
BILANCIO DI ESERCIZIO

2012



RELAZIONE SULLA GESTIONE
(Esercizio 2012)

1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO – RELAZIONE GESTIONALE

- Con Decreto del Presidente della Provincia di Taranto n. 23 del 30/03/2001 veniva operata la trasformazione dell'Azienda Consortile C.T.P. in s.p.a.
- Costituisce anche riferimento di politica aziendale, l'adesione del CTP s.p.a. al CO.TRA.P. – Consorzio Trasporti Aziende Pugliesi; a detto Consorzio di imprese, che ha come finalità la avvenuta acquisizione dei servizi di TPL nella regione Puglia, partecipano quasi tutte le aziende private del territorio ed anche alcune pubbliche: il CTP, l'AMAT di Taranto, la STP di Brindisi e la STP di Lecce, con una complessiva partecipazione pubblica del 14,51 %. Il CTP s.p.a. ha aderito al CO.TRA.P. con provvedimento n. 8 del 16/01/2003, e l'Assemblea dei soci ne ha preso atto con deliberazione n. 1 del 31/01/2003.
- Contratto di servizio sottoscritto in data 11/02/2005 tra il CO.TRA.P. – Consorzio Trasporti Aziende Pugliese, aggiudicatario, a seguito di gara dei servizi di trasporto pubblico locale di competenza della Regione Puglia e della Provincia di Taranto e il CTP S.p.A. impresa affidataria degli autoservizi precedentemente gestiti, per un periodo di nove anni, dall'1/1/2005 e fino al 31/12/2013.
- Il quadro normativo di riferimento attuale fa capo alla L.R. 18/2002 con le successive modificazioni, al D.Lgs. 422/97 e successive modificazioni e al D.L. 269/2003 convertito nella legge 326/2003. Nei programmi aziendali di investimento costituisce riferimento normativo la LR 18/2002 che individua risorse "vincolate all'acquisto di veicoli, attrezzature e tecnologie per l'esercizio dei servizi di TPL". Detti contributi sono riconosciuti nella misura massima dell'85 % del costo ammissibile per gli investimenti.
- Con provvedimento n. 38 del 26/03/2013 avente per oggetto "Rinvio convocazione Assemblea dei Soci CTP s.p.a. di Taranto per utilizzo maggior termine per approvazione Bilancio 2012" l'Amministratore Unico ha determinato il prolungamento del termine previsto dall'art. 2364 comma 2 del Codice Civile oltre che dall'art. 11 dello Statuto della Società, al fine di consentire una approfondita analisi per una corretta valutazione di competenza di alcune poste di bilancio relativamente alla copertura finanziaria dei maggiori oneri rivenienti dalla sottoscrizione del protocollo d'intesa c.c.n.l. del 30/04/2009. Con lo stesso atto, inoltre, l'Amministratore Unico si è impegnato, nel rispetto della normativa vigente, a segnalare nella relazione prevista dall'art. 2428 c.c. le ragioni della dilazione.

Il bilancio consuntivo dell'esercizio 2012 si chiude con un risultato positivo netto di € 62.179= a fronte di un risultato prima delle imposte di € 245.333=. L'incidenza fiscale di competenza è stata determinata in € 183.354=

Sono state contabilizzate le somme relative all'intervento finanziario dello Stato per la copertura dei maggiori oneri per il rinnovo del c.c.n.l. avvenuto in data 30/04/2009. Tale importo, corrispondente a € 279.795= è stato richiesto alla Regione Puglia ed alla Provincia di Taranto con nota prot. n. 3100 del 16/04/2013.

Tale richiesta è stata inoltrata per le seguenti considerazioni:

"La Legge 244/2007 (finanziaria 2008) ha apportato delle modifiche sostanziali ai meccanismi di finanziamento del trasporto pubblico locale riconoscendo alle Regioni a statuto ordinario la compartecipazione al gettito dell'accisa sul gasolio. Tale compartecipazione ha determinato per le Regioni 'risorse aggiuntive necessarie per lo sviluppo dei servizi di trasporto pubblico locale'. Più nello specifico, dette risorse devono assicurare l'indicizzazione delle compensazioni per i servizi su gomma e su ferro, l'eventuale ampliamento degli stessi e la copertura dei rinnovi dei c.c.n.l. futuri."

Per una valutazione di immediata evidenza si riporta, nel prospetto seguente, una sintesi del Conto Economico, raffrontato con il Bilancio 2011 utile a consentire un'analisi della formazione del risultato d'esercizio.

	Bilancio 2012	Bilancio 2011	Variazioni	
			Bilancio 2012 Bilancio 2011	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi del traffico	4.677.330	4.751.215	-73.885	-1,55
5) Altri ricavi e proventi:				
a) diversi	2.117.828	2.345.392	-227.564	-9,70
b) corrispettivi contrattuali	9.750.627	9.471.988	278.639	+2,94
TOTALE A	16.545.785	16.568.595	-22.810	-0,14
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acquisti materie prime, consumo, merci:	3.958.446	3.249.954	708.492	+21,80
7) per servizi	2.327.085	2.229.066	98.019	+4,40
8) per godimento di beni di terzi	308.639	330.157	-21.518	-6,52
9) per il personale	9.775.353	10.145.279	-369.926	-3,65
10) ammortamenti e svalutazioni	169.290	819.292	-650.002	-79,34
11) variazione rimanenze di materie prime e di consumo	-54.013	-39.330	-14.683	+37,33
12) accantonamento per rischi	0	6.321	-6.321	/
13) altri accantonamenti	1.451	3.013	-1.562	-51,84
14) oneri diversi di gestione:	134.008	137.091	-3.083	-2,25
TOTALE B	16.620.259	16.880.843	-260.584	-1,54
VALORE - COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	-74.474	-312.248		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:				
15) proventi da partecipazioni	15.724	16.731	-1.007	-6,02
16) altri proventi finanziari:	65.912	69.339	-3.427	-4,94
17) interessi ed altri oneri finanziari:	37.645	11.975	25.670	+214,36
TOTALE C (15 + 16 - 17+ - 17-bis)	43.991	74.095	-30.104	-40,63
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:				
20) proventi straordinari:	385.693	470.793	-85.100	-18,07
21) oneri straordinari:	109.677	51.872	57.805	+111,44
TOTALE E (20 - 21)	276.016	418.921	-142.905	-34,11
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	245.533	180.768		
22) imposte sul reddito dell'esercizio:				
a) imposte correnti	183.354	201.629		
b) imposte differite	0	0		
c) imposte anticipate	0	39.080		
23) risultato dell'esercizio	62.179	-59.941		

Dal prospetto che precede sono degne di attenzione le seguenti principali variazioni intervenute nei ricavi e nei costi rispetto al precedente esercizio:

- i proventi del traffico hanno avuto, rispetto al precedente esercizio una lieve flessione pari in valore assoluto ad € 73.885= ed in termini percentuali pari a -1,55%;
- la voce 5)a "altri proventi e ricavi diversi" ha registrato un generale decremento pari a € 227.564= (-9,70%) motivato principalmente da meno contributi in c/impianti di competenza dell'esercizio (-€ 399.750=) e maggiori rimborsi di accisa sui consumi di gasolio effettuati nell'anno (+ € 220.974=)

- la voce 5)b “corrispettivi contrattuali” ha registrato un incremento pari ad € 278.639= (+2,94%) relativo al corrispettivo determinato dalla Regione Puglia per l’espletamento del servizio Taranto-Brindisi Aeroporto, autorizzato con Dgr. 259/12 ed affidato a questa società, per il tramite del Co.Tr.A.P.
- sono aumentati i costi per l’acquisto di materie prime, di consumo e di merci passati da € 3.249.854 nel 2011 ad € 3.958.446 nel 2012, con un maggiore costo di €708.492=, pari al 21,80%. Tale incremento è soprattutto riferibile all’acquisto del carburante (+ € 597.194=) e dei ricambi (+ € 91.730=);
- i costi relativi ai “servizi” hanno subito un lieve aumento del 4,40% (+ € 98.019) da imputare principalmente alla voce “lavori di manutenzione e riparazione veicoli” e giustificato dalla generale vetustà del parco autobus che registra un’anzianità media di anni 12,55.
- una sensibile riduzione ha invece subito il costo del personale con una economia di € 369.926 (- 3,65%);
- le quote stanziare nell’anno 2012 per gli ammortamenti si sono ridotte di € 650.002= (-79,34%) per effetto del completamento nel 2011 dell’ammortamento relativo all’ultima fornitura di autobus del 2007 e dell’applicazione del minor coefficiente residuale dell’ultimo esercizio sulla fornitura di 2 autobus GT del 2008;
- in considerazione dei dati sopra analizzati, la differenza tra “Valore – Costi della produzione” rilevata in bilancio registra un dato ancora negativo di € 74.474= ma nettamente migliorativo rispetto all’esercizio precedente che registrava un dato di € -312,248=.
- la sezione C) “Proventi ed oneri finanziari” registra un saldo negativo (- € 30.104=) rispetto a quanto contabilizzato nel 2011 per effetto di minori interessi attivi maturati sulle giacenze banca/posta e, di contro, dei maggiori oneri pagati per ritardati pagamenti alla ditte fornitrici.
- la sezione E) del bilancio relativa a “Proventi ed oneri straordinari” ha registrato un saldo positivo di € 276.016=. Sono da evidenziare tra le sopravvenienze attive le partite relative all’istanza di rimborso IRAP per la mancata deduzione dell’IRAP relativa alle spese per il personale dipendente – anni 2007-2008-2010-2011 (articolo 2, comma 1-quater, D.L. 201/2011) ed ammontante ad € 141.065=, nonché al contributo straordinario per il ripristino di officina e deposito danneggiati dal tornado del 28 novembre 2012 , pari ad € 100000= fissato dalla Regione Puglia con L.R. 28 dicembre 2012, n. 45.

Va inoltre osservato che il quadro qui sinteticamente esposto non rileva del tutto la corposa attività, ricca di risultati, che il CTP ha sviluppato in questi anni e nel 2012 sotto il profilo sia imprenditoriale che istituzionale, vedi:

- a) la difficile, vista la congiuntura, fase ricognitiva, per finanziare l’esecuzione dei lavori per la costruzione della nuova sede di Grottaglie;
- b) la definizione del bando Area P.I.P. Maruggio, con l’assegnazione di tre lotti;
- c) la fase avanzata dei lavori relativi al parcheggio di testata di “Cimino”, propedeutici alla concreta realizzazione dell’intermodalità trasportistica da e per la città capoluogo;
- d) l’efficace svolgimento del servizio di collegamento da Taranto all’aeroporto di Brindisi, per il quale si è in attesa di riconoscimento del “servizio minimo”;
- e) l’attività formativa del personale aziendale, svolta nel 2012;
- f) il mantenimento e sviluppo dei sistemi di Gestione Integrati Qualità , Ambiente e Sicurezza facente riferimento agli standard ISO 9001, ISO 14001 e OHSAS 18001, nonché la predisposizione degli atti utili a conseguire l’approvazione del cosiddetto modello organizzativo ai sensi del DL 231/2001;
- g) l’istruttoria per il riconoscimento al CTP di poter svolgere le attività per il rinnovo del CQC degli operatori di esercizio

Pur nelle tante difficoltà congiunturali incontrate, è stato prodotto ogni sforzo per una gestione economica ed efficiente e il risultato raggiunto è sicuramente indicativo dell’impegno profuso, invito, pertanto i Signori Soci ad approvare il Bilancio chiuso al 31.12.2012 ed i relativi allegati e propongo di destinare l’utile di esercizio di € 62.179= così come segue:

- a) € 6.218= (10% dell’utile di esercizio) alla riserva legale A)IV
- b) € 55.961= (90% dell’utile di esercizio) alle riserve statutarie A)Vc)

Giovanni D’Auria
Amministratore Unico

NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO D'ESERCIZIO 2012

Il bilancio al 31 dicembre 2012, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 comma 1 del c.c., è stato redatto in ottemperanza alle norme del codice civile e tiene conto delle integrazioni apportate dal D.lg. 17 gennaio 2003, n. 6 e dal D.lg. 28 dicembre 2004, n. 310.

Gli schemi di bilancio e le forme di rappresentazione degli eventi di gestione in nota integrativa, sono stati rivisti alla luce della nuova formulazione degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

La contabilità di esercizio è stata tenuta sul libro giornale mediante registrazioni in "centesimi di euro", mentre la presente Nota Integrativa è stata redatta in unità di euro.

Il bilancio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, nonché corredato dalla relazione sulla gestione, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423ter 2424, 2424bis, 2425, 2425bis del Codice Civile secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423bis, comma I e i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

In merito ai criteri di valutazione, si precisa che:

- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma IV e all'art. 2423bis comma II;
- gli ammontari delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono stati comparati con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente;
- le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello stato patrimoniale sono specificatamente richiamate;
- le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo sono più avanti messe in evidenza.

1) Criteri applicativi nelle valutazioni delle voci del bilancio e nelle rettifiche di valore.

I criteri utilizzati per la valutazione delle voci del bilancio sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile. La valutazione delle varie voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci ed, in ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni, è stato rilevato contabilmente ed attribuito al periodo al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario.

In particolare:

- **Immobilizzazioni immateriali (B.I): (€ 62.300=)** L'importo iscritto tra le "Altre immobilizzazioni immateriali in corso" nella voce B.I.3) dell'attivo (principio contabile n. 24 del CNDC, come rivisto da OIC) è relativo al costo di acquisto di un software applicativo con moduli di Contabilità generale, Magazzino, Officina, Sinistri, Noleggio, Segreteria protocollo e Telemaco. La completa entrata in esercizio è programmata nel 2013, pertanto, nell'esercizio 2012, non sono state stanziare le relative quote di ammortamento.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
62.300	62.300	=

- **Immobilizzazioni materiali (B.II): (€ 1.517.076=)** sono iscritte al costo sostenuto all'atto dell'acquisto, con computazione di eventuali costi accessori. Il costo storico risulta decurtato delle quote di ammortamento calcolate, mediante applicazione delle percentuali previste dal D.M. 31/12/88 a decorrere dall'inizio dell'impiego nel ciclo produttivo. Anche i beni oggetto di contributi regionali sono stati iscritti al costo di acquisto; la quota di ammortamento però è stata calcolata su detto costo al netto del risconto relativo dei contributi in conto impianti. Le spese di manutenzione, aventi carattere ordinario e ripetitivo, sono state integralmente imputate al conto economico. Le aliquote di ammortamento sono indicate nel prospetto di dettaglio al punto 4. "Il patrimonio".

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
1.517.076	1.651.595	(134.519)

Le immobilizzazioni materiali sono così composte:

	2012	2011
Terreni e fabbricati	761.592	783.245
Impianti e macchinari	24.303	27.611
Attrezzature industriali e commerciali	5.271	8.993
Immobilizzazioni in corso, acconti	613.873	583.886
Materiale rotabile	112.037	247.860
	1.517.076	1.651.595

- **Immobilizzazioni finanziarie (B.III € 877.268=)**

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
877.268	2.382.610	(1.505.342)

di cui:

- **Partecipazioni (B.III.1.d): (€ 97.268=)** Nel corso del 2003 la Società ha aderito al Consorzio di imprese denominato Co.Tr.A.P. con sede in Bari, alla Via Bruno Buozzi n. 36. Il fondo consortile pari ad € 1.733.058=, interamente versato, risulta suddiviso in n. 94.600.721= quote dell'importo di € 0,01832 cadauna. Alla CTP S.p.A. sono state riconosciute n. 5.309.392 quote (5,61%), pari a € 97.268, già interamente versate. L'iscrizione in bilancio di tale partecipazione è avvenuta al costo storico. Il relativo bilancio Co.Tr.A.P. al 31/12/2012, approvato dall'Assemblea dei Consorziati nella seduta del 27/02/2013, si è chiuso con un avanzo di esercizio. La quota di competenza di questa società, pari a € 15.724=, è stata rilevata alla voce C.15) del conto economico "Proventi da partecipazioni".

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
97.268	97.268	=

- **Crediti (B.III.2.d): (€ 0=)** sono rappresentati da acconti d'imposta sui TFR versati in applicazione della Legge 28.05.1997 n° 140. Questo credito d'imposta, rivalutato alla data del 31 dicembre di ogni anno, in base all'art. 2120, co. 4, c.c., viene utilizzato dall'anno 2000 nel versamento delle ritenute sui TFR nonché su anticipazioni degli stessi. Nell'esercizio 2012 il predetto credito risulta azzerato.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
0	5.342	(5.342)

I movimenti, relativi ai suddetti crediti, intervenuti nei vari esercizi, a partire dal 1997, sono evidenziati nella seguente tabella.

Esercizio	Versamenti L. 140/97	Pagamenti T.F.R.	Rivalutazione	Saldo
1997	350.977	0	3.666	354.643
1998	232.130	0	15.413	602.186
1999	0	0	18.642	620.828
2000	0	26.206	21.038	615.660
2001	0	63.448	17.779	569.991
2002	0	50.706	18.197	537.482
2003	0	61.296	15.239	491.425
2004	0	74.034	13.726	431.117
2005	0	42.242	12.730	401.605
2006	0	76.199	10.150	335.556
2007	0	88.810	12.579	259.325
2008	0	72.197	7.874	195.002
2009	0	69.072	4.339	130.269
2010	0	94.984	3.825	39.110
2011	0	35.285	1.517	5.342
2012	0	5.342	0	0

- **Altri titoli (B.III.3): (€ 780.000=)** Questo conto accoglie titoli, diversi dalle azioni, rappresentanti investimenti durevoli nel tempo. Le operazioni di investimenti finanziari in essere al 31 dicembre 2012, sono le seguenti:
 - Investimento assicurativo € 500.000= Polizza "SPV Valore Garanzia" - Gruppo SanPaolo Banco di Napoli – Durata a vita con possibilità di riscatto totale o parziale dopo un anno dalla decorrenza del contratto e rendimento minimo garantito del 2 % (Nota autorizzativa prot. 5241 del 16/06/10)
 - Investimento obbligazionario € 280.000= (Obbligazioni BMPS spa 04/10/2010-04/10/2013 – TF 2,05% -69^a emissione) – Banca Monte dei Paschi di Siena (Nota autorizzativa prot. 6799 del 07/09/10)

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
780.000	2.280.000	(1.500.000)

- Le **rimanenze (C.I.1): (€ 490.615=)** si riferiscono esclusivamente alle materie prime e sono state valutate con il metodo LIFO a scatti annuali.

La movimentazione delle giacenze di magazzino è riportata nella tabella seguente:

	Esistenze iniziali (a)	Acquisti (b)	Consumi (c)	Giacenze finali (d) = (a)+(b)-(c)
Carburanti	32.612	3.113.815	3.119.702	26.725
Lubrificanti	5.148	42.799	38.967	8.980
Ricambi meccanici	193.054	246.951	225.326	214.679
Accumulatori ed altri ricambi elettrici	98.491	207.055	197.641	107.905
Ricambi e materiale di carrozzeria	88.489	151.917	130.515	109.891
Pneumatici e camere d'aria	4.369	86.555	83.410	7.514
Materiale vario di consumo - Officina	14.439	77.651	77.169	14.921
Materiale vario di consumo - Uffici	0	31.703	31.703	0
	436.603	3.958.446	3.904.434	490.615

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
490.615	436.603	54.013

- I **crediti (C.II): (€ 6.627.500=)** sono iscritti, conformemente al punto n° 8) dell'art. 2426 del codice civile, al valore nominale ritenuto rappresentativo del presumibile valore di realizzo.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
6.627.500	5.657.109	970.391

I crediti sono così composti:

- o **“crediti verso clienti-utenti” (C.II.1) per € 1.465.001=**

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
1.465.001	602.557	862.444

La voce si riferisce ai crediti per importi fatturati e non riscossi relativi all'attività commerciale della società.

	Crediti v/Clienti	Corrispettivi	Totale
Valore iscritto	1.459.444	5.557	1.465.001

- o **“crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento” (C.II.4) per € 1.598.234=**

Preliminarmente va precisato che nel presente bilancio d'esercizio si è proceduto a dare una diversa classificazione, rispetto ai precedenti esercizi, di alcune voci di credito comprese nell'attivo circolante (con particolare riferimento ai “crediti verso imprese controllanti (C.II.4) e “crediti verso altri” (C.II.5), allo scopo di renderne la rappresentazione maggiormente rispondente alla natura giuridica delle stesse.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
1.598.234	1.519.864	78.370

Così determinati:

- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 364.497= che rappresentano la quota a carico della Provincia di Taranto a titolo di adeguamento ISTAT sui corrispettivi da contratto ponte di servizio per l'anno 2003 (€ 182.249=) e per l'anno 2004 (€ 182.248=) a norma della legge regionale n. 18/2002 – art. 19, comma 3. I suddetti crediti risultano sollecitati all'Ente Locale e Socio di maggioranza della società, con nota prot. n. 2933 dell'11/04/11, pertanto si è ritenuto di non procedere a svalutare la partita creditoria.
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 214.051= che rappresentano il contributo a copertura dell'una tantum anno 2008 prevista dall'accordo del 30/04/2009 relativo al rinnovo del c.c.n.l. (*)
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 63.972= che rappresentano il contributo a copertura dell'una tantum anno 2009 (periodo Gennaio/Aprile) prevista dall'accordo del 30/04/2009 relativo al rinnovo del c.c.n.l. (*)
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 191.668= che rappresentano il contributo c/2009 a copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto degli autoferrotranvieri in applicazione dell'accordo del 30/04/2009. (*)
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 259.839= che rappresentano il contributo c/2010 a copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto degli autoferrotranvieri in applicazione dell'accordo del 30/04/2009. (*)
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 255.610= che rappresentano il contributo c/2011 a copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto degli autoferrotranvieri in applicazione dell'accordo del 30/04/2009. (*)
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 248.597= che rappresentano il contributo c/2012 a copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto degli autoferrotranvieri in applicazione dell'accordo del 30/04/2009. (*)

(*) Gli importi contrassegnati con asterisco fanno riferimento alle somme erogate al personale per gli anni 2008/2009, in applicazione dell'accordo nazionale del 30 aprile 2009. Tale accordo è stato reso possibile a seguito della conferma, sia da parte del Ministro dei Trasporti che della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, della esclusiva destinazione delle risorse aggiuntive di cui alla legge finanziaria 2008 al trasporto su gomma ed alle ferrovie concesse, alla copertura dei maggiori oneri per i rinnovi dei c.c.n.l. futuri, compreso l'accordo del 30 aprile 2009. I predetti importi sono riferiti alle quote a carico dell'Ente Provincia di Taranto.

- **“crediti tributari” (C.II.4bis) per € 156.774=** comprendente, in particolare il rimborso IRAP anni 2007-2008-2010-2011 (€ 141.065=)
- **“imposte anticipate” (C.II.4ter) per € 319.520=** sono rimaste invariate rispetto al precedente esercizio.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
319.520	319.520	0

- “crediti v/Inps c/Tesoreria TFR (C.II.4quater) per € 1.008.473=comprendente le quote di TFR versate al fondo di tesoreria costituito presso l’INPS a norma del decreto legislativo 5 dicembre 2005, n. 252 “Disciplina delle forme pensionistiche complementari”.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
1.008.473	1.029.060	-20.587

- “Verso altri” (C.II.5) per € 2.079.498=

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
2.079.498	2.186.108	(106.610)

Tra i crediti diversi assumono rilevanza particolare:

- Crediti v/ Stato per € 48.225= che rappresentano l’intervento nel settore del T.P.R.L. “Concorso quindicennale dello Stato nei ripiani dei disavanzi di esercizio del triennio 1994-1996” ai sensi della legge 18 giugno 1998 n. 194 - art. 2.

Nella successiva tabella si riportano le indicazioni relative alle scadenze annuali previste:

Anno di probabile riscossione	Concorso quindicennale Art. 2 – l. n° 194/98	
	Rata	Importo
2013	15 ^a (2013)	48.225
		48.225

- Crediti v/ Stato per € 378.717= che rappresentano il contributo statale per la copertura degli oneri malattia 2010 (€ 150.409=), 2011 (€ 124.226=) e 2012 (€ 104.082=) in applicazione dell’art. 1 comma 273 della legge 23/12/05 n. 266.

- Crediti v/ Stato per € 23.910= quale rimborso IRAP ai sensi dell’articolo 6 del decreto legge 29/11/2008 n. 185, convertito con modificazioni dalla legge 28/01/2009 n. 2 (decreto anticrisi)

- Crediti v/Enti Associati ed altri Enti diversi per € 1.606= che rappresentano la quota a carico del Comune di Monteparano ad integrazione dei contributi in conto esercizio erogati dalla Regione Puglia e del ripiano disavanzi di esercizio 1987-1996 di cui alle suddette leggi statali.

- Crediti v/Enti Previdenziali/Assistenziali per € 260.329= comprendenti, in particolare, €48.424= quale recupero sgravi contrattazione 2° livello – anno 2012, € 171.959= quale recupero assegni familiari – periodo 2007/2011.

- Crediti v/Cotrap per € 32.455= che rappresentano la quota di competenza dell’avanzo consortile – anno 2011 (€ 16.731=) ed anno 2012 (€ 15.724=).

- Crediti v/Cotrap per € 154.825= che rappresentano i contributi a copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto degli autoferrotranvieri in applicazione dell'accordo del 30/04/2009, relativamente alle quote di competenza della regione Puglia, per l'una tantum anno 2008 (€26.862=) e 2009 (€ 8.028=) e per le quote anno 2009 (€ 24.053=), 2010 (€ 32.608=), 2011 (€ 32.077=) e 2012 (€ 31.197=).

- Crediti v/Cotrap per 217.351= per quota corrispettivo contrattuale linea Aeroporto Brindisi (€ 213.378=) e relativi proventi di linea online (€ 3.973=)

- Crediti v/Regione Puglia per € 100.000= quale contributo straordinario per ripristino officina e deposito di Taranto danneggiati dal tornado del 28 novembre 2012.

- Altri crediti diversi per € 689.179= in particolare sono da evidenziare il rimborso dell'accisa relativa al gasolio anno 2010 (€ 35.186=), anno 2011 (€ 119.522=) e anno 2012 (€ 423.845=); il rimborso oneri permessi sindacali anno 2008 (€ 33.086=).

- Depositi cauzionali per € 136.976= comprendente tra l'altro una cauzione definitiva, in favore del Co.Tr.A.P. (€ 127.456=) ai sensi dell'art. 10 del contratto di servizio sottoscritto in data 11/02/05, pari al 1,5% dell'importo annuo del corrispettivo stabilito.

Il grado di esigibilità dei crediti complessivamente considerati è illustrato dalla successiva tabella:

	Totale	Esigibili entro l'esercizio 2013	Esigibili oltre l'esercizio 2013		
			entro 5 anni	oltre 5 anni	
C.II.1	Crediti verso clienti - utenti	1.465.001	1.465.001		
C.II.4	Crediti verso Imprese controllanti:				
	Ente Provincia di Taranto	1.598.234	1.598.234		
C.II.4 bis	Crediti Tributarî	156.774	156.774		
C.II.4 ter	Imposte anticipate	319.188	340.189		
C.II.4 quater	Crediti v/Inps c/Tesoreria TFR	1.008.473	1.008.473		
C.II.5	Altri crediti:				
	- Stato (L. 194/96)	48.225	48.225		
	- Stato (rimborso oneri malattia)	378.717	378.717		
	- Stato (rimborso IRAP)	23.910	23.910		
	- Enti Soci e altri Enti diversi	261.930	261.930		
	- Cotrap (avanzo consortile 2011/12)	32.455	32.455		
	- Cotrap (corrispettivo contrattuale)	217.351	217.351		
	- Cotrap (quota regionale oneri ccnl)	154.825	154.825		
	- Depositi cauzionali	136.976	0	136.976	
	- Regione Puglia (contributo tornado)	100.000	100.000		
	- Agenzia delle Dogane	578.553	578.553		
	- Debitori diversi	146.556	146.556		

- Le **disponibilità liquide** (C.IV) sono state valutate al valore nominale .

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
1.776.503	2.385.792	(609.289)

Di seguito si riporta la movimentazione finanziaria:

	Avanzo di cassa iniziale	Incrementi	Decrementi	Avanzo di cassa finale
Monte Paschi Siena	15.270	7.893.852	7.816.336	92.786
Bancoposta	37.603	2.527.733	2.536.817	28.519
Cassa	6.122	1.530.606	1.490.284	46.444
Deposito Postale	50.995	705.106	0	756.101
SanPaolo Banco Napoli	649	1.672.426	1.667.967	5.108
BCC	2.255.650	16.924.224	18.349.669	830.205
Cassa Economato	1.779	28.500	29.062	1.217
Banca Carime-Economato	17.724	42.290	43.891	16.123
TOTALI	2.385.792	31.324.737	31.934.026	1.776.503

- I **ratei** e i **risconti** (D) Sono determinati secondo il principio della competenza temporale ai sensi dell'ultimo comma dell'art. 2424 bis del Codice Civile.

Il loro importo è stato quindi determinato mediante la ripartizione temporale dell'onere totale, al fine di attribuire la quota di competenza all'esercizio in esame e di rinviare la restante quota all'esercizio successivo.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
236.048	291.531	(55.483)

La loro composizione è la seguente:

- Risconti attivi - € 203.600
- Ratei attivi - € 32.448

- Il **Patrimonio netto** (A) è rappresentato dal Capitale sociale, dalla riserva legale, dalle riserve statutarie (da utili), dalla riserva per accantonamento contributi ex l. n° 204/95 e n° 194/98 e dal risultato dell'esercizio che, di seguito, vengono analiticamente esaminati:

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
3.739.734	3.677.555	62.179

- Il **Capitale sociale** (A.I) è iscritto al valore nominale delle azioni emesse dalla società, sottoscritte dai soci.

Nel 2009, l'Assemblea straordinaria, con verbale redatto dal notaio Giovanni D'Amore in data 01/04/2009 (rep. n. 16871 – raccolta n. 2775) ha deliberato l'aumento del capitale sociale da € 1.000.000 ad € 2.500.000 mediante emissione, a titolo gratuito, di nuove azioni per pari complessivo importo assegnate ai soci in proporzione della rispettiva partecipazione al capitale sociale, che sono state liberate mediante passaggio a capitale della somma complessiva di € 1.500.000 con prelievo dalle “altre riserve per accantonamento contributi”.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
2.500.000	2.500.000	0

La seguente tabella riporta la ripartizione attuale del capitale sociale.

	N° azioni	Importo	%
Provincia di Taranto	157.695	1.576.950	63,0782
Comune di Carosino	1.032	10.320	0,4130
Comune di Crispiano	1.030	10.300	0,4122
Comune di Faggiano	2.750	27.500	1,1004
Comune di Fragagnano	445	4.450	0,1782
Comune di Ginosà	7.398	73.980	2,9592
Comune di Grottaglie	9.102	91.020	3,6412
Comune di Laterza	5.060	50.600	2,0240
Comune di Leporano	3.177	31.770	1,2714
Comune di Lizzano	5.710	57.100	2,2842
Comune di Manduria	1.888	18.880	0,7546
Comune di Maruggio	6.010	60.100	2,4036
Comune di Massafra	6.430	64.300	2,5718
Comune di Monteiasi	4.187	41.870	1,6756
Comune di Montemesola	715	7.150	0,2856
Comune di Palagianello	3.375	33.750	1,3500
Comune di Palagianò	5.275	52.750	2,1104
Comune di Pulsano	5.433	54.330	2,1726
Comune di Roccaforzata	237	2.370	0,0948
Comune di San Giorgio Jonico	2.393	23.930	0,9566
Comune di San Marzano	637	6.370	0,2546
Comune di Statte	1.033	10.330	0,4130
Comune di Taranto	14.840	148.400	5,9358
Comune di Torricella	4.148	41.480	1,6590
	250.000	2.500.000	100,00

Il suddetto capitale sociale risulta interamente liberato.

a) **Riserva legale (A.IV) e Riserve statutarie (A.V)**

La tabella che segue riporta la situazione delle riserve statutarie da utili.

		Saldi	Anno 2003	Anno 2004	Anno 2005	Anno 2006	Anno 2007	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Totale
A.IV	Riserva legale	17.610	12.679	60.660	24.554	0	0	284	60	0	0	0	115.847
A.V.a	Riserva Fondo rinnovo impianti	411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	411
A.V.b	Riserva Fondo sviluppo investimenti	443	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	443
A.V.c	Riserve statutarie in conto capitale	156.267	-156.267	545.939	220.983	-601.708	-3.850	2.554	541	0	0	0	164.459

- **Altre riserve (A.VII b) – (€ 896.395=)** In questa voce del netto a partire dall'esercizio 2001, figura la creazione di una apposita riserva finalizzata all'acquisizione a patrimonio sociale, dei contributi statali erogati, a norma della legge n° 204/1995 e della legge n° 194/1998, a titolo di parziale ripiano di disavanzi di esercizio non coperti da contributi standard regionali (€ 4.240.730=)

L'acquisizione a capitale sociale dei suddetti contributi statali e la loro utilizzazione, risulta approvata nei competenti bilanci di esercizio.

Utilizzi:

- Anno 2003 - Importo di € 326.733= finalizzato all'aumento del capitale sociale, mediante emissione di nuove azioni, assegnate, a titolo gratuito, ai soci in proporzione della rispettiva partecipazione al capitale (Verbale del 31/01/03 - Notaio Arcangelo Rinaldi – rep. n. 66667 – fascicolo n. 17971)
- Anno 2009 - Importo di € 1.500.000= finalizzato all'aumento del capitale sociale, mediante emissione di nuove azioni, assegnate, a titolo gratuito, ai soci in proporzione della rispettiva partecipazione al capitale (Verbale del 01/04/09 – Notaio Giovanni D'Amore – rep. n. 16871 – raccolta n. 2775)
- Anno 2010 – Importo di € 209.265= finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2009, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 26/06/2010
- Anno 2011 – Importo di € 1.248.396= finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2010, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 28/06/2011.
- Anno 2012 – Importo di € 59.941= finalizzato alla copertura della perdita di esercizio 2011, secondo quanto proposto dal C.d.A. e deliberato dall'Assemblea degli Azionisti nella seduta del 28/05/2012.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
896.395	956.336	(59.941)

- **Risultato dell'esercizio (A.IX)** Dal saldo del conto economico scaturisce il risultato delle operazioni di competenza dell'esercizio. Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 evidenzia un utile di esercizio di € 62.179= al netto delle imposte correnti quantificate in € 183.354= a titolo di IRAP.

Il conto economico evidenzia una differenza negativa tra valore e costi della produzione (€ -74.474=) significativamente inferiore a quello dell'esercizio precedente (€ -312.248=), nonché un risultato positivo prima delle imposte di € 245.533= migliore dell'esercizio 2011 (€ 178.768).

	Saldo al 31/12/11	Aumenti	Diminuzioni	Saldo al 31/12/12
A.I. Capitale sociale	2.500.000	0	0	2.500.000
A.IV. Riserva legale	115.847	0	0	115.847
A.V. Riserve statutarie	165.313	0	0	165.313
VII. Altre riserve	956.336	0	59.941	896.395
IX. Utile (Perdita) d'esercizio	-59.941	122.120	0	62.179

▪ **Fondi per rischi ed oneri :**

B)3) altri fondi.

- “Fondo svalutazione crediti” (€ 15.305=). E’ indicato l’accantonamento operato a seguito di svalutazioni calcolate sulla voce crediti verso clienti-utenti. Al 31/12/2012 si è ritenuto incrementare il fondo effettuando l’accantonamento in ragione dello 0,50% dei crediti commerciali, ai sensi del primo comma dell’art. 106 del TUIR.

- “Fondo rischi” (€ 50.000=). E’ stato operato un accantonamento di competenza dell’esercizio al fondo rischi, iscritto nella classe B del Passivo dello Stato Patrimoniale, che non costituisce posta rettificativa dell’attivo. L’accantonamento al fondo rischi, che rappresenta passività probabili e non certe, è relativo a cause e contenziosi in corso.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
65.305	63.855	1.450

- **Trattamento di fine rapporto di lavoro (C)** – E’ la somma che deve essere riconosciuta ai dipendenti al momento in cui cessa il loro rapporto di lavoro con l’azienda. L’importo risulta iscritto al valore nominale degli accantonamenti eseguiti ed al netto delle anticipazioni e liquidazioni erogate. Le quote di accantonamento dell’esercizio, nonché quelle di rivalutazione, sono state calcolate nella misura e con le modalità stabilite dalla L. 297/82. La movimentazione intervenuta nel fondo di fine rapporto di lavoro corrisponde all’importo del debito maturato a favore dei dipendenti, a tutto il 31/12/12, in applicazione delle norme vigenti.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
5.557.363	6.814.789	(1.257.426)

La successiva tabella, così come disposto dal punto 4) dell’art.2427 del c.c., illustra la movimentazione del fondo:

Fondo al 31/12/11	Accantonamento TFR 2012	Fondi Complementari	Pagamenti TFR	Fondo al 31/12/12
6.814.789	636.878	259.451	1.634.853	5.557.363

- **“Debiti”** (punto D) sono rilevati al loro valore nominale ed ammontano complessivamente a € 2.224.366=

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
2.224.367	2.311.051	(86.684)

Le voci componenti più significative risultano essere le seguenti:

- “debiti verso banche per mutui” per € 29.929=

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
29.929	234.637	(204.708)

In particolare:

- Presso l’Istituto Monte dei Paschi di Siena nell’anno 2008 è stato attivato il mutuo chirografario n. 654073353 di € 430.000= a copertura del costo, a totale carico della società, per l’acquisto di n. 2 autobus G.T. rimborsabile in 5 anni (decorrenza Maggio 2008).
Al 31/12/2012 risultano pagate n. 56 rate mensili su 60 e presenta un debito residuo di € 29.929=

- “debiti verso fornitori” per € 1.363.189=;

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
1.363.189	1.042.591	320.598

- “debiti tributari” (€ 220.782=) sono riferiti a debiti verso l’Erario per ritenute alla fonte operate quale sostituto d’imposta su ruoli paga di dicembre e 13^a mensilità 2012 e su compensi a terzi del mese di dicembre 2012, nonché per quota IVA a debito dicembre 2012, regolarmente versate alla scadenza stabilita del 16/01/2013

	Saldo al 31/12/12
Irpef lavoro dipendente (cod. 1001)	178.002
Irpef TFR (cod. 1012)	26.110
Irpef lavoro autonomo (cod. 1040)	2.675
Irpef redditi assimilati lavoro dipendente (cod. 1004)	757
Erario c/IVA	12.513
Erario c/Regione	594
Erario c/Enti locali	131
	220.782

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
220.782	384.183	(163.401)

- “debiti v/ istituti di previdenza e sicurezza sociale” (€ 325.519=) sono riferiti a competenze correnti degli Enti previdenziali ed assistenziali connesse con la gestione del personale. Le quote di contributi INPS e Fondi previdenziali integrativi relative al mese di dicembre 2012 risultano regolarmente versate alla scadenza stabilita del 16/01/2013.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
325.519	383.553	(58.034)

	Saldo al 31/12/12
Inps Taranto	258.495
Inps cod. C10 - CXX	620
Fondo previdenziale "Previdai"	11.142
Fondo Previdenziale Integrativo "Priamo"	54.311
Fondo previdenziale "Ipost"	715
Fondo previdenziale "Poste Vita"	236
	325.519

- "altri debiti" pari a € 284.948= di cui € 49.909= con riferimento alla voce "debiti diversi", € 134.786= per fatture da ricevere da fornitori vari, € 19.280= per debiti verso personale dipendente per quote pignoramento, € 4.841= per debiti verso OO.SS., € 28.535 per debiti per Istituti Finanziari e € 47.597= per depositi cauzionali.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
284.948	266.087	18.861

La esigibilità dei debiti è illustrata nella successiva tabella:

	Totale	Esigibili entro l'esercizio 2013	Esigibili oltre l'esercizio 2013	
			entro 5 anni	oltre 5 anni
Debiti verso banche per mutui	29.929	29.929		
Debiti verso fornitori	1.363.189	1.363.189		
Debiti tributari	220.782	220.782		
Debiti verso istituti di previdenza	325.519	325.519		
Altri debiti	284.948	284.948		

I. I ratei e i risconti (E) Ammontano a € 541= Sono determinati secondo il principio della competenza temporale ai sensi dell'ultimo comma dell'art. 2424 bis del Codice Civile.

Il loro importo è stato quindi determinato mediante la ripartizione temporale dell'onere totale, al fine di attribuire la quota di competenza all'esercizio in esame e di rinviare la restante quota all'esercizio successivo.

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
541	290	251

La loro composizione è la seguente:

- Risconti passivi - € 0
- Ratei passivi - € 541

2) Movimenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Sulle immobilizzazioni materiali non sono state effettuate rivalutazioni o svalutazioni.

Ai fini degli ammortamenti gli stessi sono stati seguiti applicando le percentuali di ammortamento previste dal D.M. 31/12/88 e successive modificazioni ed integrazioni, ritenute adeguate anche da un punto di vista civilistico all'effettivo utilizzo e deperimento degli stessi.

La successiva tabella riepiloga il movimento delle immobilizzazioni materiali intervenute nel corso dell'esercizio:

VOCI STATO PATRIMONIALE	VALORE RESIDUO AL 31.12.11	Esercizio 2012		AMMORTAMENTO ESERCIZIO 2012	VALORE RESIDUO AL 31.12.12	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO
		ACQUISIZIONI	DISMISSIONI			
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
1) Software						62.300
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1) Terreni	295.972	0	0	0	295.972	613.873
Fabbricati	487.273	0	0	21.652	465.621	0
2) Impianti e macchinari di officina	27.611	0	0	3.309	24.302	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	8.993	0	0	3.723	5.270	0
4) Materiale rotabile Macchinari	247.860	0	0	135.824	112.036	0
TOTALI	1.067.709	0	0	164.507	903.202	676.173

3) Ammortamento dei costi di impianto e ampliamenti.

Non sono presenti in questo bilancio "costi di impianto e ampliamenti".

4) Variazioni intervenute nelle altre voci dello Stato Patrimoniale.

Si riportano, di seguito, ai sensi del punto 4 dell'art. 2427 del c.c., le variazioni intervenute nella consistenza delle altre poste dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale:

VOCI	Esercizio precedente	VARIAZIONE	Esercizio corrente
Attivo:			
Immobilizzazioni immateriali (B.I.3)	62.300	0	62.300
Immobilizzazioni materiali (B.II)	1.651.595	-134.519	1.517.076
Partecipazioni (B.III.1.d)	97.268	0	97.268
Crediti v/altri: Erario - l. 140/97 (B.III.2.d)	5.342	-5.342	0
Altri titoli (B.III.3)	2.280.000	-1.500.000	780.000
Rimanenze (C.I.1.)	436.603	+54.012	490.615
Crediti v/clienti-utenti (C.II.1)	602.557	+862.444	1.465.001
Crediti v/Imprese controllanti (C.II.4)	1.519.864	+78.370	1.598.234
Crediti tributari (C.II.4 bis)	0	+156.774	156.774
Imposte anticipate (C.II.4 ter)	319.520	0	319.520
Crediti v/Inps c/Tesoreria TFR (C.II.4-quater)	1.029.060	-20.587	1.008.473
Crediti v/altri (C.II.5)	2.186.108	-106.610	2.079.498
Disponibilità liquide : depositi bancari (C.IV.1)	2.377.891	-649.049	1.728.842
Disponibilità liquide : cassa (C.IV.2)	6.122	+40.322	46.444
Disponibilità liquide : cassa economato(C.IV.3)	1.779	-562	1.217
Ratei e risconti attivi (D)	291.531	-55.483	236.048
Passivo:			
Patrimonio netto (A)	3.677.555	+62.179	3.739.734
Fondo rischi ed oneri (B.3)	63.855	+1.450	65.305
Fondo T.F.R. (C)	6.814.789	-1.257.426	5.557.363
Mutui (D.5)	234.637	-204.708	29.929
Debiti v/fornitori (D.7)	1.042.591	+320.598	1.363.189
Debiti tributari (D.12)	384.183	-163.401	220.782
Debiti v/Istituti di previdenza (D.13)	383.553	-58.034	325.519
Altri debiti (D.14)	266.087	+18.861	284.948
Ratei e risconti passivi (E)	290	+251	541

5) Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Nessuna partecipazione di questo tipo interessa la Società. Neppure per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

6) Ammontare dei crediti e dei debiti di durata residua superiore a cinque anni e garanzie reali concesse.

Non sono presenti in questo bilancio crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni.

7) Composizione delle voci “Ratei e Risconti”.

Dei “Ratei e Risconti attivi” nonché dei “Ratei e Risconti passivi”, è riportata, di seguito tabella dettagliata:

RATEI E RISCONTI ATTIVI (Attivo Stato Patrimoniale D.)						
RISCONTI ATTIVI:						
Assicurazione “Rischi diversi”	Unipol Assicurazioni	Premio annuale	Giu.'12 Mag.'13	16.045	(Gen.'13/Mag.'13= 5/12)	6.686
Assicurazione “Rischi diversi”	Unipol Assicurazioni	Premio annuale	Giu.'12 Mag.'13	16.712	(Gen.'13/Mag.'13= 5/12)	6.964
Assicurazione tutela legale	Arag Assicurazioni	Premio annuale	Mar.'12 Feb.'13	15.070	(Gen.'13/Feb.'13 = 2/12)	2.512
Assicurazione autobus	Unipol Assicurazioni	Premio annuale	Giu.'12 Mag.'13	389.554	(Gen.'13/Mag.'13= 5/12)	162.314
Polizza fideiussoria Provincia Taranto	Unipol Assicurazioni	Quota 4 anni	10/04/12 09/04/16	2.542	(01/01/13-09/04/16 = gg. 1195/1461)	2.079
Tassa possesso n° 151 autobus	A.C.I. Taranto	Rata annua	Feb.'12 Gen.'13	74.533	(Gen.'13 = 1/12)	6.211
Tassa possesso n. 4 autovetture (13A-14A-17/A-347)	A.C.I. Taranto	Rata annua	Feb.'12 Gen.'13	827	(Gen.'13 = 1/12)	69
Tassa possesso n. 2 autovetture (12A-15A)	A.C.I. Taranto	Rata annua	Mag.'12 Apr.'13	279	(Gen.'13/Apr.'13= 4/12)	93
Canone rivista “Autobus”	Vado e Torno Editore	Quota triennale	2011/2013	105	(2013=1/3)	35
Canone Tin.it Posta	Telecom Italia	Quota annuale	02/09/12 01/09/13	25	(01/01/13-01/09/13 = gg. 244/365)	16
Spese telefoniche n. 10 impianti	Telecom Italia	Quota 1° Bimestre 2013	Anno 2013	1.204	(Anno 2013)	1.204
Spese telefoniche n. 1 impianti	Tim	Quota 1° Bimestre 2013	Anno 2013	10	(Anno 2013)	10
Canone Carta credito 00263	Banco di Napoli	Quota annuale	Mag.'12 Apr.'13	10	(Gen.'13/Apr.'13 = 4/12)	3
Canone locazione deposito Palagiano	F.lli Gissona	Quota trimestrale	Dic.'12 Feb.'13	5.313	(Gen.'13/Feb.'13 = 2/3)	3.542
Fornitura massa vestiario (giacconi)	U.M.	Quota 5 anni	2010/2014	27.670	(2013-2014=2/5)	11.068
Quota n. 15 revisioni annuali autobus	Ministero Trasporti	Quota annuale	Anno 2013	675	(Anno 2013)	675
Abbonamento “Memento Società”	Ipsa	Quota annuale	Anno 2013	120	(Anno 2013)	120

RATEI ATTIVI:						
Interessi attivi – Investimento Finanziario (0,5)	Banco Napoli	Anno 2011				13.943
Interessi attivi – Investimento Finanziario (0,5)	Banco Napoli	Anno 2012				17.268
Interessi attivi – c/c 2673	Banco Napoli	Anno 2012				9
Interessi attivi – c/c 4456	BCC	Anno 2012				194
Interessi attivi – c/c 38170064	BancoPosta	Anno 2012				175
Interessi attivi – Deposito n. 2787	BancoPosta	Anno 2012				770
Interessi attivi – c/c 61312	Banca Carime	Anno 2012				89
Totale Ratei e Risconti attivi						236.048

RATEI E RISCONTI PASSIVI (Passivo Stato Patrimoniale E.)						
RISCONTI PASSIVI:						
						0

RATEI PASSIVI:						
Competenze passive – Conto	MPS	Anno 2012				133
Competenze passive – Conto 4456	BCC	Anno 2012				210
Competenze passive – Conto 2673	Banco Napoli	Anno 2012				57
Competenze passive – Conto 2787	Banco Posta	Anno 2012				100
Competenze passive - Conto 61312	Banca Carime	Anno 2012				41
Totale Ratei e Risconti passivi						541

8) Oneri finanziari imputati nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nessun onere finanziario è stato imputato nell'esercizio a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

9) Notizie sugli impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Nell'anno 2012 al fine della partecipazione alla gara per il servizio di trasporto alunni per le scuole sprovviste di palestre alle strutture esterne, autorizzata dalla provincia di Taranto con determina n. 151 dell'01/12/2011, risulta stipulata una polizza fideiussoria provvisoria n. 56622059, convertita, successivamente alla regolarizzazione contrattuale della gara aggiudicata a questa società, con polizza definitiva n. 56622132 con scadenza 10/04/2016 per un importo di € 2.542,00=

10) Ripartizione delle vendite e delle prestazioni secondo tipologia.

Le prestazioni di trasporto effettuate dalla Società sono imputabili integralmente a servizi extraurbani. Per quanto riguarda la ripartizione geografica, i servizi si sono svolti nella provincia di Taranto, con alcuni prolungamenti nelle provincie limitrofe di Bari, Lecce e Brindisi.

La tabella seguente evidenzia la ripartizione dei titoli di viaggio venduti – a titolo di proventi del traffico (al netto di IVA) tipici della società – per tipologia e mese di competenza comprensivi dei rimborsi tariffari effettuati dalla Regione Puglia a titolo di “mancati incassi” relativamente alla riduzione del 10% del costo “abbonamenti” di cui alla deliberazione G.R. n. 1488/05 e alle “agevolazioni in favore di categorie svantaggiate” di cui all'art. 30 della L.R. n. 18/02.

ANNO 2012

Mese	Biglietti	Abbonamenti	Tessere	Multe	Servizi speciali	Noleggi senza conducente	Noleggi con conducente	Totale
Gennaio	93.403	201.222	2.250	346	2.143	255	5.976	305.595
Febbraio	107.499	261.856	950	424	63.887	436	7.838	442.890
Marzo	107.855	246.863	750	299	74.378	0	5.787	435.932
Aprile	126.473	211.235	1.050	398	101.525	626	8.199	449.506
Maggio	129.431	216.371	2.800	275	86.243	298	50.233	485.651
Giugno	144.108	132.228	2.550	260	102.043	0	45.590	426.779
Luglio	162.171	99.111	1.150	185	29.771	800	11.848	305.036
Agosto	149.165	72.729	800	195	24.502	582	10.582	258.555
Settembre	150.488	136.783	1.300	2.543	7.002	546	7.153	305.815
Ottobre	143.946	294.721	1.100	2.435	2.472	482	22.201	467.357
Novembre	113.899	238.433	550	541	21.234	808	42.217	417.682
Dicembre	110.285	207.095	1.050	312	22.037	536	35.217	376.532
	1.538.723	2.318.647	16.300	8.213	537.237	5.369	252.841	4.677.330

Gli ulteriori ricavi delle vendite e delle prestazioni iscritti nel “Valore della Produzione- A1)” e riportati nella predetta tabella sono relativi alle seguenti ulteriori attività:

- “Ricavi da noleggio senza conducente” – L'attività di noleggio senza conducente, effettuata con una autovettura multiuso 8 posti Mercedes Vito, ha generato ricavi per € 5.369=
- “Ricavi da noleggio con conducente” – Questa attività, che si è avvalsa dei due nuovi autobus Gran Turismo Mercedes, entrati in esercizio nel 2008 e dei due autobus Irizar, acquistati usati ed entrati in esercizio nel 2010, ha registrato ricavi per 252.841=. Per quest'ultima voce è stata predisposta la seguente tabella riepilogativa dei costi sostenuti nell'esercizio, per l'attività svolta:

- Spese manutenzione autobus	34.708
- Contratto "full services GT"	17.776
- Ammortamento n. 4 autobus GT	124.750
- Costo personale	113.450
- Tassa di possesso	2.083
- Assicurazione	20.041
- Carburante	59.385
Totale	319.709

La predetta tabella, ricostruisce i costi sostenuti dalla società per l'effettuazione dei servizi di noleggi con conducente, mediante l'utilizzo dei 4 autobus GT presenti nel parco aziendale e li determina in € 319.709=.

Il saldo negativo che consuntiva il servizio di noleggio con conducente è da addebitare ancora per questo esercizio alla presenza tra le voci di spesa delle quote di ammortamento dei 4 autobus per un importo di € 124.750=

Con questo esercizio risultano completamente ammortizzati i primi 2 autobus GT entrati in esercizio nel 2008.

11) Proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425 del Codice Civile diversi dai dividendi.

Come anticipato in altra parte della presente nota integrativa, alla voce C.15 del conto economico è stato rilevato l'importo di € 15.724= a titolo di dividendo, relativo all'anno 2012, della partecipazione al Cotrap.

12) Suddivisione degli interessi ed altri oneri finanziari.

Nessun onere relativo a prestiti obbligazionari è presente nel conto economico della società. Relativamente agli **interessi ed altri oneri finanziari** sono così ripartiti:

Voci	Consistenza al 31/12/2011	Aumenti	Diminuzioni	Consistenza al 31/12/2012
Interessi passivi su debiti v/ Enti collegati	0	0	0	0
Interessi su mutui	7.791	0	5.585	2.206
Interessi passivi su c/c di cassa	0	0	0	0
Interessi passivi su A/C straordinaria	0	0	0	0
Interessi passivi per ritardato pagamento	0	24.222	0	24.222
Altri oneri finanziari	4.182	7.034	0	11.216
Sconti, abbuoni ed arrotondamenti passivi	2	0	1	1
Totale	11.975	31.256	5.586	37.645

13) Composizione delle voci “Proventi straordinari” e “Oneri straordinari” del Conto Economico.

Le voci sono dettagliatamente esposte di seguito:

Proventi Straordinari

(Conto Economico E.20.b.- E.20.c)

SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSISTENZE PASSIVE		€ 385.693
in particolare:		
Rimborso IRAP – Anni 2007-2008-2010-2011	€ 141.065	
Rimborso sgravi contrattazione 2° livello – Anno 2011	€ 50.068	
Recupero assegni familiari – Periodo 2011	€ 29.490	
Contributo straordinario danni tornado	€ 100.000	
Altre sopravvenienze attive e insussistenze passive	€ 65.070	

Oneri Straordinari

(Conto Economico E.21.b.)

SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSISTENZE ATTIVE – RIMBORSI VARI		€ 109.677
in particolare		
Rimborso spese legali	€ 10.677	
Contenzioso c/Almientto	€ 50.006	
Minor rimborso sgravi contributivi – Anno 2010	€ 13.457	
Altre spese maggiori ed impreviste	€ 35.537	

14) Rettifiche di valore e accantonamenti operati esclusivamente in applicazione di norme tributarie.

Nessuna rettifica di valore è stata operata dalla società in applicazione di norme tributarie.

15) Numero medio dei dipendenti ripartito per categorie.

La consistenza dei dipendenti e la loro ripartizione in ragione delle funzioni svolte sono esposte nella seguente tabella:

Aree		Consistenza iniziale	Assunzioni	Esonerati	Consistenza finale
Area 1	Mans. Gest. e Prof.li	5	0	0	5
Area 2	Esercizio	7	0	2	5
	Amministrazione e servizi	9	0	2	7
	Manutenzione imp. officina	5	0	0	5
Area 3	Esercizio	183	41	32	192
	Amministrazione e servizi	10	0	0	10
	Manutenzione imp. officina	13	0	2	11
Area 4	Mansioni generiche	19	1	0	20
Serv.Ausil	Mobilità	2	0	0	2
Dirigenti		4	0	0	4
TOTALI		257	42	38	261

16) Ammontare dei compensi spettanti agli amministratori ed ai sindaci. (D.Lgs. n. 39/2010)

I compensi corrisposti nel corso dell'anno 2012 al Consiglio di Amministrazione (fino al mese di agosto) ed all'Amministratore Unico (a partire dal mese di settembre) ammontano ad € 92.306, quelli spettanti ai sindaci revisori e al revisore contabile sono invece pari ad € 56.337= Iva esclusa.

L'indennità di carica al Presidente, al Vice Presidente ed al Componente il Consiglio di Amministrazione in carica fino al mese di agosto è stata determinata con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 3 del 10/04/2009. Il compenso per l'Amministratore unico, nominato con deliberazione dell'assemblea dei soci n. 4 del 07/09/12, è stato stabilito con deliberazione dell'Assemblea dei soci n. 5 del 07/09/12 in € 3.443,69= lordo/mese (con la riduzione prevista dall'art. 6 – comma 6 – del D.L. 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 30 luglio 2010, n. 122).

I compensi spettanti ai Sindaci, in carica fino al mese di agosto 2012 sono stati determinati con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 4 del 29/06/07.

Dal mese di settembre sono in carica i nuovi Sindaci nominati con deliberazione dell'assemblea dei soci n. 6 del 07/09/12, i cui compensi sono stati stabiliti con deliberazione dell'Assemblea dei soci n. 7 del 07/09/12 (con la riduzione prevista dall'art. 6 – comma 6 – del D.L. 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 30 luglio 2010, n. 122).

- Presidente (compenso € 16.200/annuo/lordo oltre CAP ed IVA)
- Componenti effettivi (compenso € 10.800/annuo/lordo oltre CAP ed IVA per ciascun sindaco)

Il compenso spettante al Revisore Legale dei Conti, stabilito con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 3 del 25/06/2010, è stato ridotto, ai sensi e per gli effetti dell'art. 6 – comma 6 – del D.L. 31/05/10 n. 78 (convertito in legge con modificazioni dall'art. 1 – comma 1, L. 122/2010) nella misura annua del 10%, con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 7 del 13/12/2010.

- Revisore Legale dei Conti (compenso € 16.200/annuo oltre CAP ed IVA)

17) Azioni della Società.

Il capitale sociale ammontante, al 31/12/2012, a € 2.500.000= risulta costituito da n. 250.000 azioni ordinarie del valore cadauna di € 10=, interamente versato.

18) Azioni di godimento, obbligazioni convertibili altri titoli o valori.

Nessuna delle suddette fattispecie è presente nel bilancio sociale.

Di seguito si descrive in modo più analitico ogni voce del conto economico.

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
16.545.785	16.568.595	-22.810	-0,14

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I proventi di linea includono i ricavi derivanti dalla vendita dei biglietti, degli abbonamenti, delle tessere di riconoscimento e delle multe ai viaggiatori. Sono compresi, inoltre, i rimborsi tariffari effettuati dalla Regione Puglia a titolo di “mancati incassi” relativamente alla riduzione del 10% del costo “abbonamenti” di cui alla deliberazione G.R. n. 1488/05 e alle “agevolazioni in favore di categorie svantaggiate” di cui all’art. 30 della L.R. n. 18/02.

Le risultanze analitiche, comparate con i dati relativi all’esercizio 2011 sono riportate nella seguente tabella.

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Proventi di linea	3.881.883	3.831.094	50.789	+1,33
Corse ad intensificazione di linea	537.237	685.826	-148.589	-21,66
Servizi di noleggio senza conducente	5.369	7.470	-2.101	-28,12
Servizi di noleggio con conducente	252.841	226.825	26.016	+11,47
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.677.330	4.751.215	-73.885	-1,55

Passando al commento della voce A1, al termine dell’esercizio 2012, si sono registrati ricavi delle vendite e delle prestazioni per un importo complessivo di € 4.677.330= in leggera flessione rispetto al valore consuntivato nell’esercizio 2011 di € 4.751.215= (-1,55%).

Un’approfondita analisi della frequentazione per linea ha rilevato, altresì, un leggero calo di utenza registrata nel 2012, nei confronti del 2011, pari a 19.681= unità di viaggio (-0,53%), così come dettagliato nella seguente tabella:

Numero totale viaggiatori trasportati		
Anno 2012	Anno 2011	Variazione %
3.689.963	3.709.644	-0,53

Linea	Biglietti CS		Abbonamenti settimanali		Abbonamenti mensili		Totale viaggiatori trasportati		Differenze unità (2011-2012)
	Quantità		Quantità		Quantità		Unità		
	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	
22	3.267	2.621	926	988	489	462	39.807	38.501	-1.306
62	114.762	125.880	6.012	6.996	4.429	4.366	417.214	436.864	19.650
89	3.360	2.476	45	36	1	0	3.952	2.908	-1.044
91	3.459	2.760	247	117	88	73	10.999	7.960	-3.039
93	6.246	7.231	900	734	271	212	31.138	27.063	-4.075
145	12.127	12.258	352	398	199	184	26.699	26.602	-97
146	11.273	10.370	238	255	136	97	21.201	18.474	-2.727
149	116.857	126.524	2.285	2.647	1.955	1.963	245.937	260.364	14.427
150	15.144	15.985	2.025	2.193	1.912	1.560	138.868	123.421	-15.447
151	33.440	39.304	2.580	2.971	1.365	1.336	135.380	144.428	9.048
152	5.404	6.962	853	1.049	677	666	50.844	54.182	3.338
164	44.211	52.377	5.547	4.824	2.026	1.972	216.127	212.809	-3.318
165	2.839	2.895	611	699	248	287	23.067	26.207	3.140
166	8.395	7.865	1.003	914	608	436	52.047	41.505	-10.542
215	2.234	2.111	72	76	41	32	5.230	4.687	-543
216	9.950	8.363	979	1.024	504	461	47.906	44.623	-3.283
217	26.137	25.801	3.875	3.771	1.596	1.596	155.629	154.045	-1.584
218	3.312	3.089	366	346	466	342	31.936	25.025	-6.911
219	62	101	8	4	4	0	366	149	-217
220	5.721	5.706	246	252	125	124	15.173	15.178	5
221	34.248	34.443	228	232	31	28	38.596	38.683	87
222	584	1.071	104	144	126	107	8.384	8.363	-21
223	23.982	22.355	2.829	2.777	1.367	1.178	129.014	116.935	-12.079
225	1.827	816	31	17	1	1	2.251	1.072	-1.179
226	26.106	25.840	818	807	208	193	46.738	45.560	-1.178
227	55.026	51.002	4.479	4.073	2.365	1.946	231.754	201.070	-30.684
229	21.951	27.031	2.005	2.387	2.400	2.263	170.811	173.351	2.540
232	4.375	5.021	110	86	9	5	6.163	6.313	150
292	4.830	3.917	1.110	1.293	769	691	58.138	55.365	-2.773
293	93.023	104.236	4.764	5.107	3.083	3.003	310.507	321.676	11.169
294	104.910	116.671	3.368	3.700	2.385	2.325	269.346	281.971	12.625
295	212.345	227.451	13.099	13.993	7.499	7.193	759.481	769.403	9.922
626	1.517	1.374	402	276	50	10	8.941	5.206	-3.735
Totale	1.012.924	1.081.907	62.517	65.186	37.433	35.112	3.709.644	3.689.963	-19.681

Le corse di intensificazione di linea hanno visto la società impegnata in diversi importanti progetti, d'intesa con l'Ente Provincia di Taranto, la Regione Puglia ed Enti e Associazioni diverse tra i quali meritano menzione:

- Il servizio di "Trasporto alunni piscine e palestre" – Regularizzato da contratto di appalto sottoscritto con la Provincia di Taranto per gli anni scolastici 2011/2012 - 2012/2013 – 2013/2014 a seguito di gara autorizzata con determinazione n. 151 del 01/12/11 ed aggiudicata a questa società in data 16/02/2012.
- I vari servizi aggiuntivi e di noleggio, con o senza conducente, offerti al territorio nelle sue diffuse espressioni politico istituzionali, culturali, religiose, scolastiche, sportive e ricreative.

5) a) Altri ricavi e proventi: diversi

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Proventi per la pubblicità	16.000	12.000	4.000	+33,33
Tasse partecipazione concorsi	0	120	-120	-100,00
Ricavi vendita materiale fuori uso	0	167	-167	-100,00
Contributi c/ maggiori oneri CCNL	1.634.877	1.661.768	-26.891	-1,62
Risarcimento danni sinistri attivi	32.308	57.918	-25.610	-44,22
Altri ricavi e rimborsi diversi	434.643	213.669	220.974	+103,42
Contributi c/impianti	0	399.750	-399.750	-100,00
Totale altri ricavi e proventi	2.117.828	2.345.392	-227.564	-9,70

I ricavi e proventi si sono attestati, al 31/12/12, su un valore totale di € 2.117.828= a fronte di un importo di € 2.345.392= rilevato nel precedente esercizio, registrando, così, un decremento di tale "voce" di € 227.564= (-9,70%)

Le voci componenti più significative risultano essere le seguenti:

-Nella sezione "Contributi c/maggiori oneri CCNL" – risultano contabilizzate:

a) le somme di competenza dell'esercizio 2012, rivenienti dalla L.R. n. 10/09 a titolo di rimborso maggiori oneri CCNL in applicazione delle leggi n. 47/2004, 58/2005 e 296/2006, cristallizzate al 2008.

b) le somme di competenza dell'esercizio 2012, rivenienti dalla legge 266/05 a titolo di copertura statale degli oneri sostenuti dalle aziende per malattia

c) le somme di competenza dell'esercizio 2012 a titolo di rimborso maggiori oneri contrattuali rivenienti dall'applicazione dell'accordo nazionale 30/04/2009

- Nella sezione "Altri ricavi e rimborsi diversi" – si segnala il recupero della quota di accisa sui carburanti – anno 2012 (nota Agenzia delle Dogane n. RU777/2012) per un importo di € 423.845=

- Nella sezione "Contributi c/impianti" non risulta rilevato alcun importo in quanto la somma erogata dalla Regione Puglia ai sensi del "Testo unico sulla disciplina del trasporto pubblico di linea" (L.R. 13/99 e L.R. 18/02) per l'acquisto di n. 26 autobus nel 2007 ha trovato imputazione a carico degli esercizi fino al 31/12/2011.

La variazione negativa registrata relativamente all'importo consuntivato nel 2011 non influenza però il risultato economico in quanto correlata al minor costo di ammortamenti imputato all'esercizio 2012, essendo completato il piano di ammortamento relativo ai 26 autobus, che dal 1° gennaio 2012 risultano completamente ammortizzati.

5) b) Corrispettivi contrattuali

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
9.750.627	9.471.988	278.639	+2,94

- "Corrispettivi contrattuali" – Questa voce ha fatto registrare al 31/12/2012, un importo complessivo di € 9.750.627=. Di cui:

- € 9.526.001= quale corrispettivo a compensazione per gli obblighi di servizio pubblico, definito all'art. 4 del contratto di servizio sottoscritto con il CO.TRA.P., con validità di nove anni a decorrere dall'01/01/2005, è quantificato nell'importo originario annuo di € 8.497.096= oltre IVA (Regione Puglia € 99.127= Provincia di Taranto € 7.547.969=) sulla base del corrispettivo chilometrico medio di euro/km 1,62 e della percorrenza annua dei servizi programma in vetture di 5.239.392 Km/anno (Regione Puglia Km 573.014 – Provincia di Taranto Km 4.666.378), nonché dei servizi aggiuntivi offerti in sede di gara pari ad autobus Km/annuo 157.293 (Regione Puglia Km 82.369 – Provincia di Taranto 74.924).

All'attualità i corrispettivi derivanti dal contratto di servizio per l'anno 2012, risultano rivalutati ai sensi dell'art. 19, c. 3) della L.R. 18/02.

Cotrap	Anno	Corrispettivo originale	Rivalutazione ISTAT	Totale Corrispettivo contrattuale
Importo contrattuale Regione Puglia	2012	949.127	175.781	1.124.908
Importo contrattuale Provincia Taranto	2012	7.547.969	853.124	8.401.093
		8.497.096		9.526.001

- € 224.626= quale corrispettivo relativo al servizio Taranto-Brindisi Aeroporto affidato in via sperimentale per un periodo di 180 giorni/anno (30 marzo/31 ottobre 2012) a questa società dalla Regione Puglia, per il tramite del Co.Tr.A.P., con Dgr. 259 del 14.02.12, con una percorrenza aggiuntiva di Km 140.400. Il predetto servizio è stato, alla scadenza, prorogato a tutto il 31/12/2012.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

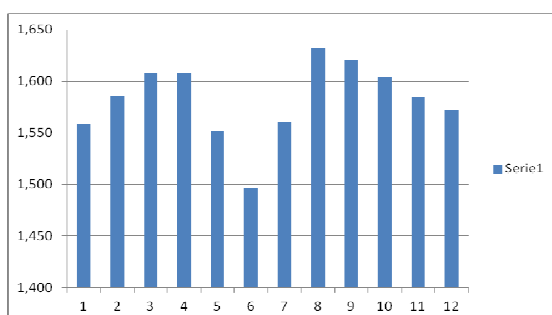
Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
16.620.259	16.880.843	-260.584	-1,54

6) Acquisti materie prime, consumo

L'analisi delle voci che compongono il conto è la seguente:

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Carburanti	3.113.815	2.516.621	597.194	+23,73
Lubrificanti	42.799	30.675	12.124	+39,52
Pneumatici	86.555	64.580	21.975	+34,03
Ricambi	605.923	514.193	91.730	+17,84
Altri acquisti materie prime, consumo	109.354	123.885	-14.531	-11,73
Totale acquisti materie prime, consumo	3.958.446	3.249.954	708.492	+21,80

I costi per materie prime e di consumo, attestatisi su un valore di € 3.958.446= hanno registrato, in generale, un sostanziale incremento (+21,80%) rispetto al dato quantificato nel precedente esercizio. Il maggiore costo rilevato, in valore assoluto, è da imputarsi, principalmente, alla voce "Carburanti" che in questo anno ha registrato un aumento di € 597.194= (+23,73%). La variazione oscillante del costo del gasolio i.c. nel corso dell'anno è riportata nel grafico/tabella seguente:



Anno 2012	€/lt	Variazione % su Gennaio 2012
Gennaio	1,558	0,00
Febbraio	1,586	+1,80
Marzo	1,608	+3,21
Aprile	1,608	+3,21
Maggio	1,552	-0,38
Giugno	1,496	-3,98
Luglio	1,561	+0,19
Agosto	1,632	+4,75
Settembre	1,620	+3,98
Ottobre	1,604	+2,95
Novembre	1,585	+1,73
Dicembre	1,572	+0,89

Al 31 dicembre 2012 si è registrato un consistente aumento anche dei costi per acquisti di lubrificanti, pneumatici e ricambi, attestatisi su un valore di € 844.631=. Per le stesse voci di costi, al termine del precedente esercizio si era consuntivato un valore complessivo di € 733.333= con un aumento del 15,23%

7) Per servizi

Per quanto attiene la generalità dei servizi, essi vengono affidati ad imprese esterne in seguito ad apposite gare e/o ricerche di mercato finalizzate all'ottenimento delle migliori condizioni.

I costi totali per servizi di sono attestati al 31/12/2012 ad un valore di € 2.265.669=, sostanzialmente in linea con l'importo di € 2.229.066= consuntivato nell'esercizio precedente (+1,64%).

Le spese sostenute per servizi sono le seguenti:

1. Servizi tipici per l'esercizio

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Manutenzioni e riparazioni	781.083	695.779	85.304	+12,26
Assicurazioni	442.076	427.957	14.119	+3,30
Pulizia autobus e locali	217	117	100	+85,47
Totale servizi tipici per l'esercizio	1.223.376	1.123.853	99.523	+8,85

Tra le voci di costo, inserite tra i servizi tipici per l'esercizio, i lavori di manutenzione e riparazione dei veicoli hanno registrato un risultato complessivo di € 781.083 con un incremento del 12,26% rispetto al consuntivato nel precedente esercizio, giustificato dalla generale vetustà del parco autobus che al 31/12/12 ha registrato un'anzianità media di anni 12,55

La voce "Assicurazioni" che ha fatto registrare un incremento di € 14.119= (+ 3,30%).

2. Altri servizi

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Emolumenti a terzi	319.114	290.312	28.802	+9,92
Utenze	91.499	69.439	22.060	+31,77
Indennità componenti CdA	92.306	110.379	-18.073	-16,37
Indennità per organi collegiali e controllo	56.337	60.528	-4.191	-6,92
Costi per altri servizi	483.037	574.555	-91.518	-15,93
Totale altri servizi	1.042.293	1.105.213	-62.920	-5,69
Totale generale costi per servizi	2.265.669	2.229.066	36.603	+1,64

In particolare la voce "Emolumenti a terzi" include le spese legali e di consulenza (€ 127.582=) e l'aggio ai rivenditori titoli di viaggio (€ 191.532=).

Tra i costi per altri servizi si rilevano principalmente i costi per visite di controllo sanitario e medico competente (€ 22.435=), buoni pasto (€ 274.612=), attuazione indirizzi statutari: rimborso al Cotrap per spese legali e consortili (€ 67.838=) e "prestazioni di servizi diversi" (€ 118.152=).

8) Per godimento beni di terzi

La voce si riferisce a costi per fitti passivi.

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Affitto locali uffici	48.211	47.101	1.110	+2,36
Affitto aree per impianti	208.322	203.982	4.340	+2,13
Parcheggio autobus e automezzi	3.929	4.846	-917	-18,92
Noleggio autobus	45.085	71.501	-26.416	-36,94
Noleggio altri impianti	3.092	2.727	365	+13,38
Totale costi per godimento beni di terzi	308.639	330.157	-21.518	-6,52

9) Per il personale

La posta in esame è così costituita:

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Salari e stipendi – Retribuzioni CCNL	6.809.974	6.958.363	-148.389	-2,13
Salari e stipendi – Retribuzione aziendale	474.436	498.963	-24.527	-4,92
Oneri sociali - INPS	1.642.171	1.760.502	-118.331	-6,72
Oneri sociali – INAIL	100.244	103.497	-3.253	-3,14
Altri oneri sociali	98.629	94.869	3.760	+3,96
Trattamento di fine rapporto	658.738	729.085	-70.347	-9,65
Altri costi	0	0	0	=
Totale costi per il personale	9.784.192	10.145.279	-361.087	-3,56

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente. Va precisato, peraltro, che, al fine di una più corretta imputazione, i corrispettivi per l'acquisto di buoni pasto sono stati inseriti tra i costi per servizi del presente bilancio di esercizio e che per una più corretta classificazione contabile i costi per acquisto vestiario uniforme e divise di lavoro per il personale sono stati inseriti tra i costi relativi ad "altri acquisti materie prime e di consumo".

Ulteriori dettagli in merito alla spesa per il personale sono contenuti in altra sezione della relazione sulla gestione.

10) b) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
Fabbricati	21.652	21.652	0
Impianti e macchinari di officina	3.307	2.809	498
Veicoli, impianti di via, accessori	135.824	788.274	-652.450
Mobili, macchine e arredi uffici	3.724	6.132	-2.408
Totale costi per ammortamenti	164.507	818.867	-654.360

La determinazione degli oneri di ammortamento indicati nel bilancio 2012 è stata operata con riferimento ai seguenti criteri:

Beni acquistati entro il 31/12/2011: è stato operato il calcolo degli ammortamenti con applicazione dei coefficienti ordinari previsti per ogni tipologia di bene dal D.M. 31 dicembre 1988 – Gruppo XVIII – Specie 6^a, 7^a, 8^a e 9^a – Con applicazione di una percentuale residuale in caso di ultimo esercizio di ammortamento del bene.

10) d) Svalutazione crediti

Le svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante, hanno registrato, nel 2012, un importo pari a € 4.783= riguardante un minor credito rimborso oneri Discobus 2010.

11) Variazione delle rimanenze

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione
Variazione rimanenze di materie prime e di consumo	-54.013	-39.329	-14.684

Trattasi della variazione tra le rimanenze registrate ad inizio esercizio e quelle registrate a fine esercizio. In particolare:

	Esistenze iniziali	Giacenze finali	Differenza
Carburanti	32.612	26.725	5.887
Lubrificanti	5.148	8.980	-3.832
Ricambi meccanici	193.054	214.679	-21.625
Accumulatori ed altri ricambi elettrici	98.491	107.906	-9.415
Ricambi e materiale di carrozzeria	88.489	109.891	-21.402
Pneumatici e camere d'aria	4.369	7.514	-3.145
Materiale vario di consumo - Officina	14.439	14.921	-482
Materiale vario di consumo - Uffici	0	0	0
	436.603	490.616	-54.013

L'incremento delle giacenze, con particolare riferimento ai ricambi meccanici, elettrici e di carrozzeria, è da collegarsi ad una insufficiente riserva di mezzi. Per l'espletamento dei servizi da erogare è, quindi, indispensabile ridurre i tempi di fermo macchina per consentire rapide manutenzioni ordinarie, di qui la necessità di disporre di ricambi pronti all'utilizzo.

12) Accantonamento per rischi

Il fondo rischi, iscritto nella classe B del Passivo dello Stato Patrimoniale registra al 31/12/2012 una dotazione complessiva di € 50.000=.

13) a) Accantonamento in fondo svalutazione crediti

Voci	Esercizio 2013	Esercizio 2012	Variazione	%
Accantonamento in fondo svalutazione crediti	1.451	3.013	-1.562	-51,84

La posta in esame prevede un accantonamento per svalutazione forfetaria dei crediti commerciali in misura pari allo 0,50% del valore nominale iscritto nello stato patrimoniale.

Al 31 dicembre 2012 i crediti commerciali iscritti ammontano ad € 290.152=

14) b) Altri oneri diversi di gestione

La voce relativa ad “Oneri diversi di gestione” ha registrato complessivamente un costo di € 134.008= confermando le risultanze finali del precedente esercizio.

La posta in esame comprende:

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Imposta di bollo e di registro	2.763	5.250	-2.487	
Imposta di affissione	369	369	0	
Tassa di possesso	75.755	76.272	-517	
Tassa concessione-contributo sorveglianza	7.784	7.784	0	
Tassa revisione, collaudo, immatricolazione	6.951	6.797	154	
Oneri vidimazione libri contabili	516	529	-13	
Imposte e tasse diverse	39.870	40.090	-220	
Totale altri oneri diversi di gestione	134.008	137.091	-3.083	

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A – B)

Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
-74.474	-312.248	237.774	-76,15

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Il risultato della gestione finanziaria è di € 43991= e risulta così formato:

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
15) Proventi da partecipazioni	15.724	16.731	-1.007	-6,02
16) Altri proventi finanziari	65.912	69.339	-3.427	-4,94
17) Interessi ed altri oneri finanziari	37.645	11.975	+25.670	+214,36
Totale C (15+16-17)	43.991	74.095	-30.104	-40,63

In particolare i proventi da partecipazione (€ 15.724=) sono relativi alla quota di competenza di questa società (5,46%) dell'avanzo di esercizio del Co.Tr.A.P., il cui bilancio d'esercizio 2012 è stato approvato dall'Assemblea dei Consorziati nella seduta del 27/02/2013.

Gli "altri proventi finanziari" si riferiscono, principalmente, agli interessi maturati sui depositi ed investimenti bancari e postali.

La composizione della voce al 31/12/2012 è la seguente:

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Interessi su investimenti finanziari	59.509	48.574	10.935	+22,51
Interessi su depositi bancari e postali	6.389	19.214	-12.825	-66,75
Rivalutazione credito d'imposta	0	1.517	-1.517	-100,00
Sconti e arrotondamenti attivi	14	34	-20	-58,82
	65.912	69.339	-3.427	-4,94

La voce "interessi ed altri oneri finanziari" attiene principalmente agli interessi passivi e spese bancarie relativi a mutui bancari. La composizione della voce al 31/12/2012 è la seguente:

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
Interessi su mutui	2.206	7.791	-5.585	-71,68
Interessi ritardato pagamento	24.222	0	24.222	=
Altri oneri finanziari	11.216	4.182	7.034	+168,20
Sconti e arrotondamenti passivi	1	2	-1	-50,00
	37.645	11.975	25.670	+214,36

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

I proventi ed oneri straordinari includono componenti positivi e negativi di reddito di competenza degli esercizi precedenti.

Voci	Esercizio 2012	Esercizio 2011	Variazione	%
E20) Proventi straordinari				
a) Sopravvenienze attive	385.693	470.793	-85.100	-18,07
E21) Oneri straordinari				
b) Sopravvenienze passive	109.677	51.872	+57.805	+111,44
Totale E (20-21)	276.016	418.921	-142.905	-34,11

Il dettaglio è presente in Nota Integrativa al punto 13) Composizione delle voci "Proventi straordinari" e "Oneri straordinari" del Conto Economico.

22) a) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO – Imposte correnti

IRES	
UTILE CIVILISTICO	245.534
variazioni aumentative	
spese telefoniche (20% di 32.778)	6.556
costi autovetture (60% di 21.757)	13.054
ammortamenti autovetture indeducibili	6.644
contravvenzioni	39
sopravvenienze passive indeducibili	91.890
imposte e tasse indeducibili	4.860
totale variazioni aumentative	123.043
variazioni diminutive	
4% su TFR Prev. Compl. (259.451)	10.378
irap 2012 deducibile costi personale	192.295
sopravvenienze attive non tassabili	241.065
totale variazioni diminutive	443.738
PERDITA FISCALE	-75.161
IRES dell'esercizio (27,50%)	0
Ritenute subite	1.130
Acconti versati	0
Imposta IRES a saldo 2012	-1.130

IRAP	
valore della produzione	16.545.785
(- rimborsi CCNL)	
	1.634.877
costi della produzione	6.838.671
(con esclusione delle voci B9, B10c, B10d, B12, B13)	
altre variazioni aumentative	31.153
indennità amministratori v.a.	92.306
VALORE PRODUZIONE LORDA	8.195.696
INAIL	
	102.052
Deduzione forfetaria	2.506.283
Deduzione per contributi	1.783.346
VALORE PRODUZIONE NETTA	3.804.015
IRAP DELL'ESERCIZIO (4,82%)	183.354

In ottemperanza alla normativa vigente vengono esposti alcuni indici fondamentali ai fini della corretta valutazione del bilancio d'esercizio 2012

Di seguito sono evidenziati preliminarmente i principali dati del conto economico riclassificato:

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	
	Importo in unità di €
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	€ 16.545.785
- Costi della gestione operativa	€ 6.728.177
VALORE AGGIUNTO	€ 9.817.608
- Costi del personale	€ 9.775.353
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 42.255
- Ammortamenti e accantonamenti	€ 116.729
RISULTATO OPERATIVO	- € 74.474
+ Proventi dell'area finanziaria	€ 81.636
EBIT NORMALIZZATO	€ 7.162
Risultato dell'area straordinaria	€ 276.016
EBIT INTEGRALE	€ 283.178
- Oneri finanziari	- € 37.645
RISULTATO LORDO	€ 245.533
- Imposte sul reddito	- € 183.354
RISULTATO NETTO	€ 62.179

Lo schema di cui sopra espone, tra gli altri, il MOL (MARGINE OPERATIVO LORDO) che è pari ad euro 42.255 e rappresenta il reddito della società basato solo sulla gestione caratteristica.

Il MOL è un dato importante perché permette di capire che l'azienda è in grado di generare ricchezza tramite la gestione operativa. Esso rappresenta, inoltre, la somma che residua dopo aver retribuito il personale e che consente di remunerare il capitale tecnico e di finanziamento.

Il suo valore è significativo perché molto vicino ai flussi di cassa prodotti dall'azienda.

Viene altresì evidenziato l'EBIT (Earnings Bifore Interest and Tax) che indica il risultato operativo al netto degli ammortamenti e delle svalutazioni, prima degli interessi, dei componenti straordinari e delle imposte

Principali indicatori di risultato

Ai sensi dell'art. 2428, comma 1-bis, c.c. utilizzando lo schema di cui sopra, di seguito vengono analizzati alcuni indicatori di risultato scelti tra quelli ritenuti più significativi in relazione alla situazione della società.

Gli indici di redditività netta	Anno 2011	Anno 2012
ROE-Return on equity: Risultato netto d'esercizio/capitale netto	- 1,53%	1,66%
ROI-Return on investment: Risultato op. globale/Capitale investito	- 2,38%	- 0,64%
ROS- Return on sales Redditività delle vendite: Reddito operativo/Ricavi di vendita	- 6,57%	- 1,59%

ROE (Return On Equity)

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto dell'azienda, quindi $62.179 / 3.739.734$, ed esprime in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio.

ROI (Return On Investment)

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo, quindi $-74.474/11.587.310$ ed esprime la redditività caratteristica del capitale investito, sia dai soci che dai terzi, ove per redditività caratteristica si intende quella al lordo della gestione finanziaria, delle poste straordinarie e della pressione fiscale.

ROS (Return On Sale)

E' il rapporto tra il reddito operativo e i ricavi delle vendite, quindi $- 74.474/4.677.330$ ed esprime la capacità dell'azienda di produrre profitto dalle vendite.

Principali indicatori patrimoniali e di liquidità

Gli indicatori patrimoniali significativi possono essere quelli di seguito indicati, i quali mostrano sostanzialmente che, la società presenta un buon equilibrio finanziario, segnalando una buona capacità di far fronte agli impegni a breve scadenza utilizzando fonti a breve scadenza.

Indice di Struttura Primario (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni)

Indice di struttura 1^ (Patrimonio netto/Attività non correnti)

$$3.739.734 / 2.456.644 = \mathbf{1,52}$$

Tale indice misura la capacità dell'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio e permette di valutare il rapporto percentuale tra il patrimonio netto comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio e il totale delle immobilizzazioni. Il risultato ottenuto prossimo all'unità indica un irrilevante squilibrio finanziario, dato dal fatto che i soci finanziano quasi totalmente le attività immobilizzate.

Mezzi propri / Capitale investito

Misura il rapporto tra il patrimonio netto ed il totale dell'attivo (N/K), quindi :

$$3.739.734 / 11.587.310 = \mathbf{0,32}$$

permette di valutare l'incidenza di come il capitale apportato dai soci finanzia l'attivo dello stato patrimoniale.

Indice di Liquidità Secondario o di tesoreria

Misura la capacità dell'impresa di estinguere i debiti entro i dodici mesi utilizzando le liquidità immediatamente disponibili e le liquidità differite, tutto il capitale circolante ad esclusione delle rimanenze, e permette di valutare in maniera prudenziale la solvibilità aziendale nel breve termine, escludendo dal capitale circolante i valori di magazzino che potrebbero rappresentare investimenti di non semplice smobilizzo.

Il risultato è (Attività correnti / Passività correnti) : $8.267.027 / 2.176.770 = \mathbf{3,80}$

Il valore ottenuto, superiore a 1, dimostra come l'azienda presenti un elevato grado di solvibilità nel breve termine in quanto l'incasso dei crediti a breve consente di far fronte al pagamento di tutti i debiti correnti senza timore di dover ricorrere allo smobilizzo di capitale fisso.

Rapporto Indebitamento e Mezzi Propri

Anche definito debt equity ratio. E' il rapporto tra il totale delle passività e i mezzi propri. Definisce la garanzia offerta dai mezzi propri in caso di liquidazione. Viene anche definito dal rapporto tra indebitamento finanziario netto e patrimonio netto. L'indicatore debt/equity dà un segnale positivo quando assume valori bassi, e ancor di più quando non è possibile calcolarlo, in quanto la posizione finanziaria netta è positiva. Si possono riconoscere dei valori standard che misurano il livello di pericolo per un'azienda e sono: $D/E < 0,50$ l'azienda si trova in una situazione positiva $0,50 < D/E < 1$ situazione da tenere sotto controllo $D/E > 1$ situazione molto negativa

INDICE DI INDEBITAMENTO COMPLESSIVO = Totale passività/Patrimonio netto :

$$= (7.847.576 / 3.739.734) = \mathbf{2,10}$$

INDICE DI INDEBITAMENTO FINANZIARIO = Debiti finanziari/Patrimonio netto :

$$= (29.929 / 3.739.734) = \mathbf{0,008}$$

2. DATI DELL'ESERCIZIO E FATTORI DELLA PRODUZIONE.

2.1 Il Personale: Prestazioni, costi e struttura organizzativa aziendale.

Come è noto il costo relativo al personale costituisce e si conferma essere la più consistente voce di uscita in quanto da sola rappresenta il 60,47 % dei costi complessivi di esercizio. Esso, pertanto, necessita di analisi più approfondite. La Tabella che segue riporta il costo per "Retribuzione CCNL", "Retribuzione Aziendale", "Oneri sociali", "Trattamento di fine rapporto", relativi al 2012 confrontati con i dati dell'esercizio precedente.

COSTO PERSONALE			
VOCE DI COSTO	DEFINITIVO 2011	DEFINITIVO 2012	Δ%
"Retribuzione C.C.N.L."	6.958.363	6.809.974	-2,13
"Retribuzione aziendale"	498.963	474.436	-4,91
"Buoni pasto"	271.042	274.612	+1,32
"Oneri sociali"	1.958.868	1.832.204	-6,47
"Trattamento di fine rapporto"	729.085	658.739	-9,65
TOTALI	10.416.321	10.049.965	-3,52
"Rimborso c/maggiori oneri rinnovo ccnl."	1.661.768	1.634.877	-1,62

I successivi allegati Nn. 1, 2, 3, 4 riportano rispettivamente:

- allegato n. 1: il dettaglio della spesa lorda complessiva 2012 relativa al personale;
- allegato n. 2: parametri costo del personale;
- allegato n. 3: tabella numerica del personale anno 2012;
- allegato n. 4: la struttura organizzativa aziendale.

- Nel merito occorre osservare che il costo del personale, pur in presenza di un incremento occupazionale ha registrato una sostanziale diminuzione dovuta al turnover.

In particolare per quanto concerne il personale, la situazione a conclusione dell'esercizio 2012 è la seguente, e prevede i seguenti profili professionali utili per la CTP S.p.A., che vengono confermati per l'anno 2013:

Responsabile Unità amministrativa - par. 250	Capo Unità organizzativa - par. 230	Coordinatore d'esercizio - par. 210
Coordinatore d'ufficio - par. 205	Addetto all'esercizio - par. 193	Specialista tecnico amministrativo - par. 193
Capo operatori - par. 188	Collaboratore d'ufficio - par. 175	Operatore tecnico - par. 170
Addetto alla mobilità - par. 170	Operatore qualificato - par. 160	Operatore qualificato d'ufficio - par. 155
Operatore d'esercizio - par. 140 ÷ 183	Operatore qualificato d'ufficio - par. 140	Operatore qualificato - par. 140
Operatore della mobilità - par. 138	Operatore d'ufficio - par. 130	Operatore di manutenzione - par. 130
Operatore generico - par. 116	Ausiliario - par. 100	Collaboratore d'esercizio - par. 129

DETTAGLIO DELLA SPESA LORDA COMPLESSIVA 2012 RELATIVA AL PERSONALE – ALLEGATO 1

1	RETRIBUZIONE ANNUALE LORDA + FONDO DI CONTINGENZA	6.252.366	
2	INDENNITA' DI EFFETTIVA PRESTAZIONE (PUNTO 5/A INTESA 22/5/'81)	18.234	
3	INDENNITA' DI PRESTAZIONI DOMENICALI (PUNTO 5/B INTESA 22/5/'81)	8.366	
4	COMPENSO PER FESTIVITA' NON GODUTE	68.916	
5	DIARIE E TRASFERTE	MOVIMENTO	128.664
		MANUTENZIONE	1.867
		AMMINISTRATIVI	11
6	MAGGIORAZIONE NOTTURNA	23.069	
7	PRESTAZIONI LAVORO STRAORDINARIO PER SOSTITUZIONE PERSONALE MANUTENZIONE	MOVIMENTO	205.266
		AMMINISTRATIVI	7.473
			23.675
8	PRESTAZIONI DI LAVORO STRAORDINARIO RIVENIENTI DA TURNI DI LAVORO	30.343	
9	MAGGIORAZIONE LAVORO FESTIVO	4.202	
10	RIMBORSI VARI	37.522	6.809.974 TOTALE PARZIALE
11	PREMIO PRODUTTIVITA' GIORNALIERO (COMPRESO ARRETRATI)	322.005	
12	RETRIBUZIONE AZIENDALE AD PERSONAM (ESERCIZIO)	76.360	
13	INDENNITA' SALTUARIE E VARIABILI	7.159	
14	RETRIBUZIONE AZIENDALE AD PERSONAM	30.441	
15	INDENNITA' SOVRAPPREZZO TITOLI DI VIAGGIO	38.998	474.963 TOTALE PARZIALE
	TOTALE	7.284.937	
16	T.F.R. CORRISPOSTO	1.634.853	
17	T.F.R. MATURATO	636.878	

PARAMETRI DI COSTO DEL PERSONALE – ALLEGATO 2

		2011	2012	%
Numero medio dipendenti		256	258	+0,78
1	Area Prof. 1: mansioni gen. e prof.	5	5	=
2	Area Prof. 2 } Area op. esercizio Area Prof. 3 } Area op. amm. } Area op. manut.	190	197	+3,68
		19	17	-10,52
		18	16	-11,11
3	Area Prof. 4: mansioni generiche	19	20	+5,26
	Servizi Ausiliari per la Mobilità	2	2	=
4	Giornate lavorabili (a)	69.376	69.918	+0,78
5	Ferie-Domeniche-Festività	24.111	23.035	-4,46
6	Giornate di assenza per malattia	4.634	4.585	-1,06
7	Giornate di assenza per altro motivo (esclusi riposi- ferie e festività)	1.767	2.675	+51,39
8	Giornate non lavorate (5+6+7)	30.512	30.295	-0,71
9	Assenze per malattia e altri motivi x 100/giornate lavorabili	9,22 %	10,38 %	+1,16
10	Giornate mediamente non lavorate procapite	119,18	117,42	-1,48
11	Giornate di assenza per malattia / Giornate lavorabili	6,67 %	6,55 %	-0,12
12	Ore lavorate ordinarie	407.498	406.094	-0,34
13	Ore lavorate straordinarie (di turno 3.448- non di turno 20.117)	23.565	23.640	+0,32
14	Ore lavorate totali (12 + 13)	431.063	429.734	-0,31
15	B)9) Costo lordo personale (b)	10.416.321	10.049.965	-3,52
16	Totale B) Costi di esercizio al netto di IVA (c)	16.880.843	16.620.259	-1,54
17	Costo personale / Costi di esercizio (Cp x 100/ Ce)	61,70%	60,46%	-1,24
18	Costo medio personale [(b) : n° medio]	39.630	38.953	-1,71

- a) Le "giornate lavorabili" rivengono dal seguente calcolo: $(365 - \text{gg. ferie} - \text{gg. domenica} - \text{gg. festività}) \times 256 = (365 - 32 - 52 - 10) \times 258 = 271 \times 258 = 69.918$
- b) Il costo lordo del personale è determinato dalla somma dei costi relativi alla voce B – 9 e 7)c)34
- c) Costi calcolati secondo D.M. 2/6/89 (al netto IVA) Totale voce B)

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE AL 31/12/2012 - ALLEGATO 3

PROFILO PROFESSIONALE	PARAMETRO	TABELLA NUMERICA
Dirigenti (*)		4
Responsabile Unità Amm.va-Tecnica complessa	250	1
Capo Unità Org. Amm.va – Tecnica	230	4
Coordinatore di Esercizio	210	3
Coordinatore di Ufficio	205	6
Capo Unità Tecnica	205	1
Spec. Tecnico Amm.	193	4
Addetto all'Esercizio	193	2
Capo Operatori	188	2
Operatore di Esercizio	183	61
Operatore di Esercizio	175	8
Collaboratore di Ufficio	175	6
Addetto alla mobilità	170	2
Operatore Qualificato	160	1
Operatore di Esercizio	158	3
Operatore di Esercizio	140	110
Operatore Qualificato di Ufficio	155	4
Operatore Qualificato di Ufficio	140	3
Operatore Qualificato	140	10
Collaboratore di Esercizio	129	6
Operatore Generico	116	6
Ausiliario Generico	100	14
		261

* CONTRATTO COLLETTIVO NAZIONALE DI LAVORO PER I DIRIGENTI DELLE IMPRESE DI SERVIZI PUBBLICI DEGLI ENTI LOCALI

LA STRUTTURA ORGANIZZATIVA AZIENDALE - ALLEGATO 4

AREA OPERATIVA AMMINISTRAZIONE		SITUAZIONE NUMERICA Anno 2013	
	DIRIGENTI	4	
250	RESP.UNITA' AMM.VA TECN. COMPL.	24	28
230	CAPO UNITA' ORG.VA AMM.VA TECN.		
205	COORDINATORE DI UFFICIO		
193	SPECIALISTA TECNICO AMM. VO		
175	COLLABORATORE DI UFFICIO		
155	OPERATORE QUALIFICATO DI UFFICIO		
140	OPERATORE QUALIFICATO DI UFFICIO		
AREA OPERATIVA ESERCIZIO			
210	COORDINATORE DI ESERCIZIO	18	
205	COORDINATORE DI UFFICIO		
193	ADDETTO ALL'ESERCIZIO		
175	COLLABORATORE DI UFFICIO		
155	OPERATORE QUALIFICATO DI UFFICIO		
129	COLLABORATORE DI ESERCIZIO		
183			150
175	OPERATORE DI ESERCIZIO	24	T.I.P.T.
158			
140			
AREA OPERATIVA MANUTENZIONE			
205	CAPO UNITA' TECNICA	37	
193	SPECIALISTA TECNICO AMM.VO		
188	CAPO OPERATORI		
160	OPERATORE QUALIFICATO		
140	OPERATORE QUALIFICATO		
116	OPERATORE GENERICO		
100	AUSILIARIO GENERICO		
			257

3. La rete - Il servizio erogato.

Il contratto stipulato con il CO.TRA.P. in data 11.02.2005 disciplina i rapporti tra il Consorzio affidante e la CTP SpA in relazione all'esercizio dei servizi di trasporto pubblico locale automobilistico relativi ai servizi minimi della Regione Puglia e della Provincia di Taranto indicati nel programma di esercizio annuale allegato al citato atto.

Restano, pertanto, sostanzialmente stabili i servizi affidati, salvo i costanti adeguamenti dovuti alle necessità contingenti mentre, a partire dal 30/03/12, a seguito di affidamento regionale mediante il COTRAP, il CTP ha avviato, in via sperimentale, cinque coppie di corse di collegamento tra la città di Taranto e l'aeroporto di Brindisi, con un esito soddisfacente rispetto alle aspettative della clientela interessata.

Viene regolarmente effettuato, per conto della provincia, lo svolgimento delle corse aggiuntive in favore di studenti appartenenti a istituti scolastici sprovvisti di adeguate infrastrutture per l'attività ginnica.

Prosegue l'attività di noleggio autobus con conducente.

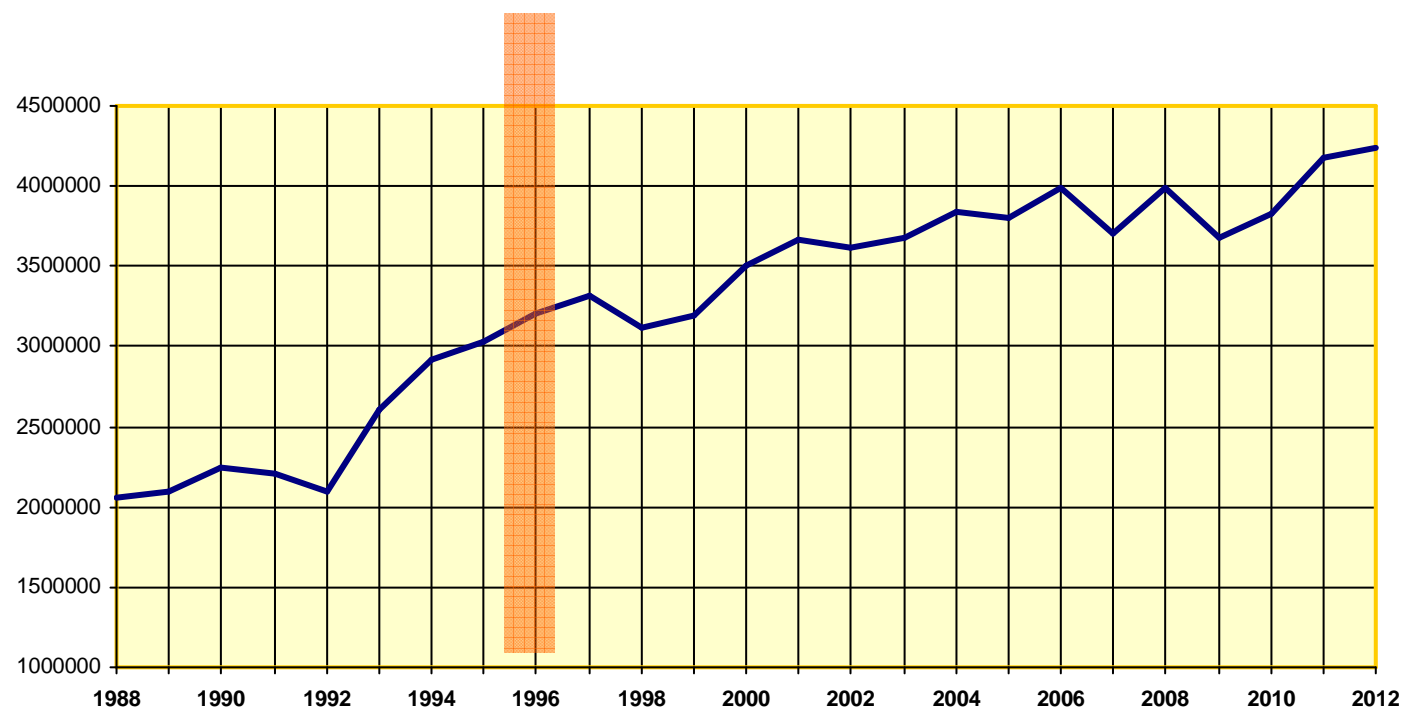
I parametri tecnici più significativi dell'esercizio 2011 così si riassumono:

a) lunghezza della rete	- ≈ Km 1.300
b) chilometri per percorrenze di servizio	- 5.323.106 (valore consuntivo)
c) chilometri previsti dai contratti	- 5.396.685 (Contratto di servizio di competenza provinciale reti P9 e P10)
d) km aggiuntivi collegamento Brindisi	- 172.500
e) n° medio autobus disponibili nell'esercizio	- n° 130
f) posti-chilometri offerti	- 54 X 5.495.606 = 296.762.724
g) abitanti serviti	- ≈ 1.200.000
h) corrispettivo chilometrico originale	- €/Km 162

Il servizio erogato nell'esercizio 2012 ha presentato i seguenti aspetti di maggior rilievo:

- un lieve calo di utenza, nei confronti del 2011, pari a 19.681= unità di viaggio (-0,53%) passando da 3.709.644 a 3.689.963
- l'effettuazione di alcuni servizi di intensificazione di linea richiesti da scuole, istituzioni, comunità, associazioni culturali, a seguito di autorizzazione dell'Ente di competenza
- le percorrenze per servizi di linea sono individuate in Km 5.396.685 come previsto dal Contratto di Servizio sottoscritto con il COTRAP
- l'avvio, come già più sopra riportato, del collegamento in via sperimentale, Taranto – brindisi Aeroporto

DIAGRAMMA RELATIVO AI PROVENTI DEL TRAFFICO



PROVENTI DEL TRAFFICO	
A)1)a)	
A)1)b)	
(Iva compresa)	
1988	2.064.764
1989	2.101.791
1990	2.242.640
1991	2.205.055
1992	2.092.030
1993	2.609.011
1994	2.919.050
1995	3.032.198
1996	3.199.442
1997	3.322.012
1998	3.116.984
1999	3.193.805
2000	3.501.996
2001	3.666.844
2002	3.609.961
2003	3.671.900
2004	3.836.801
2005	3.806.125
2006	3.983.975
2007	3.701.203
2008	3.991.016
2009	3.675.641
2010	3.831.936
2011	4.181.630
2012	4.243.107

4. Il patrimonio

PROSPETTO QUOTE DI AMMORTAMENTO 2012

CESPITI	Aliquota	Note	Valore bene ammortizzabile	Quota ammortamento 2012	Totale quote ammortamento 2012	TOTALI PER GRUPPI DI CESPITI
IMPIANTI E MACCHINARI	10	(A)	30.515	3.051	3.051	3.307
ATTREZZATURA	12	(A)	2.138	256	256	
AUTOBUS	25	(A)	284.000	71.000	124.750	135.824
	12,50	(B)	430.000	53.750		
AUTOVEICOLI	25	(A)	44.295	11.074	11.074	
HARDWARE	10	(B)	5.510	551	3.255	3.724
	20	(A)	13.516	2.704		
MOBILI E ARREDI	12	(A)	1.573	189	189	
MACCHINE PER UFFICIO	20	(A)	1.400	280	280	
FABBRICATI INDUSTRIALI	4	(A)	541.309	21.652	21.652	21.652
					TOTALE	164.507

(A) Coeff. D.M. 31/12/88 - Gr.XVIII - Specie 6^7^8^9^

(B) Coeff. D.M. 31/12/88 - Gr.XVIII - Specie 6^7^8^9^ - Percentuale residuale ultimo esercizio

5. Il parco autobus.

Il totale del parco autobus nell'anno 2012 è stato pari a 151 mezzi, di cui 149 di tipo lungo (compresi n. 2 autobus GT entrati in esercizio nel 2009) e 2 di tipo medio.

La suddivisione del parco autobus attuale, per anno di immatricolazione, è riportata nella tabella sottostante.

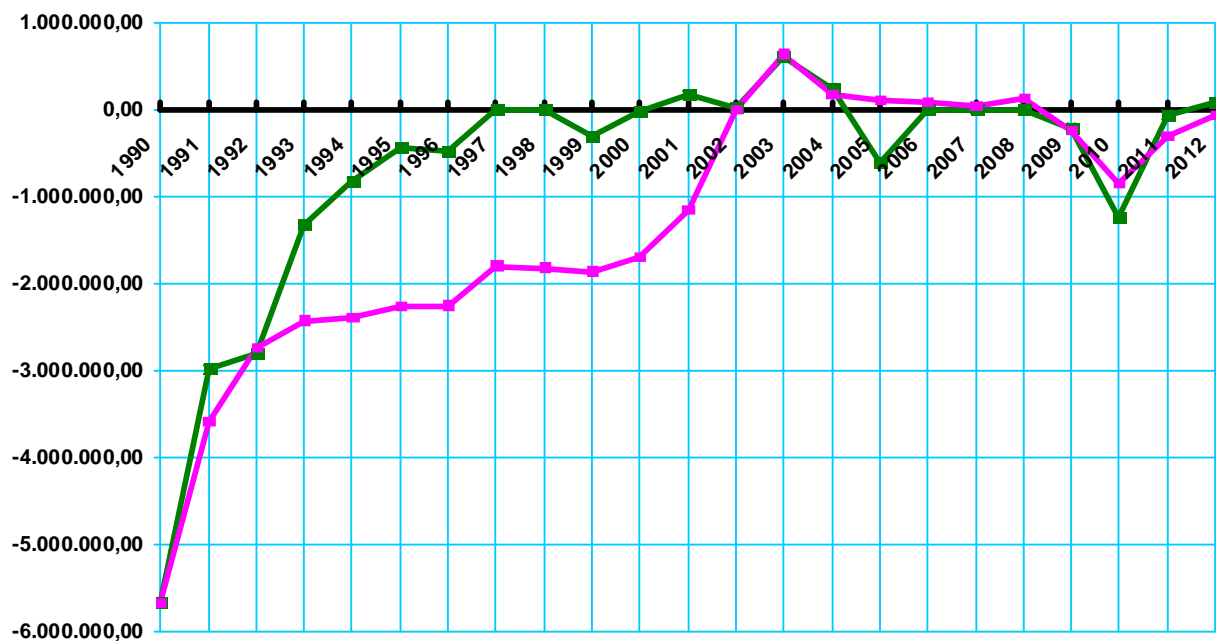
La anzianità media al 31/12/2012 è pari a 12,54 anni, parametro che, confrontato sul piano nazionale, si colloca nella parte medio-alta della media generale.

Tutti i 151 mezzi risultano, a chiusura esercizio 2012, completamente ammortizzati.

ANNO DI IMMATRICOLAZIONE	ETA'	n.	%
1990	22	13	8,61
1993	19	14	9,27
1995	17	10	6,62
1996	16	13	8,61
1997	15	7	4,64
1998	14	10	6,62
2000	12	20	13,25
2001	11	5	3,31
2003	9	29	19,21
2007	5	26	17,22
2008	4	2	1,32
2003* (2009)	9	2	1,32
		151	100

(*) Autobus acquistati usati

		2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
	COSTI DI ESERCIZIO												
B.6	: Acquisti materie prime, consumo, merci	2.167.801	2.220.328	2.250.405	2.675.273	2.731.683	2.771.552	2.731.683	2.788.156	3.085.409	3.177.077	3.908.069	4.789.720
B.7	: Servizi	1.301.448	1.759.094	1.694.521	1.804.174	1.982.894	2.072.189	1.982.894	1.893.110	2.318.595	2.479.672	2.493.994	2.564.595
B.8	: Godimento beni di terzi	267.471	257.862	247.026	257.911	278.255	286.919	278.255	265.587	292.257	297.472	387.475	335.259
B.9	: Personale	9.570.477	8.118.890	7.762.821	8.722.558	8.747.248	9.265.520	8.747.248	9.294.883	10.276.216	10.263.718	10.145.279	9.775.353
B.10	: Ammortamenti	2.204.645	758.327	1.731.750	1.649.226	912.841	232.910	912.841	1.261.007	1.331.191	1.408.904	819.292	169.290
B.14	: Oneri diversi	518.182	647.430	472.032	570.393	595.970	651.984	595.970	123.013	134.979	134.071	137.091	134.008
C.17	: Oneri finanziari	2553	2.217	515	3.818	5.855	66.066	5.855	87.835	16.409	11.038	11.975	37.645
	TOTALE COSTI DI ESERCIZIO (al lordo di IVA)	16.030.279	13.764.148	14.159.070	15.213.505	15.683.353	15.254.746	15.347.140	15.731.574	17.455.056	17.771.952	17.903.175	17.805.870
	TOTALI PROVENTI DEL TRAFFICO (al lordo di IVA)	3.972.730	3.941.645	4.012.147	4.192.341	4.181.834	4.379.800	4.352.229	4.566.256	4.476.365	4.698.271	5.223.377	5.142.612
	REDDITIVITA' : (Proventi del traffico/Costi di esercizio)x100	24,78	28,64	28,34	27,56	26,66	28,71	28,36	29,03	25,65	26,44	29,17	28,88



RISULTATO DELL'ESERCIZIO E DIFFERENZA VALORE - COSTO DELLA PRODUZIONE

	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Risultato dell'Esercizio in €	- 5.668.000	- 2.984.489	- 2.799.972	- 1.331.270	- 830.804	- 443.893	- 485.100	- 87	+ 1.644	- 304.838	- 22.445	+ 173.629	+ 12.680	+ 606.599	+ 245.536	- 601.708	- 3.850	+2.838	-601	-209.265	-1.248.396	-59.941	82.848
Differenza valore-costo della produzione in €	- 5.665.483	- 3.580.362	- 2.736.604	- 2.428.129	- 2.389.940	- 2.256.241	- 2.250.330	- 1.795.344	- 1.816.564	- 1.863.251	- 1.701.958	- 1.148.502	- 3.586	+ 633.568	+ 160.454	+ 105.589	+ 78.456	+ 42.540	+121.172	-246.183	-858.579	-312.248	-74.474

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'	Esercizio 2011	Esercizio 2012
A) CREDITI V/ENTI PUBBLICI DI RIFERIMENTO		
Per capitale deliberato da versare	0	0
TOTALE (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
1) costi d'impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	62.300	62.300
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
TOTALE I	62.300	62.300
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni e fabbricati	783.245	761.592
2) impianti e macchinario	27.611	24.303
3) attrezzature industriali e commerciali	8.993	5.271
4) altri beni	0	0
5) immobilizzazioni in corso e acconti	583.886	613.873
6) materiale rotabile	247.860	112.037
TOTALE II	1.651.595	1.517.076
III - Immobilizzazioni finanziarie:		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) altre imprese	97.268	97.268
2) crediti:		
a) verso imprese controllate	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
b) verso imprese collegate	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
c) verso controllanti	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
d) verso altri	5.342	0
esigibili entro esercizio successivo	5.342	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
3) altri titoli	2.280.000	780.000
4) azioni proprie (valore nominale)	0	0
TOTALE III	2.382.610	877.268
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	4.096.505	2.456.644
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze:		
1) materie prime, sussidiarie, di consumo	436.603	490.615
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
TOTALE I	436.603	490.615

II - Crediti verso:		
1) clienti/utenti	602.557	1.465.001
esigibili entro esercizio successivo	602.557	1.465.001
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
2) imprese controllate	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
3) imprese collegate	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4) imprese controllanti	1.519.864	1.598.234
esigibili entro esercizio successivo	1.519.864	1.598.234
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4-bis) crediti tributari	0	156.774
esigibili entro esercizio successivo	0	156.774
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4-ter) imposte anticipate	319.520	319.520
esigibili entro esercizio successivo	319.520	319.520
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4-quater) crediti v/Inps c/Tesoreria TFR	1.029.060	1.008.473
esigibili entro esercizio successivo	1.029.060	1.008.473
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
5) verso altri	2.186.108	2.079.498
esigibili entro esercizio successivo	2.049.132	1.942.522
esigibili oltre esercizio successivo	136.976	136.976
TOTALE II	5.657.109	6.627.500
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie (valore nominale)	0	0
6) altri titoli	0	0
TOTALE III	0	0
IV - Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali	2.377.891	1.728.842
2) cassa	6.122	46.444
3) cassa economato	1.779	1.217
TOTALE IV	2.385.792	1.776.503
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.479.504	8.894.618
D) RATEI E RISCOINTI	291.531	236.048
TOTALE ATTIVITA'	12.867.540	11.587.310

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'	Esercizio 2011	Esercizio 2012
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	2.500.000	2.500.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	115.847	115.847
V - Riserve statutarie:		
a) fondo rinnovo impianti	411	411
b) fondo finanziamento/sviluppo investimenti	443	443
c) altre	164.459	164.459
VI - Riserve per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve:		
a) fondo contributi c/capitale per investimenti	0	0
b) altre	956.336	896.395
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-59.941	62.179
TOTALE A	3.677.555	3.739.734
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri fondi	63.855	65.305
TOTALE B	63.855	65.305
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	6.814.789	5.557.363
D) DEBITI		
1) obbligazioni	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4) debiti verso banche	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
5) mutui e debiti verso altri finanziatori	234.637	29.929
esigibili entro esercizio successivo	234.637	29.929
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
6) acconti	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
7) debiti verso fornitori	1.042.591	1.363.189
esigibili entro esercizio successivo	1.042.591	1.363.189
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0

10) debiti verso imprese collegate	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
12) debiti tributari	384.183	220.782
esigibili entro esercizio successivo	384.183	220.782
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	383.553	325.519
esigibili entro esercizio successivo	383.553	325.519
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
14) altri debiti	266.087	284.948
esigibili entro esercizio successivo	218.771	237.351
esigibili oltre esercizio successivo	47.316	47.597
TOTALE D	2.311.051	2.224.367
E) RATEI E RISCONTI	290	541
TOTALE A PAREGGIO	12.867.540	11.587.310

CONTO ECONOMICO	Bilancio di esercizio 2010	Bilancio di esercizio 2011	Bilancio di esercizio 2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni: Proventi del traffico			
a) tariffa ordinaria	1.301.000	1.421.437	1.538.723
b) tariffa preferenziale	2.182.578	2.380.045	2.318.647
c) altri			
1) tessere	8.528	8.312	8.213
2) multe ai viaggiatori	21.400	21.300	16.300
3) ricavi per servizi aggiuntivi – corse bis	542.184	685.826	537.237
4) ricavi da noleggio senza conducente	8.155	7.470	5.369
5) ricavi da noleggio con conducente	210.031	226.825	252.841
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi:			
a) diversi			
1) proventi per la pubblicità	0	12.000	16.000
2) tasse partecipazione concorsi	0	120	0
3) multe al personale	0	0	0
4) ricavi vendita materiali fuori uso	145	167	0
5) rimborsi da enti c/maggiori oneri c.c.n.l.	1.398.967	1.661.768	1.634.877
6) risarcimento danni	43.268	57.918	32.308
7) altri ricavi e rimborsi diversi	165.501	213.669	434.643
8) contributi c/ impianti	799.500	399.750	0
9) contributi art. 8 - L. 388/2000	0	0	0
b) corrispettivi contrattuali	9.492.894	9.471.988	9.750.627
c) contributi in conto esercizio			
1) contributi regionali - provinciali	0	0	0
3) contributi per integrazione tariffaria	0	0	0
TOTALE A	16.174.151	16.568.595	16.545.785
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, consumo, merci:			
a) carburanti	2.080.600	2.516.621	3.113.815
b) lubrificanti	22.613	30.675	42.799
d) pneumatici	61.875	64.580	86.555
e) ricambi			
1) meccanici	183.280	238.631	246.951
2) elettrici	113.804	155.484	207.055
3) di carrozzeria	78.544	120.078	151.917
f) estintori e materiale vario per veicoli	2.459	2.154	2.464
g) massa vestiario e materiale antinfortunistico	16.880	37.494	13.585
h) cancelleria e stampati	36.375	33.676	31.703
i) altri acquisti diversi	44.221	46.414	57.712
l) spese per acquisto di beni non superiore a 516,46 euro	6.913	4.147	3.890
7) per servizi:			
a) manutenzioni esterne:			
1) ricostruzione pneumatici-lavori inerenti	23.622	20.034	22.647
2) manutenzione e revisione parti meccaniche autobus	334.785	417.045	515.354
3) manutenzione e revisione parti elettriche autobus	134.517	83.139	124.964
4) manutenzione e revisione carrozzeria autobus	160.566	120.825	81.648
5) riparazione e rifacimento tappezzeria autobus	7.733	14.232	2.798
6) manutenzione e revisione altri automezzi	2.242	1.485	1.898
7) manutenzione macchine e attrezzature officina	15.100	21.047	17.088
8) manutenzione macchine e attrezzature uffici	7.916	6.567	6.350

9) manutenzione macchine obliteratrici	2.500	0	0
10) manutenzione pensiline e paline	2.039	790	0
11) costruzione e manutenzione impianti e fabbricati	37.647	10.615	8.336
b) assicurazione automezzi-altre assicurazioni	386.850	427.957	442.076
c) altre prestazioni di servizi:			
1) legali-giudiziarie-notarili-consulenze	92.428	101.415	127.582
2) software	32.409	33.021	46.100
3) inserzioni sui giornali	7.926	7.010	14.791
4) oneri di vigilanza-servizio portavalori	0	0	8.780
5) pulizia uffici ed ambienti industriali	2.182	0	0
6) pulizia autobus ed altri automezzi	4.489	117	217
7) postali e telegrafiche	7.720	3.320	3.050
8) telefoniche	22.592	21.337	32.778
9) corsi di qualificazione e aggiornamento professionale	14.761	3.914	0
10) accertamenti sanitari	40.512	49.154	17.880
11) acqua-fogna-gas	7.777	8.661	9.887
12) energia elettrica e motrice	36.424	36.121	45.784
14) aggi esattoriali	172.437	188.897	191.532
16) indennità e rimborso spese C.d.A.	87.121	110.379	92.306
17) partecipazione convegni e seminari	11.151	10.781	14.165
18) spese pubblici concorsi-commissioni giudicatrici	8.750	17.500	0
19) contributi Associazioni di categoria	21.426	21.347	20.579
20) giornali e pubblicazioni varie	9.930	7.042	7.992
22) contravvenzioni	1.781	85	39
23) spedizioni e svincoli	1.336	177	132
27) compenso revisori dei conti	61.464	60.528	56.337
28) compenso medico competente	7.915	12.111	4.555
30) oneri CO.TR.A.P.	82.609	53.619	67.838
31) interventi in campo culturale	2.500	0	1.500
32) prestazione di servizi diversi	75.498	74.748	50.181
33) spese per attività sociali	14.365	2.100	2.161
34) erogazione buoni pasto	273.577	271.042	274.612
35) spese vitto-alloggio	14.191	9.284	13.148
36) spese di rappresentanza	2.270	1.620	0
8) per godimento di beni di terzi:			
a) affitto locali uffici	46.388	47.101	48.211
b) affitto aree per impianti	200.769	203.982	208.322
c) parcheggio autobus ed automezzi	4.877	4.846	3.929
d) noleggio autobus	12.672	71.501	45.085
e) noleggio hardware e software	0	0	0
f) noleggio altri impianti	2.912	2.727	3.092
9) per il personale:			
a) salari e stipendi			
1) Retribuzione C.C.N.L.	7.033.041	6.958.363	6.809.974
2) Retribuzione aziendale	603.088	498.963	474.436
b) oneri sociali:			
1) INPS	1.735.885	1.760.502	1.633.332
3) INAIL	110.338	103.497	100.243
5) altri oneri sociali	95.907	94.869	98.629
c) trattamento di fine rapporto	685.459	729.085	658.739
d) trattamento di quiescenza e simili: oneri esodo anticipato	0	0	0
e) altri costi	0	0	0
10) ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali:			
1) terreni e fabbricati	21.652	21.652	21.652

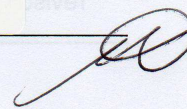
2) impianti e macchinari di officina	1.311	2.809	3.308
3) veicoli, impianti di via, accessori	1.351.474	788.274	135.824
4) mobili, macchine e arredi uffici	7.704	6.132	3.723
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	26.763	425	4.783
11) variazione rimanenze di materie prime e di consumo	31.717	-39.330	-54.013
12) accantonamenti per rischi	43.679	6.321	0
13) altri accantonamenti			
a) accantonamento in fondo svalutazione crediti	2.401	3.013	1.451
b) accantonamento in fondo oscillazione titoli	0	0	0
c) accantonamento in fondo acquisto impianti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione:			
a) I.V.A. indetraibile	0	0	0
b) altri:			
1) imposta di bollo e di registro	3.643	5.250	2.763
2) imposta di affissione	489	369	369
3) tassa di possesso	76.636	76.272	75.755
4) tassa concessione-contributo sorveglianza	8.184	7.784	7.784
5) tassa revisione, collaudo, immatricolazione autobus	7.443	6.797	6.951
6) oneri vidimazione libri obbligatori	591	529	516
7) imposte e tasse diverse	37.085	40.090	39.870
TOTALE B	17.032.730	16.880.843	16.620.259
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	-858.579	-312.248	-74.474
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:			
15) proventi da partecipazioni	19.639	16.731	15.724
16) altri proventi finanziari:			
a) fitti attivi	0	0	0
b) interessi attivi su crediti iscritti nelle immobilizzazioni	53.644	48.574	59.509
c) interessi attivi su c/c di cassa	6.722	12.736	4.270
d) interessi attivi su altri depositi bancari	2.675	952	1.130
e) interessi attivi su c/c postali	2.825	5.526	989
f) interessi attivi su crediti v/enti collegati	0	0	0
g) interessi attivi su altri crediti	7.483	1.517	0
h) sconti, abbuoni ed arrotondamenti attivi	16	34	14
17) interessi ed altri oneri finanziari:			
a) interessi passivi su debiti v/enti collegati	0	0	0
b) interessi passivi su mutui	6.317	7.791	2.206
c) interessi passivi su fidi c/c cassa	0	0	0
d) interessi passivi su A/C straordinaria	0	0	0
e) interessi passivi su ritardato pagamento	0	0	24.222
f) altri oneri finanziari	4.713	4.182	11.216
g) sconti, abbuoni ed arrotondamenti passivi	8	2	1
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
TOTALE C (15 + 16 - 17+ - 17-bis)	81.966	74.095	43.991
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE :			
18) rivalutazioni	0	0	0
19) svalutazioni	0	0	0
TOTALE D (18 - 19)	0	0	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:			
20) proventi straordinari:			
a) ricavi attività smobilizzate	0	0	0

b) sopravvenienze attive ed insussistenze passive	69.037	470.793	385.693
c) quota annua contributi c/capitale per investimenti	0	0	0
d) riduzione accisa su gasolio anni precedenti	0	0	0
21) oneri straordinari:			
a) minusvalenze da alienazioni	0	0	0
b) sopravvenienze passive ed insussistenze attive	716.503	51.872	109.677
c) altri	0	0	0
TOTALE E (20 - 21)	-647.466	418.921	276.016
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	-1.424.079	180.768	245.533
22) imposte sul reddito dell'esercizio:			
a) imposte correnti	182.917	201.629	183.354
b) imposte differite	0	0	0
c) imposte anticipate	-358.600	39.080	0
23) risultato dell'esercizio	-1.248.396	-59.941	62.179

Gianpiero Iobbi
dottore commercialista
revisore legale

CTP S.p.A. Taranto
Protocollo n° 3243
Del 22/04/2013
S 3

S3



RELAZIONE DEL REVISORE LEGALE
ai sensi dell'art. 14 d.lgs n. 39/2010

All'Assemblea degli Azionisti
della società CTP s.p.a.

1. Ho svolto la revisione contabile del bilancio della società CTP s.p.a. al 31.12.2012. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori della società. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi e criteri di revisione contabile. In conformità ai predetti principi e criteri, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risultati, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.
3. Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano ai fini comparativi i valori dell'esercizio precedente in conformità a quanto richiesto dalla legge. Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente si richiama la mia Relazione emessa in data 05.03.2012 e protocollata in pari data.
4. Si richiamano le osservazioni effettuate nel § 4 della mia relazione al bilancio 2011. In particolare la raccomandazione - in assenza di piani aziendali formalizzati relativi alla possibilità di recupero dei crediti per imposte anticipate - di considerare indisponibili le riserve, altrimenti libere e disponibili, fin tanto e nella misura in cui non si sarà reso certo e definitivo l'utilizzo delle imposte anticipate iscritte in bilancio.

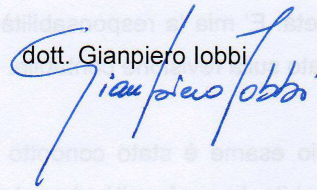
Gianpiero Iobbi
dottore commercialista
revisore legale

Gianpiero Iobbi
dottore commercialista
revisore legale

5. A mio giudizio, il bilancio della società CTP s.p.a. per l'esercizio chiuso al 31.12.2012 è conforme - senza alcun rilievo - alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società.

Taranto, li 22 aprile 2013.

dott. Gianpiero Iobbi



CTP S.p.A. Taranto
Protocollo n° 3431
Del 24/04/2013
S3

Relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea dei Soci
ai sensi del 2° comma dell'art. 2429 CC sul
Bilancio al 31.12.2012

All'Assemblea dei Soci della Società CTP SpA.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2012 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, pur consapevoli che la responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'Amministratore della stessa e che, a norma di Statuto, la società si è dotata di un revisore legale dei conti, conferendo l'incarico, ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010, al dott. Gianpiero Iobbi, al quale la normativa attribuisce l'esclusiva vigilanza sul rispetto delle rilevazioni contabili in ossequio alla normativa civilistica, fiscale ed alle Leggi Speciali.

Il Collegio ha rinunciato al termine, posto a proprio favore, di cui all'art. 2429, primo comma, del Codice Civile per la redazione e deposito della presente relazione, in data 22 aprile 2012..

In particolare:

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato a n. 3 Assemblee dei soci, a n. 12 adunanze del Consiglio di Amministrazione svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale

Abbiamo ottenuto dagli Amministratori durante le riunioni svolte informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere, sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale .

Abbiamo tenuto incontri con il soggetto incaricato del controllo contabile e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo osserviamo in particolare quanto segue:

1. risulta ancora oggi una inadeguatezza della struttura organizzativa e funzionale del settore amministrazione ove l'organico, a nostro parere, risulta sottodimensionato ed inadeguato producendo inevitabili disfunzioni;
2. lo stallo nella definizione dell'OdV.

A tal proposito, pur rilevando che la Società si è fornita di un Codice Etico, evidenziando in esso i soggetti responsabili, non è riuscita, ancor'oggi, a trasferire nei vari gradini della struttura il contenuto del modello di organizzazione elaborato dallo Studio Malena.

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, dal soggetto incaricato alla revisione legale dei conti e a tale riguardo conveniamo con la scelta dell'organo amministrativo di essersi dotato di un nuovo software che consentirà la rilevazione simultanea dei fatti aziendali riducendo i tempi e accentuando le modalità di sincronizzazione dei responsabili preposti alla verifica ed al conseguimento di una corretta ed immediata gestione degli avvenimenti aziendali. I dipendenti diretti di tale nuova procedura sono stati destinatari di corso di utilizzo nuovo software. Tale circostanza non ha consentito alla società di utilizzare già nel 2012 le nuove procedure di cui vi è cenno nella nota integrativa.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dall'organo di revisione legale dei conti, contenute nell'apposita relazione accompagnatoria del bilancio medesimo, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2012, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Amministratore per la destinazione dell'utile di esercizio, pari a euro 62.179.

Taranto, 24 aprile 2012

Il collegio sindacale

dott. Felice Bitetti (Presidente)

dott. Enrico Iannelli (Sindaco Effettivo)

dott.ssa Tullia Cuzzocrea (Sindaco Effettivo)