



AZIENDA TRASPORTI E MOBILITA' S.P.A.

**Bilancio al 31/12/2012
e relativi allegati**

INDICE

Bilancio al 31/12/2012	Pag.	1
Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2012	Pag.	4
Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2012	Pag.	24
Relazione del Collegio Sindacale	Pag.	31
Consuntivo economico sintetico con raffronti	Pag.	33
Consuntivo economico settoriale	Pag.	42
Statistiche		

AZIENDA TRASPORTI E MOBILITA' SPA

Sede in Lungo Tanaro Magenta 7/A - 15121 Alessandria (AL)
Capitale sociale Euro 13.895.476,98 I.V.

Bilancio al 31/12/2012

Stato patrimoniale attivo	31/12/2012	31/12/2011
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento		14.761
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	10.466	1.875
7) Altre	53.140	75.770
	63.606	92.406
II. Materiali		
1) Terreni e fabbricati	20.606.213	21.068.080
2) Impianti e macchinario	329.886	349.246
3) Attrezzature industriali e commerciali	72.473	97.086
4) Altri beni	2.505.654	2.784.312
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	6.000	16.000
	23.520.226	24.314.724
Totale immobilizzazioni	23.583.832	24.407.130
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	104.092	117.345
	104.092	117.345
II. Crediti		
1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	507.272	449.179
	507.272	449.179
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi	20.673.445	20.972.468
	20.673.445	20.972.468
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	39.026	
	39.026	
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi	26.196	32.582
	26.196	32.582
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	728.474	240.054
- oltre 12 mesi	3.604	3.604
	732.078	243.658
	21.978.017	21.697.887
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	442.866	117.844
3) Denaro e valori in cassa	45.502	46.557
	488.368	164.401
Totale attivo circolante	22.570.477	21.979.633
D) Ratei e risconti		
- vari	10.356	184.384
	10.356	184.384
Totale attivo	46.164.665	46.571.147

Stato patrimoniale passivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	13.895.477	13.895.477
VII. Altre riserve		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)	8.685	8.685
	8.687	8.685
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(1.443.979)	(1.454.216)
IX. Utile d'esercizio		10.237
IX. Perdita d'esercizio	(5.606.143)	
Totale patrimonio netto	6.854.042	12.460.183
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	3.255.566	3.435.402
D) Debiti		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	5.946.253	7.102.684
- oltre 12 mesi	6.483.933	6.723.157
	12.430.186	13.825.841
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	6.802.386	5.027.031
	6.802.386	5.027.031
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi	2.395.213	1.184.088
	2.395.213	1.184.088
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	7.096.379	4.865.051
- oltre 12 mesi	376.685	
	7.473.064	4.865.051
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	3.367.105	1.264.410
- oltre 12 mesi	1.640.288	2.446.970
	5.007.393	3.711.380
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	1.415.118	1.128.186
- oltre 12 mesi	2.083	3.118
	1.417.201	1.131.304
Totale debiti	35.525.443	29.744.695
E) Ratei e risconti		
- vari	529.614	930.867
	529.614	930.867
Totale passivo	46.164.665	46.571.147
Conti d'ordine	31/12/2012	31/12/2011
4) Sistema improprio dei rischi	368.620	520.232
Totale conti d'ordine	368.620	520.232
Conto economico	31/12/2012	31/12/2011
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.600.095	14.436.989
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		55.006
5) Altri ricavi e proventi		
- vari	1.875.188	2.485.160
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	391.219	403.232
	2.266.407	2.888.392
Totale valore della produzione	16.866.502	17.380.387

B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.323.697	2.284.659
7) Per servizi	2.360.188	2.496.914
8) Per godimento di beni di terzi	1.023.794	998.887
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	6.137.529	6.309.775
b) Oneri sociali	1.989.299	1.965.651
c) Trattamento di fine rapporto	462.363	547.900
	<u>8.589.191</u>	<u>8.823.326</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	50.876	69.742
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	990.072	1.019.569
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		122.856
d) Sval. dei crediti compresi nell'attivo circ. e delle disponibilità liquide	5.148.122	29.826
	<u>6.189.070</u>	<u>1.241.993</u>
11) Variazioni delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13.253	49.698
14) Oneri diversi di gestione	399.305	403.319
Totale costi della produzione	20.898.498	16.298.796
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(4.031.996)	1.081.591
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- altri	69	219
	<u>69</u>	<u>219</u>
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- altri	610.573	757.372
	<u>610.573</u>	<u>757.372</u>
Totale proventi e oneri finanziari	(610.504)	(757.153)
E) Proventi straordinari		
20) Proventi:		
- varie		20.175
		<u>20.175</u>
21) Oneri:		
- imposte esercizi precedenti	2.145	
- vari	539.382	7.673
	<u>541.527</u>	<u>7.673</u>
Totale delle partite straordinarie	(541.527)	12.502
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	(5.184.027)	336.940
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti	415.730	359.285
c) Imposte anticipate	6.386	(32.582)
	<u>422.116</u>	<u>326.703</u>
23) Perdita dell'esercizio	(5.606.143)	10.237

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2012

Premessa

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 5.606.143 dopo aver calcolato imposte correnti per Euro 415.730, imposte anticipate per Euro 6.386 ed aver svalutato i crediti nei confronti del Comune di Alessandria, a seguito della procedura di dissesto ed al mancato recepimento di alcuni crediti nel bilancio comunale, per Euro 5.050.599.

Criteri di formazione

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

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi,

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

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

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

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

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

Immobilizzazioni

Immateriali

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

I costi di impianto e di ampliamento, in ragione della loro utilità pluriennale, sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono ammortizzati con una aliquota annua del 50,00%.

Le spese incrementative su beni di proprietà del Comune di Alessandria, iscritte alla voce "altre immobilizzazioni immateriali", sono ammortizzate in un periodo di cinque esercizi.

Le spese sostenute per il finanziamento bancario sono iscritte alla voce "altre immobilizzazioni immateriali" ed ammortizzate in un periodo di cinque esercizi, pari alla durata del piano di rimborso.

Le spese sostenute per la realizzazione di un sistema di programmazione e controllo delle attività connesse alla sicurezza sul lavoro sono state classificate alla voce "altre immobilizzazioni" ed ammortizzate in un periodo di cinque esercizi.

Le spese sostenute per la riorganizzazione dei settori aziendali della segnaletica e della sosta, mediante l'elaborazione di procedure e di modalità operative e di controllo per la realizzazione di un sistema di gestione finalizzato alla certificazione di qualità sono state classificate alla voce "altre immobilizzazioni" ed ammortizzate in un periodo di cinque esercizi.

Materiali

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

Per quanto concerne i beni immobili provenienti dalla società S.P.R.A. S.p.A., incorporata nell'esercizio 2008, ad incremento del valore degli stessi è stato all'epoca allocato il disavanzo di fusione emergente dall'operazione, attraverso un processo valutativo fondato su una relazione tecnica utilizzata per la determinazione dei valori patrimoniali delle società fuse ai fini della determinazione del rapporto di concambio.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, in ottemperanza al disposto del principio contabile OIC 16, sono calcolate sul valore dei fabbricati al netto del valore dei terreni sottostanti, in quanto questi configurano beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione e per le seguenti categorie non sono state modificate rispetto all'esercizio precedente:

- fabbricati : 2%
- autobus di linea : 6,25% (esercizio entrata in funzione 3,125%)
- impianti e mezzi di sollevamento: 10% (esercizio entrata in funzione 5%)
- impianto erogazione carburante, impianti parcheggi e specifici: 15% (esercizio entrata in funzione 7,5%)
- attrezzature d'officina e per linee trasporti: 20% (esercizio entrata in funzione 10%)
- attrezzature parcheggi e per segnaletica: 15% (esercizio entrata in funzione 7,5%)
- mobili e macchine ordinarie per ufficio: 12% (esercizio entrata in funzione 6%)
- macchine per ufficio elettroniche: 20% (esercizio entrata in funzione 10%)

I costi per ammodernamenti e miglioramenti sostanziali dei cespiti sono portati a maggior valore del cespite qualora rappresentino un aumento reale della produttività o della vita utile del bene.

I costi di manutenzione e riparazione ordinari sono imputati al conto economico dell'esercizio in cui sono stati sostenuti.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato

l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti di consumo sono iscritti al costo medio ponderato e comunque non superiore al prezzo di mercato.

Fondo TFR

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

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità anticipate. Così come previsto dal principio contabile OIC n. 25, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte in quanto sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. In merito alle perdite fiscali riportabili, non sono state iscritte imposte anticipate poiché non vi sono i presupposti di ragionevole certezza richiesti per la loro contabilizzazione.

Non sono stati effettuati accantonamenti di imposte differite a fronte di fondi o riserve tassabili in caso di distribuzione in quanto detta distribuzione non risulta probabile.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata.

Dati sull'occupazione

L'organico, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Dirigenti	1	2	-1
Impiegati	22	21	1
Operai	29	29	-
Altri	178	181	-3
	230	233	-3

Il contratto nazionale di lavoro applicato è il C.C.N.L. per i dipendenti Autoferrotranvieri. Ai dirigenti è stato applicato il C.C.N.L. per i dirigenti delle imprese pubbliche locali.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
63.606	92.406	(28.800)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2012
Impianto e ampliamento	14.761			14.761	
Diritti brevetti industriali	1.875	20.931		12.341	10.465
Altre	75.770	1.144		23.775	53.139
Arrotondamento		2			2
	92.406	22.077		50.877	63.606

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

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

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento	90.728	75.967			14.761
Diritti brevetti industriali	94.191	92.316			1.875
Altre	170.038	94.268			75.770
	371.527	279.121			92.406

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

Si indica qui di seguito la composizione delle voci costi di impianto e ampliamento, ricerca e sviluppo, pubblicità iscritti con il consenso del Collegio Sindacale, nonché le ragioni della loro iscrizione.

Costi di impianto e ampliamento

Descrizione costi	Valore 31/12/2011	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2012
Oneri fusione per incorp. SPRA	14.761			14.761	
	14.761			14.761	

Composizione della voce altre immobilizzazioni immateriali

Descrizione Costi	Valore 31/12/2011	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammort. esercizio	Valore 31/12/2012
Sistema gestione sicurezza sul lavoro	23.560			5.890	17.670
Riorganizzaz. settori segnaletica e sosta	30.294			7.573	22.721
Lavori vari su beni di terzi	18.399	1.144		8.937	10.606
Spese concessione finanziamenti	3.518			1.374	2.144
	75.771	1.144		23.774	53.141

Composizione della voce diritti di brevetto industriali

Descrizione Costi	Valore 31/12/2011	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammort. esercizio	Valore 31/12/2012
Software bilancio Il Sole 24 Ore		1.300		650	650
Ampliamento sistema trasporto disabili		19.631		9.816	9.815
		20.931		10.466	10.465

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
23.520.226	24.314.724	(794.498)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo	
Costo storico	16.610.246	
Disavanzo di fusione per incorporazione SPRA SpA	8.110.751	
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.652.917)	
Saldo al 31/12/2011	21.068.080	di cui terreni 790.394
Acquisizione dell'esercizio	15.985	
Ammortamenti dell'esercizio	(477.852)	
Saldo al 31/12/2012	20.606.213	di cui terreni 790.394

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	1.717.663
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.368.417)
Saldo al 31/12/2011	349.246
Acquisizione dell'esercizio	118.290
Ammortamenti dell'esercizio	(137.650)
Saldo al 31/12/2012	329.886

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	2.181.479
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.084.393)
Saldo al 31/12/2011	97.086
Acquisizione dell'esercizio	24.286
Ammortamenti dell'esercizio	(48.899)
Saldo al 31/12/2012	72.473

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	12.309.836
Ammortamenti esercizi precedenti	(9.464.783)
Svalutazione esercizi precedenti	(60.741)
Saldo al 31/12/2011	2.784.312
Acquisizione dell'esercizio	53.831
Cessioni dell'esercizio	(101.779)
Giroconti positivi (riclassificazione)	10.000
Giroconti negativi (riclassificazione)	84.960
Ammortamenti dell'esercizio	(325.670)
Saldo al 31/12/2012	2.505.654

La voce altri beni comprende i valori degli automezzi di linea e dei cespiti appartenenti alle seguenti categorie:

- mobili, arredi e dotazioni d'ufficio,
- macchine d'ufficio elettroniche,
- autovetture,
- mezzi di trasporto interni,
- autofurgoni,
- altri beni di costo inferiore ad Euro 516,46.

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2011	16.000
Giroconti negativi (riclassificazione)	(10.000)
Saldo al 31/12/2012	6.000

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
104.092	117.345	(13.253)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Le rimanenze consistono esclusivamente in pezzi di ricambio, pneumatici, lubrificanti e carburanti.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
21.978.017	21.697.887	280.130

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze :

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	507.272			507.272
Verso controllanti	20.673.445			20.673.445
Per crediti tributari	39.026			39.026
Per imposte anticipate	26.196			26.196
Verso altri	728.474	3.604		732.078
	21.974.413	3.604		21.978.017

I crediti al 31/12/2012 verso il Comune di Alessandria (soggetto controllante) riguardano le fatture emesse come previsto dai contratti di servizio stipulati, al netto delle svalutazioni effettuate e sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti commerciali	20.673.445
	20.673.445

Al fine di assicurare il rispetto delle disposizioni legislative ed, in particolare, quanto stabilito dal D.Lgs. 3/11/2008 n. 173 in materia di informativa societaria riguardante le operazioni con parti correlate, la società in ogni esercizio ha provveduto a definire i contratti di servizio con la suddetta parte correlata.

Nell'esercizio in esame si ritiene che non vi siano segnalazioni da effettuare in quanto l'obbligo di informativa è riferito alle sole operazioni che, contemporaneamente, siano sia di importo rilevante che concluse a condizioni anomale rispetto a quelle con soggetti terzi indipendenti.

Per il dettaglio delle operazioni si rimanda a quanto contenuto nella relazione sulla gestione.

I crediti verso altri, al 31/12/2012, pari a Euro 732.078 sono così costituiti:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Importo
Crediti diversi	27.571		27.571
Crediti V/dipendenti	1.541		1.541
Crediti V/Neos Tech	5.869		5.869
Crediti V/Inail	11.007		11.007
Crediti V/Regione per rimb.oneri rinnovi CCNL	448.879		448.879
Crediti V/Erario per sconto fiscale sul gasolio	53.108		53.108
Crediti V/La Pantera per vendita metano	463		463
Crediti V/AMAG	60		60
Crediti V/ GSA	13		13
Crediti V/Croce Verde per vendita metano	118		118
Crediti V/Equitalia	4.655		4.655
Crediti V/Lavezzi	59.133		59.133
Crediti V/Cerio's Bar	4.430		4.430
Crediti V/Carbone	95		95
Crediti V/Tabaccheria Rovereto	248		248
Crediti V/Tabaccheria Garibaldi	1.854		1.854
Crediti V/Russo Giuseppe	4.290		4.290
Crediti V/Bar Buffet	876		876
Crediti V/Piras Nina	13.360		13.360
Crediti per casse automatiche parcheggi	11.009		11.009
Crediti V/Portavalori per versamento moneta	58.507		58.507
Note di accredito da ricevere	21.358		21.358
Depositi cauzionali vari		3.604	3.604
Crediti v/emettitrici automatiche biglietti	30		30
	728.474	3.604	732.078

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito accantonamento al fondo svalutazione crediti, come dal seguente prospetto:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 C.C.	F.do svalut. ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2011		190.018	190.018
Utilizzo nell'esercizio			
Accanton.to esercizio per sval.multe		97.522	97.522
Accanton.to 50% svalut. cred. Comune	5.022.743	27.586	5.050.599
Saldo al 31/12/2012	5.022.743	315.126	5.148.121

Nell'esercizio 2012 si è provveduto a svalutare, oltre alle multe elevate nei confronti degli utenti sprovvisti di biglietto a bordo, anche il 50% dei crediti nei confronti del Comune di Alessandria sorti fino al 31.12.2011, a seguito della dichiarazione di dissesto, oltre al 100% di alcuni crediti per i quali il Comune di Alessandria ha comunicato il mancato recepimento nel proprio bilancio. I crediti presi in considerazione per la svalutazione sono quelli non derivanti da specifiche contribuzioni destinate alla nostra azienda da parte della Regione e della Provincia (destinate specificatamente al TPL e quindi soggetti a vincolo).

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
488.368	164.401	323.967

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011
Depositi bancari e postali	442.866	117.844
Denaro e altri valori in cassa	45.502	46.557
	488.368	164.401

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

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	31/12/2012
Banca di Legnano	423.496
Banca Nazionale del Lavoro Spa	7.458
Unicredit Spa	70
Banca di Legnano c/c n. 2296 fidejussione stazione	10.010
C/C Postale 28703155	1.352
C/C Postale 92682921	482
Cassa e monete nazionali	45.413
Cassa valori bollati	89
Arrotondamento	(2)
	488.368

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
10.356	184.384	(174.028)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2011, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
Risconto costo contratto manutenzione SICON parcheggi	1.393
Risconto canone abbonamento Guida Pratica Fiscale	197
Risconto oneri condominiali ed affitto CENTOSTAZIONI SPA	5.399
Risconto taxa possesso automezzi	78
Risconto canone abbonamento La Stampa	150
Risconto canone abbonamento Il Sole 24 ore	169
Risconto pagamento polizze incendio RELA BROKER	2.969
Arrotondamento	1
	10.356

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
6.854.042	12.460.183	(5.606.141)

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	13.895.477			13.895.477
Fondo contributi in conto capitale	8.685			8.685
Arrotondamento			2	2
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.454.216)		10.237	(1.443.979)
Utile (perdita) dell'esercizio	10.237	(5.606.143)	(10.237)	(5.606.143)
	12.460.183	(5.606.143)	2	6.854.042

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva da sovrapp. azioni	Riserva straord.	Riserva contributi in c. cap. art 55 T.U.	Fondo cont. C/invest. Regione Piemonte	Risultato d'esercizio	Arrot. in Euro	Perdita portata a nuovo	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	13.895.477			8.685	7.129	(989.864)	(2)	(464.352)	12.457.073
Destinazione del risultato d'esercizio 2010						989.864		(989.864)	-
Utilizzo fondo contributi in c/investimenti					(7.129)				(7.129)
Altre variazioni							2		2
Risultato dell'esercizio precedente						10.237			10.237
Alla chiusura dell'esercizio precedente	13.895.477	-	-	8.685	-	10.237	-	(1.454.216)	12.460.183
Destinazione del risultato d'esercizio 2011						(10.237)		10.237	-
Utilizzo fondo contributi in c/investimenti									
Altre variazioni							2		2
Risultato dell'esercizio corrente						(5.606.143)			(5.606.143)
Alla chiusura dell'es. corrente	13.895.477	-	-	8.685	-	(5.606.143)	2	(1.443.979)	6.854.042

Il capitale sociale è così composto:

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	655.138	21,21
Totale	655.138	

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per cop. perdite	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per altre ragioni
Capitale	13.895.477				
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			31.044	
Riserve di rivalutazione	0			314.832	
Riserva legale	0			57.161	
Riserve straordinaria	0			29.945	
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0				
Altre riserve	8.685	B	8.685		31.252
Utili (perdite) portati a nuovo	(1.443.979)				
Totale	12.460.183		8.685	459.982	31.252
Quota non distribuibile			8.685		

Residua quota distribuibile

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Composizione del capitale sociale:

Si riporta di seguito il prospetto della composizione del capitale sociale di ATM SpA:

Capitale sociale ATM SpA	Importo
Capitale	11.433.076
Riserva rivalutazione L. 72/83 ex SPRA SpA	484.154
Riserve da utili	1.978.247
Capitale sociale ATM SpA	13.895.477

Le riserve in sospensione di imposta iscritte nell'ultimo bilancio della società SPRA SpA, incorporata nell'esercizio 2008, ed ancora esistenti alla data di efficacia della fusione sono state trattate in conformità al disposto dell'art. 172, 5° comma, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917. Nel patrimonio netto della società incorporata erano presenti riserve di rivalutazione monetaria ex L. n. 72/1983 per euro 484.154, tassabili solo in caso di distribuzione; si è provveduto alla loro ricostituzione nel capitale sociale della società incorporante.

Ai sensi dell'art. 172, 6° comma, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917 all'aumento del capitale al servizio della fusione che è residuo dopo la ricostituzione delle riserve in sospensione d'imposta di cui all'art. 172, 5° comma, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917, è stato applicato il regime fiscale del capitale e delle restanti riserve della società incorporata, che hanno proporzionalmente concorso alla formazione dell'aumento di capitale. Conseguentemente il capitale sociale comprende riserve da utili, per euro 1.978.247, che in caso di riduzione volontaria del capitale stesso configurano distribuzione di utili ai sensi dell'art. 47, comma 6, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917.

b) Riserve di rivalutazione:

La riserva da rivalutazione ex Legge 72/83, che nel bilancio 2008 era evidenziata alla voce A.III del Passivo per euro 314.832, è stata integralmente utilizzata a parziale copertura della perdita dell'esercizio 2008.

Non si può quindi effettuare alcuna distribuzione di utili fino a quando la riserva non è reintegrata o ridotta in misura corrispondente con deliberazione dell'assemblea straordinaria (art. 6 L. 72/83).

c) Composizione della voce Altre Riserve:

Altre riserve	Importo
Fondo contributi in c/capitale art. 55 DPR 917/1986	8.685
Totale	8.685

Il "Fondo contributi in c/capitale art. 55 DPR 917/1986" concorre a formare il reddito imponibile della società in caso di utilizzo per scopi diversi dalla copertura di perdite d'esercizio (trattasi della versione dell'art. 55 del T.U.I.R. antecedente alle modifiche introdotte dal 1° gennaio 2004).

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.255.566	3.435.402	(179.836)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	3.435.402	457.154	636.990	3.255.566

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

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

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

Il fondo accantonato rappresenta quindi l'effettivo debito della società al 31/12/2011 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e rivalutato a norma di legge.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
35.525.443	29.744.695	5.780.748

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	5.946.253	6.483.933		12.430.186
Debiti verso fornitori	6.802.386			6.802.386
Debiti verso controllanti	2.395.213			2.395.213
Debiti tributari	7.096.379	376.685		7.473.064
Debiti verso istituti di previdenza	3.367.105	1.640.288		5.007.393
Altri debiti	1.415.118	2.083		1.417.201
	27.022.454	8.502.989		35.525.443

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2012, pari a Euro 12.430.186 esprime i seguenti debiti:

- finanziamento a medio termine concesso dalla Cassa di Risparmio di Alessandria in sostituzione dell'anticipo su fatture emesse nei confronti del Comune di Alessandria e pagabile in 60 rate (sospese per un anno a partire da luglio 2012);
- anticipazione ottenuta dalla Banca Nazionale del Lavoro su fatture emesse nei confronti del Comune di Alessandria;
- il valore del piano di rientro relativo alla cessione di credito convenuta nell'ambito di contratto di factoring stipulato con atto notaio Patria n. 15764-raccolta n. 9114 in data 30/03/2011 e riguardante la cessione dei crediti inerenti il TPL ad Ifitalia e BNL;
- il valore dell'anticipazione di cassa concessa da Banca Sella per Euro 500.000 e per la quale stiamo rientrando con tranches mensili di 15.000 Euro;
- Il valore del finanziamento in pool concesso da BNL e CRAL per la costruzione del parcheggio di via Parma e pari ad Euro 7.270.000 (rate sospese per un anno a partire da giugno 2012).

Tale debito è stato acceso per la costruzione del parcheggio di Via Parma ed è regolato dal contratto di finanziamento stipulato in data 14/02/2005 (rep. N. 10475 raccolta n. 5177 Notaio Patria) con Banca Nazionale del Lavoro e Cassa di Risparmio di Alessandria.

Tale finanziamento ha un valore complessivo di Euro 10.000.000, è stato accordato al 50% ciascuno dagli istituti finanziatori sopra menzionati e va restituito entro il 31/12/2019.

A garanzia del pieno e puntuale adempimento di tutti gli obblighi derivanti dall'utilizzo della linea di credito la Società ha concesso a favore della Banca Nazionale del Lavoro e della Cassa di Risparmio di Alessandria un'ipoteca sugli immobili di proprietà aziendale, iscrivendola per una somma di Euro 20.000.000.

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

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, dettagliate nella sottostante tabella:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Debito per IVA in sospensione	2.173.359		2.173.359
Debiti verso Erario per liq. periodica IVA anno 2010	734.935		734.935
Debiti verso Erario per liq. periodica IVA anno 2011	997.906		997.906
Debiti verso Erario per liq. periodica IVA anno 2012	842.759		842.759
Irpef a debito a carico dipendenti	1.197.940		1.197.940
Ritenute alla fonte codice 1012	59.789		59.789
Ritenute alla fonte codice 1040	2.549		2.549
Debito verso Erario per addizionali	130.722		130.722
Debito per imposta di rivalutazione TFR	18.548		18.548
Debito per IRAP esercizio 2010	213.191		213.191
Debito per IRAP esercizio 2011	198.575		198.575
Debito per IRAP esercizio 2012	373.296		373.296
Debiti per IRES	81.901		81.901
Debiti v/ Erario per int. e sanz. dilazione IVA 2010/2011	50.906	229.757	280.663
Debiti verso Equitalia per int. e sanz. dilazioni	20.001	146.928	166.929
Arrotondamento	2		2
Totale	7.096.379	376.685	7.473.064

La voce "Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale" entro 12 mesi accoglie le passività dettagliate nella sottostante tabella:

Descrizione	Importo
Debiti previdenziali verso INPS	2.027.293
Debiti previdenziali verso INPS per ferie non godute dipendenti	133.550
Debiti per Fondi Pensione Integrativi	16.176
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 61201 del 18/03/2011	274.103
Debiti verso Inps per fondo di Tesoreria	446.994
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 63377 del 11/08/2011	157.827
Debiti v/INPS per rateazione diretta periodo febbraio/giugno 2011	311.162
Totale	3.367.105

La voce "Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale" oltre 12 mesi accoglie le passività dettagliate nella sottostante tabella:

Descrizione	Importo
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 61201 del 18/03/2011	1.045.064
Debiti v/INPS per cartelle esattoriali dilazione n. 63377 del 11/08/2011	595.224
Totale	1.640.288

La voce "Altri debiti" al 31/12/2012 risulta così costituita:

Descrizione	Importo
Debiti verso soci per dividendi	551.478
Debiti verso personale per ferie non godute	361.870
Debiti v/personale e amministratori per retribuzione mese di dicembre	374.494
Debiti per trattenute sindacali a dipendenti	2.564
Debiti a carico dipendenti per ritenute varie	13.423
Debiti diversi	108.995
Debiti per depositi cauzionali parcheggio Rovereto	1.283
Debiti verso Comunicare Srl per incassi assicurazioni Bike sharing	1.115
Debiti per depositi cauzionali uffici via Parma	800
Note di accredito da emettere	1.178
Arrotondamento	1
Totale	1.417.201

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
529.614	930.867	(401.253)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2012, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Storno ricavi di competenza 2013 Celano Giuseppe	364
Risconto abbonamenti autobus competenza 2013	50.056
Risconto abbonamenti box Rovereto competenza 2013	289
Risconto contributi in conto capitale entro i 5 anni	478.905
	529.614

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Sistema improprio dei rischi	368.620	520.232	(151.612)
	368.620	520.232	(151.612)

Il sistema improprio dei rischi rappresenta il valore totale delle fidejussioni bancarie emesse da Banca Nazionale del Lavoro a titolo di garanzia a favore della Regione Piemonte e della Provincia di Alessandria per l'erogazione di contributi finalizzati all'acquisto di autobus.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
16.866.502	17.380.387	(513.885)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	14.600.095	14.436.989	163.106
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni		55.006	(55.006)
Altri ricavi e proventi	2.266.407	2.888.392	(621.985)
	16.866.502	17.380.387	(513.885)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Categoria	31/12/2012	31/12/2011
Corrispettivi biglietti linee	543.049	596.969
Corrispettivi biglietti Valenza	101.077	103.988
Corrispettivi abbonamenti linee	305.778	285.674
Corrispettivi abbonamenti Valenza	118.508	121.735
Ricavi da servizi speciali di linea	65.284	52.349
Corrispettivi biglietti Eccobus	8.639	13.772
Corrispettivi biglietti Discobus	1.811	3.335
Corrispettivo da contratto di servizio linee con il Comune	5.634.340	5.432.408
Corrispettivi vendita gas metano per autotrazione	722.443	618.125
Corr. da contratto di servizio Scuolabus Comune e Comuni vari	1.226.999	1.244.285
Corr. da contratto di servizio trasporto disabili con il Comune	666.744	655.599
Biglietti e servizi speciali trasporto Disabili	110.417	84.207
Agevolazioni tariffarie dal Comune di Alessandria	1.181.818	1.202.142
Corrispettivi biglietti parcheggio Rovereto	15.369	20.425
Corrispettivi biglietti parcheggio di Piazza della Libertà	957.577	931.197
Corrispettivi biglietti parcheggio via Parma	118.829	121.733
Corrispettivi abbonamenti parcheggio Rovereto	41.553	45.432
Corrispettivi abbonamenti parcheggio di Piazza della Libertà	78.969	102.332
Corrispettivi abbonamenti parcheggio via Parma	61.297	55.327
Corrispettivi tessere a scalare parcheggi	4.368	4.895
Corrispettivi abbonamenti box parcheggio Rovereto	5.803	9.472
Corrispettivi parking voucher orari	283.349	274.324
Corrispettivi abbonamenti mensili parking voucher	183.936	183.775
Corrispettivi parking voucher a tariffa agevolata	163.508	156.455
Corrispettivo contratto di servizio parcheggi	225.000	225.000
Corrispettivi parcometri	1.138.435	1.168.538
Corrispettivo contratto di servizio segnaletica	489.498	558.333
Corrispettivi vendita per ricarica Neos Park	144.927	142.595
Corrispettivi abbonamenti parcheggio Cardinal Massaia		20.538
Corrispettivi abbonamenti Bike sharing	550	1.259
Corrispettivi ricariche bike sharing	222	770
Arrotondamento	(2)	1
Totale ricavi da vendite e prestazioni	14.600.095	14.436.989

Ricavi per categoria di attività

Gli altri ricavi, rimborsi ed indennizzi risultano così composti:

Categoria	31/12/2012	31/12/2011
Proventi immobiliari da affitti attivi sede	17.245	23.475
Proventi immobiliari da affitti attivi aree parcheggi	79.239	78.491
Ricavi pubblicitari linee urbane	31.507	30.198
Ricavi pubblicitari servizi generali		2.000
Altri ricavi	17.663	17.530
Ricavi per lavori vari servizio segnaletica	75.023	31.659
Multe su linee	69.546	53.953
Risarcimenti assicurativi	122.282	85.784
Risarcimento danni	539.514	47.307
Rimborsi diversi		375
Arrotondamenti attivi diversi	96	292
Recupero costi per multe	255	1.004
Recupero costi interessi bancari passivi	248.190	358.404
Recupero costi interessi vs/ fornitori, enti previdenziali, ecc.	526.877	
Ricavi per maggiorazioni su multe	15	740
Recupero spese per annullamento multe	450	627
Sopravvenienze attive	109.273	1.695.884
Vendita Neos Park	252	5.221
Utilizzo fondo contributi in C/investimenti Regione Piemonte		7.129
Plusvalenze da alienazione automezzi		2.550
Contributi in conto impianti (quota esercizio)	391.219	402.640
Contributo da CCIAA		593
Ricavi per servizio Bike sharing	1.762	
Recupero costi per servizio Bike sharing	36.000	4.391
Recupero costi per ricambi Bike sharing		2.024
Recupero costi per personale Bike sharing		36.123
Arrotondamento	(1)	(2)
	2.266.407	2.888.392

Le sopravvenienze attive dell'esercizio sono così dettagliate:

Descrizione	Importo
Note di accredito Telecom Italia Spa	9.361
Sopravvenienza attiva per ricalcolo tassi con pagamento prima rata acconto INAIL 2012	18.072
Note di accredito ENEL ENERGIA SPA	876
Nota di accredito n. 45204 SIR SAFETY SYSTEM	35
Sop. Attiva per regolamento premio polizza 17050619212 periodo 31/12/10-31/03/11	1.307
Rimborso da Cons. Aless. Di Bacino eccedenza di pagamento ingiungzione anni precedenti	185
Sovraccantonamento fattura da ricevere Rapetti (per doppia registrazione)	408
Note di accredito THYSENKRUPP ELEVATOR	298
Sopravvenienza attiva per conguaglio credito per sconto fiscale sul gasolio competenza 2011	21.839
Fattura N.1295 servizio scuolabus di competenza a.s. 2011	3.000
Sop. Attiva per minor debito IRPEF anno 2010/2011	2.399
Fattura N.23 Comune di Alessandria	3.668
Sop. attiva per credito nei confronti dei dipendenti sottostimato	62
Nota di accredito n. 4 del 31/12/12 SMEC SRL	3.190
Sovraccantonamento ft. da ricevere Laboratori Iren	4.900
Sovraccantonamento ft. da ricevere La Salle 3	449
Chiusura debito per incasso bancomat non di ns. competenza	90
Chiusura debito per maggiori incassi da versamenti All System	123
Sop. Attive per credito per rimborso IRES art. 2 DL 201/2011	39.012
Arrotondamento	(1)
	109.273

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
20.898.498	16.298.796	4.599.702

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.323.697	2.284.659	39.038
Servizi	2.360.188	2.496.914	(136.726)
Godimento di beni di terzi	1.023.794	998.887	24.907
Salari e stipendi	6.137.529	6.309.775	(172.246)
Oneri sociali	1.989.299	1.965.651	23.648
Trattamento di fine rapporto	462.363	547.900	(85.537)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	50.876	69.742	(18.866)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	990.072	1.019.569	(29.497)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	122.856	(122.856)
Svalutazioni crediti attivo circolante	5.148.122	29.826	5.118.296
Variazione rimanenze materie prime	13.253	49.698	(36.445)
Oneri diversi di gestione	399.305	403.319	(4.014)
	20.898.498	16.298.796	4.599.702

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

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

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati in modo sistematico sulla base di aliquote ritenute rappresentative della residua vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti.

Accantonamento per rischi su crediti

A seguito della proclamazione di dissesto, si è provveduto a svalutare prudenzialmente del 50% l'importo dei crediti nei confronti del Comune di Alessandria sorti sino al 31.12.2011, in osservanza dell'art. 258 del T.U.E.L. Sono stati presi in considerazione i soli crediti non generati da importi derivanti da contribuzioni soggette a vincoli a favore del TPL.

Sono stati inoltre svalutati al 100% alcuni crediti per i quali il Comune di Alessandria ha comunicato il mancato recepimento nel proprio bilancio ed i crediti di difficile esazione inerenti le multe.

Oneri diversi di gestione

Il saldo degli oneri diversi di gestione rappresenta i costi sostenuti per imposte indirette (IMU per Euro 108.626), i contributi ad associazioni di categoria per Euro 21.447, i compensi di riscossione Equitalia per Euro 118.879, sopravvenienze passive per Euro 26.400 e la tassa rifiuti per Euro

72.553.

Le sopravvenienze passive dell'esercizio sono così dettagliate:

Descrizione	Importo
Adeguamento credito Bar Buffet	126
Credito Gastaldi Stefania ft 2019 inesigibile per errore contabile	120
Rimborso spese telefoniche cellulari ausiliari	1.344
Pagamento retribuzione dipendente Criniti Alessandro	326
Fatture AMAG SPA	2.273
Sop. Passiva per errata registrazione incasso titoli di viaggio Cerio's	130
Fatture INSIS SPA Canone serv. a chiamata Valenza	6.000
Fatture ARFEA SPA	2.590
Fattura n. 1280/P INPS DIR. PROV. DI ALESSANDRIA	52
Fatture ENEL ENERGIA SPA	659
Fatture AZIENDA SANITARIA LOCALE	175
Pagamento polizza RC n. M04076359 RELA BROKER comp.2011	6.707
Pagamento imposta sostitutiva su riv. TFR anno 2010	2.361
Sop. Passiva per debito addizionali regionali anno 2011 pagate il 21/09/12	2.351
Fattura n. 11489 N.T. NOLEGGIO TESSILE PER L'INDUSTRIA SRL	256
Fattura proforma n. 1 del 12/12/12 STUDIO PRENCIPE E VALGIUSTI	271
Spese legali avv. Dondi per conto de Il Targuardo di Siepe	620
Mancato incasso metano sig. Resecco Roberto	8
Mancato incasso metano Camera di Commercio di Alessandria	9
Mancato incasso metano per autotrazione Hanan Bouchaib	22
	26.400

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2012 (610.504)	Saldo al 31/12/2011 (757.153)	Variazioni 146.649
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	69	219	(150)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(610.573)	(757.372)	146.799
	(610.504)	(757.153)	146.649

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari e postali				69	69
				69	69

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi bancari				248.190	248.190
Interessi fornitori				207.565	207.565
Interessi medio credito				138.699	138.699
Oneri da contratti derivati				16.120	16.120
Arrotondamento				(1)	(1)
				610.573	610.573

E) Proventi e oneri straordinari

	Saldo al 31/12/2012 (541.527)	Saldo al 31/12/2011 12.502	Variazioni (554.029)
Descrizione	31/12/2012	Anno precedente 31/12/2011	
Varie		Varie	20.175
Totale proventi		Totale proventi	20.175
Imposte esercizi	(2.145)	Imposte esercizi	
Donazioni effettuate			(2.806)
Sopravvenienze passive			(4.867)
Interessi sanzionatori su debiti v/Erario	(320.815)		
Multe e ammende	(218.567)		
Totale oneri	(541.527)	Totale oneri	(7.673)

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2012 422.116	Saldo al 31/12/2011 326.703	Variazioni 95.413
Imposte	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Imposte correnti:	415.730	359.285	56.445
IRES	44.579	37.572	7.007
IRAP	371.151	321.713	49.438
Imposte differite (anticipate)	6.386	(32.582)	38.968
IRES	5.592	(28.535)	34.127
IRAP	793	(4.047)	4.840
	422.116	326.703	95.413

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenzia che sono state iscritte imposte per fiscalità differita e anticipata, come riportato nella parte relativa ai criteri di valutazione.

Fiscalità anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti:

	esercizio 31/12/2012 Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale	esercizio 31/12/2011 Ammontare delle differenze temporanee	Effetto fiscale
Imposte anticipate:				
- su ammortamento mezzi:	4.800		5.479	
IRAP		(26)		(214)
IRES		(187)		(1.507)
- svalutazione delle immobilizzazioni (oneri gara)	78.628		98.285	
IRAP		(767)		(3.833)
IRES		(5.406)		(27.028)
Totale	83.428	(6.386)	103.764	(32.582)

Non sono state iscritte imposte anticipate derivanti da perdite fiscali riportabili di esercizi precedenti in quanto - per le stesse - non sussistono le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro.

Altre informazioni

Ai sensi dell'art. 2427-bis primo comma n. 1, C.c. si fornisce di seguito un'elencazione degli strumenti finanziari derivati con carattere rilevante sottoscritti dalla società, il loro fair value, le informazioni sulla loro entità e la loro natura.

Derivati di copertura

Sottostanti	Tassi di interesse e titoli di Debito		Indici Azionari		Tassi di Cambio		Altri Valori	
Tipologia di Derivati	Nozionale	Fair Value 31/12/12	Nozionale	Fair Value 31/12/12	Nozionale	Fair Value 31/12/12	Nozionale	Fair Value 31/12/12
Derivati non quotati								
Swap scadenza 31/12/2019	6.020.000	- 43.682						
Acquisti	-							
Vendite	-							
Totale	6.020.000	- 43.682	-	-	-	-	-	-

Per un maggior approfondimento in merito ai contratti derivati di cui sopra si rinvia a quanto indicato nella relazione sulla gestione.

Altre informazioni

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

Qualifica	Compenso
Amministratori	68.223
Collegio sindacale	71.830

In base all'art. 2427 n. 16-bis c.c., introdotto dal comma 16 dell'art. 37 del d.lgs. n. 39/2010, si specifica che le somme spettanti ai Sindaci comprendono il compenso per l'attività di revisione legale dei conti, che risulta pari a complessivi Euro 15.000.

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

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2012 redatta anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 2446 c.c.

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2012 riporta un risultato negativo pari a Euro 5.606.143.

Il 27 febbraio 2013 l'assemblea dei soci ha nominato il nuovo consiglio di amministrazione che ha deciso di avvalersi della possibilità di differire l'approvazione del bilancio fino a 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio, consentita dall'art. 2364 del c.c. e dall'art. 26 dello statuto dell'azienda, per disporre del tempo necessario per accertare la situazione della società in tutti i suoi aspetti prima di dare corso a tale adempimento.

La presente relazione dell'Organo Amministrativo è stata redatta anche ai sensi dell'art. 2446 c.c., avendo la funzione di integrare i dati sintetico-quantitativi del bilancio al 31 dicembre 2012, illustrando quanto esposto nello stato patrimoniale e nel conto economico ai quali è allegata.

All'Organo Amministrativo spetta l'onere di comunicarVi che le perdite prodottesi sino al 31 dicembre 2012, nel complessivo importo di euro 7.050.122, di cui euro 5.606.143 dell'esercizio in esame ed euro 1.443.979 di esercizi precedenti, hanno determinato una situazione patrimoniale dalla quale risulta che il capitale sociale è ridotto di oltre un terzo.

La situazione patrimoniale della società alla data del 31 dicembre 2012 può essere così sintetizzata:

Attività	Euro	46.164.665
Passività	Euro	39.310.623
Patrimonio netto	Euro	6.854.042

Il Patrimonio netto è così determinato:

Capitale sociale	Euro	13.895.477
Riserve	Euro	8.687
Perdite a nuovo al 31.12.2011	Euro	-1.443.979
Perdita d'esercizio 2012	Euro	-5.606.143
Patrimonio netto	Euro	6.854.042

Preso atto della riportata situazione, il C.d.A. evidenzia ai soci che, se nel bilancio relativo all'esercizio 2013 le perdite non saranno ridotte a meno di un terzo del capitale sociale, in sede di approvazione di tale bilancio saranno chiamati a ridurre il capitale sociale in misura corrispondente.

Il C.d.A. della società intende a questo punto riferire in merito alle cause di tale squilibrio ed esporre i possibili scenari futuri.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

Continua e si aggrava progressivamente la carenza di liquidità dovuta ai mancati pagamenti dei corrispettivi dei contratti di servizio da parte del Comune: ogni fine mese è sempre un problema il pagamento degli stipendi che, ormai, raramente avviene alla scadenza prevista; ogni giorno si ricevono solleciti di pagamento, minacce di azioni legali, decreti ingiuntivi ed ora anche pignoramenti.

E' impossibile adempiere regolarmente agli adempimenti fiscali e contributivi.

La società Valenza Reti, che vanta crediti per il mancato pagamento di canoni d'affitto del capannone che veniva utilizzato come sede del servizio di Valenza, ha dato corso al pignoramento di alcuni autobus e di altri veicoli che sono stati sottratti per mesi alla disponibilità dell'azienda.

Equitalia, per conto dell'INPS ha attivato un pignoramento verso terzi presso la Regione Piemonte per intercettare i contributi sui costi del CCNL che la Regione versa direttamente alle aziende, aggravando ulteriormente una crisi di liquidità già insopportabile.

I debiti verso INPS aumentano e sono, perciò, prevedibili a breve altri pignoramenti.

E' impossibile riscuotere il contributo sui costi dell'indennità di malattia, pagati dall'INPS a compensazione di quote di contribuzione dovuta, a causa della mancanza del DURC.

Sono in corso le rateizzazioni di due annualità IVA ciascuna delle quali comporta una uscita aggiuntiva di liquidità per circa 50.000 € al trimestre.

Il 30 giugno ed il 30 dicembre scadono due rate della restituzione della quota capitale del finanziamento attivato per finanziare la costruzione del parcheggio di via Parma: ciascuna rata comporta un'uscita aggiuntiva di liquidità di 450.000 € di cui l'azienda non dispone.

Alla fine di novembre si terrà al Consiglio di Stato l'udienza del ricorso della società che ha avuto dal comune la concessione per la costruzione del parcheggio interrato in piazza Garibaldi in "project financing" che pretende il rispetto del contratto stipulato con la precedente amministrazione comunale e revocato da quella attualmente in carica, di avere anche la gestione del parcheggio di piazza Libertà per un periodo di cinque anni prorogabile fino a 15 anni.

Il parcheggio di piazza Libertà genera un incasso per ATM di circa 1.000.000 € all'anno ai quali l'azienda non può rinunciare.

L'apertura del cantiere per la costruzione del parcheggio interrato in piazza Garibaldi comporterà l'indisponibilità per ATM di un parcheggio che genera un incasso di circa 500.000 € all'anno.

Il comune ha revocato ad ATM il servizio di manutenzione della segnaletica stradale con la delibera della Giunta Comunale n. 269/1430M – 418 avente come oggetto "Atto di indirizzo politico – amministrativo in materia di crisi finanziaria della società partecipata ATM S.p.A. di Alessandria ai sensi dell'art. 107, primo comma, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e successive modifiche ed integrazioni. Individuazione delle linee guida per la strategia di risanamento".

La Giunta Comunale ha adottato la deliberazione n. 76/1401M – 120 del 28.3.2013 avente come oggetto "Secondo atto di indirizzo politico – amministrativo in materia di crisi finanziaria della Società partecipata A.T.M. S.p.A. di Alessandria ai sensi dell'art. 107, primo comma, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e successive modificazioni ed integrazioni. Individuazione delle linee guida per la strategia di risanamento".

Gli adempimenti imposti al Consiglio di Amministrazione di A.T.M. da questa deliberazione sono "l'immediato avvio di un piano aziendale operativo finalizzato al rispetto dei vincoli finanziari dei bilanci 2013 / 2014 della Città di Alessandria, approvati in sede d'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato con deliberazione del consiglio comunale n. 112/339/568/1401M in data 19 dicembre 2012".

I "vincoli finanziari" citati in questa deliberazione sono i corrispettivi per i contratti di servizio comunicati ad A.T.M. con lettera protocollo n. 76244 del 21.12.2012 a firma del Direttore della Direzione Staff Economico – Finanziaria che vengono ridotti dal 2012 al 2013 di 3.538.194 € da 10.550.624 € a 7.012.430 €, con una ulteriore riduzione di 250.000 € nel 2014.

La Regione Piemonte intende ridurre nel 2013 i contributi d'esercizio per il TPL di una entità non ancora stabilita.

Non è ancora stata definita la sorte del cospicuo credito di ATM verso il Comune entrato nella competenza dell'Organismo Straordinario di Liquidazione: prudenzialmente è stata però iscritta la svalutazione al 50% dei crediti non assistiti da contribuzioni vincolate al TPL.

Il parco autobus diventa ogni giorno più vecchio ed obsoleto, ma ATM non dispone delle risorse per dare corso all'acquisto dei 17 nuovi autobus finanziati al 60% dalla Regione Piemonte per sostituire i veicoli di categoria Euro 0 che non potrebbero più circolare.

Si continua a fronteggiare l'emergenza acquistando, per poche migliaia di euro, autobus usati, dismessi da altre aziende.

Nel bilancio stabilmente riequilibrato previsto dagli adempimenti imposti dalla legge in conseguenza del dissesto, il Comune ha previsto, per il 2014, la vendita di almeno il 46,05% delle azioni di ATM.

Andamento della gestione

Clima sociale, politico e sindacale

In queste condizioni è impossibile offrire alla città un servizio di trasporto quantitativamente e qualitativamente adeguato alle esigenze.

Gli stipendi non vengono pagati con regolarità, le Organizzazioni Sindacali sono in uno stato di agitazione continuo, il personale è preoccupato per il mantenimento del posto di lavoro e dei livelli stipendiali, la tensione tra il personale e con gli utenti aumenta: assemblee, riunioni, manifestazioni e scioperi sono sempre più frequenti.

I rapporti tra le OOSS e l'Amministrazione Comunale sono diventati molto conflittuali.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

I risultati settoriali sono tutti in perdita a seguito della svalutazione dei crediti nei confronti del Comune effettuata ai sensi dell'art. 258 del T.U.E.L.

Principali dati economici

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

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Ricavi netti	16.475.283	16.977.155	-501.872
Costi esterni	-6.120.237	-6.233.477	-113.240
Valore Aggiunto	10.355.046	10.743.678	-388.632
Costo del lavoro	-8.589.191	-8.823.327	-234.136
Margine Operativo Lordo	1.765.855	1.920.351	-154.496
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	-6.189.070	-1.241.993	4.947.077
Contributi c/impianti quota esercizio	391.219	403.232	-12.013
Risultato Operativo	-4.031.996	1.081.590	-5.113.586
Proventi e oneri finanziari	-610.504	-757.153	146.649
Risultato Ordinario	-4.642.500	324.437	-4.966.937
Componenti straordinarie nette	-541.527	12.503	-554.030
Risultato prima delle imposte	-5.184.027	336.940	-5.520.967
Imposte sul reddito	-422.116	-326.703	95.413
Risultato netto	-5.606.143	10.237	-5.616.380

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	63.606	92.406	-28.800
Immobilizzazioni materiali nette	23.520.226	24.314.724	-794.498
Risconti passivi su contributi c/impianti	-478.905	-870.124	391.219
Crediti v/altri	3.604	3.604	0
Capitale immobilizzato	23.108.531	23.540.610	-432.079
Rimanenze di magazzino	104.092	117.345	-13.253
Crediti verso Clienti	507.272	449.179	58.093
Crediti verso Controllante	20.673.445	20.972.468	-299.023
Crediti tributari e Imposte anticipate	65.222	32.582	32.640
Altri crediti	728.474	240.054	488.420
Ratei e risconti attivi	10.356	184.384	-174.028
Attività d'esercizio a breve termine	22.088.861	21.996.012	92.849
Debiti verso fornitori	6.802.386	5.027.031	1.775.355
Debiti tributari e previdenziali	10.463.484	6.129.461	4.334.023
Debiti verso controllante	2.395.213	1.184.088	1.211.125
Altri debiti	1.415.118	1.128.186	286.932
Ratei e risconti passivi	50.709	60.743	-10.034
Passività d'esercizio a breve termine	21.126.910	13.529.509	7.597.401
Capitale circolante netto	961.951	8.466.503	-7.504.552
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.255.566	3.435.402	-179.836
Altre passività a medio e lungo termine	2.019.056	2.450.088	-431.032
Passività a medio lungo termine	5.274.622	5.885.490	-610.868
Capitale investito	18.795.860	26.121.623	-7.325.763
Patrimonio netto	6.854.042	12.460.183	-5.606.141
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	6.483.933	6.723.157	-239.224
Posizione finanziaria netta a breve termine	5.457.885	6.938.283	-1.480.398
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	18.795.860	26.121.623	-7.325.763

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2012, era la seguente (in Euro):

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Depositi bancari	442.866	117.844	325.022
Denaro e altri valori in cassa	45.502	46.557	-1.055
Disponibilità liquide ed azioni proprie	488.368	164.401	323.967
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	5.946.253	7.102.684	-1.156.431
Debiti finanziari a breve termine	5.946.253	7.102.684	-1.156.431
Posizione finanziaria netta a breve termine	-5.457.885	-6.938.283	1.480.398
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	6.483.933	6.723.157	-239.224
Posizione finanz. netta a medio e lungo termine	6.483.933	6.723.157	-239.224
Posizione finanziaria netta	-11.941.818	-13.661.440	1.719.622

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

	31/12/2012	31/12/2011
Liquidità (liquidità differite + liquidità immediate / passività correnti)	0,83	1,07
Disponibilità (attivo circolante / passività correnti)	0,82	1,07
Autocopertura del capitale fisso (patrimonio netto / immobilizzazioni)	0,30	0,53
Copertura finanziaria delle immobilizz. (patrimonio netto + passività cons. / immobilizz.)	0,81	1,06

Tutti gli indicatori di struttura presentano un deciso peggioramento rispetto all'esercizio precedente.

Gli indici di liquidità e di disponibilità, che nel precedente esercizio erano prossimi all'unità, evidenziano ora valori non più soddisfacenti.

Il tasso di autocopertura del capitale fisso (immobilizzi) ed il tasso di copertura finanziaria delle immobilizzazioni presentano importi largamente inferiori ai targets di riferimento.

Gli indicatori mostrano pertanto variazioni negative che descrivono in modo significativo le preoccupanti condizioni nelle quali la società è costretta ad operare.

Indicatori di situazione economica

	31/12/2012	31/12/2011
R.O.E. (reddito netto / patrimonio netto)	-0,818	0,001
R.O.I. (risultato operativo / capitale investito)	-0,21	0,04

L'esercizio 2012 evidenzia indici di redditività influenzati dalle ingenti svalutazioni che si sono reputate necessarie per adeguare il valore dei crediti alla presumibile aspettativa di realizzo.

Investimenti

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

Immobilizzazioni immateriali	
Software	20.931
Altre immobilizzazioni immateriali	1.144
Totale immobilizzazioni immateriali	22.075
Immobilizzazioni materiali	
Fabbricati	15.985
Impianti e macchinari	118.290
Attrezzature industriali e commerciali	24.286
Automezzi di linea	45.000
Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	10.746
Macchine per ufficio elettroniche	8.085
Totale immobilizzazioni materiali	222.392

La voce "Software" rappresenta l'acquisto di un programma per l'ampliamento del sistema di trasporto disabili ed del programma per la predisposizione del bilancio.

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" rappresenta il valore delle spese sostenute per la progettazione degli impianti elettrici del nuovo ufficio cassa presso la stazione ferroviaria.

La voce "Fabbricati" rappresenta il costo di migliorie effettuate sulla palazzina della sede.

La voce "Impianti e macchinari" identifica l'acquisto di nuovi parcometri, di due casse automatiche per il parcheggio, nonché l'installazione di impianti antifurto presso la nuova cassa aziendale.

La voce "Attrezzature industriali e commerciali" evidenzia il costo di acquisto di una pistola, un avvitatore, un compressore ed un seghetto frontale per l'officina meccanica ed il valore dell'ampliamento del sistema di trasporto disabili.

La voce "Automezzi di linea" è costituita dall'acquisto di n. 2 mezzi usati e dall'entrata in funzione di altri due mezzi, tutti destinati al trasporto di linea.

La voce “ Mobili, arredi e dotazioni d’ufficio” è costituita dal costo di acquisto dei mobili per l’ufficio cassa presso la stazione ferroviaria.

La voce “Macchine d’ufficio elettroniche” rappresenta l’acquisto di un server HP, una stampante e due terminali per la rilevazione delle presenze dei dipendenti.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell’esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con l’ente controllante:

Comune di Alessandria	Crediti finanziari	Debiti finanziari	Crediti comm.li	Debiti comm.li	Vendite	Acquisti
Debiti per incasso abb. scuolabus		254.452				
Debiti per reg. cont. di servizio		51.715				
Debiti per ICI anni 2009-2010-2011-2012		253.129				
Debito per rimborso spese telef. cellulari ausiliari anni 2008-2009-2010-2011		25.033				
Debito per Cosap anno 2011 - 2012		1.562.323				
Crediti per fatture emesse da cont. di serv.			20.673.445			
Note di credito da emettere		248.561				
Ricavi derivanti da contratti di servizio					9.332.719	
Totale		2.395.213	20.673.445		9.332.719	

Tali rapporti, che non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali, sono regolati da contratti di servizio, mediante procedura di affidamento “in house”.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell’art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell’art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all’utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Risulta in essere un contratto per operazioni su strumenti finanziari derivati “Interest Rate Swap” con Banca Nazionale del Lavoro per un valore nozionale iniziale di euro 10.000.000, soggetto a piano d’ammortamento decrescente, stipulato a copertura del finanziamento erogato a partire dall’esercizio 2005 da BNL e CRAL per un ammontare di euro 5.000.000 cadauno.

In data 06/0/2006 è stata sottoscritta inoltre un’operazione di “cap spreaddato” tesa alla copertura del rischio di tasso relativa al finanziamento a medio termine sopra descritto che prevede una soglia di copertura del parametro fisso pari al 5,50% con un costo di spread su base annua dello 0,24%.

Alla chiusura dell’esercizio in esame il mark to market del prodotto finanziario in questione aveva un valore negativo di Euro 43.682.

La direzione aziendale sta attuando tutte le politiche e i criteri necessari per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari.

Rischio di credito

Per rischi di crediti si intendono quelli dipendenti dall’inadempimento contrattuale dei debitori e delle controparti in genere. Si rileva a proposito che la quasi totalità dei crediti risulta essere nei confronti dell’ente controllante, presentando quindi una rischiosità di difficile valutazione allo stato attuale ed un lungo periodo per l’incasso. A fronte della dichiarazione dello stato di dissesto del Comune di Alessandria sono stati congelati i pagamenti di tutti i crediti fino al 31 dicembre 2011, il cui residuo a bilancio ammonta ad euro 16.872.017, per i quali si è proceduto alla tempestiva presentazione dell’istanza di insinuazione allo stato passivo. I liquidatori alla data odierna non si sono ancora pronunciati in via ufficiale in merito ai tempi ed alle modalità di soddisfacimento del

ceto creditorio: ciò accresce ulteriormente la difficoltà di valutazione sopra citata. L'organo amministrativo ha reputato quindi congruo e prudente svalutare del 50% i crediti non assistiti da contribuzioni vincolate al TPL, come già sopra rilevato.

Sono stati inoltre stanziati accantonamenti a svalutazione di alcuni crediti per fatture emesse nell'anno 2012 per le quali il Comune ha comunicato la non debenza ed il conseguente mancato recepimento nel proprio bilancio.

I crediti per le multe irrogate sono stati svalutati sulla base all'effettiva recuperabilità conseguita nei precedenti esercizi.

Rischio di liquidità

Circa le politiche e le scelte sulla base delle quali si intende fronteggiare i rischi di liquidità si segnala che l'organo amministrativo e la direzione sono impegnati a monitorare costantemente la preoccupante situazione finanziaria, tenuto conto delle difficoltà di incasso dei crediti sottolineate nella parte iniziale della relazione.

Rischio di mercato

La società opera nel settore dei trasporti pubblici di persone tramite affidamento "in house" con gli enti pubblici territoriali di riferimento.

Destinazione del risultato d'esercizio

Essendo la perdita di esercizio, sommata alle perdite degli esercizi precedenti, di importo superiore al terzo del capitale sociale, si propone ai signori soci di deliberare, ai sensi dell'art. 2446 c.c., il rinvio a nuovo della perdita di esercizio, pari ad euro 5.606.143, in attesa della determinazione del risultato dell'esercizio in corso.

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

Alessandria, 16 luglio 2013

**Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Gian Franco Cermelli**

Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci

L'attuale collegio sindacale della società è stato nominato con atto del 27 febbraio 2013. In tale data l'esercizio 2012 si era già chiuso e pertanto il Collegio non ha potuto effettuare i controlli previsti dalle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In particolare non ha potuto vigilare sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione. Conseguentemente il collegio si astiene da ogni considerazione in merito.

Il collegio ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31/12/2012 redatto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge. Il collegio stesso aveva già predisposto e depositato la relazione sul primo progetto di bilancio approvato dal Consiglio di Amministrazione ma lo stesso organo amministrativo ha riproposto il progetto di bilancio in seconda versione in data 16 luglio 2013 avendo lo stesso rilevato la necessità di effettuare un'ulteriore accantonamento per la svalutazione dei crediti vantati verso il committente Comune di Alessandria. Si rileva al riguardo che il Consiglio di Amministrazione ha riapprovato il progetto di bilancio con il voto favorevole di tre consiglieri su cinque, ed in particolare si rileva l'astensione del Presidente.

Il Consiglio di Amministrazione ha comunque trasmesso il progetto di bilancio approvato in stessa data al Collegio Sindacale unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio.

Gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro del Codice Civile.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza e di cui siamo stati ulteriormente informati e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Il bilancio d'esercizio sottoposto alla nostra attenzione, redatto secondo gli schemi previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, ed alle indicazioni dell'articolo 2427, è conforme alle norme contenute negli articoli 2423 e 2423-bis, e tiene altresì in debito conto quanto previsto dagli articoli 2424-bis e 2425-bis relativamente al trattamento delle singole voci dello Stato Patrimoniale ed all'iscrizione dei ricavi, dei proventi e dei costi ed oneri nel Conto Economico.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un risultato dell'esercizio di € - 5.606.143== che si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
Crediti verso soci per versamenti dovuti	€ 0
Immobilizzazioni	€ 23.583.832
Attivo circolante	€ 22.570.477
Ratei e risconti	€ 10.356
Totale attività	€ 46.164.665
Patrimonio netto	€ 6.854.042
Fondi per rischi e oneri	€ 0
Trattamento di fine rapporto subordinato	€ 3.255.566
Debiti	€ 35.525.443
Ratei e risconti	€ 529.614
Totale passività	€ 46.164.665
Conti d'ordine	€ 368.320

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	IMPORTO
Valore della produzione	€ 16.866.502
Costi della produzione	€ 20.898.498
Differenza	€ 4.031.996
Proventi e oneri finanziari	€ 610.504
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ 0
Proventi e oneri straordinari	€ 541.527
Imposte sul reddito	€ 422.116
Perdita dell'esercizio	€ 5.606.143

A seguito delle verifiche effettuate sul bilancio possiamo inoltre affermare che:

- le poste di bilancio sono state valutate con prudenza ed in prospettiva della continuazione dell'attività aziendale;
- i criteri utilizzati per la valutazione delle poste di bilancio sono conformi a quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e risultano, altresì, corrispondenti a quelli utilizzati nel corso del precedente esercizio;
- i costi ed i ricavi sono stati inseriti in bilancio secondo il principio della loro competenza temporale;
- nella determinazione del risultato si è tenuto conto di tutte le perdite, anche se divenute note dopo la chiusura dell'esercizio.

Ci corre l'obbligo di richiamare l'attenzione degli amministratori sull'importo delle perdite che, superando il terzo del capitale, fanno scattare le norme previste dall'art. 2446 e seg. del Codice civile.

Entro il termine di approvazione del bilancio di esercizio 2013 la società, anche in forza del nuovo piano industriale approvato dal Consiglio di Amministrazione l'11-6-2013, dovrà provvedere al ripiano delle perdite; in mancanza dovrà procedere alla svalutazione del capitale per l'equivalente. Proponiamo all'Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2012, così come nuovamente redatto dagli Amministratori.

Alessandria, 16 luglio 2013

Il Collegio Sindacale

Francesco Di Pasquale

Angelo Marchelli

Maurizio Pavignano

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2012	Consuntivo 31/12/2011	Variazione consuntivi
	LINEE ALESSANDRIA			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	5.980.166	5.721.207	258.959
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	1.181.818	1.202.142	20.324
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	55.006	55.006
A.5.a	Vari	852.627	1.216.187	363.560
A.5.c	Contributi in conto esercizio	352.197	352.485	288
	Totale Valore della produzione	8.366.808	8.547.027	180.219
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.134.927	1.237.740	102.814
B.7	Per servizi	1.148.744	1.092.642	56.102
B.8	Per godimento di beni di terzi	28.918	26.984	1.934
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	3.273.547	3.467.599	194.053
B.9.b	Oneri sociali	1.071.401	1.093.045	21.644
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	247.963	302.733	54.769
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.014	25.753	8.739
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	403.781	415.783	12.002
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	59.598	59.598
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon. liquide	2.370.801	29.826	2.340.975
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.258	38.466	28.208
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	129.774	169.255	39.481
	Totale Costi della produzione	9.837.128	7.959.424	1.877.704
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 1.470.320	587.603	- 2.057.923
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	33	106	73
C.17.d	Oneri	- 234.400	- 266.350	31.950
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 234.367	- 266.244	31.877
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	20.175	20.175
E.21	Oneri	- 262.891	- 1.286	261.605
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 262.891	18.890	281.781
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 232.835	- 180.716	52.120
E.23	Risultati dell'esercizio	- 2.200.413	159.533	- 2.359.946

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2012	Consuntivo 31/12/2011	Variazione consuntivi
	DISABILI			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	777.161	738.706	38.455
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	88.223	135.046	- 46.823
A.5.c	Contributi in conto esercizio	26.242	26.278	- 36
	Totale Valore della produzione	891.627	900.030	- 8.403
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	108.243	127.885	- 19.642
B.7	Per servizi	71.712	67.852	3.860
B.8	Per godimento di beni di terzi	1.206	1.097	109
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	381.779	403.867	- 22.088
B.9.b	Oneri sociali	125.161	127.034	- 1.873
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	28.825	35.283	- 6.458
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.821	1.933	9.888
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	39.317	37.998	1.319
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	7.396	- 7.396
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	622.934	-	622.934
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.191	4.468	- 3.276
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	14.648	19.676	- 5.029
	Totale Costi della produzione	1.406.837	834.488	572.348
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 515.210	65.542	- 580.752
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	4	13	- 9
C.17.d	Oneri	- 29.170	- 32.875	3.704
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 29.166	- 32.861	3.695
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	-	-
E.21	Oneri	- 32.608	- 160	32.449
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 32.608	- 160	32.449
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 27.411	- 20.854	- 6.557
E.23	Risultati dell'esercizio	- 604.395	11.666	- 616.062

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2012	Consuntivo 31/12/2011	Variazione consuntivi
	SCUOLABUS			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	1.226.999	1.244.285	- 17.286
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	108.968	171.465	- 62.497
A.5.c	Contributi in conto esercizio	652	693	- 41
	Totale Valore della produzione	1.336.618	1.416.444	- 79.825
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	163.713	191.579	- 27.866
B.7	Per servizi	301.448	307.565	- 6.116
B.8	Per godimento di beni di terzi	1.569	1.513	56
B.9	Per il personale:			-
B.9.a	Salari e stipendi	569.322	610.868	- 41.546
B.9.b	Oneri sociali	185.489	191.890	- 6.400
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	43.505	52.747	- 9.242
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			-
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.875	2.770	104
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	61.809	62.710	- 901
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	8.563	- 8.563
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	808.991	-	808.991
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.804	6.764	- 4.960
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	18.216	19.348	- 1.131
	Totale Costi della produzione	2.158.742	1.456.316	702.426
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 822.124	- 39.873	- 782.251
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	5	15	- 11
C.17.d	Oneri	- 33.770	- 38.994	5.224
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 33.765	- 38.979	5.214
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	-	-
E.21	Oneri	- 37.723	- 185	37.538
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 37.723	- 185	37.538
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 33.185	- 27.184	6.001
E.23	Risultati dell'esercizio	- 926.797	- 106.221	820.577

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2012	Consuntivo 31/12/2011	Variazione consuntivi
	DISTRIBUTORE METANO			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	722.443	618.125	104.318
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	503	125	378
A.5.c	Contributi in conto esercizio	-	-	-
	Totale Valore della produzione	722.946	618.250	104.696
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	574.063	363.546	210.517
B.7	Per servizi	3.779	41.651	- 37.872
B.8	Per godimento di beni di terzi	70.704	53.917	16.787
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	120.676	53.728	66.948
B.9.b	Oneri sociali	40.247	18.379	21.867
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	11.325	6.461	4.864
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	939	939	-
B.10.b.	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.544	1.483	62
B.10.c.	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d.	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	327	-	327
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	511	7.543	- 7.032
	Totale Costi della produzione	824.114	547.645	276.468
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 101.168	70.605	- 171.773
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	-	-	-
C.17.d	Oneri	- 423	-	423
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 423	-	423
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	-	-
E.21	Oneri	- 34	-	34
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 34	-	34
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 2.682	- 6.014	3.333
E.23	Risultati dell'esercizio	- 104.306	64.590	- 168.897

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2012	Consuntivo 31/12/2011	Variazione consuntivi
	LINEE VALENZA			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	798.319	890.123	- 91.804
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	104.034	147.251	- 43.217
A.5.c	Contributi in conto esercizio	12.127	12.167	-
	Totale Valore della produzione	914.480	1.049.541	- 135.061
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	148.286	88.956	59.330
B.7	Per servizi	249.865	362.322	- 112.457
B.8	Per godimento di beni di terzi	876	53.331	- 52.456
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	363.308	343.680	19.628
B.9.b	Oneri sociali	118.901	107.343	11.559
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	21.331	25.473	- 4.143
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	509	493	16
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.523	36.253	- 2.730
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	8.342	- 8.342
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	48.502	-	48.502
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	32.267	43.720	- 11.453
	Totale Costi della produzione	1.017.368	1.069.913	- 52.545
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 102.888	- 20.371	- 82.517
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	5	15	- 10
C.17.d	Oneri	- 31.552	- 34.129	2.577
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 31.547	- 34.114	2.567
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	-	-
E.21	Oneri	- 36.767	- 5.047	31.721
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 36.767	- 5.047	31.721
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 20.555	- 15.006	5.550
E.23	Risultati dell'esercizio	- 191.758	- 74.537	117.220

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2012	Consuntivo 31/12/2011	Variazione consuntivi
	PARCHEGGI			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	3.422.919	3.462.038	- 39.119
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	514.276	616.874	- 102.599
A.5.c	Contributi in conto esercizio	-	10.988	- 10.988
	Totale Valore della produzione	3.937.195	4.089.901	- 152.706
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	75.134	115.033	- 39.900
B.7	Per servizi	528.561	493.875	34.686
B.8	Per godimento di beni di terzi	919.777	862.044	57.733
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	1.181.208	1.162.133	19.075
B.9.b	Oneri sociali	365.563	347.703	17.860
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	90.798	106.275	- 15.477
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	14.762	34.911	- 20.148
B.10.b.	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	443.269	456.061	- 12.792
B.10.c.	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	31.869	- 31.869
B.10.d.	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	419.362	-	419.362
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	192.800	133.572	59.228
	Totale Costi della produzione	4.231.233	3.743.476	487.758
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 294.038	346.425	- 640.463
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	18	57	- 39
C.17.d	Oneri	- 255.571	- 354.694	99.123
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 255.554	- 354.637	99.084
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	-	-
E.21	Oneri	- 140.350	- 843	139.507
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 140.350	- 843	139.507
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 83.353	- 63.506	19.847
E.23	Risultati dell'esercizio	- 773.295	- 72.562	700.733

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2012	Consuntivo 31/12/2011	Variazione consuntivi
	SEGNALETICA			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	489.498	558.333	- 68.836
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	168.792	155.653	13.139
A.5.c	Contributi in conto esercizio	-	621	- 621
	Totale Valore della produzione	658.290	714.607	- 56.318
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	82.204	154.211	- 72.006
B.7	Per servizi	52.904	121.553	- 68.650
B.8	Per godimento di beni di terzi	744	-	744
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	247.690	241.517	6.173
B.9.b	Oneri sociali	82.537	79.289	3.248
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	18.616	18.930	- 313
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.957	2.943	13
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.828	9.281	- 2.453
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	7.089	- 7.089
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	658.264	-	658.264
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	10.863	10.183	679
	Totale Costi della produzione	1.163.607	644.997	518.610
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 505.317	69.610	- 574.927
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	4	13	- 9
C.17.d	Oneri	- 25.687	- 30.331	4.644
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 25.683	- 30.318	4.635
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	-	-
E.21	Oneri	- 31.154	- 153	31.001
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 31.154	- 153	31.001
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 22.094	- 12.608	- 9.486
E.23	Risultati dell'esercizio	- 584.247	26.531	- 610.779

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2012	Consuntivo 31/12/2011	Variazione consuntivi
	BIKE SHARING			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	772	2.029	- 1.257
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	-	-	-
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
A.5.a	Vari	37.767	42.559	- 4.792
A.5.c	Contributi in conto esercizio	-	-	-
	Totale Valore della produzione	38.539	44.588	- 6.050
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	37.128	5.709	31.419
B.7	Per servizi	3.175	9.454	- 6.279
B.8	Per godimento di beni di terzi	-	-	-
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	-	26.383	- 26.383
B.9.b	Oneri sociali	-	969	- 969
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	-	-	-
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	-	-
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	218.940	-	218.940
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	227	23	204
	Totale Costi della produzione	259.469	42.538	216.931
		-		
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 220.930	2.050	- 222.981
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	-	-	-
C.17.d	Oneri	-	-	-
	Totale Proventi e oneri finanziari	-	-	-
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	-	-
E.21	Oneri	-	-	-
	Saldo Proventi e oneri straordinari	-	-	-
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	-	815	815
E.23	Risultati dell'esercizio	- 220.930	1.235	- 222.166

Consuntivo economico sintetico con raffronto

Rif.CEE	DESCRIZIONE	Consuntivo 31/12/2012	Consuntivo 31/12/2011	Variazione consuntivi
	TOTALE AZIENDA			
A	Valore della produzione			
A.1.a	Corrisp. per cess. di beni e prest. di servizi a cui è diretta l'attività dell'impresa	13.418.277	13.234.847	183.430
A.1.b	Ricavi da copertura costi sociali	1.181.818	1.202.142	- 20.324
A.1.c	Ricavi accessori	-	-	-
A.1.e	Rettifiche di ricavi	-	-	-
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	55.006	- 55.006
A.5.a	Vari	1.875.188	2.485.160	- 609.972
A.5.c	Contributi in conto esercizio	391.219	403.232	- 12.013
	Totale Valore della produzione	16.866.502	17.380.388	- 513.886
B	Costi della produzione			
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.323.697	2.284.659	39.039
B.7	Per servizi	2.360.188	2.496.914	- 136.726
B.8	Per godimento di beni di terzi	1.023.794	998.887	24.907
B.9	Per il personale:			
B.9.a	Salari e stipendi	6.137.529	6.309.775	- 172.246
B.9.b	Oneri sociali	1.989.299	1.965.651	23.648
B.9.c	Trattamento di fine rapporto	462.363	547.900	- 85.537
B.9.d	Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B.9.e	Altri costi	-	-	-
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:			
B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	50.876	69.742	- 18.866
B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	990.072	1.019.569	- 29.498
B.10.c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	122.856	- 122.856
B.10.d	Svalutaz. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle dispon.liquide	5.148.122	29.826	5.118.295
B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13.253	49.698	- 36.444
B.12	Accantonamento per rischi	-	-	-
B.13	Altri accantonamenti	-	-	-
B.14	Oneri diversi di gestione	399.305	403.319	- 4.015
	Totale Costi della produzione	20.898.498	16.298.797	4.599.701
	Differenza tra costi e valore della produzione (A-B)	- 4.031.996	1.081.591	- 5.113.586
C	Proventi e oneri finanziari			
C.15	Proventi	69	219	- 150
C.17.d	Oneri	- 610.573	- 757.372	146.799
	Totale Proventi e oneri finanziari	- 610.505	- 757.153	146.649
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D.18	Rivalutazioni	-	-	-
D.19.c	Svalutazioni	-	-	-
	Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
E	Proventi e oneri straordinari			
E.20	Proventi	-	20.175	- 20.175
E.21	Oneri	- 541.527	- 7.673	- 533.855
	Saldo Proventi e oneri straordinari	- 541.527	12.503	- 554.030
E.22	Imposte sul reddito dell'esercizio	- 422.116	- 326.703	- 95.412
E.23	Risultati dell'esercizio	- 5.606.143	10.237	- 5.616.379

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 1/A										
80			Valore della produzione	A									
80			Ricavi delle vendite e delle prestazioni	A.1									
80	01		Corrispettivi cess.beni e prest. serv. cui è diretta l'att. dell'impresa	A.1.a									
80	01	0001	Corrispettivi da biglietti Linee	A.1.a	543.049	-	-	-	101.077	-	-	-	644.126
80	01	0002	Corrispettivi da abbonamenti Linee	A.1.a	305.778	-	-	-	118.508	-	-	-	424.286
80	01	0003	Ricavi da servizi speciali di linea e sostitutivi	A.1.a	64.784	-	-	-	500	-	-	-	65.284
80	01	0005	Corrispettivo da contratti di servizio	A.1.a	5.056.106	666.744	1.135.319	-	578.234	225.000	489.498	-	8.150.900
80	01	0008	Corrispettivi biglietti Eccobus	A.1.a	8.639	-	-	-	-	-	-	-	8.639
80	01	0009	Corrispettivi biglietti Discobus	A.1.a	1.811	-	-	-	-	-	-	-	1.811
80	01	0100	Corrispettivi vendita gas metano per autotrazione	A.1.a	-	-	-	722.443	-	-	-	-	722.443
80	01	0151	Corrispettivi da biglietti servizio disabili	A.1.a	-	35.094	-	-	-	-	-	-	35.094
80	01	0152	Servizi speciali Disabili / Scuolabus	A.1.a	-	75.323	91.680	-	-	-	-	-	167.003
80	01	0200	Corrispettivi biglietti parcheggio Rovereto	A.1.a	-	-	-	-	-	15.369	-	-	15.369
80	01	0201	Corrispettivi biglietti parcheggio Piazza della Libertà	A.1.a	-	-	-	-	-	957.577	-	-	957.577
80	01	0202	Corrispettivi abbonamenti parcheggio Piazza della Libertà	A.1.a	-	-	-	-	-	78.969	-	-	78.969
80	01	0203	Corrispettivi tessere a scalare parcheggi	A.1.a	-	-	-	-	-	4.368	-	-	4.368
80	01	0204	Corrispettivi Parking Voucher orari	A.1.a	-	-	-	-	-	283.349	-	-	283.349
80	01	0205	Corrispettivi abbonamenti parcheggio Rovereto	A.1.a	-	-	-	-	-	41.553	-	-	41.553
80	01	0206	Corrispettivi abbonamenti box Rovereto	A.1.a	-	-	-	-	-	5.803	-	-	5.803
80	01	0207	Corrispettivi Parking Voucher a tariffa agevolata	A.1.a	-	-	-	-	-	163.508	-	-	163.508
80	01	0209	Corrispettivi abbonamenti mensili Parking Voucher	A.1.a	-	-	-	-	-	183.936	-	-	183.936
80	01	0210	Corrispettivi parcometri	A.1.a	-	-	-	-	-	1.138.435	-	-	1.138.435
80	01	0211	Corrispettivi biglietti parcheggio via Parma	A.1.a	-	-	-	-	-	118.829	-	-	118.829
80	01	0213	Corrispettivi abbonamenti parcheggio via Parma	A.1.a	-	-	-	-	-	61.297	-	-	61.297
80	01	0215	Corrispettivi ricarica Neos Park	A.1.a	-	-	-	-	-	144.927	-	-	144.927
80	01	0216	Corrispettivi abbonamenti parcheggio Cardinal Massaia	A.1.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	01	0230	Corrispettivi abbonamenti bike sharing	A.1.a	-	-	-	-	-	-	-	550	550
80	01	0231	Corrispettivi ricariche bike sharing	A.1.a	-	-	-	-	-	-	-	222	222
80	02		Ricavi da copertura costi sociali	A.1.b									
80	02	0001	Agevolazioni tariffarie dal Comune	A.1.b	1.181.818	-	-	-	-	-	-	-	1.181.818
80	02	0002	Agevolazioni tariffarie per invalidi	A.1.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	03		Ricavi accessori	A.1.c									
80	03	0001	Rimborso spese di trasporto	A.1.c.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	03	0003	Rimborso spese diverse	A.1.c.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	05		Rettifiche di ricavi	A.1.e									
80	05	0001	(Resi su vendite abbonamenti linee urbane)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	05	0002	(Resi su vendite servizi speciali linee urbane)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	05	0003	(Resi su servizi linee extraurbane)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	05	0011	(Resi su servizi Scuola Bus)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	05	0012	(Resi su servizi Disabili)	A.1.e.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	05	0051	(Sconti su vendite)	A.1.e.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	05	0052	(Abbuoni su vendite)	A.1.e.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	05	0101	(Premi su vendite)	A.1.e.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		7.161.984	777.161	1.226.999	722.443	798.319	3.422.919	489.498	772	14.600.095

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 1/B										
80			Valore della produzione	A									
80	20		Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	A.4									
80	20	0001	Fabbricati industriali	A.4.a.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0011	Impianti per linee	A.4.a.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0012	Impianti per servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0021	Macchinario	A.4.a.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0031	Attrezzature linee	A.4.a.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0032	Attrezzature servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0041	Mobili	A.4.a.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0051	Macchine d'ufficio	A.4.a.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0061	Automezzi linee	A.4.a.8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0062	Automezzi servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0063	Automezzi per altri servizi interni	A.4.a.8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0121	Concessioni	A.4.a.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0141	Spese di costituzione e trasformazione	A.4.a.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0151	Spese di avviamento impianti servizio linee	A.4.a.14	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0152	Spese di avviamento impianti servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.14	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0154	Spese di avviamento impianti per servizi interni	A.4.a.14	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0161	Spese di pubblicità e propaganda	A.4.a.15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0171	Spese di studio, ricerca e progettazione servizio linee	A.4.a.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0172	Spese di studio, ricerca e progettazione servizio Scuola Bus - Disabili	A.4.a.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0181	Spese di manutenzione servizio linee	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0182	Spese di manutenzione Scuola Bus - Disabili	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0184	Spese di manutenzione servizi interni	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0190	Spese per sistema gestione sicurezza sul lavoro	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0191	Spese per riorganizzazione dei settori segnaletica e sosta	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	20	0192	Spese per la gara per l'affidamento dei servizi gestiti da ATM	A.4.a.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 1/C										
80			Valore della produzione	A									
80	30		Altri ricavi e proventi	A.5									
80	30		Vari	A.5.a									
80	30	0001	Proventi immobiliari da affitti attivi sede	A.5.a.10.1	8.303	1.030	1.193	-	1.162	4.570	988	-	17.245
80	30	0002	Proventi immobiliari da affitti attivi aree parcheggi	A.5.a.10.2	-	-	-	-	-	79.239	-	-	79.239
80	30	0011	Ricavi pubblicitari da servizio linee	A.5.a.21.1	31.507	-	-	-	-	-	-	-	31.507
80	30	0012	Ricavi pubblicitari servizi generali	A.5.a.21.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0013	Altri ricavi	A.5.a.22	7.213	800	1.085	140	2.900	5.184	340	-	17.663
80	30	0014	Ricavi per servizio bike sharing	A.5.a.22	-	-	-	-	-	-	-	1.762	1.762
80	30	0020	Ricavi per lavori vari servizio segnaletica	A.5.a.22	-	-	-	-	-	-	75.023	-	75.023
80	30	0021	Multe su servizio linee	A.5.a.7	69.546	-	-	-	-	-	-	-	69.546
80	30	0022	Ricavi per maggiorazioni su multe	A.5.a.7.1	15	-	-	-	-	-	-	-	15
80	30	0023	Recupero spese per annullamento multe	A.5.a.7.2	450	-	-	-	-	-	-	-	450
80	30	0031	Risarcimenti assicurativi	A.5.a.8	42.815	638	3.532	-	896	61.810	12.591	-	122.282
80	30	0034	Risarcimenti assicurativi per servizi diversi	A.5.a.8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0039	Risarcimento danni	A.5.a.9	261.098	32.383	37.493	-	37.966	139.536	31.038	-	539.514
80	30	0048	Recupero costi interessi verso fornitori, enti previdenziali, ecc.	A.5.a.9	172.999	31.718	36.723	-	35.775	136.672	30.401	-	526.877
80	30	0049	Recupero costi interessi bancari passivi	A.5.a.10	120.397	14.941	17.299	-	16.852	64.381	14.321	-	248.190
80	30	0050	Recupero costi per servizio Bike Sharing	A.5.a.11	-	-	-	-	-	-	-	36.000	36.000
80	30	0051	Recupero costi ricambi Bike Sharing	A.5.a.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0052	Recupero costi personale Bike Sharing	A.5.a.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0053	Rimborsi diversi	A.5.a.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0054	Arrotondamenti attivi	A.5.a.19	7	1	1	3	0	84	0	-	96
80	30	0056	Recupero costi diversi per multe	A.5.a.7.2	255	-	-	-	-	-	-	-	255
80	30	0058	Sopravvenienze attive ordinarie	A.5.a.19.1	55.434	6.712	11.642	359	8.482	22.548	4.091	5	109.273
80	30	0059	Vendita Neos Park	A.5.a.19.1	-	-	-	-	-	252	-	-	252
80	30	0061	Utilizzo fondo contributi in c/inv. da Regione Piemonte	A.5.a.13.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0062	Utilizzo fondo contributi in c/investimenti automezzi linee urbane da liberalità	A.5.a.13.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0101	Plusvalenze da alienazione automezzi	A.5.a.14.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	30	0102	Plusvalenze da alienazione altri beni patrimoniali	A.5.a.14.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	31	0103	Contributi in conto capitale (quota esercizio)	A.5.c	352.197	26.242	652	-	12.127	-	-	-	391.219
80	31	0003	Contributi da CCIAAL	A.5.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	31	0004	Contributi in conto esercizio	A.5.b.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		1.204.824	114.465	109.620	503	116.161	514.276	168.792	37.767	2.266.407

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 2/A										
81			Costi della produzione	B									
81	01		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	B.6									
81	01	0001	Ricambi per automezzi	B.6.1.1	403.487	45.240	68.482	-	19.082	91	784	-	537.165
81	01	0002	Ricambi parcheggi	B.6.1.2	-	-	-	-	-	36.076	-	-	36.076
81	01	0003	Pneumatici nuovi	B.6.1.3	44.534	5.173	7.831	-	911	-	-	-	58.449
81	01	0004	Ricambi per bike sharing	B.6.1.3	-	-	-	-	-	-	-	1.115	1.115
81	01	0005	Prodotti per impianto di depurazione	B.6.1.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0011	Biglietti e abbonamenti linee	B.6.4.1	6.698	-	-	-	1.785	-	-	-	8.483
81	01	0013	Biglietti e abbonamenti parcheggi	B.6.4.2	-	-	-	-	-	22.703	-	-	22.703
81	01	0015	Neos Park carte elettroniche	B.6.4.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0021	Materiali di consumo per magazzino e officina	B.6.5.1	3.678	427	647	-	-	-	348	-	5.100
81	01	0022	Materiali e prodotti per contratto di servizio strisce	B.6.5.2	-	-	-	-	-	-	74.752	-	74.752
81	01	0023	Materiali di minuteria per automezzi	B.6.5.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0031	Beni per manutenzione automezzi	B.6.6.1	388	45	68	-	-	-	-	-	502
81	01	0032	Beni per manutenzione parcheggi	B.6.6.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0034	Beni per manutenzione officina	B.6.6.3	4.094	476	720	-	-	-	-	-	5.290
81	01	0035	Beni per manutenzione per servizi generali	B.6.6.4	4.990	578	738	-	598	6.078	1.279	13	14.274
81	01	0036	Materiali di consumo per servizi generali	B.6.5.4	3.419	402	531	-	249	955	1.809	-	7.364
81	01	0040	Costi per servizio bike sharing	B.6.5.5	-	-	-	-	-	-	-	36.000	36.000
81	01	0041	Imballi	B.6.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0051	Beni per pulizia mezzi	B.6.10.1	1.004	117	177	-	-	-	-	-	1.297
81	01	0052	Beni per pulizia locali	B.6.10.2	324	39	50	-	30	114	25	-	583
81	01	0061	Cancelleria	B.6.12.1	7.768	894	1.035	-	1.008	3.852	857	-	15.413
81	01	0062	Beni per CED	B.6.12.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0071	Materiale pubblicitario	B.6.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0081	Gasolio autotrazione per impianto interno	B.6.14.1	406.251	47.186	71.435	-	122.148	-	-	-	647.021
81	01	0082	Lubrificanti	B.6.14.2	22.261	2.586	3.914	-	1.989	-	-	-	30.750
81	01	0083	Carburanti acquistati all'esterno	B.6.14.3	1.518	42	60	-	11	159	637	-	2.426
81	01	0084	Gas metano per autotrazione	B.6.14.4	195.726	3.714	6.106	-	-	-	-	-	205.547
81	01	0091	Omaggi a clienti	B.6.25.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0092	Spese di rappresentanza e omaggi a clienti	B.6.25.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0100	Gas metano per impianto di rivendita	B.6.14.5	-	-	-	546.575	-	-	-	-	546.575
81	01	0101	Prodotti per mensa aziendale	B.6.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0103	Indumenti di lavoro	B.6.15	16.372	861	1.225	138	392	4.332	1.570	-	24.889
81	01	0111	Spese accessorie su acquisti	B.6.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0112	Spese di trasporto	B.6.20	2.004	235	342	-	46	301	39	-	2.969
81	01	0113	Provvigioni passive su acquisti	B.6.21	9.944	191	310	27.342	-	-	-	-	37.787
81	01	0201	Altre spese su acquisti	B.6.25.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	01	0900	Costi indeducibili per acquisti di importo minimo	B.6.28	465	37	44	8	37	475	104	-	1.169
			Totale		1.134.927	108.243	163.713	574.063	148.286	75.134	82.204	37.128	2.323.697

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 2/B										
81			Costi della produzione	B									
81	02		Per servizi	B.7									
81	02	0001	Energia elettrica servizi generali	B.7.8.1	25.899	3.119	3.611	-	3.518	90.156	3.425	1.844	131.572
81	02	0011	Gas metano per riscaldamento	B.7.9	24.434	3.021	3.555	-	3.227	27.463	2.742	-	64.442
81	02	0012	Acqua servizi generali	B.7.10.1	5.067	547	781	-	149	1.926	127	-	8.598
81	02	0021	Contratto servizio con AMV	B.7.11.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0023	Rimborsi a piè di lista al personale servizi generali	B.7.11.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0029	Spese varie	B.7.45	63	8	9	-	9	34	8	-	130
81	02	0030	Manutenzioni industriali contrattuali	B.7.12.1	14.922	48	59	-	6.041	675	34	-	21.779
81	02	0031	Manutenzione esterna attrezzature linee	B.7.12.2	710	-	-	-	-	-	-	-	710
81	02	0032	Manutenzione esterna automezzi	B.7.12.3	110.676	10.522	16.290	-	36.247	239	802	-	174.776
81	02	0034	Manutenzione esterna parcheggi	B.7.12.4	-	-	-	-	-	76.765	-	-	76.765
81	02	0035	Manutenzione esterna apparecchi conta monete	B.7.12.5	112	14	16	-	16	60	13	-	231
81	02	0036	Manutenzione esterna macchinari e impianti officina	B.7.12.6	9.649	1.121	1.697	-	-	810	-	-	13.276
81	02	0037	Manutenzione esterna impianto di depurazione	B.7.12.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0038	Manutenzione esterna servizi generali	B.7.12.8	15.196	1.759	2.385	2.580	2.995	31.990	1.440	-	58.345
81	02	0039	Manutenzione esterna C.E.D.	B.7.12.9	337	42	48	-	47	180	40	-	695
81	02	0041	Servizi di vigilanza	B.7.14	5.079	621	767	-	549	6.154	516	-	13.687
81	02	0051	Consulenze tecniche	B.7.15.2	-	-	-	-	-	3.089	-	-	3.089
81	02	0052	Servizio accompagnatori scuolabus	B.7.15.3	-	-	139.749	-	-	-	-	-	139.749
81	02	0054	Consulenze tecniche servizi generali	B.7.15.4	7.149	887	1.027	-	1.001	3.823	850	-	14.737
81	02	0058	Ricerca, addestramento e formazione	B.7.15.5	37.459	4.375	6.489	-	428	1.634	364	-	50.749
81	02	0061	Compensi agli Amministratori	B.7.16	33.095	4.107	4.755	-	4.632	17.697	3.936	-	68.223
81	02	0062	Compensi ai Sindaci	B.7.17	34.845	4.324	5.007	-	4.877	18.633	4.145	-	71.830
81	02	0071	Servizi esterni di pulizia	B.7.19	82.060	8.858	12.481	702	20.955	52.221	2.483	-	179.759
81	02	0075	Servizio trasporto e contazione valori	B.7.20	-	-	-	-	-	6.834	-	-	6.834
81	02	0080	Spese per visite mediche a dipendenti	B.7.20.0	20.158	2.431	3.017	117	2.557	8.552	2.671	-	39.503
81	02	0081	Spese per analisi, prove e laboratorio	B.7.20.1	691	86	99	-	97	370	82	-	1.425
81	02	0082	Smaltimento rifiuti vari	B.7.20.2	916	112	137	-	103	393	87	-	1.749
81	02	0091	Lavori eseguiti per c/Comune fuori contratto segnaletica	B.7.21	-	-	-	-	-	-	7.079	-	7.079
81	02	0100	Manutenzione per conto Comune	B.7.22	-	-	-	-	-	-	4.470	-	4.470

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 2/B										
			Costi della produzione										
81	02	0101	Servizi e consulenze commerciali linee	B.7.23.1	1.052	54	82	-	-	-	-	-	1.188
81	02	0104	Servizi e consulenze commerciali per servizi generali	B.7.23.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0111	Provvigioni e aggi su vendita biglietti linee	B.7.24.2	34.052	-	-	-	7.050	-	-	-	41.103
81	02	0112	Provvigioni e aggi su vendita biglietti parcheggi	B.7.24.3	-	-	-	-	-	44.445	-	-	44.445
81	02	0113	Biglietti e abbonamenti linee speciali	B.7.24.4	12.549	-	-	-	-	-	-	-	12.549
81	02	0114	Provvigioni su lavoro temporaneo	B.7.24.5	-	-	-	-	-	-	-	490	490
81	02	0115	Provvigioni e aggi su vendita biglietti e abb. Valenza	B.7.24.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0116	Provvigioni su vendita voucher elettronici	B.7.24.7	-	-	-	-	-	18.685	-	-	18.685
81	02	0121	Pubbliche relazioni	B.7.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0130	Servizi per ricariche Neos Park	B.7.31	-	-	-	-	-	19.835	-	-	19.835
81	02	0131	Servizi di pubblicità (non materiale pubblicitario)	B.7.31	2.656	316	436	-	136	519	115	-	4.178
81	02	0132	Mostre e fiere	B.7.32	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0141	Spese di contenzioso e recuperi crediti da multe linee	B.7.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0151	Consulenze e servizi amministrativi	B.7.36.1	41.077	4.859	5.626	-	5.480	20.937	4.657	-	82.636
81	02	0152	Assistenza software	B.7.36.2	11.289	817	1.049	-	594	2.269	505	-	16.523
81	02	0161	Manutenzione contrattuale macchine per ufficio	B.7.37.1	34	4	5	-	5	18	4	-	70
81	02	0162	Manutenzione contrattuale CED	B.7.37.2	5.492	172	219	-	131	618	112	-	6.744
81	02	0163	Manutenzione contrattuale parcheggi	B.7.37.3	-	-	-	-	-	15.937	-	-	15.937
81	02	0171	Spese legali e notarili	B.7.38	12.774	1.546	1.801	-	13.708	12.767	1.894	-	44.490
81	02	0180	Spese telefoniche cellulari	B.7.39.2	2.012	275	17	-	72	289	194	-	2.859
81	02	0181	Spese telefoniche	B.7.39.1	27.118	1.994	2.370	293	2.975	16.232	2.039	837	53.858
81	02	0182	Spese per servizi postali e affrancatura	B.7.42	780	96	112	-	109	404	90	4	1.590
81	02	0183	Spese diverse bancarie	B.7.42	7.654	687	796	-	1.443	5.290	658	4	16.532
81	02	0191	Assicurazioni automezzi	B.7.43.2	526.925	10.677	82.000	-	18.856	2.139	3.489	-	644.086
81	02	0195	Assicurazioni diverse	B.7.43.5	30.444	3.778	4.374	-	4.261	16.279	3.621	-	62.757
81	02	0196	Assicurazioni automezzi servizi generali	B.7.43.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	02	0200	Contratto servizio Russo Valenza	B.7.44	-	-	-	-	104.337	-	-	-	104.337
81	02	0220	Rimborsi chilometrici	B.7.46.2	3.248	389	524	86	3.219	2.045	176	-	9.686
81	02	0221	Spese di viaggio	B.7.46.1	1.002	38	48	-	31	119	27	-	1.266
81	02	0222	Spese di soggiorno e pasti	B.7.48	68	8	10	-	10	36	8	-	141
			Totale		1.148.744	71.712	301.448	3.779	249.865	528.561	52.904	3.175	2.360.188

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 2/C										
81			Costi della produzione	B									
81	03		Per godimento di beni di terzi	B.8									
81	03	0001	Locazione Immobile	B.8.a.1	6.255	776	899	-	876	3.345	744	-	12.895
81	03	0100	Canone d'uso impianto metano	B.8.a.2	22.663	430	670	70.704	-	-	-	-	94.467
81	03	0101	Canone occupazione spazi ed aree pubbliche	B.8.a.3	-	-	-	-	-	916.432	-	-	916.432
81	03	0201	Usufrutto e noleggio macchine elettroniche	B.8.a.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	03	0301	Usufrutto e noleggio di autoveicoli per linee	B.8.a.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		28.918	1.206	1.569	70.704	876	919.777	744	-	1.023.794
			Allegato Nr. 2/D										
81			Costi della produzione	B									
			Per il personale	B.9									
81	11		Salari e stipendi	B.9.a									
81	11	0001	Mensilità ordinarie	B.9.a.1.a	2.626.017	306.483	455.803	112.274	272.634	1.043.497	215.458	-	5.032.165
81	11	0002	Straordinari	B.9.a.1.b	252.541	29.164	45.088	194	38.478	7.736	8.130	-	381.330
81	11	0003	Indennità varie ordinarie	B.9.a.1.c	394.989	46.131	68.432	8.208	52.196	129.976	24.102	-	724.034
81	11	0004	Premio di risultato	B.9.a.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	11	0005	Lavoro temporaneo	B.9.a.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	12		Oneri sociali	B.9.b									
81	12	0001	Oneri previdenziali INPS	B.9.b.1.a	937.703	109.520	162.434	37.473	104.970	336.047	71.501	-	1.759.648
81	12	0004	Oneri per adesione Fondo Priamo	B.9.b.1.d	41.407	4.816	7.255	-	3.814	4.066	96	-	61.454
81	12	0005	Inail su lavoro temporaneo	B.9.b.2.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	12	0006	Oneri F.do assistenza sanitaria interna FASI	B.9.b.2.b	2.475	307	356	-	346	1.324	294	-	5.103
81	12	0009	Oneri Previdai	B.9.b.1.e	13.024	1.616	1.871	-	1.823	6.964	1.549	-	26.847
81	12	0101	Oneri assistenziali INAIL	B.9.b.2.a	76.792	8.902	13.573	2.773	7.948	17.162	9.096	-	136.247
81	12	020..	Altri ...	B.9.b.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	13		Trattamento di fine rapporto	B.9.c									
81	13	0001	Accantonamenti d'esercizio al Fondo TFR	B.9.c.1	247.963	28.825	43.505	11.325	21.331	90.798	18.616	-	462.363
81	14		Trattamento di quiescenza e simili	B.9.d									
81	14	0001	Accantonamenti al Fondo esodo personale inidoneo	B.9.d.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15		Altri costi	B.9.e									
81	15	0001	Ricerca, addestramento e formazione	B.9.e.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0003	Lavanderia indumenti di lavoro	B.9.e.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0004	Servizio sanitario nazionale e visite mediche periodiche	B.9.e.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0006	Circoli ricreativi	B.9.e.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0007	Asili nido	B.9.e.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0008	Colonie per bambini	B.9.e.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0009	Mensa aziendale	B.9.e.8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0010	Sussidi occasionali (matrimoni, nascite, funerali)	B.9.e.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15	0011	Medaglie ai dipendenti	B.9.e.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	15	001..	Altri ...	B.9.e.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		4.592.911	535.765	798.317	172.247	503.540	1.637.569	348.843	-	8.589.192

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee Alessandria	Disabili	Scuolabus	Distributore Metano	Linea Valenza	Parcheggi	Segnaletica	Bike Sharing	Totale
			Conto economico										
			Allegato Nr. 2/E										
81			Costi della produzione	B									
			Ammortamenti e svalutazioni	B.10									
81	21		Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	B.10.a									
81	21	0001	Ammortamento costi di impianto e di ampliamento	B.10.a.1	11.425	1.327	2.009	-	-	-	-	-	14.761
81	21	0011	Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	B.10.a.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	21	0021	Ammortamento diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	B.10.a.3	1.954	10.043	344	-	-	-	-	-	12.341
81	21	0031	Ammortamento concessioni, licenze, marchi e simili	B.10.a.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	21	0041	Ammortamento avviamento	B.10.a.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	21	0061	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	B.10.a.6	3.635	451	522	939	509	14.762	2.957	-	23.775
81	22		Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	B.10.b									
81	22	0001	Ammortamento ordinario terreni e fabbricati	B.10.b.1	131.791	15.170	22.966	-	-	307.926	-	-	477.852
81	22	0011	Ammortamento ordinario impianti e macchinario	B.10.b.2	9.022	1.048	1.586	468	1.173	124.353	-	-	137.650
81	22	0021	Ammortamento ordinario attrezzature industriali e commerciali	B.10.b.3	24.300	2.959	1.508	62	8.910	6.076	5.085	-	48.899
81	22	0031	Ammortamento ordinario altri beni materiali	B.10.b.4	238.668	20.140	35.749	1.015	23.440	4.915	1.743	-	325.670
81	22	0111	Ammortamento anticipato impianti e macchinari	B.10.b.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	22	0121	Ammortamento anticipato attrezzature industriali e commerciali	B.10.b.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	22	0131	Ammortamento anticipato altri beni materiali	B.10.b.8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	23		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	B.10.c									
81	23	0001	Svalutazioni immobilizzazioni	B.10.c.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	24		Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circ. e delle disp. liquide	B.10.d									
81	24	0001	Accantonamento per rischi su crediti commerciali	B.10.d.1.a	2.370.801	622.934	808.991	327	48.502	419.362	658.264	218.940	5.148.122
81	24	0003	Accantonamento per rischi su crediti per multe linee urbane	B.10.d.1.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	24	0004	Accantonamento per rischi su crediti verso la Regione	B.10.d.1.c	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	24	0051	Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	B.10.d.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		2.791.596	674.072	873.675	2.810	82.534	877.394	668.049	218.940	6.189.069

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 2/F										
81			Costi della produzione	B									
			Variazioni delle rim. di materie prime, suss., di consumo e merci	B.11									
81	31		Giacenze iniziali	B.11.a									
81	31	0001	Materiali di consumo officina	B.11.a.1	16.323	1.896	2.870	-	-	-	-	-	21.089
81	31	0002	Materiali di consumo impianto di depurazione	B.11.a.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	31	0101	Materiali e ricambi per manutenzione automezzi	B.11.a.3	74.502	8.653	13.100	-	-	-	-	-	96.256
			Totale giacenze iniziali		90.825	10.549	15.971	-	-	-	-	-	117.345
81	32		(Rimanenze finali)	B.11.b									
81	31	0001	Materiali di consumo officina	B.11.b.1	- 14.363	- 1.668	- 2.526	-	-	-	-	-	18.557
81	31	0002	Materiali di consumo impianto di depurazione	B.11.b.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	31	0101	Materiali e ricambi per manutenzione automezzi	B.11.b.3	- 66.203	- 7.690	- 11.641	-	-	-	-	-	85.534
			Totale rimanenze finali		- 80.567	- 9.358	- 14.167	-	-	-	-	-	104.092
			Totale variazione rimanenze		10.258	1.191	1.804	-	-	-	-	-	13.253
			Allegato Nr. 2/G										
81			Costi della produzione	B									
81	41		Accantonamento per rischi	B.12									
81	41	0002	Accantonamento al fondo di autoassicurazione	B.12.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0003	Accantonamento al fondo rischi di collaudo per messa in funzione beni	B.12.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0004	Accantonamento al fondo rischio di garanzia	B.12.c	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0007	Accantonamento al fondo rischi per contratti a esecuzione differita	B.12.g	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0008	Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso	B.12.h	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0010	Accantonamento al fondo copertura rischi personale	B.12.i	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	41	0013	Accantonamento al fondo copertura perdite partecipate	B.12.p	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	51		Altri accantonamenti	B.13									
81	51		Altri accantonamenti ..	B.13.d	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 2/I										
81			Costi della produzione	B									
81	61		Oneri diversi di gestione	B.14									
81	61	0002	Imposte di bollo	B.14.3	811	83	100	-	81	308	68	2	1.452
81	61	0003	Tributi locali	B.14.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0004	IMU	B.14.5	176	22	25	-	25	108.357	21	-	108.626
81	61	0005	Imposta sostitutiva	B.14.13.a	-	-	-	-	-	142	-	-	142
81	61	0006	Imposta di registro	B.14.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0007	Imposte ipotecarie e catastali	B.14.8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0008	INVIM	B.14.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0009	IVA indetraibile su acquisti da prorata	B.14.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0010	Tasse di concessione governativa	B.14.11	265	33	38	-	37	-	32	-	405
81	61	0011	Contributo di sorveglianza linee comunali	B.14.13.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0012	Contributi e diritti CCIAA	B.14.11.a	2.197	273	316	-	308	1.175	261	-	4.529
81	61	0023	Tassa di possesso automezzi servizi generali	B.14.11.e	163	15	23	-	1	4	255	-	461
81	61	0024	Oneri vari	B.14.24.a	1.779	190	264	-	75	404	114	225	3.051
81	61	0025	Compensi di riscossione da Equitalia	B.14.13.c	57.757	7.182	8.280	39	8.087	30.766	6.769	-	118.879
81	61	0031	Tassa sui rifiuti	B.14.12	27.889	3.267	4.756	348	602	35.179	511	-	72.553
81	61	0041	Imposta sulla pubblicità	B.14.13.d	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0051	Diritti per immatricolazione automezzi	B.14.13.f	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0053	Diritti per immatricolazione automezzi servizi generali	B.14.13.h	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0061	Diritti per revisione automezzi	B.14.13.m	6.585	579	877	-	-	-	-	-	8.041
81	61	0063	Diritti per revisione automezzi servizi generali	B.14.13.o	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0101	Perdite su crediti commerciali, non coperte da specifico fondo	B.14.14.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0103	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo per multe linee urbane	B.14.14.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0104	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo, verso la Regione	B.14.14.c	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0110	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo per interessi di mora	B.14.14.d	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0151	Contributi ad associazioni sindacali	B.14.15.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0152	Contributi ad associazioni di categoria	B.14.15.c	9.822	1.219	1.411	-	1.375	6.452	1.168	-	21.447
81	61	0201	Abbonamenti riviste, giornali	B.14.16	2.596	140	163	-	158	605	135	-	3.797
81	61	0202	Oneri di utilità sociale	B.14.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0203	Multe e ammende	B.14.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0204	Sopravvenienze passive ordinarie	B.14.20.a	10.005	909	1.069	39	7.664	5.887	826	-	26.400
81	61	0205	Arrotondamenti passivi diversi	B.14.24.b	27	2	45	84	1	362	1	-	522
81	61	0206	Minusvalenze su vendite automezzi	B.14.19.a	3.792	-	-	-	13.027	-	-	-	16.819
81	61	0207	Minusvalenze su vendite altri beni patrimoniali	B.14.19.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0300	Arrotondamenti passivi da conversione Euro	B.14.20.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	61	0301	Contributo INPS L. 335/95	B.14.24.c	5.908	733	849	-	827	3.160	703	-	12.180
			Totale		129.774	14.648	18.216	511	32.267	192.800	10.863	227	399.305

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 3										
85			Proventi e oneri finanziari	C									
			Proventi da partecipazioni	C.15									
85	01		Da imprese controllate	C.15.a									
85	01		da inserire analiticamente ..	C.15.a. ..	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	02		Da imprese collegate	C.15.b									
85	02		da inserire analiticamente ..	C.15.b. ..	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	03		Altri	C.15.c									
85	03	0001	Crediti d'imposta sui dividendi	C.15.c.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	03	0002	Altri proventi da partecipazioni	C.15.c.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Altri proventi finanziari	C.16									
85	11		Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	C.16.a									
85	11	0001	Da imprese controllate	C.16.a.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	11	0002	Da imprese collegate	C.16.a.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	11	0003	Dal Comune di Alessandria	C.16.a.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	11		Altri ...	C.16.a.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21		Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	C.16.b									
85	21	0001	BOT	C.16.b.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0002	BTP	C.16.b.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0003	CCT	C.16.b.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0004	CTE	C.16.b.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0005	BTE	C.16.b.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0006	CCT convertibili	C.16.b.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0007	CTO	C.16.b.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0008	Fondi comuni di investimento	C.16.b.8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21	0009	Obbligazioni	C.16.b.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	21	001..	Altri proventi ...	C.16.b.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22		Da titoli iscritti nell'attivo circolante	C.16.c									
85	22	0001	BOT	C.16.c.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0002	BTP	C.16.c.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0003	CCT	C.16.c.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0004	CTE	C.16.c.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0005	BTE	C.16.c.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0006	CCT convertibili	C.16.c.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0007	CTO	C.16.c.7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0008	Fondi comuni di investimento	C.16.c.8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22	0009	Obbligazioni	C.16.c.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	22	001..	Altri proventi ...	C.16.c.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale			
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing				
			Allegato Nr. 3													
			Proventi e oneri finanziari													
85	31		Proventi diversi dai precedenti	C.16.d												
85	31	0001	Da imprese controllate	C.16.d.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
85	31	0002	Da imprese collegate	C.16.d.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
85	31	0003	Dal Comune di Alessandria	C.16.d.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
85	31	0011	Interessi di altri crediti	C.16.d.4.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
85	31	0013	Interessi su C/C bancari	C.16.d.4.b	-	33	-	4	-	5	-	18	-	4	-	69
85	31	0014	Interessi di crediti di imposta (IVA, IRPEG)	C.16.d.4.d	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	31	0015	Abbuoni, sconti, e altri interessi	C.16.d.4.e	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	31	0016	Rivalutazione anticipo T.F.R.	C.16.d.4.h	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	31	0017	Utili su cambi	C.16.d.4.g	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Interessi e altri oneri finanziari	C.17												
85	51		Da imprese controllate	C.17.a												
85	51		da inserire analiticamente ..	C.17.a. ..	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	61		Da imprese collegate	C.17.b												
85	61		da inserire analiticamente ..	C.17.b. ..	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	71		Da imprese controllanti	C.17.c												
85	71		da inserire analiticamente ..	C.17.c. ..	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91		Altri	C.17.d												
85	91	0001	Interessi e oneri su debiti obbligazionari	C.17.d.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0002	Interessi passivi bancari	C.17.d.2	120.397	14.941	17.299	-	16.852	64.381	14.321	-	248.190			
85	91	0003	Interessi passivi su mutui	C.17.d.3	8.914	1.106	1.281	-	1.248	125.090	1.060	-	138.699			
85	91	0004	Interessi passivi sui debiti verso altri finanziatori	C.17.d.4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0005	Interessi passivi sui debiti rappresentati da titoli di credito	C.17.d.5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0006	Interessi passivi sui debiti non rappresentati da titoli di credito	C.17.d.6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0007	Interessi passivi su altri debiti (verso fornitori, Erario, enti prev. e ass.)	C.17.d.7	105.089	13.123	15.190	423	13.452	49.981	10.306	-	207.565			
85	91	0008	Oneri da contratti derivati	C.17.d.8	-	-	-	-	-	16.120	-	-	16.120			
85	91	0009	Sconti passivi su effetti commerciali	C.17.d.9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0010	Sconti passivi su effetti finanziari	C.17.d.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0014	Commissioni per fideiussioni bancarie	C.17.d.14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0017	Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni	C.17.d.17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0018	Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	C.17.d.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
85	91	0019	Perdite su cambi	C.17.d.19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		234.367	29.166	33.765	423	31.547	255.554	25.683	-	610.505			

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 4										
86			Rettifiche di valore di attività finanziarie	D									
			Rivalutazioni	D.18									
86	01		Di partecipazioni	D.18.a									
86	01	0001	In imprese collegate	D.18.a.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	01	0002	In imprese controllate	D.18.a.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	01	0003	In altre imprese	D.18.a.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	02		Di immobilizzazioni finanziarie (che non costituiscono partecipazioni)	D.18.b									
86	02	0001	Crediti immobilizzati	D.18.b.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	02	0002	Altri titoli	D.18.b.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	03		Di titoli iscritti nell'attivo circolante (che non costituiscono partecipazioni)	D.18.c									
86	03	0001	Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	D.18.c.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Svalutazioni	D.19									
86	10		Di partecipazioni	D.19.a									
86	10	0001	In imprese collegate	D.19.a.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	10	0002	In imprese controllate	D.19.a.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	10	0003	In altre imprese	D.19.a.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	11		Di immobilizzazioni finanziarie	D.19.b									
86	11	0001	Crediti immobilizzati	D.19.b.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	11	0002	Altri titoli	D.19.b.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	12		Di titoli iscritti nell'attivo circolante	D.19.c									
86	12	0001	Di titoli iscritti nell'attivo circolante	D.19.c.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
86	12	0002	Di crediti iscritti nelle attività finanziarie (che non costituiscono immobilizzo)	D.19.c.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Totale		-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Allegato Nr. 5										
87			Proventi e oneri straordinari	E									
			Proventi	E.20									
87	01		Plusvalenze da alienazioni	E.20.1									
87	01	0001	Diritti di brevetto industriale, marchi ...	E.20.1.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	01	0002	Terreni e fabbricati	E.20.1.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	01	0003	Impianti e macchinario	E.20.1.c	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	01	0004	Attrezzature industriali e commerciali	E.20.1.d	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	01	0005	Altri beni	E.20.1.e	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	01	0006	Partecipazioni	E.20.1.f	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	01	0007	Altri titoli	E.20.1.g	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	01	0008	Plusvalenze da cessione titoli	E.20.1.h	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	01	0009	Plusvalenze da cessioni obbligatorie di partecipazioni sociali	E.20.1.i	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	01	0099	Vendite beni patrimoniali	E.20.1.m	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	02		Sopravvenienze attive/insussistenze del passivo	E.20.2									
87	02	0001	Incasso di un credito considerato inesigibile	E.20.2.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	02	0002	Fatture emesse per un importo superiore a quelli accertati in esercizi precedenti	E.20.2.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	02	0003	Sopravvenuta insussistenza di oneri, spese, passività	E.20.2.c	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	02	0004	Indennità conseguite a titolo di risarcimento anche assicurativo	E.20.2.d	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	02	0005	Donazioni	E.20.2.e	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	02	0006	Sopravvenienze attive straordinarie	E.20.2.l	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	02	0007	Sopravvenienze attive per contributi straordinari su esercizi precedenti	E.20.2.m	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Proventi e oneri straordinari										
87	03		Quota annua di contributi in conto capitale	E.20.3									
87	03		da inserire analiticamente	E.20.3. ...	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	04		Altri	E.20.4									
87	04	0001	Contributi in conto capitale	E.20.4.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	04	0002	Altre liberalità	E.20.4.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			Oneri	E.21									
87	10		Minusvalenze da alienazioni	E.21.1									
87	10	0001	Diritti di brevetto industriale, marchi ...	E.21.1.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0002	Terreni e fabbricati	E.21.1.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0003	Impianti e macchinario	E.21.1.c	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0004	Attrezzature industriali e commerciali	E.21.1.d	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0005	Altri beni	E.21.1.e	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0006	Partecipazioni	E.21.1.f	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	10	0007	Altri titoli	E.21.1.g	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	11		Sopravvenienze passive/insussistenze attive	E.21.2									
87	11	0001	Mancato conseg. ricavi o altri proventi che hanno concorso a formare il reddito	E.21.2.a	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0002	Sopravvenienze passive per spese, perdite ed oneri es.prec.	E.21.2.b	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0003	Svalutazioni e insussistenze di attività iscritte in bilancio	E.21.2.c	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0004	Minusvalenze non fiscalmente deducibili	E.21.2.d	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0005	Autovetture di cilindrata > 2000 cc benzina; > 2500 cc Diesel	E.21.2.e	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0006	Motocicli di cilindrata > 350 cc	E.21.2.f	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0007	Aeromobili da turismo, navi e imbarcazioni da diporto	E.21.2.g	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	11	0008	Insussistenze dell'attivo	E.21.2.h	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	12		Altri	E.21.3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	12	0001	Multe e ammende	E.21.3.a	106.145	13.144	15.218	-	14.825	56.637	12.598	-	218.567
87	12	0002	Imposte dirette esercizi precedenti	E.21.3.b	1.041	129	150	-	146	556	124	-	2.145
87	12	0003	Danni a terzi	E.21.3.c	-	-	-	-	-	-	-	-	-
87	12	0005	Interessi passivi sanzionatori da Equitalia ed Agenzia delle Entrate	E.21.3.d	155.705	19.335	22.355	34	21.797	83.157	18.432	-	320.815
			Totale		262.891	32.608	37.723	34	36.767	140.350	31.154	-	541.527
			Risultato prime delle imposte		- 1.967.578	- 576.984	- 893.612	- 101.625	- 171.202	- 689.942	- 562.154	- 220.930	- 5.184.027

Consuntivo economico settoriale

M	C	S	DESCRIZIONE	Rif. CEE	Linee	Disabili	Scuolabus	Distributore	Linea	Parcheggi	Segnaletica	Bike	Totale
			Conto economico		Alessandria			Metano	Valenza			Sharing	
			Allegato Nr. 6										
88			Imposte sul reddito dell'esercizio										
88	01		Imposte sul reddito dell'esercizio	E.22									
88	01	0009	IRES	E.22.1	21.625	2.684	3.107	-	3.027	11.564	2.572	-	44.579
88	01	0002	IRAP	E.22.2	208.051	24.337	29.619	2.682	17.109	70.188	19.165	-	371.151
88	01	0011	IRES anticipata	E.22.3	2.767	342	402	-	367	1.402	312	-	5.592
88	01	0003	IRAP anticipata	E.22.4	392	49	57	-	52	199	44	-	793
			Totale		232.835	27.411	33.185	2.682	20.555	83.353	22.094	-	422.116
			Risultato esercizio		- 2.200.413	- 604.395	- 926.797	- 104.306	- 191.758	- 773.295	- 584.247	- 220.930	- 5.606.143