetti economici, nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi due esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	2014	2013	differenza	var. %
valore della produzione	30.730.009	29.265.354	1.464.655	+5%
margine operativo lordo(M.O.L.)	2.610.623	1.151.472	1.459.151	+126%

Hanno concorso al conseguimento del Margine operativo lordo positivo ed in aumento significativo rispetto all'esercizio 2013 i risparmi sui costi del personale, nonché le minori sanzioni Inps contabilizzate come sopravvenienze per effetto della errata applicazione delle stesse da parte dell'Istituto.

In particolare i costi del personale pari ad euro 20.262.708 si sono ridotti di euro 590.147 rispetto all'esercizio 2013 a causa di n.7 pensionamenti concentrati all'inizio dell'anno e del congelamento di scatti e progressioni di carriera ai soli fini economici in applicazione della Legge 122/2010.

L'incremento del Valore della produzione di euro 1.464.655 è stato generato prevalentemente dai maggiori proventi per contributi in conto esercizio da Stato e Regione e dalla minore Tarsu dovuta al Comune di Messina.

Tali maggiori proventi hanno integralmente coperto il costo delle materie prime e dei servizi che è cresciuto di circa euro 1.350.000 per effetto dell'incremento delle attività manutentive sull'intero parco mezzi, delle riparazioni per la messa in esercizio di un accresciuto numero di bus e tram, nonché per le spese di euro 151.544 relative al trasporto, riparazione, assicurazione e immatricolazione dei 15 bus ricevuti dalla GTT a seguito dell'accordo anzidetto, ed infine il maggior costo dei carburanti ed altri materiali di consumo necessari ai mezzi in esercizio.

Da sottolineare comunque che le spese telefoniche di euro 59.767 si sono ridotte di euro 38.948 rispetto al 2013 e le spese legali di euro 147.581 ridotte di euro 42.235 rispetto all'esercizio precedente e i compensi a professionisti di euro 111.317 ridotti di euro 126.670 rispetto al 2013.

Le componenti straordinarie di costo hanno inciso complessivamente per euro 2.563.235, dovute, prevalentemente, alla registrazione di costi per interessi, sanzioni e aggi per euro 2.508.909 rilevati dalle cartelle Riscossione Sicilia ricevute fino a chiusura del presente documento; tali componenti negative sono però state integralmente bilanciate dalle componenti straordinarie positive per euro 2.690.476 dovute, prevalentemente, al ricalcolo delle sanzioni Inps contabilizzate per euro 1.455.770 come sopravvenienze per effetto della errata applicazione delle stesse da parte dell'Istituto e da contributi Inps ex Legge 266/05 anno 2010 (oneri di malattia) registrati e incassati nell'esercizio per euro 428.896 .

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Valore della produzione (inclusi contributi d'esercizio)	30.730.009	29.265.354	1.464.655
Costi esterni	7.856.678	7.261.027	595.651
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>22.873.331</b>	<b>22.004.327</b>	<b>869.004</b>
Costo del lavoro	20.262.708	20.852.855	(590.147)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>2.610.623</b>	<b>1.151.472</b>	<b>1.459.151</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	737.927	750.715	(12.788)
<b>Risultato Operativo</b>	<b>1.872.696</b>	<b>400.757</b>	<b>1.471.939</b>
Proventi e oneri finanziari	(1.120.431)	(1.017.616)	(102.815)
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>752.265</b>	<b>(616.859)</b>	<b>1.369.124</b>
Componenti straordinarie nette	127.241	1.532.053	(1.404.812)
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>879.506</b>	<b>915.194</b>	<b>(35.688)</b>
Imposte sul reddito*	705.959	667.031	38.928
<b>Risultato netto</b>	<b>173.547</b>	<b>248.163</b>	<b>(74.616)</b>

### Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	270.609	545.040	(274.431)
Immobilizzazioni materiali nette	6.196.802	6.513.635	(316.833)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	2.928.166	4.680.806	(1.752.640)
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>9.395.577</b>	<b>11.739.481</b>	<b>(2.343.904)</b>
Rimanenze di magazzino	1.277.998	1.316.530	(38.532)
Crediti verso Clienti	1.028.083	896.460	131.623
Altri crediti	15.633.529	13.874.446	1.759.083
Ratei e risconti attivi	562.283	929.333	(367.050)
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>18.501.893</b>	<b>17.016.769</b>	<b>1.485.124</b>
Debiti verso fornitori	13.667.336	13.574.200	93.136
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	4.384.679	9.779.876	(5.395.197)
Altri debiti	6.485.885	7.498.949	(1.013.064)
Ratei e risconti passivi	342.251	346.879	(4.628)
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>24.880.151</b>	<b>31.199.904</b>	<b>(6.319.753)</b>
<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>(6.378.258)</b>	<b>(14.183.135)</b>	<b>7.804.877</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro	9.233.658	9.735.913	(502.255)

subordinato			
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)	2.461.373		2.461.373
Altre passività a medio e lungo termine	21.057.060	12.915.287	8.141.773
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>32.752.091</b>	<b>22.651.200</b>	<b>10.100.891</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>(29.734.772)</b>	<b>(25.094.854)</b>	<b>(4.639.918)</b>
Patrimonio netto	32.233.221	32.406.768	(173.547)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(3.339.805)	(3.307.560)	(32.245)
Posizione finanziaria netta a breve termine	841.356	(4.004.354)	4.845.713
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>29.734.772</b>	<b>25.094.854</b>	<b>4.639.918</b>

### Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2014, era la seguente:

	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Depositi bancari	6.564.892	2.804.990	3.759.902
Denaro e altri valori in cassa	28.265	63.630	(35.365)
Azioni proprie			
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>6.593.157</b>	<b>2.868.620</b>	<b>3.724.537</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	5.307.666	6.428.842	(1.121.176)
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	444.135	444.135	
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>5.751.801</b>	<b>6.872.977</b>	<b>(1.121.176)</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>841.356</b>	<b>(4.004.357)</b>	<b>4.845.713</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	3.340.856	3.308.610	32.246
Crediti finanziari	(1.050)	(1.050)	
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>(3.339.806)</b>	<b>(3.307.560)</b>	<b>(32.246)</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>(2.498.450)</b>	<b>(7.311.917)</b>	<b>4.813.467</b>

La posizione finanziaria netta della società è migliorata di euro 4.813.467 per effetto delle maggiori disponibilità bancarie relative all'incasso di contributi regionali e statali.

### **Fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio**

- in data 17.01.2014 è stato approvato il "Regolamento Anticipazioni su retribuzioni maturate e non corrisposte";
- in data 17.01.2014 è stato approvato il bando di Selezione Interna per la copertura di quattro posti di "Addetto all'Esercizio" par. 193 CCNL Autoferrotranvieri da destinare al Settore Tranvia e il bando di Selezione Interna per la copertura di due posti vacanti nell'ambito dell'Officina Tranvia – Operatore Tecnico (par. 170).
- nel giugno 2014, in seguito ad un accordo tra la Città di Messina e la Città di Torino e ad un programma di collaborazione tra l'azienda torinese GTT S.p.A. e la nostra Azienda, è stato nominato un nuovo Direttore Generale individuato fra i Manager della GTT di Torino, come meglio specificato nel paragrafo precedente;
- nei giorni immediatamente successivi all'insediamento del nuovo Direttore Generale, si è dato inizio ad un percorso virtuoso di riorganizzazione e risanamento dell'Azienda, nonché dei rapporti contrattuali ed istituzionali con gli Enti e le Istituzioni preposte al TPL
- in data 7.08.2014 con nota prot.11939 l'azienda ha trasmesso al Comune di Messina la bozza di Contratto di servizi di TPL su gomma e su ferro e la gestione dei parcheggi che dovrà regolare i rapporti giuridici ed economici con la ATM di Messina il Comune di Messina per il periodo 2015-2017, nonché il Piano Industriale 2014-2017;
- in data 27.11.2014, a seguito di concorso pubblico per titoli e colloquio è stato nominato l'Ing. Vincenzo Poidomani Direttore di Esercizio Tranvia di Messina a tempo determinato per anni 3;
- in data 31.12.2014 è stato attivato, dopo quattro anni di fermo, il Servizio Scuolabus 2014/2015;
- si è proceduto a ricostruire i rapporti di credibilità con Regione, Comune, ASSTRA Sicilia e Nazionale, Ministero Trasporti e Cassa Depositi e Prestiti e con le maggiori aziende di trasporto siciliane;
- è stato raggiunto un accordo con la Regione Sicilia per garantire la normale erogazione dei contributi (a meno di quota cauzione);
- è stato avviato con il Comune di Messina l'iter per l'accatastamento dell'edificio sede di ATM;
- è stato sottoscritto un accordo sindacale per legge 104 e permessi sindacali da non usufruire nei giorni festivi;
- è stato approvato, con delibera commissariale n.167 del 5.12.2014 un nuovo organigramma aziendale per 570 posizioni, con la macrostruttura condivisa da tutte le organizzazioni sindacali nella riunione del 28.11.2014;
- è stata riorganizzata la quarta area (ZTL e VTV) ed è stato istituito il settore commerciale;
- sono state sottoscritte convenzioni con l'Università di Messina per l'abbonamento dei loro studenti e per 3 tirocini per neolaureati;
- è stata avviata la riorganizzazione informatica di tutti gli uffici;
- sono stati acquistati, a seguito di gara, n.8 bus usati dall'ATM di Milano;

- sono state ricalcolate tutte le linee e le percorrenze, ed è stata predisposta la mappa digitale che è stata anche inserita sul sito web;
- è stato effettuato il ricalcolo di Georeferenziazione di tutte le fermate e si è proceduto alla consegna formale alla Regione Sicilia della mappa con le fermate;
- è stato avviato uno studio di nuovo progetto di AVM, infomobilità TPL e priorità per tram

### Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

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

#### Personale

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

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

#### Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva. Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

#### Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

	Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Impianti e macchinari		45.400
Altri beni		102.505

#### Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi dell'articolo 2428 comma 2 numero 1 si dà atto delle seguenti informative:

#### Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con l'Ente controllante Comune di Messina:

La società ha intrattenuto i seguenti rapporti con le società del gruppo:

Società	Debiti finanziari	Crediti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Comune di Messina	4.700.000		2.646.439		298.200	
<b>Totale</b>	<b>4.700.000</b>		<b>2.646.439</b>		<b>298.200</b>	

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da normali condizioni di mercato.

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

- in data 21.01.2015 è stata approvata dall'Azienda la bozza di Contratto di servizio ATM – Comune di Messina e il Piano industriale 2014/2017;
- con successiva delibera di Giunta municipale n.64 del 22.01.2015 il Comune di Messina ha approvato lo schema di Contratto di servizi di TPL su gomma e su ferro e la gestione dei parcheggi che dovrà regolare i rapporti giuridici ed economici con la ATM di Messina il Comune di Messina per il periodo 2015-2017;
- con parere del 28.02.2015 prot.42/2015 il Collegio dei Revisori del Comune di Messina ha espresso parere favorevole allo schema di Contratto di servizi con l'Azienda ATM approvato dall'Ente con delibera di Giunta municipale n.64 del 22.01.2015 e successiva delibera di Giunta municipale n.102 del 27.02.2015, contenente alcune rettifiche e integrazioni alla precedente;
- in data 04.03.2015 è stata rinnovata la convenzione con la Direzione RFI SpA per l'effettuazione di visite mediche dei dipendenti ATM per l'anno 2015, come previsto ai sensi ex DM 88/99 del 23.02.99;
- è stato dato incarico per la redazione del modello ex D.lgs 231/2001 con adeguate misure organizzative e gestionali, al fine di dare attuazione alle norme contenute nella Legge n.190/2012;
- a seguito di concorso pubblico per titoli e colloquio è stato nominato il Dott. Daniele De Almagro Direttore Amministrativo a tempo determinato per anni 3;
- sono stati prorogati i contratti di diritto privato ex L.R. 21/2003 art. 25, comma 1 lettera b, di n.82 unità (n.16 al 31.12.2016 e n.66 al 31.12.2015) con delibera commissariale n.82 del 27.07.2015;
- sono stati avviati i corsi formazione per gli ausiliari del traffico, è stata effettuata una selezione per test e sono stati nominati, con giuramento davanti al Sindaco, n.64 ausiliari
- è stato effettuato uno studio della nuova grafica per le paline di fermata esistenti che è stata adottata nelle prime 30 fermate;
- sono stati gestiti con successo i servizi speciali di collegamenti bus per i concerti di Vasco Rossi e Jovanotti con un impegno di oltre 20 bus per serata;
- è stato effettuato con successo un servizio speciale "navetta bus Torre Morandi", e gestito l'omonimo parcheggio, nel periodo estivo al fine di limitare l'utilizzo dell'auto per la destinazione Torre Faro;
- è stata avviata la procedura per affidare il servizio finalizzato al progetto di riorganizzazione aziendale ATM Messina per definire il fabbisogno organico complessivo e un modello organizzativo adatto a sviluppare in modo efficiente ed efficace il servizio di TPL;
- è stata aggiudicata la gara indetta da ATM per l'acquisto di n.5 bus di piccolo taglio finanziati dalla Regione Sicilia;
- è stata aggiudicata la gara indetta dal Comune di Messina per l'acquisto di n.9 bus di piccolo

taglio e n.3 bus da 12 metri destinati ad ATM, finanziata dal Ministero e dalla Regione Sicilia.

### **Evoluzione prevedibile della gestione**

Per il prossimo futuro l'Azienda prevede i seguenti principali sviluppi:

- in relazione al previsto arrivo dei nuovi 17 bus (n.5 da gara ATM e n.12 da gara Comune) nel mese di gennaio 2016, procedere - in accordo con il Comune di Messina- all'attivazione delle procedure previste dalla legge per l'eventuale reperimento del personale di guida necessario;
- progressiva realizzazione del nuovo sistema di monitoraggio dei mezzi pubblici AVM;
- proposta di revisione dell'accordo integrativo aziendale per correlarlo maggiormente a criteri di produttività ed efficienza;
- completamento dell'analisi organizzativa ai fini della riorganizzazione aziendale e della definizione del nuovo Fabbisogno Organico, anche in relazione al personale ex L.S.U.

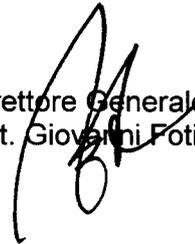
### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Si propone al Socio Unico Comune di Messina la seguente destinazione del risultato d'esercizio:

<b>Risultato d'esercizio al 31/12/2014</b>	<b>Euro</b>	<b>173.547</b>
A copertura perdite pregresse	Euro	173.547

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Il Direttore Generale  
Dott. Giovanni Foti





**AZIENDA TRASPORTI DI MESSINA**

**NOTA  
INTEGRATIVA**

## A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

Sede in VIA G. LA FARINA, 336 - 98123 MESSINA (ME) – Fondo di dotazione € 11.921.874,53 i.v.  
Numero R.E.A. e Registro Imprese di Messina n. 158604

### Nota integrativa al bilancio al 31/12/2014

#### Premessa

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

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

Si evidenzia, inoltre, che l'ATM è stata inserita nell'elenco delle pubbliche Amministrazioni con G.U. serie generale n.210 del 10 settembre 2014.

#### Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

#### Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

**Immobilizzazioni*****Immateriali***

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di ricerca e sviluppo, con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi 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%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

***Materiali***

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- fabbricati e costruzioni leggere : 4%
- impianti e macchinari: 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.

**Immobilizzazioni finanziarie*****Crediti***

Sono esposti al presumibile valore di realizzo ossia al valore nominale. Sono relativi a depositi cauzionali su contratti.

**Rimanenze magazzino**

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti utilizzate per la manutenzione e riparazione dei mezzi aziendali sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di presunta utilità desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo LIFO (a scatti annuali);

**Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

**Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

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.

**Imposte**

Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti tributari.

L'Irap corrente è determinata esclusivamente con riferimento all'azienda e in base alla normativa vigente.

Descrizione	Valore	Imposte correnti
Differenza tra valore e costi della produzione	14.646.442	705.959
	<b>14.646.442</b>	
Onere fiscale (%)	4,82	705.959

**Attività****B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
270.609	545.040	(274.431)

**Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2013	Incr.	Svalutazioni	Amm.to esercizio	Altri decrementi	Valore 31/12/2014
Ricerca, sviluppo e pubblicità	540.209			270.267		269.942
Diritti brevetti industriali	4.831				4.164	667
Altre Arrotondamento				5.165 (1)	(5.165) 1	
	<b>545.040</b>			<b>275.431</b>	<b>(1.000)</b>	<b>270.609</b>

**Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Ricerca, sviluppo e pubblicità	540.209				540.209
Diritti brevetti industriali	4.831				4.831
	<b>545.040</b>				<b>545.040</b>

**Composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e costi di pubblicità**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

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.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
6.196.802	6.513.635	(316.833)

**Terreni e fabbricati**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	9.448.219
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.113.935)
<b>Saldo al 31/12/2013</b>	<b>6.334.284</b>
Ammortamenti dell'esercizio	(377.681)
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>5.956.603</b>

**Impianti e macchinario**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	512.432
Ammortamenti esercizi precedenti	(426.976)
<b>Saldo al 31/12/2013</b>	<b>85.456</b>
Acquisizione dell'esercizio	45.400
Ammortamenti dell'esercizio	(24.493)
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>106.363</b>

**Attrezzature industriali e commerciali**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	419.862
Ammortamenti esercizi precedenti	(387.743)
<b>Saldo al 31/12/2013</b>	<b>32.119</b>
Acquisizione/Cessione o Trasferimento ad altra voce	(2.242)
Ammortamenti dell'esercizio	(4.391)
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>25.486</b>

**Altri beni**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	11.332.359
Ammortamenti esercizi precedenti	(11.270.583)
<b>Saldo al 31/12/2013</b>	<b>61.776</b>
Acquisizione dell'esercizio	102.505
Ammortamenti dell'esercizio	(55.931)
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>108.350</b>

Si precisa che, sui fabbricati civili e industriali di complessivi Euro **5.956.603** (al netto del fondo ammortamento) grava ipoteca rilasciata al fine di ottenere il mutuo per la costruzione dello stesso. Il valore del mutuo residuo verso la Cassa Depositi e Prestiti è pari ad euro 3.340.857

**III. Immobilizzazioni finanziarie**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.050	1.050	

**Crediti**

Descrizione	31/12/2013	Incremento	Decremento	31/12/2014	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione
Altri	1.050			1.050	
	<b>1.050</b>			<b>1.050</b>	

In questa voce sono indicati depositi cauzionali.

**C) Attivo circolante****I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1.277.998	1.316.530	(38.532)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa. Di seguito si rappresenta la tabella riportante la composizione per tipologia:

**Descrizione**

CARBURANTI	84.614,06
LUBRIFICANTI	6.324,50
BATTERIE	63,73
PNEUMATICI	24.325,92
CANCELLERIA E STAMPATI	1.333,98
RICAMBI PARTI ELETTRICHE	153.031,79
RICAMBI PARTI MECCANICHE	595.838,64
RICAMBI PARTI CARROZZERIA	111.422,44
RICAMBI VARI	19.176,77
RICAMBI PER TRANVIA	281.866,60
<b>Totale</b>	<b>1.277.998,43</b>

**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
19.589.779	19.451.712	137.067

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti	1.028.083			1.028.083	
Verso controllanti	2.646.439			2.646.439	
Per crediti tributari	1.070.159	1.342.155		2.412.314	
Verso altri	13.502.943			13.502.943	
	<b>18.247.624</b>	<b>1.342.155</b>		<b>19.589.779</b>	

I crediti verso altri, al 31/12/2014, pari a Euro 13.502.943, sono così costituiti:

Descrizione	Importo
15% CONTR.REGIONE ACCANTONATI	823.735
CONTRIBUTI DA REGIONE PER KM. BUS	2.616.051
CONTRIBUTI DA STATO	6.551.474
CONTRIBUTI DA REGIONE PER KM.TRAM	2.351.151
INAIL C/RIMBORSI	72.298
CREDITI PER CAUZIONI	44.393
CREDITI PER ANTICIPI	6.440
CREDITI DIVERSI	24.565
CREDITI PER PIGNORAMENTI IN CORSO	335.640
CREDITO V/REGIONE PER PIGNORAMENTI	398.255
CREDITI V/ DIPENDENTI PER PIGNORAMENTI	122.385
CREDITI V/ UTENTI X MULTE	156.555
<b>TOTALE</b>	<b>13.502.943</b>

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2013		1.836.083	1.836.083
Utilizzo nell'esercizio		314.400	314.400
<b>Saldo al 31/12/2014</b>		<b>1.521.683</b>	<b>1.521.683</b>

La ripartizione dei crediti al 31/12/2014 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	1.028.083			2.646.439	12.430.886	16.105.408
<b>Totale</b>	<b>1.028.083</b>			<b>2.646.439</b>	<b>12.430.886</b>	<b>16.105.408</b>

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
6.593.157	2.868.620	3.724.537

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013
Depositi bancari e postali	6.564.892	2.804.990
Denaro e altri valori in cassa	28.265	63.630
	<b>6.593.157</b>	<b>2.868.620</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. In dettaglio la consistenza presso gli istituti di credito :

BANCA C/C TESORERIA BNL N.218050	60.384,94
BANCA SAN PAOLO C/C 1000/8152 SET	231,94
M. P. S. 2493412 FIDEJUSSIONE	734.159,95
UNICREDIT CASSA REGIONALE	5.555.554,69
BNL C/C 352 ECONOMATO	47.919,87
C/C POSTALE MULTE -2°PASS	166.640,94
<b>TOTALE</b>	<b>6.564.892,33</b>

**D) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
562.283	929.333	(367.050)

L'importo di € 562.283 è relativo a :

- Ratei attivi	€	238
- Risconti attivi		
per interessi Serit	€ 363.650	
per Leasing	€ 198.345	
Totale		<u>€ 562.045</u>
		<u>€ 562.283</u>

**Passività****A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
(32.233.224)	(32.406.768)	173.544

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Capitale	16.297.708			16.297.708
Versamenti in conto capitale	2.497.371			2.497.371
Varie altre riserve				
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro				
Utili (perdite) portati a nuovo	(51.450.010)		248.163	(51.201.847)
Utili (perdite) dell'esercizio	248.163	173.547	(248.163)	173.547
<b>Totale</b>	<b>(32.406.768)</b>	<b>173.547</b>		<b>(32.233.221)</b>

**B) Fondi per rischi e oneri**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
4.055.112	3.342.656	712.456

Descrizione	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
Altri	3.342.656	1.072.057	(359.601)	4.055.112
	<b>3.342.656</b>	<b>1072.057</b>	<b>(359.601)</b>	<b>4.055.112</b>

La voce "Altri fondi", al 31/12/2014, pari a Euro 4.055.112, risulta così composta :

F.DO RISCHI LEGALI IN CORSO	2.558.395
F.DO RISCHI DA INSUSS.DI RICAVI	424.660
F.DO RISCHI PER PIGN GIUDIZI IN CORSO	<u>1.072.057</u>
<b>TOTALE</b>	<b>4.055.112</b>

**C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
9.233.658	9.735.913	(502.255)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2014
TFR, movimenti del periodo	9.735.913	777.486	(1.279.741)	9.233.658

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo non ricomprende l'indennità maturata dal 1 giugno 2007, destinata a forme pensionistiche ai sensi del D.Lgs. 252 del 5 dicembre 2005, ovvero trasferite alla Tesoreria dell'INPS.

**D) Debiti**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
53.093.878	50.607.243	2.486.635

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Debiti verso banche	5.307.666	3.340.857		8.648.523	
Debiti verso altri finanziatori	444.135			444.135	
Debiti verso fornitori	13.667.336			13.667.336	
Debiti verso controllanti	4.700.000			4.700.000	
Debiti tributari	3.870.452	2.461.373		6.331.825	
Debiti verso istituti di previdenza	514.227			514.227	
Altri debiti	1.785.885	17.001.948		18.787.833	
	<b>30.289.701</b>	<b>22.804.178</b>		<b>53.093.878</b>	

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2014, pari a Euro 8.648.823 comprensivo dei mutui passivi, ed esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti come di seguito in tabella :

ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	-102.057
IVA IN SOSPENSIONE	-5.101
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	3.084.293
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	4.686
ERARIO C/IRAP	2.461.373
REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	348.522
COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	144.692
ERARIO C/RIT. LAV. DIP ARRETRAT.	145.010
ERARIO C/IRPEF SU TFR	226.870
ERARIO C/IRPEF CO.CO.CO.	<u>23.537</u>
<b>TOTALE</b>	<b>6.331.825</b>

Nella voce " Altri debiti" sono iscritti debiti come di seguito elencati:

DEBITI PER CAUZIONI	450
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	890.980
RITENUTE SINDACALI	7.297
DEBITI V/FONDI PENSIONE	121.291
D/ VERSO DIP PER RATEI 14^	542.881
DEBITI TARSU	60.254
DEBITI V/REGIONE PER CONTRIBUTI 2008	1.075.913
DEBITI PER CONTRIBUTI AD ASSTRA	89.709
DEBITI V/CAMERA COMMERCIO	3.847
DEBITI V/ S.E.R.I.T.dilaz. 2009	3.182.737
DEBITI V/ S.E.R.I.T.rilev. 2013	3.129.128
DEBITI V/ S.E.R.I.T.rilev. 2014	9.613.720
DEBITI V/DIPART. TELECOMUNICAZIONI	21.625
RIT.PAGA A.N.F./ALIM. CONIUGE	4.666
RIT.PAGA CODATAMM-CASSA MUTUA	43.336
<b>Totale</b>	<b>18.787.833</b>

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2014 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	13.667.338			4.700.000	18.787.833	37.155.171
<b>Totale</b>	<b>13.667.338</b>			<b>4.700.000</b>	<b>18.787.833</b>	<b>37.155.171</b>

**E) Ratei e risconti**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
342.251	346.879	(4.628)

L'importo di € 342.251 è relativo a :

-Ratei passivi per interessi passivi da tesoreria	€ 51.449	
-Risconti passivi		
per abbonamenti e 2° pass.	€ 23.637	
per contributi progetto Set	€ 267.165	€ 290.802
<b>Totale</b>		<b>€ 342.251</b>

Non sussistono, al 31/12/2014, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

**Conti d'ordine**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Beni di terzi presso l'impresa	739.009	1.255.609	(516.600)
	<b>739.009</b>	<b>1.255.609</b>	<b>(516.600)</b>

**Conto economico****A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
30.730.009	29.265.354	1.464.655

Descrizione	31/12/2014	31/12/2013	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	4.134.530	4.233.013	(98.483)
Altri ricavi e proventi	26.595.479	25.032.341	1.563.138
	<b>30.730.009</b>	<b>29.265.354</b>	<b>1.464.655</b>

La voce Altri Ricavi e proventi comprende contributi in c/ esercizio per euro 25.435.246 di cui al seguente dettaglio:

COMUNE DI MESSINA per copertura costi sociali	17.000.000
COMUNE DI MESSINA per multe ZTL	593.850
REGIONE SICILIA per BUS	3.749.670
REGIONE SICILIA per TRAM	1.211.372
REGIONE SICILIA per stabilizz.LSU(contracttisti)	539.181
DA STATO(L.47/2004, L.58/2005 e L.296/2006)	2.341.173

**B) Costi della produzione**

	Saldo al 31/12/2014 28.857.313	Saldo al 31/12/2013 28.864.597	Variazioni (7.284)
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>Variazioni</b>
Materie prime, sussidiarie e merci	1.916.405	1.405.370	511.035
Servizi	4.315.480	3.473.933	841.547
Godimento di beni di terzi	453.887	538.711	(84.824)
Salari e stipendi	14.381.192	14.716.845	(335.653)
Oneri sociali	4.644.734	4.781.717	(136.983)
Trattamento di fine rapporto	1.188.168	1.230.257	(42.089)
Altri costi del personale	48.614	124.036	(75.422)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	275.431	275.167	264
Ammortamento immobilizzazioni materiali	462.496	475.548	(13.052)
Variazione rimanenze materie prime	38.531	(38.320)	76.851
Accantonamento per rischi		650.000	(650.000)
Oneri diversi di gestione	1.132.375	1.231.333	(98.958)
	<b>28.857.313</b>	<b>28.864.597</b>	<b>(7.284)</b>

**Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

**Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

**Oneri diversi di gestione**

Il totale ammonta ad Euro 1.132.375 e comprende le poste di seguito elencate :

IMPOSTA DI BOLLO	765
IMPOSTA DI REGISTRO - CONTR.UNIFIC	9.346
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	55.692
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	43.196
TASSA SUI RIFIUTI	29.266
IVA SU ACQ. INDETRAIBILE	550
DIRITTI CAMERALI	2.798
TASSA VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	576
TASSE VARIE	3.709
IMPOSTE E TASSE	145.899
RETTIFICA E RIMB. DI RICAVI	303.009
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	121.518
SOPRAVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	347.564
SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI	210.946
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	430
NORM.D.L.81/08-D.M.88/99	3.008
<b>TOTALE</b>	<b>1.132.375</b>

**C) Proventi e oneri finanziari**

	Saldo al 31/12/2014 (1.120.431)	Saldo al 31/12/2013 (1.017.616)	Variazioni (102.815)
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>Variazioni</b>
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		858	(858)
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	523 (1.120.954)	(1.018.474)	523 (102.480)
	<b>(1.120.431)</b>	<b>(1.017.616)</b>	<b>(102.815)</b>

**Altri proventi finanziari**

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				398	398
Altri proventi				125	125

Si tratta di interessi attivi su depositi bancari e postali.

**Interessi e altri oneri finanziari**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari				212.738	212.738
Interessi fornitori				781.726	781.726
Interessi su mutui				125.707	125.707
Interessi su finanziamenti				783	783
				<b>1.120.954</b>	<b>1.120.954</b>

**E) Proventi e oneri straordinari**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

	Saldo al 31/12/2014 127.241	Saldo al 31/12/2013 1.532.053	Variazioni (1.404.812)
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>Anno precedente</b>	<b>31/12/2013</b>
Varie	2.690.476	Varie	4.473.073
Totale proventi	2.690.476	Totale proventi	4.473.073
Varie	(2.563.235)	Varie	(2.941.020)
Totale oneri	(2.563.235)	Totale oneri	(2.941.020)
	<b>127.241</b>		<b>1.532.053</b>

La voce proventi straordinari comprende:

COMECO X DICHIARAZIONE POSITIVA	482.526
REGOLARIZZAZIONE SINISTRI ATTIVI	165.146
CONTRIBUTI INPS L.266/05 anno 2010(oneri di malattia)	428.896
MINORI SANZIONI INPS L.388/2000 anni 2012/13/14	1.455.770
MULTE A RUOLO NS prot.8266/14	158.138

La voce oneri straordinari comprende:

DEBITI V/DIPART. TELECOMUNICAZIONI	21.625
COSTI PER ASSEGNAZIONE DI PIGNORAMENTI	19.454
FATTURE FORNITORI ANNI PRECEDENTI	2.630
SERIT -per INTERESSI e SANZ. anni precedenti al 2014	2.508.909

**Imposte sul reddito d'esercizio**

	Saldo al 31/12/2014 705.959	Saldo al 31/12/2013 667.031	Variazioni 38.928
<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>Saldo al 31/12/2013</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Imposte correnti:</b>	705.959	667.031	38.928
IRAP	705.959	667.031	38.928
<b>Imposte differite (anticipate)</b>	<b>705.959</b>	<b>667.031</b>	<b>38.928</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

**Determinazione dell'imponibile IRAP**

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione Costi non rilevanti ai fini IRAP	14.646.442	705.959
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
	<b>14.646.442</b>	
Onere fiscale teorico (%)	4,82	<b>705.959</b>

**Altre informazioni**

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	0
Collegio sindacale	60.754

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

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

**PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO**

Il presente bilancio chiude con un Utile di esercizio di € 173.546,69 che si propone di destinare alla copertura delle perdite pregresse.

Il Direttore Generale  
Dott. Giovanni Foti

.....



**AZIENDA TRASPORTI DI MESSINA**

**STATO PATRIMONIALE  
E  
CONTO ECONOMICO**

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

Sede in VIA G. LA FARINA, 336 - 98123 MESSINA (ME) Fondo di dotazione euro 11.921.874,53 i.v.

**Bilancio al 31/12/2014**

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b> (di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	269.942	540.209
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	667	4.831
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre		
	270.609	545.040
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	5.956.603	6.334.284
2) Impianti e macchinario	106.363	85.456
3) Attrezzature industriali e commerciali	25.486	32.119
4) Altri beni	108.350	61.776
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	6.196.802	6.513.635
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		

- oltre 12 mesi			
d) verso altri			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi	1.050		1.050
		1.050	1.050
		1.050	1.050
3) Altri titoli			
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)			
Totale Finanziarie		1.050	1.050
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>6.468.461</b>	<b>7.059.725</b>
<b>C) Attivo circolante</b>			
<i>I. Rimanenze</i>			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		1.277.998	1.316.530
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
		1.277.998	1.316.530
<i>II. Crediti</i>			
1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	1.028.083		896.460
- oltre 12 mesi			
		1.028.083	896.460
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi	2.646.439		66.025
- oltre 12 mesi			3.203.446
		2.646.439	3.269.471
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	1.070.159		501.657
- oltre 12 mesi	1.342.155		1.342.155
		2.412.314	1.843.812
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	13.502.943		13.306.764
- oltre 12 mesi			135.205
		13.502.943	13.441.969
		19.589.779	19.451.712

<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Partecipazioni in imprese controllanti		
4) Altre partecipazioni		
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
6) Altri titoli		
<hr/>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	6.564.892	2.804.990
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	28.265	63.630
	<hr/>	<hr/>
	6.593.157	2.868.620
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>27.460.934</b>	<b>23.636.862</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
- disaggio su prestiti		
- vari	562.283	929.333
	<hr/>	<hr/>
	562.283	929.333
<b>Totale attivo</b>	<b>34.491.678</b>	<b>31.625.920</b>
<b>Stato patrimoniale passivo</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<i>I. Capitale</i>	16.297.708	16.297.708
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>		
<i>V. Riserve statutarie</i>		
<i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale	2.497.371	2.497.371
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		6.513.635
Altre...		
	<hr/>	<hr/>
	2.497.371	2.497.371
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	(51.201.847)	(51.450.010)
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	173.547	248.163
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>(32.233.221)</b>	<b>(32.406.768)</b>

**B) Fondi per rischi e oneri**

1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri	4.055.112	3.342.656

**Totale fondi per rischi e oneri**

	<b>4.055.112</b>	<b>3.342.656</b>
--	------------------	------------------

**C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato**

	<b>9.233.658</b>	<b>9.735.913</b>
--	------------------	------------------

**D) Debiti**

1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	5.307.666	6.428.842
- oltre 12 mesi	3.340.856	3.308.610
		8.648.522
5) Debiti verso altri finanziatori		
- entro 12 mesi	444.135	444.135
- oltre 12 mesi		
		444.135
6) Acconti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	13.667.336	13.574.200
- oltre 12 mesi		
		13.667.336
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi	4.700.000		4.700.198
- oltre 12 mesi			
		4.700.000	4.700.198
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	3.870.452		4.163.897
- oltre 12 mesi	2.461.373		
		6.331.825	4.163.897
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	514.227		5.615.979
- oltre 12 mesi			
		514.227	5.615.979
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	1.785.885		2.798.751
- oltre 12 mesi	17.001.948		9.572.631
		18.787.833	12.371.382
<b>Totale debiti</b>		<b>53.093.878</b>	<b>50.607.243</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>			
- aggio sui prestiti			
- vari	342.251		346.879
		342.251	346.879
<b>Totale passivo</b>		<b>34.491.678</b>	<b>31.625.923</b>
<b>Conti d'ordine</b>		<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
1) Rischi assunti dall'impresa			
2) Impegni assunti dall'impresa			
3) Beni di terzi presso l'impresa		739.009	1.255.609
altro	739.009		1.255.609
		739.009	1.255.609
4) Altri conti d'ordine			
<b>Totale conti d'ordine</b>		<b>739.009</b>	<b>1.255.609</b>

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.134.530	4.233.013
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
Contributi in conto esercizio		
- contributi in conto esercizio		17.000.000
da Comune	17.000.000	
da Regione	5.500.223	
da Stato	2.341.173	
- altri	1.754.083	8.032.341
	26.595.479	25.032.341
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>30.730.009</b>	<b>29.265.354</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.916.405	1.405.370
7) Per servizi	4.315.480	3.473.933
8) Per godimento di beni di terzi	453.887	538.711
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	14.381.192	14.716.845
b) Oneri sociali	4.644.734	4.781.717
c) Trattamento di fine rapporto	1.188.168	1.230.257
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	48.614	124.036
	20.262.708	20.852.855
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	275.431	275.167
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	462.496	475.548
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	737.927	750.715
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	38.531	(38.320)
12) Accantonamento per rischi		650.000
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	1.132.375	1.231.333
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>28.857.313</b>	<b>28.864.597</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>1.872.696</b>	<b>400.757</b>

**C) Proventi e oneri finanziari***15) Proventi da partecipazioni:*

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

*16) Altri proventi finanziari:*

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri

858

523

523

858

523

858

*17) Interessi e altri oneri finanziari:*

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

1.120.954

1.018.474

1.120.954

1.018.474

*17-bis) Utili e Perdite su cambi***Totale proventi e oneri finanziari****(1.120.431)****(1.017.616)****D) Rettifiche di valore di attività finanziarie***18) Rivalutazioni:*

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

*19) Svalutazioni:*

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**

**E) Proventi e oneri straordinari**

## 20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni		
- varie	2.690.476	4.473.073
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
	<hr/>	<hr/>
	2.690.476	4.473.073

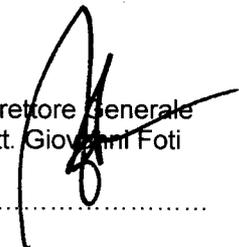
## 21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni		
- imposte esercizi precedenti		
- varie	2.563.235	2.941.020
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
	<hr/>	<hr/>
	2.563.235	2.941.020

**Totale delle partite straordinarie****127.241      1.532.053****Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)****879.506      915.194**

## 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	705.959	667.031
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate		
	<hr/>	<hr/>
	705.959	667.031

**23) Utile (Perdita) dell'esercizio****173.547      248.163**


Il Direttore Generale  
Dott. Giovanni Foti

**PROSPETTO CONTABILE**  
**DI RAFFRONTO**

## A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

		CONS.2014	CONS 2013 RIMOD.	CONS. 2012
<b>CONTO PATRIMONIALE</b>				
<b>Conto</b>	<b>Descrizione</b>			
03/0010/0005	COSTI DI RIC.SVIL.S.E.T.	1.621.275,78	1.621.275,78	1.621.275,78
<b>03/0010/****</b>	<b>COSTI RIC.SVIL.PUBBL. DA AMM.</b>	<b>1.621.275,78</b>	<b>1.621.275,78</b>	<b>1.621.275,78</b>
03/0015/0015	LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET.	140.113,67	139.113,67	139.113,67
<b>03/0015/****</b>	<b>DIRITTI DI BREV.E UTIL.OPERE ING</b>	<b>140.113,67</b>	<b>139.113,67</b>	<b>139.113,67</b>
03/0035/0005	LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI (TRAM)		0,00	97.175,00
<b>03/0035/****</b>	<b>ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI</b>		<b>0,00</b>	<b>97.175,00</b>
<b>03/****/****</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>1.761.389,45</b>	<b>1.760.389,45</b>	<b>1.857.564,45</b>
04/0010/0005	F/AMM COSTI DI RIC,SVIL,S.E.T.	-1.351.333,35	-1.081.066,68	-810.800,01
<b>04/0010/****</b>	<b>F/AMM COSTI DI RIC,SVIL,PUBB.AMM</b>	<b>-1.351.333,35</b>	<b>-1.081.066,68</b>	<b>-810.800,01</b>
04/0015/0015	F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND	-139.447,07	-134.282,27	-129.381,67
<b>04/0015/****</b>	<b>F/AMM DIRITTI DI BREV. E UT. OP.</b>	<b>-139.447,07</b>	<b>-134.282,27</b>	<b>-129.381,67</b>
04/0035/0005	F/AMM LAV. STR. SU BENI DI TERZ		0,00	-97.175,00
<b>04/0035/****</b>	<b>F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-97.175,00</b>
<b>04/****/****</b>	<b>F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.</b>	<b>-1.490.780,42</b>	<b>-1.215.348,95</b>	<b>-1.037.356,68</b>
06/0005/0010	FABBRICATI CIVILI	1.944.397,31	1.944.397,31	1.944.397,31
06/0005/0015	FABBRICATI IND.LI E COMM.LI	7.497.624,12	7.497.624,12	7.497.624,12
06/0005/0020	COSTRUZIONI LEGGERE	6.197,48	6.197,48	6.197,48
<b>06/0005/****</b>	<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>9.448.218,91</b>	<b>9.448.218,91</b>	<b>9.448.218,91</b>
06/0010/0005	IMPIANTI GENERICI	383.397,49	337.997,49	337.997,49
06/0010/0015	MACCHINARI	174.434,10	174.434,10	174.434,10
<b>06/0010/****</b>	<b>IMPIANTI E MACCHINARIO</b>	<b>557.831,59</b>	<b>512.431,59</b>	<b>512.431,59</b>
06/0015/0010	ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 €)	22.996,21	18.604,93	17.328,22
<b>06/0015/****</b>	<b>ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI</b>	<b>22.996,21</b>	<b>18.604,93</b>	<b>17.328,22</b>
06/0020/0005	MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	54.476,94	54.476,94	54.476,94
06/0020/0010	HARDWARE	386.627,11	382.469,57	382.469,57
<b>06/0020/****</b>	<b>MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)</b>	<b>441.104,05</b>	<b>436.946,51</b>	<b>436.946,51</b>
06/0025/0015	AUTOBUS-CARRI	10.725.415,62	10.635.400,62	10.635.400,62
06/0025/0025	AUTOVETTURE	82.374,57	82.374,57	82.374,57
<b>06/0025/****</b>	<b>AUTOMEZZI (ALTRI BENI)</b>	<b>10.807.790,19</b>	<b>10.717.775,19</b>	<b>10.717.775,19</b>
06/0030/0040	ARREDAMENTO UFFICI	179.336,69	177.636,69	177.636,69
06/0030/0100	ALTRI BENI MATERIALI	401.257,38	401.257,38	401.257,38
<b>06/0030/****</b>	<b>ALTRI BENI</b>	<b>580.594,07</b>	<b>578.894,07</b>	<b>578.894,07</b>
<b>06/****/****</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>21.858.535,02</b>	<b>21.712.871,20</b>	<b>21.711.594,49</b>
07/0005/0010	F/AMM FABBRICATI CIVILI	-729.149,01	-651.373,12	-573.597,23
07/0005/0015	F/AMM FABBR. IND.LI E COMM.LI.	-2.756.268,93	-2.456.363,99	-2.156.459,05
07/0005/0020	F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE	-6.197,48	-6.197,48	-5.887,58
<b>07/0005/****</b>	<b>F/AMM FABBRICATI</b>	<b>-3.491.615,42</b>	<b>-3.113.934,59</b>	<b>-2.735.943,86</b>
07/0010/0005	F/AMM IMPIANTI GENERICI	-305.224,06	-286.663,01	-260.523,77
07/0010/0010	F/AMM IMPIANTI SPECIFICI			
07/0010/0015	F/AMM MACCHINARI	-146.244,67	-140.312,73	-133.169,34
<b>07/0010/****</b>	<b>F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO</b>	<b>-451.468,73</b>	<b>-426.975,74</b>	<b>-393.693,11</b>
07/0015/0010	F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	-22.996,21	-18.604,93	-17.328,22
<b>07/0015/****</b>	<b>F/AMM ATTR.IND.LI E COMM.LI</b>	<b>-22.996,21</b>	<b>-18.604,93</b>	<b>-17.328,22</b>
07/0020/0005	F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	-53.111,78	-51.156,42	-49.201,06
07/0020/0010	F/AMM MACCH. (hardware)	-363.450,69	-353.311,54	-340.768,01
<b>07/0020/****</b>	<b>F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO</b>	<b>-416.562,47</b>	<b>-404.467,96</b>	<b>-389.969,07</b>
07/0025/0015	F/AMM. AUTOBUS -CARRI	-10.657.915,66	-10.635.400,62	-10.615.150,62
07/0025/0025	F/AMM. AUTOVETTURE	-75.334,08	-68.596,27	-60.629,30
<b>07/0025/****</b>	<b>F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)</b>	<b>-10.733.249,74</b>	<b>-10.703.996,89</b>	<b>-10.675.779,92</b>
07/0030/0040	F/AMM. ARREDAMENTO	-170.068,99	-162.117,94	-152.961,10
07/0030/0100	F/AMM. ALTRI BENI MATERIALI	-375.771,10	-369.138,20	-358.012,82
<b>07/0030/****</b>	<b>F/AMM. ALTRI BENI</b>	<b>-545.840,09</b>	<b>-531.256,14</b>	<b>-510.973,92</b>
<b>07/****/****</b>	<b>F/AMM IMMOB. MATERIALI</b>	<b>-15.661.732,66</b>	<b>-15.199.236,25</b>	<b>-14.723.688,10</b>
09/0010/0030	DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI	1.050,00	1.050,00	1.050,00
<b>09/0010/****</b>	<b>CREDITI IMMOBILIZZATI</b>	<b>1.050,00</b>	<b>1.050,00</b>	<b>1.050,00</b>
<b>09/****/****</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>1.050,00</b>	<b>1.050,00</b>	<b>1.050,00</b>

A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

11/0005/0501	CARBURANTI	84.614,06	67.788,93	16.720,65
11/0005/0502	LUBRIFICANTI	6.324,50	11.388,84	8.449,82
11/0005/0503	BATTERIE	63,73	492,23	327,33
11/0005/0504	PNEUMATICI	24.325,92	17.002,83	19.385,63
11/0005/0505	DOCUMENTI DI VIAGGIO			0,00
11/0005/0506	CANCELLERIA E STAMPATI.	1.333,98	1.343,43	2.392,21
11/0005/0551	RICAMBI PARTI ELETTRICHE	153.031,79	152.750,20	126.907,62
11/0005/0552	RICAMBI PARTI MECCANICHE	595.838,64	605.287,05	683.500,75
11/0005/0553	RICAMBI PARTI CARROZZERIA	111.422,44	113.590,01	93.451,34
11/0005/0554	RICAMBI VARI	19.176,77	21.998,02	26.247,84
11/0005/0555	RICAMBI PER TRANVIA	281.866,60	324.887,98	300.826,74
<b>11/0005/****</b>	<b>MATERIE PRIME, SUSS.E DI CONSUMO</b>	<b>1.277.998,43</b>	<b>1.316.529,52</b>	<b>1.278.209,93</b>
<b>11/****/****</b>	<b>RIMANENZE</b>	<b>1.277.998,43</b>	<b>1.316.529,52</b>	<b>1.278.209,93</b>
<b>14/*****</b>	<b>CREDITI V/CLIENTI</b>	<b>1.328.811,91</b>	<b>1.849.817,33</b>	<b>2.673.032,48</b>
15/0005/0045	CLIENTI PER FATTURE DA EMETTERE	199.358,66	21.472,73	215.068,55
<b>15/0005/****</b>	<b>ALTRI CREDITI V/CLIENTI</b>	<b>199.358,66</b>	<b>21.472,73</b>	<b>215.068,55</b>
<b>15/****/****</b>	<b>ALTRI CREDITI V/CLIENTI</b>	<b>199.358,66</b>	<b>21.472,73</b>	<b>215.068,55</b>
16/0010/0010	F/DO RISCHI SU CREDITI V.CLIENTI	-449.626,10	-764.026,10	-789.793,05
16/0010/0050	F/DO RISCHI SU CREDITI V.CONTROLLANTI			0,00
<b>16/0010/****</b>	<b>F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT</b>	<b>-449.626,10</b>	<b>-764.026,10</b>	<b>-789.793,05</b>
<b>16/****/****</b>	<b>F.DI RISCHI SU CREDITI V. CLIENT</b>	<b>-449.626,10</b>	<b>-764.026,10</b>	<b>-789.793,05</b>
18/0010/0500	15% CONTR.REGIONE ACCANTONATI	823.735,23		
18/0010/0501	RESIDUI CONTR. REGION. KM.BUS	2.616.051,41	4.294.577,07	620.019,15
18/0010/0502	REGIONE PER STATO	6.551.474,22	6.599.919,52	4.929.348,30
18/0010/0505	REGIONE PER CONTR.KM. TRAM	2.351.150,50	1.012.783,00	1.224.266,33
<b>18/0010/****</b>	<b>CREDITI V/ REGIONE-STATO</b>	<b>12.342.411,36</b>	<b>11.907.279,59</b>	<b>6.773.633,78</b>
18/0015/0500	COMUNE PER CONTR. COSTI SOCIALI	46.571,16	66.025,33	
18/0015/0501	COMUNE PER INTR. POLIT. TARIFFARIA		0,00	1.000.000,00
18/0015/0503	COMUNE LAV.STRAORDINARI TRAM			625.581,12
18/0015/0504	CREDITI V/COMUNE X CAVALLOTTI		0,00	89.953,48
18/0015/0554	CRED. COMUNE12,5% MULTE ZTL	2.599.867,90	3.203.446,23	207.836,82
<b>18/0015/****</b>	<b>CREDITI V/CONTROLLANTI</b>	<b>2.646.439,06</b>	<b>3.269.471,56</b>	<b>1.923.371,42</b>
18/0020/0040	REGIONI C/ACCONTI IRAP			
18/0020/0055	ERARIO C/ RITENUTE CONG. 2012			407.888,09
18/0020/0065	ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA (IVA)	1.070.159,36	501.656,51	501.280,41
<b>18/0020/****</b>	<b>CREDITI TRIBUTARI</b>	<b>1.070.159,36</b>	<b>501.656,51</b>	<b>909.168,50</b>
18/0025/0025	INAIL C/RIMBORSI	72.297,59	58.198,78	65.562,04
<b>18/0025/****</b>	<b>CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI</b>	<b>72.297,59</b>	<b>58.198,78</b>	<b>65.562,04</b>
18/0035/0010	DIPENDENTI C/ANTICIPI SU RETRIBUZIONE	0,00	7.997,78	1.500,00
<b>18/0035/****</b>	<b>CREDITI V/DIPENDENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>7.997,78</b>	<b>1.500,00</b>
18/0040/0040	NOTE CREDITO DA RICEVERE	810,00	7.724,42	1.289,34
<b>18/0040/****</b>	<b>CREDITI V/FORNITORI</b>	<b>810,00</b>	<b>7.724,42</b>	<b>1.289,34</b>
18/0045/0005	CREDITI PER CAUZIONI	44.393,30	43.493,30	
18/0045/0010	CREDITI PER ANTICIPI	6.439,62	47.776,02	14.306,95
18/0045/0020	CREDITI PER ANTICIPI cassa	0,00	1.950,00	30.936,73
18/0045/0090	CREDITI DIVERSI	24.564,83	27.280,02	24.693,83
18/0045/0502	ACCANTONAMENTI GIUDIZI IN CORSO	335.640,10	0,00	2.704,00
18/0045/0503	CREDITO V/REGIONE PER PIGNORAMENTI	398.255,04	2.412.325,44	2.894.851,87
18/0045/0504	CREDITO IVA IN CONTENZIOSO	1.342.155,30	1.342.155,30	1.342.155,30
18/0045/0505	CREDITI ACCISA GASOLIO		0,00	0,00
18/0045/0510	CREDITI V/ DIP. X PIGNOR.	122.384,82		
18/0045/0515	CREDITI V/ UTENTI X MULTE	156.555,32	0,00	0,00
<b>18/0045/****</b>	<b>CREDITI VARI</b>	<b>2.430.388,33</b>	<b>3.874.980,08</b>	<b>4.309.648,68</b>
<b>18/****/****</b>	<b>ALTRI CREDITI</b>	<b>18.562.505,70</b>	<b>19.627.308,72</b>	<b>13.984.173,76</b>
19/005/0090	F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI		0,00	0,00
19/005/0100	F.DO RISCHI PIGN. GIUDIZI IN CORSO	-1.072.056,83	-1.072.056,83	-1.072.056,83
<b>19/AAAAA</b>	<b>F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI</b>	<b>-1.072.056,83</b>	<b>-1.072.056,83</b>	<b>-1.072.056,83</b>
<b>19/****/****</b>	<b>F.DO RISCHI SU ALTRI CREDITI</b>	<b>-1.072.056,83</b>	<b>-1.072.056,83</b>	<b>-1.072.056,83</b>

A. T. M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

24/0005/0001	TESORERIA	60.384,94	-32.328,14	-437.432,68
24/0005/0003	SAN PAOLO IMI CC 1000/8152 SET	231,94	231,94	231,94
24/0005/0007	BNL C/C 218054	0,00	98.842,00	
24/0005/0008	M. P. S. 2493412 FIDEJUSSIONE	734.159,95		
24/0005/0009	UNICREDIT Cassa Regionale	5.555.554,69	2.559.027,15	
24/0005/0015	BANCA C/C 352 ECONOMATO	47.919,87	53.536,56	18.055,76
24/0005/0065	C/C POSTALE MULTE-2°PASS	166.640,94	93.352,52	24.629,66
<b>24/0005/****</b>	<b>DEPOSITI BANCARI E POSTALI</b>	<b>6.564.892,33</b>	<b>2.772.662,03</b>	<b>-394.515,32</b>
24/0015/0501	CASSA CONTENZ. TITOLI VIAGGIO	10.268,00	9.788,00	6.380,00
24/0015/0502	CASSA INTERNA	17.221,54	51.773,78	36.640,31
24/0015/0503	ECONOMATO	775,30	2.068,70	3.969,96
<b>24/0015/****</b>	<b>DENARO E VALORI IN CASSA</b>	<b>28.264,84</b>	<b>63.630,48</b>	<b>46.990,27</b>
<b>24/****/****</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>6.593.157,17</b>	<b>2.836.292,51</b>	<b>-347.525,05</b>
26/0005/0005	RATEI ATTIVI	0,00	8,49	
26/0005/0501	INTERESSI ATTIVI	238,20		
<b>26/0005/****</b>	<b>RATEI ATTIVI</b>	<b>238,20</b>	<b>8,49</b>	
26/0010/0005	RISCONTI ATTIVI (serit)	562.044,68	929.324,91	1.261.247,93
<b>26/0010/****</b>	<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>562.044,68</b>	<b>929.324,91</b>	<b>1.261.247,93</b>
<b>26/****/****</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>562.282,88</b>	<b>929.333,40</b>	<b>1.261.247,93</b>
28/0005/0010	FONDO DI DOTAZIONE	-11.921.874,53	-11.921.874,53	-11.921.874,53
28/0005/0015	CAPITALE NETTO	-4.375.832,99	-4.375.832,99	-4.375.832,99
<b>28/0005/****</b>	<b>CAPITALE</b>	<b>-16.297.707,52</b>	<b>-16.297.707,52</b>	<b>-16.297.707,52</b>
28/0035/0013	RISERVA CONTR. IN C/CAPITALE	-2.497.371,07	-2.497.371,07	-2.497.371,07
<b>28/0035/****</b>	<b>ALTRE RISERVE</b>	<b>-2.497.371,07</b>	<b>-2.497.371,07</b>	<b>-2.497.371,07</b>
28/0040/0005	UTILI PORTATI A NUOVO	-248.163,04		
28/0040/0015	PERDITE PORTATE A NUOVO	51.450.009,59	51.450.009,59	39.260.868,05
<b>28/0040/****</b>	<b>UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	<b>51.201.846,55</b>	<b>51.450.009,59</b>	<b>39.260.868,05</b>
28/0045/10	UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	-173.546,69		
<b>28/****/****</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>32.233.221,27</b>	<b>32.654.931,00</b>	<b>20.465.789,46</b>
30/0015/0045	F.DO RIS.P/CONTROV.LEGALInCORSO	-2.558.395,00	-2.917.995,47	-2.267.995,47
30/0015/0200	F.DO RISCHI INSUSS. RICAVI	-424.660,07	-424.660,07	-535.269,83
<b>30/0015/****</b>	<b>ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>-2.983.055,07</b>	<b>-3.342.655,54</b>	<b>-2.803.265,30</b>
<b>30/****/****</b>	<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>-2.983.055,07</b>	<b>-3.342.655,54</b>	<b>-2.803.265,30</b>
31/0005/0005	FONDO T.F.R. LAV. DIP	-9.233.658,22	-9.735.913,45	-10.307.013,79
<b>31/0005/****</b>	<b>TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>-9.233.658,22</b>	<b>-9.735.913,45</b>	<b>-10.307.013,79</b>
<b>31/****/****</b>	<b>TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>-9.233.658,22</b>	<b>-9.735.913,45</b>	<b>-10.307.013,79</b>
34/0005/0006	BANCA C/MUTUI PASS.ES.OLTRE ES.	-3.340.856,90	-3.308.609,72	-3.230.756,71
34/0005/0115	BNL C/ ANTICIPAZIONE 282616	-5.307.665,67	-6.396.513,61	-6.069.142,76
<b>34/0005/****</b>	<b>DEBITI V/BANCHE</b>	<b>-8.648.522,57</b>	<b>-9.705.123,33</b>	<b>-9.299.899,47</b>
<b>34/****/****</b>	<b>DEBITI V/BANCHE</b>	<b>-8.648.522,57</b>	<b>-9.705.123,33</b>	<b>-9.299.899,47</b>
36/0005/0501	FINANZIAMENTO PROGETTO SET	-444.134,73	-444.134,73	-444.134,73
<b>36/0005/****</b>	<b>DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI</b>	<b>-444.134,73</b>	<b>-444.134,73</b>	<b>-444.134,73</b>
<b>36/****/****</b>	<b>DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI</b>	<b>-444.134,73</b>	<b>-444.134,73</b>	<b>-444.134,73</b>
<b>40/****/****</b>	<b>DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>-13.024.016,67</b>	<b>-12.956.610,91</b>	<b>-12.888.003,32</b>
41/0005/0005	FATTURE DA RICEVERE	-644.130,94	-617.588,65	-306.934,70
<b>41/0005/****</b>	<b>ALTRI DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>-644.130,94</b>	<b>-617.588,65</b>	<b>-306.934,70</b>
<b>41/****/****</b>	<b>ALTRI DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>-644.130,94</b>	<b>-617.588,65</b>	<b>-306.934,70</b>
46/0005/0005	DEBITI V/ COMUNE	-4.700.000,00	-4.700.000,00	-4.700.000,00
46/0005/0010	COMUNE DEL 467/97 CAVALLOTTI		0,00	0,00
46/0005/0020	COMUNE DEL 40c/04 ZTL		0,00	0,00
46/0005/0050	DEBITI V/ AVVOCATURA		-197,97	0,00
<b>46/****/****</b>	<b>DEBITI V/CONTROLLANTI</b>	<b>-4.700.000,00</b>	<b>-4.700.197,97</b>	<b>-4.700.000,00</b>

A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

48/0005/0015	ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	102.057,40	92.141,66	3.708,56
48/0005/0055	IVA IN SOSPENSIONE	5.101,37		
48/0005/0080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	-3.084.292,62	-1.891.282,29	-897.396,99
48/0005/0085	ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	-4.685,96	-8.022,31	-39.869,72
48/0005/0100	ERARIO C/IRAP	-2.461.373,00	-1.755.414,00	-1.088.383,00
48/0005/0105	REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	-348.522,46	-196.865,23	-136.742,25
48/0005/0110	COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF	-144.692,26	-69.014,53	-57.114,54
48/0005/0801	ERARIO C/RIT.LAV.DIP.ARRETRAT.	-145.010,09	-118.615,26	-19.363,38
48/0005/0802	ERARIO C/IRPEF SU TFR	-226.870,00	-198.097,73	-82.602,78
48/0005/0803	ERARIO C/ IRPEF CO.CO.CO.	-23.537,00	-18.727,33	-11.520,71
<b>48/0005/****</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>-6.331.824,62</b>	<b>-4.163.897,02</b>	<b>-2.329.284,81</b>
<b>48/****/****</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>-6.331.824,62</b>	<b>-4.163.897,02</b>	<b>-2.329.284,81</b>
50/0005/0005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	-190.186,45	-5.281.360,54	-3.097.602,73
50/0005/0015	DEBITI V/ F.DO INPS TFR	-78,08	-78,08	
50/0005/0020	INAIL C/CONTRIBUTI	-304.739,45	-318.407,97	-104.202,10
50/0005/0030	F.A.S.I. C/CONTRIBUTI	-7.983,08	-5.173,28	-5.814,80
50/0005/0035	PRIAMO+FONDI C/CONTR.	-8.305,96	-8.305,96	-8.305,96
50/0005/0090	ALTRI DEB.V/FONDI.PREV.	-2.933,90	-2.652,92	-2.065,05
<b>50/0005/****</b>	<b>DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.</b>	<b>-514.226,92</b>	<b>-5.615.978,75</b>	<b>-3.217.990,64</b>
<b>50/****/****</b>	<b>DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.</b>	<b>-514.226,92</b>	<b>-5.615.978,75</b>	<b>-3.217.990,64</b>
52/0005/0015	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	-50.461,72	-210.804,00	0,00
52/0005/0040	DEBITI PER CAUZIONI	-450,00	-450,00	-450,00
52/0005/0055	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	-890.979,95	-2.076.070,83	-3.888.681,30
52/0005/0070	RITENUTE SINDACALI	-7.296,61	-28.100,88	-20.346,75
52/0005/0200	DEBITI V/FONDI PENSIONE	-121.291,18	-470.536,02	-227.644,43
52/0005/0290	D/ VERSO AG. RATEI 14MA	-542.880,60	-538.565,82	-532.050,88
52/0005/0502	DEBITI TARSU	-60.253,50	-344.175,00	-242.433,89
52/0005/0507	DEBITI V/REGIONE CONTR./08	-1.075.912,98	-2.099.981,43	-2.099.981,43
52/0005/0508	DEBITI CONTR. ASSTRA	-89.708,87	-133.146,55	-186.277,53
52/0005/0509	DEB. CAMERA COMMERCIO	-3.847,24	-6.954,00	
52/0005/0510	DEBITI V/ S.E.R.I.T.DILAZ 2009	-3.182.736,64	-3.190.925,22	-3.686.680,97
52/0005/0511	DEBITI V/ S.E.R.I.T RILEV 2013	-2.853.571,56	-3.298.361,52	
52/0005/0512	DEBITI V/ S.E.R.I.T RILEV 2014	-9.889.276,67		
52/0005/0516	DEBITI V/ DIPAR.TELECOMUNICAZIONI,	-21.625,00		
52/0005/0520	RIT.PAGA A.N.F./ALIM. CONIUGE	-4.665,82	-4.375,72	-9.846,91
52/0005/0605	RIT.PAGA CODATAMM-CASSA MUTUA	-43.335,80	-179.738,80	-89.516,40
<b>52/0005/****</b>	<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>-18.838.294,14</b>	<b>-12.582.185,79</b>	<b>-10.983.910,49</b>
<b>52/****/****</b>	<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>-18.838.294,14</b>	<b>-12.582.185,79</b>	<b>-10.983.910,49</b>
54/0005/0005	RATEI PASSIVI	0,00	-27,83	-19,05
54/0005/0501	INTERESSI MATURATI C/TESORERIA	-51.448,52	-54.158,12	-55.393,93
<b>54/0005/****</b>	<b>RATEI PASSIVI</b>	<b>-51.448,52</b>	<b>-54.185,95</b>	<b>-55.412,98</b>
54/0010/0005	RISCONTI PASSIVI	-2.216,83	-4.241,23	-41.355,09
<b>54/0010/****</b>	<b>RISCONTI PASSIVI</b>	<b>-2.216,83</b>	<b>-4.241,23</b>	<b>-41.355,09</b>
54/0015/0504	CONTR. REGIONALI STABILIZZAZIONE LSU	0,00	0,00	0,00
54/0015/0506	PASS ZTL COMPETENZE FUTURE	-21.420,25	-21.286,37	-22.082,56
54/0015/0507	CONTRIBUTI PROGETTO SET	-267.165,00	-267.165,00	-267.165,00
54/0015/0510	RICAVI ANTICIPATI			0,00
<b>54/0015/****</b>	<b>RICAVI ANTICIPATI</b>	<b>-288.585,25</b>	<b>-288.451,37</b>	<b>-289.247,56</b>
<b>54/****/****</b>	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>-342.250,60</b>	<b>-346.878,55</b>	<b>-386.015,63</b>
55/0031/0020	BENI DI TERZI IN LEASING	739.009,35	1.772.147,57	2.298.541,78
55/0031/0025	ALTRI BENBI DI TERZI (teleleasing)	0,00	18.272,00	43.314,11
55/0031/0030	MUTUO RESIDUO C.D.P.		441.436,52	441.436,52
<b>55/0031/****</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO DI NOI</b>	<b>739.009,35</b>	<b>2.231.856,09</b>	<b>2.783.292,41</b>
55/0051/0020	BENI DI TERZI IN LEASING	-739.009,35	-1.772.147,57	-2.298.541,78
55/0051/0025	ALTRI BENBI DI TERZI (teleleasing)	0,00	-18.272,00	-43.314,11
55/0051/0030	MUTUO RESIDUO C.D.P.		-441.436,52	-441.436,52
<b>55/0051/****</b>	<b>BENI DI TERZI PRESSO DI NOI PASSIVI</b>	<b>-739.009,35</b>	<b>-2.231.856,09</b>	<b>-2.783.292,41</b>
<b>55/****/****</b>	<b>CONTI RIEPILOGATIVI PATRIMONIALI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>84.378.310,49</b>	<b>82.709.995,86</b>	<b>63.100.206,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>-84.378.310,49</b>	<b>-82.461.832,82</b>	<b>-75.289.347,54</b>

A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

CONTO ECONOMICO		CONS. 2014	PREV. 2014	CONS. 2013
<b>A - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
58/0005/0501	VENDITA MATERIALE DAL MAGAZZINO	-302,00	-1.000,00	-435,00
58/0005/****	RICAVI DELLE VENDITE	-302,00	-1.000,00	-435,00
58/0010/0490	RICAVI DA AZIENDE E SOCIETA'		-1.000,00	
58/0010/0501	BIGLIETTI	-1.228.206,50	-1.206.017,00	-1.214.950,95
58/0010/0502	ABBONAMENTO ORDINARI	-270.842,27	-350.000,00	-240.734,67
58/0010/0503	ABBONAMENTI AGEVOLATI	-269.324,03	-350.000,00	-334.125,53
58/0010/0504	BIGLIETTI CAVALLOTTI	-11.809,34	-57.858,00	-40.623,42
58/0010/0505	SERVIZI SPECIALI	-46,91	-30.000,00	-60.000,00
58/0010/0506	GRATTA E SOSTA	-2.109.718,38	-2.157.021,00	-2.097.674,52
58/0010/0507	ZTL 2° PASS	-49.199,59	-90.000,00	-52.898,97
58/0010/0552	SERVIZIO UNIVER/POLICL.	-184.795,20	-191.569,00	-188.992,31
58/0010/0554	SCUOLABUS	-10.285,71	0,00	-2.577,55
58/0010/****	RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE	-4.134.227,93	-4.433.465,00	-4.232.577,92
58/****/****	RICAVI	-4.134.529,93	-4.434.465,00	-4.233.012,92
64/0005/0005	FITTI ATTIVI FABB.STRUMENTALI	-7.200,00	-13.200,00	-1.200,00
64/0005/0050	ALTRI RISARCIMENTO DANNI		-20.000,00	0,00
64/0005/0100	ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	-426,01	-300,00	-73,40
64/0005/0101	SCONTI ATTIVI	-40.732,52	-5.000,00	-29.067,97
64/0005/0115	SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	-964.373,79	-170.000,00	-51.608,46
64/0005/0116	SOPRAVV. ORDINARIE ATTIVE non tassabili	-48.071,50	-70.000,00	0,00
64/0005/0390	ALTRI RICAVI E PROVENTI	-16.533,87	-10.000,00	-6.035,74
64/0005/0501	PROVENTI PER PUBBLICITA'	-4.500,00	-40.000,00	-70.500,00
64/0005/0502	MULTE A PASSEGGERI	-56.383,68	-30.000,00	-29.645,03
64/0005/0551	RIMBORSO SINISTRI ATTIVI	-21.951,11	-25.000,00	-17.663,00
64/0005/0553	VERSAM. TASSA CONCORSO	-60,00	-500,00	
64/0005/****	ALTRI RIC.E PROV.GEST.NON CARAT.	-1.160.232,48	-384.000,00	-205.793,60
64/0010/0501	CONTR.C/ESERC.COMUNE DI MESSINA	-17.000.000,00	-17.360.000,00	-17.000.000,00
64/0010/0502	CONTR.C/ESERC.REGIONE SICILIA bus	-3.749.669,60	-4.569.655,00	-4.012.873,00
64/0010/0503	CONTR.C/ESERC.DALLO STATO	-2.341.172,88	-2.216.710,00	-2.261.710,16
64/0010/0504	CONTR.C/ESERC.REGIONE STAB. LSU	-539.181,00	-539.181,00	-539.181,00
64/0010/0505	CONTR.C/ESERC.COMUNE PER MULTE ZTL	-593.849,89	-300.000,00	0,00
64/0010/0506	CONTR. REGIONALE TRAM	-1.211.372,74	-1.350.375,00	-1.012.783,00
64/0010/****	CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO	-25.435.246,11	-26.335.921,00	-24.826.547,16
64/****/****	ALTRI RICAVI E PROVENTI	-26.595.478,59	-26.719.921,00	-25.032.340,76
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>		<b>-30.730.008,52</b>	<b>-31.154.386,00</b>	<b>-29.265.353,68</b>

U.O. RAGIONERIA e C.A.G.,  
Coord. P.L. Domenico Guarracino



Azienda Trasporti di Messina  
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
Dr. Daniele De Almagro



A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

B - COSTI DI PRODUZIONE

66/0020/0501	BIGLIETTI E TESSERE	42.376,95	52.000,00	43.679,81
66/0020/0502	CARBURANTE	1.524.759,22	1.450.000,00	1.263.700,75
66/0020/0503	LUBRIFICANTI	25.233,34	40.000,00	27.880,62
66/0020/0504	PNEUMATICI	100.698,21	180.000,00	58.910,51
66/0020/0505	BATTERIE	3.486,00	30.000,00	2.440,00
66/0020/0506	CANCELLERIA E STAMPATI	13.048,20	15.000,00	8.758,27
<b>66/0020/****</b>	<b>MATERIE DI CONSUMO</b>	<b>1.709.601,92</b>	<b>1.767.000,00</b>	<b>1.405.369,96</b>
66/0025/0015	MERCI C/ACQUISTI - LIBRI E GIOR.	201,92	500,00	
<b>66/0025/****</b>	<b>MERCI C/ACQUISTI - LIBRI E GIOR.</b>	<b>201,92</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>66/****/****</b>	<b>COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.</b>	<b>1.709.803,84</b>	<b>1.767.500,00</b>	<b>1.405.369,96</b>
68/0005/0005	TRASPORTI SU ACQUISTI	182.105,97	10.000,00	2.925,03
68/0005/0020	LAVORI PART. ESEGUITI DA TERZI	339.234,04	120.000,00	60.584,72
68/0005/0023	CANONE SOFTWARE	16.312,95	18.000,00	16.660,00
68/0005/0025	ENERGIA ELETTRICA	203.810,45	200.000,00	196.780,85
68/0005/0030	FORZA MOTRICE	432.894,73	480.000,00	361.372,85
68/0005/0035	GAS TECNICI	1.842,02	5.000,00	2.342,16
68/0005/0045	ACQUA	12.895,66	35.000,00	11.642,73
68/0005/0048	SPESE MANUT.IMMOBILI USO CIVILE	627,64	10.000,00	3.134,11
68/0005/0052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	8.351,63	8.000,00	3.170,00
68/0005/0080	PEDAGGI AUTOSTRADALI	10.775,51	10.000,00	9.208,71
68/0005/0110	ASSICURAZIONI R.C.A.	619.841,00	700.000,00	405.662,09
68/0005/0125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE		20.000,00	
68/0005/0130	VIGILANZA		1.000,00	
68/0005/0132	SERVIZI DI PULIZIA	24.697,17	12.000,00	5.043,32
68/0005/0160	COMPENSI SINDACI-COLL-CORD-CONT	60.753,72	62.000,00	60.833,60
68/0005/0280	PROVV. VENDITA TITOLI DI VIAGGIO	143.153,27	165.000,00	145.419,76
68/0005/0285	CONTRIBUTO ASSOCIATIVO ASSTRA	23.800,00	38.000,00	
68/0005/0290	PUBBLICITA' E PUBBLICAZIONI	31.128,85	30.000,00	27.219,29
68/0005/0310	SPESE PROCEDIMENTI LEGALI	147.581,11	210.000,00	189.816,34
68/0005/0320	SPESE TELEFONICHE	59.767,14	150.000,00	98.715,54
68/0005/0325	SPESE CELLULARI		2.000,00	0,00
68/0005/0330	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	2.015,64	5.000,00	2.094,55
68/0005/0335	SPESE DI RAPPRESENTANZA		1.000,00	
68/0005/0345	PASTI E SOGGIORNI	8.653,57	3.000,00	274,70
68/0005/0346	SPESE PER VIAGGI	7.400,20	15.000,00	1.947,50
68/0005/0365	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	6.715,19	8.000,00	4.317,85
68/0005/0370	ONERI BANCARI	334,75	1.500,00	782,49
68/0005/0380	ONERI E SPESE CC POSTALI	479,87	500,00	336,77
68/0005/0395	COSTI PER RISCOSSIONE(serit)	154.916,91	15.000,00	107.226,57
68/0005/0501	MANUT. E RIPARAZ. AUTOBUS	328.823,75	250.000,00	172.607,57
68/0005/0502	MANUT. E RIPARAZ. MEZZI INTERNI	366,00	5.000,00	
68/0005/0504	MANUT. E RIP. TRAM	171.516,80	160.000,00	47.294,07
68/0005/0505	MAN.E RIP. FABBR. INDUSTRIALI	6.763,73	20.000,00	14.435,58
68/0005/0507	MANUT. E RIPARAZ. IMPANTI E MACCHINAR	28.750,00	10.000,00	5.798,67
68/0005/0508	MANUT. E RIPARAZ. MOBILI E ATTREZ. UFF.	187,13	1.500,00	108,42
68/0005/0509	MANUT. E RIPARAZ. ATTREZZATURE VARIE	2.294,69	5.000,00	2.197,10
68/0005/0511	DERATTIZZAZIONE E DISINFESTAZIONE	1.259,25	8.500,00	2.500,00
68/0005/0512	COMM e LEGALI DIVERSI	194,60	20.000,00	17.022,35
68/0005/0515	MANUT. E RIPARAZ. ACCESSORI CED	10.503,98	12.000,00	7.618,98
68/0005/0520	SPESE VARIE	2.981,80	100.000,00	2.814,86
68/0005/0525	REVISIONI COLLAUDI IMMATR.BUS	13.421,02	18.000,00	11.825,86
68/0005/0526	COSTI DIVERSI TRAM	107.429,00	250.000,00	102.693,90
68/0005/0527	MANUT. LINEA TRAM ventura	608.320,45	500.000,00	552.924,69
68/0005/0528	MANUT. IMP ED ARMAM. TRAM esperia	458.910,77	500.000,00	478.918,78
68/0005/0529	MANUT. VETTURE TRAM alstom	74.359,15	200.000,00	39.700,00
68/0005/0530	MAN.E RIP. CAVALLOTTI	6.750,00	20.000,00	
68/0005/0531	MAN. E RIP. P.ZZA DANTE	80,00	7.500,00	3.000,00

A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

68/0005/****	COSTI PER SERVIZI	4.323.001,11	4.422.500,00	3.178.972,36
68/0010/0015	COMPENSI A TERZI (avv.)	111.316,93	240.000,00	237.986,33
68/0010/0020	COMP.A TERZI (prof entro L.244)	40.986,59	60.000,00	56.974,53
68/0010/0025	ASSIC. R.C. PROFESSIONALI	908,29	10.000,00	
68/0010/0030	ASSICURAZIONI VARIE	45.868,01		
<b>68/0010/****</b>	<b>SPESE PER SERV.-PROFESSIONISTI</b>	<b>199.079,82</b>	<b>310.000,00</b>	<b>294.960,86</b>
<b>68/****/****</b>	<b>COSTI PER SERVIZI</b>	<b>4.522.080,93</b>	<b>4.732.500,00</b>	<b>3.473.933,22</b>
70/0005/0101	NOLEGGI VARI	2.989,10	3.850,00	3.900,28
<b>70/0005/****</b>	<b>AFFITTI E LOCAZIONI</b>	<b>2.989,10</b>	<b>3.850,00</b>	<b>3.900,28</b>
70/0010/0030	LEASING BANCAITALEASE	434.776,46	525.000,00	517.455,76
70/0010/0040	TELELEASING SPA	16.121,74	22.000,00	17.355,03
<b>70/0010/****</b>	<b>LEASING</b>	<b>450.898,20</b>	<b>547.000,00</b>	<b>534.810,79</b>
70/0025/0090	ALTRI COSTI P/GOD.BENI DI TERZI	0	1.000,00	0,00
<b>70/0025/****</b>	<b>ALTRI COSTI P/GOD.BENI DI TERZI</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>70/****/****</b>	<b>COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>453.887,30</b>	<b>551.850,00</b>	<b>538.711,07</b>
72/0005/0010	SALARI E STIPENDI	14.289.330,54	14.400.000,00	14.716.529,55
72/0005/0050	RETR. E ONERI PERS distaccato da ENTI		15.000,00	
72/0005/0065	BONUS STATALE D.L. 66/2014 art.1	91.730,00	350.000,00	
	TRASF CONTRATTI IN FULL TIME		50.000,00	
	LAVORO STRAORD		10.000,00	
72/0005/0085	RIMB.INDENNITA' CHILOMETRICHE	131,61	500,00	315,43
<b>72/0005/****</b>	<b>SALARI E STIPENDI</b>	<b>14.381.192,15</b>	<b>14.825.500,00</b>	<b>14.716.844,98</b>
72/0015/0005	ONERI SOCIALI INPS	4.068.019,82	4.064.108,00	4.191.442,02
72/0015/0010	ONERI SOC.INPS PERS.DI FORM.LAV.	17,63	1.500,00	697,38
72/0015/0025	ONERI SOCIALI INAIL	413.415,93	518.105,00	424.935,33
72/0015/0090	ALTRI ONERI SOCIALI	163.280,18	160.540,00	164.642,29
<b>72/0015/****</b>	<b>ONERI SOCIALI</b>	<b>4.644.733,56</b>	<b>4.744.253,00</b>	<b>4.781.717,02</b>
72/0020/0005	TFR ACCANTONATO	1.188.168,06	1.218.000,00	1.230.256,73
<b>72/0020/****</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	<b>1.188.168,06</b>	<b>1.218.000,00</b>	<b>1.230.256,73</b>
72/0030/0020	ALTRI COSTI DEL PERS.FORM.LAV.	9,84	5.000,00	51.754,75
72/0030/0501	CONTRIBUTO AZIENDALE CRAL		6.000,00	5.475,34
72/0030/0505	VISITE CONTR. SANIT. E PREVID.	48.604,23	70.000,00	66.806,09
72/0030/0506	COSTI MASSA VESTIARIO		10.000,00	
<b>72/0030/****</b>	<b>ALTRI COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>48.614,07</b>	<b>91.000,00</b>	<b>124.036,18</b>
<b>72/****/****</b>	<b>COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>20.262.707,84</b>	<b>20.878.753,00</b>	<b>20.852.854,91</b>
74/0010/0005	AMM.TO COSTI DI RIC.E SVIL.S.E.T.	270.266,67		270.266,67
<b>74/0010/****</b>	<b>AMM.TO COSTI DI RIC.E SVIL.</b>	<b>270.266,67</b>	<b>0,00</b>	<b>270.266,67</b>
74/0015/0015	AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.IND.	5.164,80		4.900,60
<b>74/0015/****</b>	<b>AMM.TO DIR.BREV.E UTIL.OP.ING.</b>	<b>5.164,80</b>	<b>0,00</b>	<b>4.900,60</b>
74/0035/0005	AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI			0,00
<b>74/0035/****</b>	<b>AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI</b>			<b>0,00</b>
<b>74/****/****</b>	<b>AMM.TI IMM. IMMATERIALI</b>	<b>275.431,47</b>	<b>275.000,00</b>	<b>275.167,27</b>
75/0005/0010	AMM.TO ORD.FABBRICATI CIVILI DED	77.775,89		77.775,89
75/0005/0015	AMM.TO ORD.FABB.IND.LI E COM.DED	299.904,94		299.904,94
75/0005/0020	AMM.TO ORD. COST.LEGG. DEDUCIB.			309,90
<b>75/0005/****</b>	<b>AMM.TO FABBRICATI</b>	<b>377.680,83</b>	<b>0,00</b>	<b>377.990,73</b>
75/0010/0005	AMM.TO ORD.IMP.GEN.DEDUCIBILI	18.561,05		26.139,24
75/0010/0010	AMM.TO ORD. IMP. SPEC. DEDUC.	5.931,94		0,00
75/0010/0015	AMM.TO ORD. MACC. DEDUCIB.			7.143,39
<b>75/0010/****</b>	<b>AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO</b>	<b>24.492,99</b>	<b>0,00</b>	<b>33.282,63</b>
75/0015/0010	AMM.TO ORD. ATTR.VAR.E MIN.DED	4.391,28		1.276,71
<b>75/0015/****</b>	<b>AMM.TO ATTREZ.IND.LI E COMM.LI</b>	<b>4.391,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1.276,71</b>
75/0020/0005	AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.DED.	1.955,36		1.955,36

A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

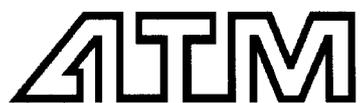
75/0020/0010	AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.DED.	10.139,15		12.543,53
<b>75/0020/****</b>	<b>AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.</b>	<b>12.094,51</b>	<b>0,00</b>	<b>14.498,89</b>
75/0025/0015	AMM.ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.DED.	22.515,04		20.250,00
75/0025/0025	AMM.TO ORD. AUTOVETTURE DED.	6.737,81		7.966,97
<b>75/0025/****</b>	<b>AMM.TO AUTOMEZZI (ALTRI BENI)</b>	<b>29.252,85</b>	<b>0,00</b>	<b>28.216,97</b>
75/0030/0040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO DED.	7.951,05		9.156,84
75/0030/0100	AMM.TO ORD. ALTRI BENI	6.632,90		11.125,38
<b>75/0030/****</b>	<b>AMM.TO ALTRI BENI</b>	<b>14.583,95</b>	<b>0,00</b>	<b>20.282,22</b>
<b>75/****/****</b>	<b>AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO</b>	<b>462.496,41</b>	<b>480.000,00</b>	<b>475.548,15</b>
78/0010/0010	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI			
78/0010/0050	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI (Controllanti)			
78/0010/0100	ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI (pign.e giudizi legali)			
<b>78/0010/****</b>	<b>ACC.TO P/RISCHI SU CREDITI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>78/****/****</b>	<b>SVALUTAZIONI (COSTI PRODUZIONE)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
80/0025/0501	CARBURANTE C/RIM.INIZ.IMPRESA	67.788,93		16.720,65
80/0025/0502	LUBRIFICANTI C/RIM.INIZ.	11.388,84		8.449,82
80/0025/0503	BATTERIE C/RIM.INIZ.	492,23		327,33
80/0025/0504	PNEUMATICI C/RIM.INIZ.	17.002,83		19.385,63
80/0025/0505	DOCUMENTI VIAGGIO C/RIM.INIZ			0,00
80/0025/0506	CANCELLERIA C/RIMANENZE INIZIALI	1.343,43		2.392,21
80/0025/0511	CARBURANTE C/RIM.FINALI IMPRESA	-84.614,06		-67.788,93
80/0025/0512	LUBRIFICANTI C/RIM.FINALI	-6.324,50		-11.388,84
80/0025/0513	BATTERIE C/RIM.FINALI	-63,73		-492,23
80/0025/0514	PNEUMATICI C/RIM.FINALI IMPRESA	-24.325,92		-17.002,83
80/0025/0515	DOCUMENTI VIAGGIO C/RIM.FINALI	-1.333,98		0,00
80/0025/0516	CANCELLERIA C/RIMANENZE FINALI			-1.343,43
80/0025/0551	RICAMBI PARTI ELETTRICHE C/RIM. INIZIALI	152.750,25		126.907,62
80/0025/0552	RICAMBI PARTI MECCANICHE C/RIM. INIZIALI	605.287,05		683.500,75
80/0025/0553	RICAMBI LATTONERIA C/RIM. INIZIALI	113.590,01		93.451,34
80/0025/0554	RICAMBI VARI C/RIM. INIZIALI	21.998,02		26.247,84
80/0025/0555	MAG. TRANVIA C/RIM INIZIALI	324.887,98		300.826,74
80/0025/0561	RICAMBI PARTI ELETTRICHE C/RIM. FINALI	-153.031,84		-152.750,20
80/0025/0562	RICAMBI PARTI MECCANICHE C/RIM. FINALI	-595.838,64		-605.287,05
80/0025/0563	RICAMBI LATTONERIA C/RIM. FINALI	-111.422,44		-113.590,01
80/0025/0564	RICAMBI VARI C/RIM. FINALI	-19.176,77		-21.998,02
80/0025/0565	TRANVIA C/RIM. FINALI	-281.866,60		-324.887,98
<b>80/0025/****</b>	<b>VARIAZ.RIMANENZE DI MERCI</b>	<b>38.531,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-38.319,59</b>
<b>80/****/****</b>	<b>VAR.RIM.DI MAT.PR,SUS,CONS,MERCI</b>	<b>38.531,09</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-38.319,59</b>
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>		<b>27.686.407,79</b>	<b>28.685.603,00</b>	<b>26.983.264,99</b>
82/0015/0190	ACC.TO FONDO RISCHI (proced.legali)		100.000,00	650.000,00
82/0015/0200	ACC.TO RISCHI INSUSS.RICAVI		0,00	0,00
<b>82/0015/****</b>	<b>ACCANTONAMENTO PER RISCHI</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>650.000,00</b>
<b>82/****/****</b>	<b>ACCANTONAMENTO PER RISCHI</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>650.000,00</b>
84/0005/0005	IMPOSTA DI BOLLO	765,41	1.500,00	1.100,55
84/0005/0020	IMPOSTA DI REGISTRO	9.346,43	7.150,00	13.605,94
84/0005/0035	TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	55.692,23	30.000,00	45.322,57
84/0005/0040	TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	43.195,89	70.000,00	30.731,46
84/0005/0045	TASSA RACC. RIFIUTI SOLIDI URBANI	29.266,00	323.133,00	344.175,00
84/0005/0060	IVA SU ACQ.INDETRAIBILE	549,92	4.000,00	3.245,35
84/0005/0070	DIRITTI CAMERALI	2.798,24	1.500,00	4.928,00
84/0005/0501	TASSA VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	575,60	1.000,00	516,46
84/0005/0502	TASSE VARIE	3.708,92	3.700,00	3.125,77
<b>84/0005/****</b>	<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>145.898,64</b>	<b>441.983,00</b>	<b>446.751,10</b>
84/0010/0006	RETTIFICA E RIMB. DI RICAVI	303.009,24	0,00	605.589,69
84/0010/0035	MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	121.517,53	15.200,00	164.061,88
84/0010/0040	MINUSV.ORDINARIE E DEDUCIBILI		9.000,00	0,00
84/0010/0050	SOPRAV. PASSIVE ORD.DEDUCIBILI	347.564,48	325.000,00	2.149,73
84/0010/0055	SOPRAV. PASSIVE ORD.INDEDUCIBILI	210.946,36	125.000,00	9.559,01

A.T.M. AZIENDA TRASPORTI MESSINA

84/0010/0090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	430,46	1.000,00	45,23
84/0010/0125	ONER. DIV. D.L81/08-D.M.88/99 ONERI CONS. AMM.L.816+IVS	3.008,05	86.000,00 1.000,00	3.176,84
<b>84/0010/****</b>	<b>ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>986.476,12</b>	<b>562.200,00</b>	<b>784.582,38</b>
84/0015/0005	SP.RIS.DANNI TERZI-PROF.NON ASS	0,00	5.000,00	
84/0015/****	SP.RIS.DANNI TERZI-PROF.NON ASS	0,00	5.000,00	0,00
<b>84/****/****</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>1.132.374,76</b>	<b>1.009.183,00</b>	<b>1.231.333,48</b>
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>		<b>28.818.782,55</b>	<b>29.794.786,00</b>	<b>28.864.598,47</b>
87/0020/0035	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	-159,95	-500,00	
87/0020/0050	ALTRI INTERESSI ATTIVI	-238,20	-1.000,00	
87/0020/0090	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	-124,76	-1.000,00	-858,31
<b>87/0020/****</b>	<b>PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI</b>	<b>-522,91</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-858,31</b>
<b>87/****/****</b>	<b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>-522,91</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-858,31</b>
88/0020/0010	INT.PASS.SUI DEB.V/BAN.DI CR.ORD	212.737,79	220.000,00	219.977,97
88/0020/0015	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	125.707,03	180.000,00	77.853,01
88/0020/0020	INT. PASS.SUI DEB V/ ALTRI FINAN	782,70	2.100,00	
88/0020/0025	INT. PASS. SU LEASING	80.906,00		
88/0020/0035	INT.PASS.V/FORNITORI	168.691,05	50.000,00	61.452,06
88/0020/0191	INT.PASS. E ONERI FIN.INDEDUC.	33.472,24	15.000,00	2.671,08
88/0020/0192	INT.RIT. PAG. IMPOSTE	135.007,21	55.000,00	101.849,89
88/0020/0200	INTERESSI SERIT	363.649,69	600.000,00	554.669,49
<b>88/0020/****</b>	<b>VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)</b>	<b>1.120.953,71</b>	<b>1.122.100,00</b>	<b>1.018.473,50</b>
<b>88/****/****</b>	<b>INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.</b>	<b>1.120.953,71</b>	<b>1.122.100,00</b>	<b>1.018.473,50</b>
94/0010/0005	SOPPR.VV. ATTIVE	-2.690.476,21	-170.000,00	-4.473.073,56
<b>94/0010/****</b>	<b>VARIE (PROVENTI STRAORDINARI)</b>	<b>-2.690.476,21</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-4.473.073,56</b>
<b>94/****/****</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>-2.690.476,21</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-4.473.073,56</b>
95/0015/0010	SOPR. PASSIVE INDED.	2.552.617,67	10.000,00	1.189.477,42
95/0015/0086	ALTRI ONERI STRAOR.DEDUCIB			270.804,00
95/0015/0500	INSUSSISTENZA CREDITI	10.616,93		1.480.738,12
<b>95/0015/****</b>	<b>SOPR. PASSIVE INDED.</b>	<b>2.563.234,60</b>	<b>10.000,00</b>	<b>2.941.019,54</b>
<b>95/****/****</b>	<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>2.563.234,60</b>	<b>10.000,00</b>	<b>2.941.019,54</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>-879.505,69</b>	<b>-550.000,00</b>	<b>-915.194,04</b>
96/0005/0010	IRAP DELL'ESERCIZIO	705.959,00	550.000,00	667.031,00
<b>96/0005/****</b>	<b>IMPOSTE ESERCIZIO</b>		<b>550.000,00</b>	<b>667.031,00</b>
<b>UTILE (PERDITA) ESERCIZIO</b>		<b>-173.546,69</b>	<b>0,00</b>	<b>-248.163,04</b>
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>				
		<b>30.730.008,52</b>	<b>31.154.386,00</b>	<b>29.265.353,68</b>
<b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>				
		<b>522,91</b>	<b>2.500,00</b>	<b>858,31</b>
<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>				
		<b>2.690.476,21</b>	<b>170.000,00</b>	<b>4.473.073,56</b>
<b>VARIAZIONI RIMANENZE</b>				
		<b>-38.531,09</b>	<b>150.000,00</b>	
<b>TOTALE</b>				
		<b>33.382.476,55</b>	<b>31.476.886,00</b>	<b>33.739.285,55</b>
<b>TOTALE COSTI PRODUZIONE</b>				
		<b>27.686.407,79</b>	<b>28.685.603,00</b>	<b>26.983.264,99</b>
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>				
		<b>1.132.374,76</b>	<b>1.109.183,00</b>	<b>1.881.333,48</b>
<b>INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.</b>				
		<b>1.120.953,71</b>	<b>1.122.100,00</b>	<b>1.018.473,50</b>
<b>ONERI STRAORDINARI</b>				
		<b>2.563.234,60</b>	<b>10.000,00</b>	<b>2.941.019,54</b>
<b>IMPOSTE D'ESERCIZIO</b>				
		<b>705.959,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>667.031,00</b>
<b>UTILE ESERCIZIO</b>				
		<b>173.546,69</b>		<b>248.163,04</b>
<b>TOTALE</b>				
		<b>33.382.476,55</b>	<b>31.476.886,00</b>	<b>33.739.285,55</b>

U.O. RAGIONERIA e Co.Co.  
Coord. P.I. Demetrio Guerrera

Azienda Trasporti di Messina  
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
Dr. Daniele De'Almagro



**AZIENDA TRASPORTI DI MESSINA**

---

**TABELLA  
DEL PERSONALE**

---



Azienda Trasporti di Messina

AGENTI IN ORGANICO AL 31/12/2014		PARAMETRI	Tot.per par.	Tot.per ruoli	
DIRIGENTI	Direttore Generale		1		
	Direttore Amministrativo		1		
	Direttore esercizio Tranvia		1		
	Direttore esercizio Gommato			3	
AMMINISTRATIVO	Responsabile Unità Amm.Tecn.complessa	250	1		
	Capo Unità Organiz. Amm. Tecnica	230	0		
	Coordinatore D'Ufficio	205	5		
	Specialista Tecnico Amministrativo	193	1		
	Collaboratore D'Ufficio	175	6		
	Operatore Qualificato D'Ufficio	155	12		
	Operatore Qualificato D'Ufficio	140	0		
	Operatore D'Ufficio	130	1	26	
	Ausiliario	110	5		
PERSONALE AMMINISTRATIVO	Ausiliario Generico	100	3	8	
	Coordinatore di Esercizio	210	7		
PERSONALE	Addetto Esercizio	193	0		
	Operatori Di Esercizio	183	40		
	Operatori Di Esercizio	175	79		
	Operatori Di Esercizio	158	39		
	Oper. Gestione	158	1		
	Coll. Esercizio	129	5		
	Ausiliario	110	1	172	
	ESERCIZIO TRANVIA	Coordinatore di Esercizio	210	1	
		Addetto Esercizio	193	1	
Operatori Di Esercizio		175	31		
Operatori Di Esercizio		158	12		
Coll. Esercizio		129	1	46	
MANUTENZIONE IMPIANTI E OFFICINE GOMMATO	Capo Operatore	188	1		
	Operatore Tecnico	170	10		
	Operatore Qualificato	160	20		
	Operatore Qualificato	140	1		
	Operatore di Manutenzione	130	8		
	Operatore Generico	116	13		
	Ausiliario Generico	100	1	54	
	Operatore Tecnico (D.O.T.E.)	170	8		
	Operatore Tecnico (S.A.E.) ESERC.	175	3		
	Operatore Tecnico (S.A.E.) ESERC.	158	5		
	Operatore Tecnico (S.A.E.)	170	1		
	Operatore Qualificato	160	9	26	
	Coordinatore della Mobilità	178	1		
	Operatore Qual. alla Mobilità	151	19		
Operatore alla Mobilità	138	12	32		
OPERATORI MOBILITA'	Ausiliari del Traffico Part-Time	138	75		
	<i>IMPIEGATI IN ALTRE AREE con mansioni di:</i>				
	Op. Qualificato. Manut. Full-Time	138/140	1		
	Op. Esercizio Full-Time	138/140	27		
	Op. Manut. Full-Time	138/130	11		
Ausiliario Generico Full-Time	138/100	10	124		
PERSONALE CONTRATTISTA QUINQUENNALE	Lav. Stab. Part-Time	138	43		
	<i>IMPIEGATI IN ALTRE AREE con mansioni di:</i>				
	Lav. Stab. Op. Esercizio Full-Time	138/140	23		
	Lav. Stab. Op. manutenzione Full-Time	138/130	6		
Lav. Stab. Ausiliari generici Full-Time	138/100	11	83		
<b>TOTALE GENERALE AL 31/ 12 2014</b>				<b>574</b>	

**ATM**

**AZIENDA TRASPORTI DI MESSINA**

**QUADRO  
PERCORRENZE  
CHILOMETRI BUS**









41a	CAVALLOTTI - CATARRATTI	4,890	FER	11,0	301					16.190,79	1.881,1	9.198,58			9.198,58
41b	CATARRATTI - CAVALLOTTI	4,890	FER	11,0	301					16.190,79	1.888,0	9.232,32			9.232,32
43a	CAVALLOTTI - MONTE PISELLI	6,562	FER	8,0	301					15.801,30	1.767,0	11.595,05			11.595,05
43b	MONTE PISELLI - CAVALLOTTI	7,210	FER	8,0	301					17.361,68	1.773,0	12.783,33			12.783,33
43e	VILLA DANTE - MONTE PISELLI	5,250	FER	5,0	301					7.901,25	1.031,5	5.415,38			5.415,38
43f	MONTE PISELLI - VILLA DANTE	5,997	FER	5,0	301					9.025,49	1.025,5	6.149,92			6.149,92
43g	CAVALLOTTI - PIAZZA D'ARMI	5,661	FER	1,0	301					1.703,96	167,5	948,22			948,22
43h	PIAZZA D'ARMI - CAVALLOTTI	5,561	FER	1,0	301					1.673,86	169,5	942,59			942,59
43/a	CAVALLOTTI - IGNATIANUM - PIAZZA D'ARMI	15,205	FEST			4,0	64			3.892,48			224,0	3.405,92	3.405,92
43/b	PIAZZA D'ARMI - CAVALLOTTI	6,429	FEST			4,0	64			1.645,82			225,5	1.449,74	1.449,74
45a	CAVALLOTTI - PORTELLA ARENA	10,295	FER	12,0	301					37.185,54	3.397,5	34.977,26			34.977,26
45b	PORTELLA ARENA - CAVALLOTTI	9,743	FER	12,0	301					35.191,72	3.399,5	33.121,33			33.121,33
47a	CAVALLOTTI - PORTELLA ARENA	10,502	FER	2,0	301					6.322,20	136,0	1.428,27			1.428,27
47b	PORTELLA ARENA - CAVALLOTTI	9,700	FER	2,0	301					5.839,40	160,0	1.552,00			1.552,00
47c	BABY PARK - PORTELLA ARENA	5,750	FER	16,0	301					27.692,00	1.135,0	6.526,25			6.526,25
47d	PORTELLA ARENA - BABY PARK	5,178	FER	16,0	301					24.937,25	1.108,0	5.737,22			5.737,22
50a	CAVALLOTTI - RITIRO - S.MICHELE	9,933	FER	7,0	301					20.928,83	1.831,0	18.187,32			18.187,32
50b	S.MICHELE - RITIRO - CAVALLOTTI	9,242	FER	7,0	301					19.472,89	1.830,0	16.912,86			16.912,86
50c	CAVALLOTTI - RITIRO - CHIESA S.MICHELE	9,365	FER	3,0	301					8.456,60	731,5	6.850,50			6.850,50
50d	CHIESA S.MICHELE - RITIRO - CAVALLOTTI	9,674	FER	3,0	301					8.735,62	733,5	7.095,88			7.095,88
51a	CAVALLOTTI - CASA NOSTRA	8,367	FER	8,0	223					14.926,73					
51b	CASA NOSTRA - CAVALLOTTI	5,843	FER	8,0	223					10.423,91					
53a	CAVALLOTTI - CHIESA S.MICHELE	6,578	FER	14,0	301					27.719,69	3.639,0	23.937,34			23.937,34
53b	CHIESA S.MICHELE - CAVALLOTTI	6,234	FER	15,0	301					28.146,51	3.933,5	24.521,44			24.521,44
53c	GIAMPILIERI SUP - S. MICHELE	23,889	FER	1,0	223					5.327,25	174,0	4.156,69			4.156,69
53d	S. MICHELE - GIAMPILIERI SUP	23,889	FER		301										
70a	CAVALLOTTI - GESSO	18,049	FER	4,0	223					16.099,71	482,0	8.699,62			8.699,62
70b	GESSO - CAVALLOTTI	17,648	FER	4,0	223					15.742,02	484,5	8.550,46			8.550,46
70c	CAVALLOTTI - COLLE S. RIZZO	12,388	FER	5,0	223					13.812,62	225,0	2.787,30			2.787,30
70d	COLLE S. RIZZO - CAVALLOTTI	11,999	FER	5,0	223					13.378,89	224,5	2.693,78			2.693,78
71a	CAVALLOTTI - GESSO	18,049	FER	12,0	301					65.192,99	3.188,5	57.549,24			57.549,24

71b	GESO - CAVALLOTTI	17,648	FER	12,0	301				=	63.744,58	3.189,0	56.279,47					56.279,47
71a	CAVALLOTTI - GESO	16,753	FEST			2,0	64		=	2.144,38			119,5	2.001,98			2.001,98
71b	GESO - CAVALLOTTI	16,623	FEST			2,0	64			2.127,74			119,5	1.986,45			1.986,45
71c	CAVALLOTTI - COLLE S. RIZZO	11,598	FEST			6,0	64		=	4.453,63			364,5	4.227,47			4.227,47
71d	COLLE S. RIZZO - CAVALLOTTI	11,444	FEST			6,0	64		=	4.394,50			366,0	4.188,50			4.188,50
71e	CAVALLOTTI - PIAZZA D'ARMI	4,605	FEST			1,0	64		=	294,72			60,5	278,60			278,60
71f	PIAZZA D'ARMI - CAVALLOTTI		FEST				64		=								
72a	CAVALLOTTI - P. GALLO (via portella)	22,169	FER	6,0	301				=	40.037,21	1.733,0	38.418,88					38.418,88
72b	P. GALLO (via portella) - CAVALLOTTI	21,908	FER	6,0	301				=	39.565,85	1.734,5	37.999,43					37.999,43
72a	CAVALLOTTI - MARMORA (via spartà) SALICE	36,797	FEST			4,0	64		=	9.420,03			253,5	9.328,04			9.328,04
72b	SALICE - MARMORA (via spartà) - CAVALLOTTI	36,428	FEST			4,0	64		=	9.325,57			253,5	9.234,50			9.234,50
73a	CAVALLOTTI - MASSA S. LUCIA (via portelle)	19,359	INT	12,0	301	1,0	64		=	71.163,68	2.973,6	57.565,92	61,0	1.180,90			58.746,82
73b	MASSA S. LUCIA - CAVALLOTTI (via faro su)	20,840	INT	12,0	301	1,0	64		=	76.607,84	2.976,0	62.019,84	61,0	1.271,24			63.291,08
74a	CAVALLOTTI - MASSA S. LUCIA (via faro su)	21,070	INT	12,0	301	5,0	64		=	82.847,24	2.251,5	47.439,11	317,0	6.679,19			54.118,30
74b	MASSA S. LUCIA - CAVALLOTTI (via portelle)	19,129	INT	12,0	301	5,0	64		=	75.215,23	2.247,5	42.992,43	317,0	6.063,89			49.056,32
75a	CAVALLOTTI - CONCA D'ORO - (basile)	7,113	FER	10,0	75				=	5.334,75	635,0	4.516,76					4.516,76
75b	CONCA D'ORO - (basile) - CAVALLOTTI	6,883	FER	10,0	75				=	5.162,25	634,5	4.367,26					4.367,26
75c	BABY PARK - CONCA D'ORO - (basile)	1,625	FER	2,0	75				=	243,75	127,0	206,38					206,38
75d	CONCA D'ORO - (basile) - baby park	1,512	FER	2,0	75				=	226,80	128,0	193,54					193,54
76a	CAVALLOTTI - FRANTINARO	14,879	FER		223				=								
76b	FRANTINARO - CAVALLOTTI	16,409	FER	2,0	223				=	7.318,41	168,0	2.756,71					2.756,71
76c	ANNUNZIATA - FRANTINARO	9,666	FER	11,0	223				=	23.710,70	364,0	3.518,42					3.518,42
76d	FRANTINARO - ANNUNZIATA	11,725	FER	11,0	223				=	28.761,43	356,5	4.179,96					4.179,96
76e	CAVALLOTTI - FARO SUPERIORE (maneggi)	15,213	FER	1,0	223				=	3.392,50	34,0	517,24					517,24
76f	FARO SUPERIORE (maneggio) - CAVALLOTTI	14,828	FER		223				=								
76g	CAVALLOTTI - ACQUALADRONI (ss 113 dir)	23,892	FER	1,0	223				=	5.327,92	28,0	668,98					668,98
76h	ACQUALADRONI - CAVALLOTTI (via faro su)	20,669	FER		223				=								
77a	CAVALLOTTI - MAROTTA	15,783	FER	2,0	223				=	7.039,22	2,0	31,57					31,57
77b	MAROTTA - MAROTTA	15,552	FER	2,0	223				=	6.936,19	3,0	46,66					46,66
77c	BABY PARK - MAROTTA	10,639	FER	8,0	223				=	18.979,98	12,5	132,99					132,99
77d	BABY PARK - MAROTTA	10,639	FER	8,0	223				=	18.979,98	12,5	132,99					132,99





**AZIENDA TRASPORTI DI MESSINA**

**QUADRO  
PERCORRENZE  
CHILOMETRI TRAM**

