



**BILANCIO DI ESERCIZIO**

2011  
**2011**



**APPROVATO DALL'ASSEMBLEA DEI SOCI  
CON DELIBERAZIONE N. 1 DEL 28 MAGGIO 2012**

**RELAZIONE SULLA GESTIONE**  
(Esercizio 2011)

## 1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO – RELAZIONE GESTIONALE

- Con Decreto del Presidente della Provincia di Taranto n. 23 del 30/03/2001 veniva operata la trasformazione dell'Azienda Consortile C.T.P. in s.p.a.
- Con verbale di Assemblea straordinaria dei Soci n. 17371 repertorio del 13 dicembre 2010, all'unanimità, veniva modificato l'art. 11 dello Statuto sociale eliminando il comma 2 nel quale si prevedeva "l'obbligo di convocare l'assemblea degli azionisti entro il 31 dicembre di ogni anno, allo scopo di esaminare e deliberare circa il Budget e la relazione previsionale relativa all'anno successivo".
- Costituisce anche riferimento di politica aziendale, l'adesione del CTP s.p.a. al CO.TRA.P. – Consorzio Trasporti Aziende Pugliesi; a detto Consorzio di imprese, che ha come finalità la avvenuta acquisizione dei servizi di TPL nella regione Puglia, partecipano quasi tutte le aziende private del territorio ed anche alcune pubbliche: il CTP, l'AMAT di Taranto, la STP di Brindisi e la STP di Lecce, con una complessiva partecipazione pubblica del 14,51 %. Il CTP s.p.a. ha aderito al CO.TRA.P. con provvedimento n. 8 del 16/01/2003, e l'Assemblea dei soci ne ha preso atto con deliberazione n. 1 del 31/01/2003.
- Contratto di servizio sottoscritto in data 11/02/2005 tra il CO.TRA.P. – Consorzio Trasporti Aziende Pugliese, aggiudicatario, a seguito di gara dei servizi di trasporto pubblico locale di competenza della Regione Puglia e della Provincia di Taranto e il CTP S.p.A. impresa affidataria degli autoservizi precedentemente gestiti, per un periodo di nove anni, dall'1/1/2005 e fino al 31/12/2013.
- Il quadro legislativo di riferimento attuale fa capo alla L.R. 18/2002 con le successive modificazioni, al D.Lgs. 422/97 e successive modificazioni e al D.L. 269/2003 convertito nella legge 326/2003. Nei programmi aziendali di investimento costituisce riferimento normativo la LR 18/2002 che individua risorse "vincolate all'acquisto di veicoli, attrezzature e tecnologie per l'esercizio dei servizi di TPL". Detti contributi sono riconosciuti nella misura massima dell'85 % del costo ammissibile per gli investimenti.

---

Il bilancio consuntivo dell'esercizio 2011 si chiude con un risultato negativo di € 59.941= a fronte di un risultato positivo prima delle imposte di € 180.768=. L'incidenza fiscale di competenza è stata determinata in € 201.629=, mentre quella anticipata in € 39.080=

Meritano immediata segnalazione i dati relativi a:

- "Coefficiente di redditività" che risulta in ripresa attestandosi al 29,17% a fronte del 26,44% registrato nel 2010
- "Utenza trasportata" che registra un ulteriore leggero recupero (+0.84%) pari a 30.794= unità di viaggio rispetto al consuntivo nel 2010.

A differenza dello scorso esercizio in questo bilancio sono state contabilizzate le somme relative all'intervento finanziario dello Stato per la copertura dei maggiori oneri per il rinnovo del c.c.n.l.. Tale decisione è stata presa a seguito delle seguenti considerazioni: "La Legge 244/2007 (finanziaria 2008) ha apportato delle modifiche sostanziali ai meccanismi di finanziamento del trasporto pubblico locale riconoscendo alle Regioni a statuto ordinario la compartecipazione al gettito dell'accisa sul gasolio. Tale compartecipazione ha determinato per le Regioni 'risorse aggiuntive necessarie per lo sviluppo dei servizi di trasporto pubblico locale'. Più nello specifico, dette risorse devono assicurare l'indicizzazione delle compensazioni per i servizi su gomma e su ferro, l'eventuale ampliamento degli stessi e la copertura dei rinnovi dei c.c.n.l. futuri. I Presidenti delle Province di Lecce -Brindisi e Taranto, con le note del 14/01/11 e dell'8/3/11, indirizzate al Presidente della Giunta Regionale ed all'Assessore Regionale ai Trasporti, hanno evidenziato una distorta applicazione, da parte della Regione, di precise norme legislative ed in particolare del comma 295 della legge 244/2007, non garantendo alle Province le risorse necessarie per il mantenimento dell'attuale livello dei servizi. Non ricevendo risposta alle predette note, la Provincia di Lecce si è costituita in giudizio ricorrendo al Tar di Lecce per l'accertamento delle illegittimità:

1. del silenzio serbato dalla Regione Puglia sull'istanza/diffida notificata dalla Provincia di Lecce in data 18/03/11.
2. della fondatezza dell'istanza/diffida notificata il 18/03/11

Con sentenza Reg. Ric. n. 01230/2011 e Reg. Prov. Coll. N. 00135/2012, depositata il 15/01/12, il Tar Puglia ha accolto il ricorso della Provincia di Lecce dichiarando l'obbligo della Regione Puglia di concludere con atto espresso, nel termine di giorni 60 dalla notifica della decisione, il procedimento relativo alla diffida presentata dalla società ricorrente il 18/03/2011.

Alla data di approvazione da parte del C.d.A del presente bilancio di esercizio 2011, tale sentenza non risulta impugnata.

Per una valutazione di immediata evidenza si riporta, nel prospetto seguente, una sintesi del Conto Economico, raffrontato con il Bilancio 2010 utile a consentire un'analisi della formazione del risultato d'esercizio.

	Bilancio 2011	Bilancio 2010	Variazioni	
			Bilancio 2011 Bilancio 2010	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi del traffico	4.751.215	4.273.876	477.339	11,17
5) Altri ricavi e proventi:				
a) diversi	2.345.392	2.407.381	-61.989	-2,57
b) corrispettivi contrattuali	9.471.988	9.492.894	-20.906	-0,22
<b>TOTALE A</b>	<b>16.568.595</b>	<b>16.174.151</b>	<b>394.444</b>	<b>2,44</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisti materie prime, consumo, merci:	3.249.954	2.647.564	602.390	22,75
7) per servizi	2.229.066	2.233.058	-3.992	-0,18
8) per godimento di beni di terzi	330.157	267.618	62.539	23,37
9) per il personale	10.145.279	10.263.718	-118.439	-1,45
10) ammortamenti e svalutazioni	819.292	1.408.904	-589.612	-41,85
11) variazione rimanenze di materie prime e di consumo	-39.330	31.717	-71.047	/
12) accantonamento per rischi	6.321	43.679	-37.358	/
13) altri accantonamenti	3.013	2.401	612	25,48
14) oneri diversi di gestione:	137.091	134.071	3.020	2,25
<b>TOTALE B</b>	<b>16.880.843</b>	<b>17.032.730</b>	<b>-151.887</b>	<b>-0,89</b>
<b>VALORE - COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-312.248</b>	<b>-858.579</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:</b>				
15) proventi da partecipazioni	16.731	19.639	-2.962	-14,81
16) altri proventi finanziari:	69.339	73.365	-4.026	-5,49
17) interessi ed altri oneri finanziari:	11.975	11.038	937	8,49
<b>TOTALE C (15 + 16 - 17+ - 17-bis)</b>	<b>74.095</b>	<b>81.966</b>	<b>-7.871</b>	<b>-9,60</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:</b>				
20) proventi straordinari:	470.793	69.037	401.756	/
21) oneri straordinari:	51.872	716.503	-664.631	/
<b>TOTALE E (20 - 21)</b>	<b>418.921</b>	<b>-647.466</b>	<b>1.066.387</b>	<b>/</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>180.768</b>	<b>-1.424.079</b>		
22) imposte sul reddito dell'esercizio:				
a) imposte correnti	201.629	182.917		
b) imposte differite	0	0		
c) imposte anticipate	39.080	-358.600		
<b>23) risultato dell'esercizio</b>	<b>-59.941</b>	<b>-1.248.396</b>		

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

- i proventi del traffico hanno avuto, rispetto al precedente esercizio un buon incremento pari in valore assoluto ad € 477.339 ed in termini percentuali pari al 11,17%;
- per contro, sono aumentati anche i costi per l'acquisto di materie prime, di consumo e di merci passati da € 2.647.564 del 2010 ad € 3.249.954 del 2011, con un maggiore costo di € 602.390, pari al 22.75%. Tale incremento è soprattutto riferibile all'acquisto del carburante, il cui prezzo, nel decorso esercizio è stato sempre in costante aumento. Tale maggiore costo è quantificabile in € 436.021;
- anche le spese per il godimento di beni di terzi si sono incrementati, rispetto al precedente esercizio di € 62.539, per effetto della voce "Noleggio autobus" relativa all'acquisizione in nolo di Scuolabus attrezzati per l'espletamento del servizio di trasporto di alunni delle scuole medie superiori appartenenti alle categorie dei diversamente abili di cui al contratto di affidamento "in house" sottoscritto con la Provincia di Taranto;
- una lieve riduzione ha invece subito il costo del personale con una economia di € 118.439 (- 1,45%);
- le quote stanziare nell'anno 2011 per gli ammortamenti e le svalutazioni si sono ridotte di € 589.612 per effetto dell'applicazione del minor coefficiente residuale dell'ultimo esercizio sull'ultima fornitura di autobus del 2007;
- in considerazione dei dati sopra analizzati, la differenza tra "Valore – Costi della produzione" rilevata in bilancio registra un dato negativo di € 312.248= migliorativo rispetto all'esercizio precedente che registrava un dato negativo di € 858.579=.
- la sezione E) del bilancio relativa a "Proventi ed oneri straordinari" ha registrato un saldo positivo di € 418.921= a fronte di un saldo negativo contabilizzato nel 2010 pari ad € 647.466=. Merito anche di questo dato, il netto miglioramento registrato sul risultato dell'esercizio 2011. Le singole voci di questa sezione sono analizzate al punto 13) della Nota Integrativa.
- anche la fiscalità corrente si è lievemente decrementata per effetto del recupero di parte delle perdite fiscali precedenti portate a nuovo, con corrispondente abbattimento delle imposte anticipate stanziare in bilancio nel precedente esercizio.

Anche nel corso del trascorso esercizio siamo convinti di aver prodotto ogni sforzo possibile per il migliore andamento della società, pur nelle difficoltà e con le problematiche evidenziate nella successiva nota integrativa e nella presente relazione sulla gestione. La perdita riviene da scelte gestionali necessitate dalla esigenza di assicurare i servizi oggetto del contratto sottoscritto. Quindi Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2011, e Vi proponiamo di dare immediata copertura alla perdita di esercizio di € 59.941=, senza alcun onere a carico dei soci, mediante utilizzo delle riserve del netto patrimoniale costituite nei precedenti esercizi e già affrancate da imposte.

Il Presidente  
Giovanni D'Auria

## NOTA INTEGRATIVA BILANCIO D'ESERCIZIO 2011

Il bilancio al 31 dicembre 2011, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 comma 1 del c.c., è stato redatto in ottemperanza alle norme del codice civile e tiene conto delle integrazioni apportate dal D.lg. 17 gennaio 2003, n. 6 e dal D.lg. 28 dicembre 2004, n. 310.

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

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

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

In merito ai criteri di valutazione, si precisa che:

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

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

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

In particolare:

- **Immobilizzazioni immateriali (B.I): (€ 62.300=)** L'importo iscritto tra le "Altre immobilizzazioni immateriali in corso" nella voce B.I.3) dell'attivo (principio contabile n. 24 del CNDC, come rivisto da OIC) è relativo al costo di acquisto di un software applicativo con moduli di Contabilità generale, Magazzino, Officina, Sinistri, Noleggio, Segreteria protocollo e Telemaco. La completa entrata in esercizio è programmata nel 2012, pertanto, nell'esercizio 2011, non sono state stanziare le relative quote di ammortamento.

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>62.300</b>	<b>62.300</b>	<b>=</b>

- **Immobilizzazioni materiali (B.II): (€ 1.651.595=)** sono iscritte al costo sostenuto all'atto dell'acquisto, con computazione di eventuali costi accessori. Il costo storico risulta decurtato delle quote di ammortamento calcolate, mediante applicazione delle percentuali previste dal D.M. 31/12/88 a decorrere dall'inizio dell'impiego nel ciclo produttivo. Anche i beni oggetto di contributi regionali sono stati iscritti al costo di acquisto; la quota di ammortamento però è stata calcolata su detto costo al netto del sconto relativo dei contributi in conto impianti. Le spese di manutenzione, aventi carattere ordinario e ripetitivo, sono state integralmente imputate al conto economico. Le aliquote di ammortamento sono indicate nel prospetto di dettaglio al punto 4. "Il patrimonio".

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>1.651.595</b>	<b>2.267.110</b>	<b>(615.515)</b>

Le immobilizzazioni materiali sono così composte:

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Terreni e fabbricati	783.245	804.897
Impianti e macchinari	27.611	20.449
Attrezzature industriali e commerciali	8.993	15.125
Immobilizzazioni in corso, acconti	583.886	390.505
Materiale rotabile	247.860	1.036.134
	<b>1.651.595</b>	<b>2.267.110</b>

- **Immobilizzazioni finanziarie (B.III € 2.382.610=)**

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>2.382.610</b>	<b>2.416.378</b>	<b>(33.768)</b>

di cui:

- **Partecipazioni (B.III.1.d): (€ 97.268=)** Nel corso del 2003 la Società ha aderito al Consorzio di imprese denominato Co.Tr.A.P. con sede in Bari, alla Via Bruno Buozzi n. 36. Il fondo consortile pari ad € 1.733.058=, interamente versato, risulta suddiviso in n. 94.600.721= quote dell'importo di € 0,01832 cadauna. Alla CTP S.p.A. sono state riconosciute n. 5.309.392 quote (5,61%), pari a € 97.268, già interamente versate. L'iscrizione in bilancio di tale partecipazione è avvenuta al costo storico. Il relativo bilancio Co.Tr.A.P. al 31/12/2011, approvato dal Consiglio di Amministrazione, si è chiuso con un avanzo di esercizio. La quota di competenza di questa società, pari a € 16.731=, è stata rilevata alla voce C.15) del conto economico "Proventi da partecipazioni".

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>97.268</b>	<b>97.268</b>	<b>=</b>

- **Crediti (B.III.2.d): (€ 5.342=)** sono rappresentati da acconti d'imposta sui TFR versati in applicazione della Legge 28.05.1997 n° 140. Questo credito d'imposta, rivalutatosi alla data del 31 dicembre di ogni anno, in base all'art. 2120, co. 4, c.c., viene utilizzato dall'anno

2000 nel versamento delle ritenute sui TFR nonché su anticipazioni degli stessi. Il coefficiente utile per la rivalutazione a dicembre 2011 del trattamento di fine rapporto maturato al 31 dicembre 2010 è pari a 1,03880058.

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>5.342</b>	<b>39.110</b>	<b>(33.768)</b>

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

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

- **Altri titoli (B.III.3): (€ 2.280.000=)** Questo conto accoglie titoli, diversi dalle azioni, rappresentanti investimenti durevoli nel tempo. Le operazioni di investimenti finanziari attualmente in essere, sono le seguenti:
  - a. Investimento assicurativo € 500.000= Polizza “SPV Valore Garanzia” - Gruppo SanPaolo Banco di Napoli – Durata a vita con possibilità di riscatto totale o parziale dopo un anno dalla decorrenza del contratto e rendimento minimo garantito del 2 % (Nota autorizzativa prot. 5241 del 16/06/10)
  - b. Investimento obbligazionario € 280.000= (Obbligazioni BMPS spa 04/10/2010-04/10/2013 – TF 2,05% -69<sup>a</sup> emissione) – Banca Monte dei Paschi di Siena (Nota autorizzativa prot. 6799 del 07/09/10)
  - c. Investimento assicurativo € 1.500.000= Polizza “SPV Valore Garanzia” - Gruppo SanPaolo Banco di Napoli - Durata a vita con possibilità di riscatto totale o parziale dopo un anno dalla decorrenza del contratto e rendimento minimo garantito del 2 % (Deliberazione CdA n. 116 del 02/10/2009)

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>2.280.000</b>	<b>2.280.000</b>	<b>=</b>



- Le **rimanenze (C.I.1): (€ 436.603=)** si riferiscono esclusivamente alle materie prime e sono state valutate con il metodo LIFO a scatti annuali.

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

	<b>Esistenze iniziali</b> (a)	<b>Acquisti</b> (b)	<b>Consumi</b> (c)	<b>Giacenze finali</b> (d) = (a)+(b)-(c)
Carburanti	36.716	2.516.621	2.520.725	32.612
Lubrificanti	2.796	30.675	28.323	5.148
Ricambi meccanici	179.394	238.631	224.971	193.054
Accumulatori ed altri ricambi elettrici	89.755	155.484	146.748	98.491
Ricambi e materiale di carrozzeria	74.205	120.078	105.794	88.489
Pneumatici e camere d'aria	2.984	64.580	63.195	4.369
Materiale vario di consumo - Officina	11.423	39.649	36.633	14.439
Materiale vario di consumo - Uffici	0	84.238	84.238	0
	<b>397.273</b>	<b>3.249.956</b>	<b>3.210.626</b>	<b>436.603</b>

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>436.603</b>	<b>397.273</b>	<b>39.330</b>

- I **crediti (C.II): (€ 5.657.109=)** sono iscritti, conformemente al punto n° 8) dell'art. 2426 del codice civile, al valore nominale ritenuto rappresentativo del presumibile valore di realizzo.

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>5.657.109</b>	<b>5.440.050</b>	<b>217.059</b>

I crediti sono così composti:

- **“crediti verso clienti-utenti” (C.II.1) per € 602.557=**

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>602.557</b>	<b>485.190</b>	<b>117.367</b>

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

	<b>Crediti v/Agenzie</b>	<b>Crediti v/Clienti</b>	<b>Corrispettivi</b>	<b>Totale</b>
Valore iscritto	542	595.796	6.219	<b>602.557</b>

- **“crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento” (C.II.4) per € 1.519.864=**

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

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>1.519.864</b>	<b>493.516</b>	<b>1.026.348</b>

Così determinati:

- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 364.497= che rappresentano la quota a carico della Provincia di Taranto a titolo di adeguamento ISTAT sui corrispettivi da contratto ponte di servizio per l'anno 2003 (€ 182.249=) e per l'anno 2004 (€ 182.248=) a norma della legge regionale n. 18/2002 – art. 19, comma3. I suddetti crediti risultano sollecitati all'Ente Locale e Socio di maggioranza della società, con nota prot. n. 2933 dell'11/04/11, pertanto si è ritenuto di non procedere a svalutare la partita creditoria.
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 46.600= che rappresentano la quota a carico della Provincia di Taranto quale rimborso costi progetto "Discobus 2010".
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 240.912= che rappresentano il contributo a copertura dell'una tantum anno 2008 prevista dall'accordo del 30/04/2009 relativo al rinnovo del c.c.n.l. (\*)
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 72.000= che rappresentano il contributo a copertura dell'una tantum anno 2009 (periodo Gennaio/Aprile) prevista dall'accordo del 30/04/2009 relativo al rinnovo del c.c.n.l. (\*)
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 215.721= che rappresentano il contributo c/2009 a copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto degli autoferrotranvieri in applicazione dell'accordo del 30/04/2009. (\*)
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 292.447= che rappresentano il contributo c/2010 a copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto degli autoferrotranvieri in applicazione dell'accordo del 30/04/2009. (\*)
- Crediti v/Imprese controllanti/Enti pubblici di riferimento per € 287.687= che rappresentano il contributo c/2011 a copertura dei maggiori oneri derivanti dal rinnovo del contratto degli autoferrotranvieri in applicazione dell'accordo del 30/04/2009. (\*)

(\*) I crediti v/Stato contrassegnati con asterisco fanno riferimento alle somme erogate al personale per gli anni 2008/2009/2010/2011, in applicazione dell'accordo nazionale del 30 aprile 2009. Tale accordo è stato reso possibile a seguito della conferma, sia da parte del Ministro dei Trasporti che della Conferenza delle Regioni e delle Province autonome, della esclusiva destinazione delle risorse aggiuntive di cui alla legge finanziaria 2008 al trasporto su gomma ed alle ferrovie concesse, alla copertura dei maggiori oneri per i rinnovi dei c.c.n.l. futuri, compreso l'accordo del 30 aprile 2009.

- **“imposte anticipate” (CII.4ter) per € 319.520=** Lo stato patrimoniale evidenzia anche il credito per imposte anticipate calcolate sulla perdita fiscale riportabile dell'esercizio 2010 ed iscritto in bilancio per la parte residua ancora utilizzabile in quanto esiste la ragionevole certezza di ottenere in futuro adeguati imponibili fiscali. Esso ammontava ad € 358.600= e risulta ridotto a € 319.520= per effetto dello storno effettuato a fine esercizio per un ammontare pari ad € 39.080=. In effetti, il riporto di parte della perdita fiscale dell'anno 2010, ha determinato un'imposizione fiscale ridotta per l'anno d'imposta 2011, pertanto si è provveduto a rilevare tale risparmio fiscale, aumentando la quota di competenza civile delle imposte di quest'ultimo esercizio e stornando in contropartita il conto “crediti per imposte anticipate” precedentemente stanziata.

- “crediti v/**Inps c/Tesoreria TFR (CII.4quater)** per € **1.029.060**= comprendente le quote di TFR versate al fondo di tesoreria costituito presso l’INPS a norma del decreto legislativo 5 dicembre 2005, n. 252 “Disciplina delle forme pensionistiche complementari”.

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>1.029.060</b>	<b>937.009</b>	<b>92.051</b>

- “**Verso altri**” (C.II.5) per € **2.186.108**=

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>2.186.108</b>	<b>3.095.424</b>	<b>(909.316)</b>

Tra i crediti diversi assumono rilevanza particolare:

- Crediti v/ Stato per € **96.449**= che rappresentano l’intervento nel settore del T.P.R.L. “Concorso quindicennale dello Stato nei ripiani dei disavanzi di esercizio del triennio 1994-1996” ai sensi della legge 18 giugno 1998 n. 194 - art. 2.

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

Anno di probabile riscossione	Concorso quindicennale Art. 2 – l. n° 194/98	
	Rata	Importo
2012	14 <sup>a</sup> (2012)	48.225
2013	15 <sup>a</sup> (2013)	48.224
		<b>96.449</b>

- Crediti v/ Stato per € **554.237**= che rappresentano il contributo statale per la copertura degli oneri malattia 2008 (€ 68.974=), 2009 (€ 210.628=), 2010 (€ 150.409=) e 2011 (€ 124.226=) in applicazione dell’art. 1 comma 273 della legge 23/12/05 n. 266.

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

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

- Crediti v/Enti Associati ed altri Enti diversi per € **3.800**= che rappresentano le quote a carico del Comune di Manduria a titolo di integrazione tariffaria per gli anni 2002-2003-2004. Tale integrazione riviene da quanto deliberato dalla Assemblea Generale del CTP in occasione della approvazione del “Piano di Risanamento per il triennio 2001/2003”, nonché da quanto deliberato dalla Assemblea degli azionisti in occasione dell’approvazione del “Budget Operativo” dell’esercizio 2002-2003-2004.

Enti associati	2002	2003	2004	TOTALE
Comune di Manduria	0	1.864	1.936	3.800

- Crediti v/Enti Previdenziali/Assistenziali per € **245.198=** comprendenti, in particolare, € **42.000=** quale recupero sgravi contrattazione 2° livello – anno 2010, € **171.959=** quale recupero assegni familiari – periodo 2007/2011.

- Crediti v/Cotrap per € **16.731=** che rappresentano la quota di competenza dell'avanzo consortile – anno 2011.

- Crediti v/Cotrap per € **784.243=** che rappresentano la quota di adeguamento del corrispettivo contrattuale – Anno 2011 relativo alle linee di competenza della Provincia di Taranto, in applicazione delle determinazioni di cui all'atto di transazione sottoscritto tra Amministrazione Provinciale di Taranto e Cotrap, autorizzato con deliberazione della Giunta provinciale n. 36 del 09/03/2010

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

- Altri crediti diversi per € **322.958=** in particolare sono da evidenziare il rimborso dell'accisa relativa al gasolio utilizzato come carburante per il 2009 (€ 43.679=), per il 2010 (€ 43.558=) e per il 2011 (nota dell'Agenzia delle Dogane n. RU 777/2012) (€ 119.522=); il risarcimento danni diversi (€ 40.398=), rimborso oneri permessi sindacali anno 2008 (€ 33.086=).

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

		Totale	Esigibili entro l'esercizio 2012	Esigibili oltre l'esercizio 2012	
				entro 5 anni	oltre 5 anni
C.II.1	Crediti verso clienti – utenti	602.557	602.557		
C.II.4	Crediti verso Imprese controllanti:				
	Ente Provincia di Taranto	1.519.864	1.519.864		
C.II.4 ter	Imposte anticipate	319.520	319.520		
C.II.4quater	Crediti v/Inps c/Tesoreria TFR	1.029.060	1.029.060		
C.II.5	Altri crediti:				
	- Stato (L. 194/96)	96.449	96.449		
	- Stato (rimborso oneri malattia)	554.237	554.237		
	- Stato (rimborso IRAP)	23.910	23.910		
	- Enti Soci e altri Enti diversi	245.198	245.198		
	- Cotrap (avanzo consortile 2011)	16.731	16.731		
	- Cotrap (corrispettivo contrattuale 2011)	784.243	784.243		
	- Depositi cauzionali	136.976	0	136.976	
	- Agenzia delle Dogane	206.759	206.759		
	- Debitori diversi	121.605	121.605		

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

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>2.385.792</b>	<b>2.796.842</b>	<b>(411.050)</b>

Di seguito si riporta la movimentazione finanziaria:

	Avanzo di cassa iniziale	Incrementi	Decrementi	Avanzo di cassa finale
Monte Paschi Siena	147.417	10.070.023	10.202.170	15.270
Bancoposta	49.266	5.298.704	5.310.367	37.603
Cassa	12.941	1.550.781	1.557.600	6.122
Deposito Postale	1.518.427	1.832.568	3.300.000	50.995
SanPaolo Banco Napoli	203.767	56.210	259.328	649
BCC	856.520	15.825.976	14.426.846	2.255.650
Cassa Economato	224	37.491	35.936	1.779
Banca Carime-Economato	8.280	63.986	54.542	17.724
<b>TOTALI</b>	<b>2.796.842</b>	<b>34.735.739</b>	<b>35.146.789</b>	<b>2.385.792</b>

- I **ratei** e i **risconti** (D) Sono determinati secondo il principio della competenza temporale ai sensi dell'ultimo comma dell'art. 2424 bis del Codice Civile.  
Il loro importo è stato quindi determinato mediante la ripartizione temporale dell'onere totale, al fine di attribuire la quota di competenza all'esercizio in esame e di rinviare la restante quota all'esercizio successivo.

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>291.531</b>	<b>273.430</b>	<b>18.101</b>

La loro composizione è la seguente:

- ❑ Risconti attivi - € 191.686
- ❑ Ratei attivi - € 99.845

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

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>3.677.555</b>	<b>3.737.496</b>	<b>(59.941)</b>

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

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

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>2.500.000</b>	<b>2.500.000</b>	<b>0</b>

La seguente tabella riporta la ripartizione attuale del capitale sociale.

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

Il suddetto capitale sociale risulta interamente liberato.

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

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

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

- **Altre riserve (A.VII b) – (€ 956.336=)** In questa voce del netto, a partire dall'esercizio 2001, figura la creazione di una apposita riserva finalizzata all'acquisizione a patrimonio sociale, dei contributi statali erogati, a norma della legge n° 204/1995 e della legge n° 194/1998, a titolo di parziale ripiano di disavanzi di esercizio non coperti da contributi standard regionali (€ 4.240.730=)

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

Utilizzi:

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

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>956.336</b>	<b>2.204.732</b>	<b>(1.248.396)</b>

- **Risultato dell'esercizio (A.IX)** Dal saldo del conto economico scaturisce il risultato delle operazioni di competenza dell'esercizio. Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2011 evidenzia una perdita di esercizio di € 59.941= al netto delle imposte correnti quantificate in € 201.629= di cui € 9.770 per Ires ed € 191.859= per Irap. Il risultato di esercizio tiene altresì conto dello storno delle imposte anticipate di € 39.080= calcolate applicando l'aliquota Ires del 27,50% all'importo della parte della perdita fiscale dell'esercizio precedente scomputata nell'esercizio 2011 e pari a € 142.110. Occorre precisare che l'art. 84 del Tuir è stato modificato dal decreto legge 98/2011, attraverso il quale il legislatore ha introdotto un tetto quantitativo limitando la possibilità di riportare le perdite entro l'80% del reddito realizzato in ciascun esercizio. Per effetto di tale novità legislativa, pur in presenza di perdite fiscali pregresse in grado di coprire l'utile fiscale, la società deve comunque tassare il 20% del reddito fiscale prodotto. Il conto economico evidenzia una differenza negativa tra valore e costi della produzione (€ 312.248=) significativamente inferiore a quello dell'esercizio precedente (€ -858.579=), nonché un risultato positivo prima delle imposte di € 180.768= rispetto a quello negativo dell'esercizio 2010 (€ -1.424.079=) dovuto all'incidenza dei proventi straordinari la cui composizione è analizzata successivamente. Il carico fiscale dell'esercizio è stato determinato tenendo conto delle nuove modalità di calcolo della base imponibile, soprattutto con riferimento all'IRAP, continuando ad usufruire delle deduzioni contributive e forfettarie dalla base imponibile previste dalle norme sul cuneo fiscale, tanto perché l'Associazione Nazionale di Categoria, con diverse circolari diramate ai propri associati, conferma l'applicabilità di detta normativa alle Aziende di Trasporto Pubblico Locale su gomma che possono usufruire dei benefici fiscali e preannuncia apposite iniziative volte alla conferma del regime fiscale agevolato.

**Le variazioni del patrimonio netto sono evidenziate nel seguente prospetto:**

	<b>Saldo al</b>	<b>Aumenti</b>	<b>Diminuzioni</b>	<b>Saldo al</b>
A.I. Capitale sociale	2.500.000	0	0	2.500.000
A.IV. Riserva legale	115.847	0	0	115.847
A.V. Riserve statutarie	165.313	0	0	165.313
VII. Altre riserve	2.204.732	0	1.248.396	956.336
IX. Utile (Perdita) d'esercizio	-1.248.396	0	1.188.455	-59.941

▪ **Fondi per rischi ed oneri :**

**B)3) altri fondi.**

- “Fondo svalutazione crediti” (€ 13.855=). E’ indicato l’accantonamento operato a seguito di svalutazioni calcolate sulla voce crediti verso clienti-utenti. Al 31/12/2011 si è ritenuto incrementare il fondo effettuando l’accantonamento in ragione dello 0,50% dei crediti commerciali, ai sensi del primo comma dell’art. 106 del TUIR.

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

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>63.855</b>	<b>61.106</b>	<b>2.749</b>

- **Trattamento di fine rapporto di lavoro (C)** – E’ la somma che deve essere riconosciuta ai dipendenti al momento in cui cessa il loro rapporto di lavoro con l’azienda. L’importo risulta iscritto al valore nominale degli accantonamenti eseguiti ed al netto delle anticipazioni e liquidazioni erogate. Le quote di accantonamento dell’esercizio, nonché quelle di rivalutazione, sono state calcolate nella misura e con le modalità stabilite dalla L. 297/82. La movimentazione intervenuta nel fondo di fine rapporto di lavoro corrisponde all’importo del debito maturato a favore dei dipendenti, a tutto il 31/12/11, in applicazione delle norme vigenti.

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>6.814.789</b>	<b>7.005.320</b>	<b>(190.531)</b>

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

Fondo al 31/12/10	Accantonamento netto maturato TFR 2011	Fondi Complementari	Pagamenti TFR	Fondo al 31/12/11
<b>7.005.320</b>	701.025	257.076	634.480	<b>6.814.789</b>



- **“Debiti”** (punto D) sono rilevati al loro valore nominale ed ammontano complessivamente a € 2.296.035=

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>2.311.051</b>	<b>2.449.549</b>	<b>(138.498)</b>

Le voci componenti più significative risultano essere le seguenti:

- “debiti verso banche per mutui” per € 234.637=

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>234.637</b>	<b>463.366</b>	<b>(228.729)</b>

In particolare:

- Presso l'Istituto Monte dei Paschi di Siena nell'anno 2008 è stato attivato il mutuo chirografario n. 654073353 di € 430.000= a copertura del costo, a totale carico della società, per l'acquisto di n. 2 autobus G.T. rimborsabile in 5 anni (decorrenza Maggio 2008). Al 31/12/2011 risultano pagate n. 44 rate mensili su 60 e presenta un debito residuo di € 119.141=
- Presso l'Istituto SanPaolo Banco di Napoli nell'anno 2009 è stato attivato il mutuo chirografario n. 51495686 di € 340.000= a copertura del costo, a totale carico della società, per l'acquisto di n. 2 autobus G.T. rimborsabile in 3 anni (decorrenza Dicembre 2009). Al 31/12/2011 risultano pagate n. 8 rate trimestrali su 12 e presenta un debito residuo di € 115.496=

- “debiti verso fornitori” per € 1.042.591=;

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>1.042.591</b>	<b>853.842</b>	<b>188.749</b>

- “debiti tributari” (€ 384.183=) sono riferiti a debiti verso l'Erario per ritenute alla fonte operate quale sostituto d'imposta su ruoli paga di dicembre e 13<sup>a</sup> mensilità 2011 e su compensi a terzi del mese di dicembre 2011, nonché per quota IVA a debito dicembre 2011, regolarmente versate alla scadenza stabilita del 16/01/2012 e saldi IRAP e IRES 2011

	Saldo al 31/12/11
Irpef lavoro dipendente (cod. 1001)	195.981
Irpef TFR (cod. 1012)	8.074
Irpef lavoro autonomo (cod. 1040)	807
Irpef redditi assimilati lavoro dipendente (cod. 1004)	3.152
Erario c/IVA	161.153
Erario c/IRES (saldo)	6.074
Erario c/IRAP (saldo)	8.942
	<b>384.183</b>

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>384.183</b>	<b>226.321</b>	<b>157.862</b>

- “debiti v/ istituti di previdenza e sicurezza sociale” (€ 383.553=) sono riferiti a competenze correnti degli Enti previdenziali ed assistenziali connesse con la gestione del personale. Le quote di contributi INPS e Fondi previdenziali integrativi relative al mese di dicembre 2011 risultano regolarmente versate alla scadenza stabilita del 16/01/2012.

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>383.553</b>	<b>429.088</b>	<b>(45.535)</b>

	Saldo al 31/12/11
Inps Taranto	315.056
Inps cod. C10 - CXX	1.626
Fondo previdenziale “Previndai”	9.268
Fondo Previdenziale Integrativo “Priamo”	56.655
Fondo previdenziale “Ipost”	715
Fondo previdenziale “Poste Vita”	233
	<b>383.553</b>

- “altri debiti” pari a € 266.087= di cui € 42.646= con riferimento alla voce “debiti diversi”, € 173.539= per fatture da ricevere da fornitori vari, € 2.587= per **crediti** verso personale dipendente per quote pignoramento e € 47.315= per depositi cauzionali.

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>266.087</b>	<b>476.932</b>	<b>(210.845)</b>

La esigibilità dei debiti è illustrata nella successiva tabella:

	Totale	Esigibili entro l'esercizio 2012	Esigibili oltre l'esercizio	
			entro 5 anni	oltre 5 anni
Debiti verso banche per mutui	234.637	204.852	29.785	
Debiti verso fornitori	1.042.591	1.042.591		
Debiti tributari	369.167	369.167		
Debiti verso istituti di previdenza	383.553	383.553		
Altri debiti	266.087	218.771	47.316	

**I. I ratei e i risconti (E)** Ammontano a € 290= Sono determinati secondo il principio della competenza temporale ai sensi dell'ultimo comma dell'art. 2424 bis del Codice Civile. Il loro importo è stato quindi determinato mediante la ripartizione temporale dell'onere totale, al fine di attribuire la quota di competenza all'esercizio in esame e di rinviare la restante quota all'esercizio successivo.

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>290</b>	<b>399.912</b>	<b>(399.622)</b>

La loro composizione è la seguente:

- ❑ Risconti passivi - € 0
- ❑ Ratei passivi - € 290

## 2) Movimenti delle immobilizzazioni

Sulle immobilizzazioni materiali non sono state effettuate rivalutazioni o svalutazioni.

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

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

VOCI STATO PATRIMONIALE	VALORE RESIDUO AL 31.12.10	Esercizio 2011		AMMORTAMENTO ESERCIZIO 2011	VALORE RESIDUO AL 31.12.11	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO
		ACQUISIZIONI	DISMISSIONI			
1) Terreni	295.972	0	0	0	295.972	(583.885)
Fabbricati	508.925	0	0	21.652	487.273	0
2) Impianti e macchinari di officina	20.449	9.971	0	2.809	27.611	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	15.125	0	0	6.132	8.993	
4) Materiale rotabile Macchinari	1.036.134	0	0	788.274	247.860	
<b>TOTALI</b>	<b>1.876.605</b>	<b>9.971</b>	<b>0</b>	<b>818.867</b>	<b>1.067.709</b>	<b>(583.885)</b>

## 3) Ammortamento dei costi di impianto e ampliamenti.

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

## 4) Variazioni intervenute nelle altre voci dello Stato Patrimoniale.

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

VOCI	Esercizio precedente	VARIAZIONE	Esercizio corrente
<b>Attivo:</b>			
Immobilizzazioni immateriali (B.I.3)	62.300	0	62.300
Immobilizzazioni materiali (B.II)	2.267.110	-615.515	1.651.595
Partecipazioni (B.III.1.d)	97.268	0	97.268
Credit v/altri: Erario – I. 140/97 (B.III.2.d)	39.110	-33.768	5.342
Altri titoli (B.III.3)	2.280.000	0	2.280.000
Rimanenze (C.I.1.)	397.273	+39.330	436.603
Credit v/clienti-utenti (C.II.1)	485.190	+117.367	602.557
Credit v/Imprese controllanti (C.II.4)	3.187.772	-1.667.908	1.519.864
Credit tributari (C.II.4 bis)	0	0	0
Imposte anticipate (C.II.4 ter)	358.600	-39.080	319.520
Credit v/Inps c/Tesoreria TFR (C.II.4-quater)	937.009	+92.051	1.029.060
Credit v/altri (C.II.5)	471.479	+1.714.629	2.186.108
Disponibilità liquide : depositi bancari (C.IV.1)	2.783.677	-405.786	2.377.891
Disponibilità liquide : cassa (C.IV.2)	12.941	-6819	6.122
Disponibilità liquide : cassa economato(C.IV.3)	224	+1.555	1.779
Ratei e risconti attivi (D)	273.430	+18.101	291.531
<b>Passivo:</b>			
Patrimonio netto (A)	3.737.496	-59.941	3.677.555
Fondo rischi ed oneri (B.3)	61.106	+2.749	63.855
Fondo T.F.R. (C)	7.005.320	-190.531	6.814.789
Mutui (D.5)	463.366	-228.729	234.637
Debiti v/fornitori (D.7)	853.842	+188.749	1.042.591
Debiti tributari (D.12)	226.321	+157.862	384.183
Debiti v/Istituti di previdenza (D.13)	429.088	-45.535	383.553
Altri debiti (D.14)	476.932	-210.845	266.087
Ratei e risconti passivi (E)	399.912	-399.622	290

##### **5) Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate.**

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

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

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

##### **7) Composizione delle voci “Ratei e Risconti”.**

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



RATEI E RISCONTI ATTIVI (Attivo Stato Patrimoniale D.)						
<b>RISCONTI ATTIVI:</b>						
Assicurazione “Rischi diversi”	Carige Assicurazioni	Premio annuale	01/03/11 28/02/12	15.484	(01/01/12-28/02/12 = gg. 59/365)	2.503
Assicurazione “Rischi diversi”	Unipol Assicurazioni	Premio annuale	01/03/11 28/02/12	25.448	(01/01/12-28/02/12 = gg. 59/365)	4.114
Assicurazione “Rischi diversi”	Ina - Assitalia Assicurazioni	Premio annuale	01/03/11 28/02/12	700	(01/01/12-28/02/12 = gg. 59/365)	113
Assicurazione infortuni	Reale Mutua Assicurazioni	Premio annuale	01/03/11 28/02/12	1.788	(01/01/12-28/02/12 = gg. 59/365)	289
Assicurazione tutela legale	Arag Assicurazioni	Premio annuale	01/03/11 28/02/12	15.070	(01/01/12-28/02/12 = gg. 59/365)	2.436
Assicurazione tutela legale/peritale sinistri	Das Assicurazioni	Premio annuale	01/03/11 28/02/12	7.854	(01/01/12-28/02/12 = gg. 59/365)	1.270
Assicurazione autobus	Unipol Assicurazioni	Premio annuale	01/06/11 31/05/12	365.224	(01/01/12-31/05/12 = gg. 151/365)	151.093
Tassa possesso n° 151 autobus	A.C.I. Taranto	Rata annua	Feb.'11 Gen.'12	75.530	(Gen.'12 = 1/12)	6.211
Tassa possesso n. 2 autovetture (11A-16A)	A.C.I. Taranto	Rata annua	Set.'11 Ago.'12	279	(Gen.'12/Ago.'12 = 8/12)	186
Tassa possesso n. 2 autovetture (12A-15A)	A.C.I. Taranto	Rata annua	Mag.'11 Apr.'12	277	(Gen.'12/Apr.'12 = 4/12)	92
Canone rivista “Autobus”	Vado e Torno Editore	Quota triennale	2011/2013	105	(2012/2013=2/3)	70
Canone Tin.it Posta	Telecom Italia	Quota annuale	02/09/11 01/09/12	25	(01/01/12-01/09/12 = gg. 244/365)	16
Spese telefoniche n. 6 impianti	Telecom Italia	Quota 1° Bimestre 2012	Anno 2012	443	(Anno 2012)	556
Canone Carta credito 00263	Banco di Napoli	Quota annuale	Mag.'11 Apr.'12	10	(Gen.'12/Apr.'12 = 4/12)	3
Canone locazione deposito Palagiano	F.lli Gissona	Quota trimestrale	Dic.'11 Feb.'12	5.313	(Gen.'12/Feb.'12 = 2/3)	3.542
Canone Servizio Links Basic online -	Banco di Napoli	Quota annuale	Set.'11 Ago.'12	60	(Gen.'12/Ago.'12=8/12)	40
Fornitura massa vestiario (giacconi)	U.M.	Quota 5 anni	2010/2014	27.670	(2012-2014=3/5)	16.602
Quota n. 21 revisioni annuali autobus	Ministero Trasporti	Quota annuale	Anno 2012	945	(Anno 2012)	945
Abbonamento “Gazzetta Aste Appalti”	Sific s.r.l.	Quota annuale	Anno 2012	1.490	(Anno 2012)	1.490
Abbonamento “Memento Società”	Ipsa	Quota annuale	Anno 2012	116	(Anno 2012)	116

<b>RATEI ATTIVI:</b>						
Interessi attivi – Investimento Finanziario (1,5)	Banco Napoli	Anno 2008				2.021
Interessi attivi – Investimento Finanziario (1,5)	Banco Napoli	Anno 2009				10.387
Interessi attivi – Investimento Finanziario (1,5)	Banco Napoli	Anno 2010				36.275
Interessi attivi – Investimento Finanziario (1,5)	Banco Napoli	Anno 2011				27.985
Interessi attivi – Investimento Finanziario (0,5)	Banco Napoli	Anno 2011				13.943
Interessi attivi – Investimento Finanziario (0,5)	M.P.S.	Anno 2011				2.321
Interessi attivi – c/c 4456	BCC	Anno 2011				812
Interessi attivi – c/c 11178	M.P.S.	Anno 2011				481
Interessi attivi – c/c 38170064	BancoPosta	Anno 2011				420
Interessi attivi – Deposito n. 27879789	BancoPosta	Anno 2011				5.106
Interessi attivi – c/c 61312	Banca Carime	Anno 2011				94
				<b>Totale Ratei e Risconti attivi</b>		<b>291.531</b>

RATEI E RISCONTI PASSIVI (Passivo Stato Patrimoniale E.)						
<b>RISCONTI PASSIVI:</b>						
						0

<b>RATEI PASSIVI:</b>						
Competenze passive – Conto Cassa	M.P.S.	Anno 2011				275
Competenze passive - Conto Economato	Carime	Anno 2011				15
				<b>Totale Ratei e Risconti passivi</b>		<b>290</b>

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

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

## **9) Notizie sugli impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale.**

Nel precedente bilancio risulta segnalata una polizza fideiussoria definitiva (n. 50760629) contratta con la Unipol Assicurazioni a favore della Provincia di Taranto per il servizio di trasporto disabili con scadenza 29/01/11. Detta polizza sarà, a breve, restituita appena termineranno le operazioni di regolarizzazione contrattuale della nuova gara (CIG 37850409) aggiudicata a questa società in data 16/02/2012. Per la partecipazione alla predetta gara è stata stipulata nuova polizza fideiussoria provvisoria per un importo di € 82,00= con la Unipol Assicurazioni.

## **10) Ripartizione delle vendite e delle prestazioni secondo tipologia.**

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

La tabella seguente evidenzia la ripartizione dei titoli di viaggio venduti – a titolo di proventi del traffico (al netto di IVA) tipici della società – per tipologia e mese di competenza comprensivi dei rimborsi tariffari effettuati dalla Regione Puglia a titolo di “mancati incassi” relativamente alla riduzione del 10% del costo “abbonamenti” di cui alla deliberazione G.R. n. 1488/05 (€ 238.004=) e alle “agevolazioni in favore di categorie svantaggiate” di cui all’art. 30 della L.R. n. 18/02 (€ 26.790=) .

ANNO 2010

Mese	Biglietti	Abbonamenti	Tessere	Multe	Corse di intensificazione di linea	Totale
Gennaio	85.840	173.494	369	1.700	7.640	269.043
Febbraio	88.679	246.307	406	2.150	46.690	384.232
Marzo	82.343	227.224	328	1.750	53.477	365.122
Aprile	98.185	178.859	328	2.250	90.548	370.170
Maggio	93.983	225.123	247	1.750	75.440	396.543
Giugno	111.713	96.198	315	1.950	89.391	299.567
Luglio	128.791	67.619	231	2.125	7.186	205.952
Agosto	153.592	59.417	143	1.175	12.466	226.793
Settembre	133.685	131.133	3.390	500	7.904	276.612
Ottobre	106.440	293.914	1.776	1.050	12.992	416.172
Novembre	101.548	263.850	686	2.050	27.373	395.507
Dicembre	116.201	219.440	309	2.950	111.077	449.977
	<b>1.301.000</b>	<b>2.182.578</b>	<b>8.528</b>	<b>21.400</b>	<b>542.184</b>	<b>4.055.690</b>

## ANNO 2011

Mese	Biglietti	Abbonamenti	Tessere	Multe	Corse di intensificazione di linea	Totale
Gennaio	89.763	181.149	249	2.150	11.420	284.731
Febbraio	94.827	242.212	377	1.650	76.818	415.884
Marzo	90.542	229.938	333	1.450	65.848	388.111
Aprile	104.701	197.435	294	1.550	132.274	436.254
Maggio	113.234	269.697	283	2.300	95.926	481.440
Giugno	125.298	86.484	239	1.700	131.661	345.382
Luglio	147.539	123.349	224	1.700	18.502	291.314
Agosto	146.440	62.585	237	950	12.514	222.726
Settembre	153.933	135.880	3.034	950	4.599	298.396
Ottobre	119.658	322.859	2.129	1.650	6.277	452.573
Novembre	105.995	234.555	585	2.750	12.947	356.832
Dicembre	129.507	293.902	328	2.500	117.040	543.277
	<b>1.421.437</b>	<b>2.380.045</b>	<b>8.312</b>	<b>21.300</b>	<b>685.826</b>	<b>4.516.920</b>

Gli ulteriori ricavi delle vendite e delle prestazioni riportati nel “Valore della Produzione- A)1)” sono relativi alle seguenti ulteriori attività:

- a) “Ricavi da noleggio senza conducente” – L’attività di noleggio senza conducente, effettuata con una autovettura multiuso 8 posti Mercedes Vito, ha generato ricavi per € 7.470=
- b) “Ricavi da noleggio con conducente” – Questa attività, che si è avvalsa dei due nuovi autobus Gran Turismo Mercedes, entrati in esercizio nel 2008 e dei due autobus Irizar, acquistati usati ed entrati in esercizio nel 2010, ha registrato ricavi per 226.825=. Per questa voce è stata predisposta la seguente tabella riepilogativa dei costi sostenuti nell’esercizio, per l’attività svolta:

- Spese manutenzione autobus / “full services GT”	39.168
- Ammortamento n. 4 autobus GT	178.500
- Costo personale	128.022
- Tassa di possesso	2.360
- Assicurazione	22.630
- Carburante	90.077
Totale	<b>460.757</b>

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

Come anticipato in altra parte della presente nota integrativa, alla voce C.15 del conto economico è stato rilevato l’importo di € 16.731= a titolo di dividendo, relativo all’anno 2011, della partecipazione al Cotrap.

### **12) Suddivisione degli interessi ed altri oneri finanziari.**

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



Voci	Consistenza al 31/12/2010	Aumenti	Diminuzioni	Consistenza al 31/12/2011
Interessi passivi su debiti v/ Enti collegati	0	0	0	0
Interessi su mutui	6.317	1.474	0	7.791
Interessi passivi su c/c di cassa	0	0	0	0
Interessi passivi su A/C straordinaria	0	0	0	0
Interessi passivi per ritardato pagamento	0	0	0	0
Altri oneri finanziari	4.713	0	531	4.182
Sconti, abbuoni ed arrotondamenti passivi	8	0	6	2
<b>Totale</b>	<b>11.038</b>	<b>1.474</b>	<b>537</b>	<b>11.975</b>

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

Le voci sono dettagliatamente esposte di seguito:

#### **Proventi Straordinari**

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

##### **SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSISTENZE PASSIVE**

**€ 470.793**

in particolare:

Rimborso maggiori oneri accordo naz. 30/4/09 – Anno 2010	€ 292.447
Rimborso sgravi contrattazione 2° livello – Anno 2010	€ 42.000
Recupero assegni familiari – Periodo 2007/2010	€ 133.492
Altre sopravvenienze attive e insussistenze passive	€ 2.854

#### **Oneri Straordinari**

(Conto Economico E.21.b.)

##### **SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSISTENZE ATTIVE – RIMBORSI VARI**

**€ 51.872**

in particolare

Rimborso spese legali Proc.Pen. n. 389/06	€ 16.356
Partecipazione spese legali Ag. Rizzo	€ 2.583
Riconoscimento indennità V.P. - Rossi	€ 12.407
Minor rimborso accisa gasolio – Anno 2010	€ 8.372
Altre spese maggiori ed impreciste	€ 12.153

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

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

**15) Numero medio dei dipendenti ripartito per categorie.**

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

	Aree	Consistenza iniziale	Assunzioni	Esonerati	Cambio qualifica	Consistenza finale
Area 1	Mans. Gest. e Prof.li	5	0	0	0	5
Area 2	Esercizio	8	0	1	0	7
	Amministrazione e servizi	9	0	0	0	9
	Manutenzione imp. officina	5	0	1	+3	7
Area 3	Esercizio	183	14	15	0	182
	Amministrazione e servizi	10	0	0	0	10
	Manutenzione imp. officina	14	1	0	-3	12
Area 4	Mansioni generiche	21	2	4	0	19
Serv.Ausil	Mobilità	2	0	0	0	2
Dirigenti		4	0	0	0	4
	<b>TOTALI</b>	<b>261</b>	<b>17</b>	<b>21</b>	<b>=</b>	<b>257</b>

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

I compensi corrisposti nel corso dell'anno 2011 al Consiglio di Amministrazione ammontano ad € 110.379, quelli spettanti ai sindaci revisori (€ 43.680=) e al revisore contabile (€ 16.848=) sono invece pari ad € 60.528= Iva esclusa.

L'indennità di carica al Presidente, al Vice Presidente ed al Componente il Consiglio di Amministrazione è stata determinata con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 3 del 10/04/2009.

Le indennità spettanti ai Sindaci Revisori sono state determinate con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 4 del 29/06/07

- Dott. Bitetti Felice – Presidente Collegio Sindacale(compenso € 18.000/annuo oltre CAP ed IVA)
- Dott. Iannelli Enrico – Componente effettivo Collegio Sindacale(compenso € 12.000/annuo oltre CAP ed IVA )
- Dott.ssa Cuzzocrea Tullia – Componente effettivo Collegio Sindacale (compenso € 12.000/annuo oltre CAP ed IVA ) (Delibera di nomina n. 1 del 07/02/2008)

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

- Dott. Iobbi Gianpiero – Revisore Legale dei Conti (compenso € 16.200/annuo oltre CAP ed IVA )

**17) Azioni della Società.**

Il capitale sociale ammontante, al 31/12/2011, a € 2.500.000= risulta costituito da n. 250.000 azioni ordinarie del valore cadauna di € 10=, interamente versato.

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

Nessuna delle suddette fattispecie è presente nel bilancio sociale.

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

## **CONTO ECONOMICO**

### **A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>16.568.595</b>	<b>16.174.151</b>	<b>394.444</b>

#### **1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

I proventi di linea includono i ricavi derivanti dalla vendita dei biglietti, degli abbonamenti, delle tessere di riconoscimento e delle multe ai viaggiatori. Sono compresi, inoltre, i rimborsi tariffari effettuati dalla Regione Puglia a titolo di “mancati incassi” relativamente alla riduzione del 10% del costo “abbonamenti” di cui alla deliberazione G.R. n. 1488/05 (€ 238.004=) e alle “agevolazioni in favore di categorie svantaggiate” di cui all’art. 30 della L.R. n. 18/02 (€ 26.790=) .

Le risultanze analitiche, comparate con i dati relativi all’esercizio 2010 sono riportate nella seguente tabella.

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>Proventi di linea</b>	<b>3.831.094</b>	<b>3.513.506</b>	<b>317.588</b>
<b>Corse ad intensificazione di linea</b>	<b>685.826</b>	<b>542.184</b>	<b>143.642</b>
<b>Servizi di noleggio senza conducente</b>	<b>7.470</b>	<b>8.155</b>	<b>-685</b>
<b>Servizi di noleggio con conducente</b>	<b>226.825</b>	<b>210.031</b>	<b>16.794</b>
<b>Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>4.751.215</b>	<b>4.273.876</b>	<b>477.339</b>

Passando al commento della voce A1, al termine dell’esercizio 2011, si sono registrati ricavi delle vendite e delle prestazioni per un importo complessivo di € 4.751.215= in ripresa a fronte del valore consuntivato nell’esercizio 2010 di € 4.273.876= (+11,17%). E’ da evidenziare però che l’incremento registratosi è da attribuirsi in massima parte all’aumento della base tariffaria da € 0,0570 a € 0,0644 (+13%) deciso dalla Regione Puglia con deliberazione di G.R. n. 1882 del 06/08/10 con decorrenza settembre 2010.

Un’approfondita analisi della frequentazione per linea ha rilevato, altresì, un leggero recupero di utenza registrata nel 2011, nei confronti del 2010, pari a 30.794= unità di viaggio (+0,84%), così come dettagliato nella seguente tabella:

Numero totale viaggiatori trasportati			
Anno 2011	Anno 2010	Variazione	%
<b>3.709.644</b>	<b>3.678.850</b>	<b>+0,84</b>	

Linea	Biglietti CS		Abbonamenti settimanali		Abbonamenti mensili		Totale viaggiatori trasportati		Differenze unità (2010-2011)
	Quantità		Quantità		Quantità		Unità		
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	
22	2.917	3.267	1.117	926	426	489	38.473	39.807	1.344
62	118.673	114.762	6.487	6.012	4.471	4.429	429.009	417.214	-11.795
89	2.958	3.360	37	45	1	1	3.454	3.952	498
91	4.798	3.459	335	247	100	88	14.018	10.999	-3.019
93	7.272	6.246	779	900	252	271	29.724	31.138	1.414
145	13.030	12.127	474	352	194	199	28.806	26.699	-2.107
146	13.011	11.273	267	238	155	136	24.275	21.201	-3.074
149	115.145	116.857	2.007	2.285	1.842	1.955	235.013	245.937	10.924
150	14.540	15.144	1.874	2.025	1.918	1.912	136.764	138.868	2.104
151	31.032	33.440	2.942	2.580	1.244	1.365	131.024	135.380	4.356
152	4.893	5.404	985	853	602	677	48.017	50.844	2.827
164	41.834	44.211	5.390	5.547	1.851	2.026	202.766	216.127	13.361
165	3.176	2.839	557	611	246	248	22.652	23.067	415
166	10.035	8.395	1.177	1.003	726	608	61.911	52.047	-9.864
215	2.087	2.234	31	72	17	41	3.343	5.230	1.887
216	10.531	9.950	1.175	979	445	504	47.771	47.906	135
217	23.005	26.137	3.410	3.875	1.576	1.596	145.877	155.629	9.752
218	3.772	3.312	470	366	482	466	34.476	31.936	-2.540
219	73	62	4	8	7	4	485	366	-119
220	5.893	5.721	220	246	126	125	15.085	15.173	88
221	35.071	34.248	247	228	37	31	39.959	38.596	-1.363
222	910	584	112	104	109	126	7.922	8.384	462
223	25.810	23.982	2.967	2.829	1.422	1.367	135.358	129.014	-6.344
225	4.795	1.827	51	31	3	1	5.563	2.251	-3.312
226	26.465	26.106	655	818	197	208	44.569	46.738	2.169
227	56.571	55.026	4.297	4.479	2.544	2.365	240.423	231.754	-8.669
229	19.592	21.951	2.411	2.005	2.374	2.400	171.972	170.811	-1.161
232	1.594	4.375	13	110	8	9	2.166	6.163	3.997
292	4.521	4.830	1.355	1.110	752	769	59.885	58.138	-1.747
293	87.536	93.023	4.219	4.764	2.805	3.083	284.024	310.507	26.483
294	107.543	104.910	3.080	3.368	2.260	2.385	262.023	269.346	7.323
295	214.142	212.345	12.209	13.099	7.659	7.499	758.918	759.481	563
626	2.033	1.517	452	402	109	50	13.125	8.941	-4.184
Totale	1.015.258	1.012.924	61.806	62.517	36.960	37.433	3.678.850	3.709.644	30.794

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

- Il servizio di “Trasporto alunni piscine e palestre” – Regularizzato da contratto di appalto sottoscritto con la Provincia di Taranto per gli anni scolastici 2008/2009 - 2009/2010 – 2010/2011. In materia è in atto la regolarizzazione contrattuale relativa alla nuova gara aggiudicata a questa società in data 16/02/2012.
- Il servizio di “Trasporto scolastico assistito per studenti disabili della scuola media superiore” – Regularizzato da contratto di affidamento in house sottoscritto con la Provincia di Taranto in data 03/12/10 per il periodo dall'11/12/10 al 15/06/11. Il suddetto servizio risulta oggetto di nuovo contratto di affidamento “in house” sottoscritto in data 11 novembre 2011 e con scadenza 30/06/2012.
- I vari servizi aggiuntivi e di noleggio, con o senza conducente, offerti al territorio nelle sue diffuse espressioni politico istituzionali, culturali, religiose, scolastiche, sportive e ricreative.

#### 5) a) Altri ricavi e proventi: diversi

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>Proventi per la pubblicità</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>
<b>Tasse partecipazione concorsi</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>120</b>
<b>Ricavi vendita materiale fuori uso</b>	<b>167</b>	<b>145</b>	<b>22</b>
<b>Contributi c/ maggiori oneri CCNL</b>	<b>1.661.768</b>	<b>1.398.967</b>	<b>262.801</b>
<b>Risarcimento danni sinistri attivi</b>	<b>57.918</b>	<b>43.268</b>	<b>14.650</b>
<b>Altri ricavi e rimborsi diversi</b>	<b>213.669</b>	<b>165.501</b>	<b>48.168</b>
<b>Contributi c/impianti</b>	<b>399.750</b>	<b>799.500</b>	<b>-399.750</b>
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>2.345.392</b>	<b>2.407.381</b>	<b>-61.989</b>

I ricavi e proventi si sono attestati, al 31/12/11, su un valore totale di € 2.345.392= a fronte di un importo di € 2.407.381= consuntivato nel precedente esercizio, registrando, così, un decremento di tale “voce” di € 61.989= (-2,57%)

Le voci componenti più significative risultano essere le seguenti:

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

- a) le somme di competenza dell'esercizio 2011, rivenienti dalla L.R. n. 10/09 a titolo di rimborso maggiori oneri CCNL (c/Regione € 139.398= e c/Provincia € 1.110.457=), in applicazione delle leggi n. 47/2004, 58/2005 e 296/2006, cristallizzate al 2008.
- b) le somme di competenza dell'esercizio 2011, rivenienti dalla legge 266/05 a titolo di copertura statale degli oneri sostenuti dalle aziende per malattia (€ 124.226=)
- c) le somme di competenza dell'esercizio 2011 a titolo di rimborso maggiori oneri contrattuali rivenienti dall'applicazione dell'accordo nazionale 30/04/2009 (€ 287.687=).

- Nella sezione “Altri ricavi e rimborsi diversi” – si segnala il recupero della quota di accisa sui carburanti – anno 2011 (nota Agenzia delle Dogane n. RU777/2012) per un importo di € 119.521= e il recupero di “Assegni familiari – 2011” per € 38.467=

- Nella sezione “Contributi c/impianti” l’importo di € 399.750= rappresenta la quota parte della somma erogata dalla Regione Puglia ai sensi del “Testo unico sulla disciplina del trasporto pubblico di linea” (L.R. 13/99 e L.R. 18/02) per l’acquisto di n. 26 autobus nel 2007.

In ottemperanza alla L. 449/97 di modifica degli artt. 55 e 76 del TUIR, i contributi in c/impianti sono stati imputati all’esercizio, per competenza. Il costo dei 26 autobus è stato iscritto nell’attivo al lordo del contributo ricevuto, imputando quest’ultimo nel conto economico fra gli “Altri ricavi e proventi” in correlazione agli ammortamenti mediante la tecnica dei risconti passivi. La variazione negativa registrata relativamente all’importo consuntivato nel 2010 non influenza però il risultato economico in quanto correlata al minor costo di ammortamenti calcolato nel periodo per il minor coefficiente residuale dell’ultimo esercizio.

## 5) b) Corrispettivi contrattuali

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>9.471.988</b>	<b>9.492.894</b>	<b>-20.906</b>

- “Corrispettivi contrattuali” – Questa voce ha fatto registrare al 31/12/2011, un importo complessivo di € 9.471.988=.

Il corrispettivo a compensazione per gli obblighi di servizio pubblico, definito all’art. 4 del contratto di servizio sottoscritto con il CO.TRA.P., con validità di nove anni a decorrere dall’01/01/2005, è quantificato nell’importo originario annuo di € 8.497.096= oltre IVA (Regione Puglia € 949.127= Provincia di Taranto € 7.547.969=) sulla base del corrispettivo chilometrico medio di euro/km 1,62 e della percorrenza annua dei servizi programma in vetture di 5.239.392 Km/anno (Regione Puglia Km 573.014 – Provincia di Taranto Km 4.666.378), nonché dei servizi aggiuntivi offerti in sede di gara pari ad autobus Km/annuo 157.293 (Regione Puglia Km 82.369 – Provincia di Taranto 74.924). All’attualità i corrispettivi derivanti dal contratto di servizio per l’anno 2011, risultano rivalutati ai sensi dell’art. 19, c. 3) della L.R. 18/02.

Cotrap	Anno	Corrispettivo originale	Rivalutazione ISTAT	Totale Corrispettivo contrattuale
Importo contrattuale Regione Puglia	2011	949.127	145.005	1.094.132
Importo contrattuale Provincia Taranto	2011	7.547.969	829.887	8.377.856
		<b>8.497.096</b>		<b>9.471.988</b>

## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

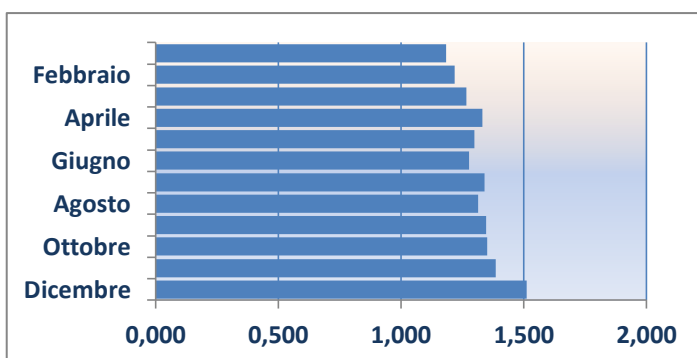
Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>16.880.843</b>	<b>17.141.184</b>	<b>(260.341)</b>

### 6) Acquisti materie prime, consumo

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

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>Carburanti</b>	<b>2.516.621</b>	<b>2.080.600</b>	<b>436.021</b>
<b>Lubrificanti</b>	<b>30.675</b>	<b>22.613</b>	<b>8.062</b>
<b>Pneumatici</b>	<b>64.580</b>	<b>61.875</b>	<b>2.705</b>
<b>Ricambi</b>	<b>514.193</b>	<b>375.628</b>	<b>138.565</b>
<b>Altri acquisti materie prime, consumo</b>	<b>123.885</b>	<b>106.848</b>	<b>17.037</b>
<b>Totale acquisti materie prime, consumo</b>	<b>3.249.954</b>	<b>2.647.564</b>	<b>602.390</b>

I costi per materie prime e di consumo, attestatisi su un valore di € 3.249.954= hanno registrato, in generale, un sostanziale incremento (+22,75%) rispetto al dato quantificato nel precedente esercizio. Il maggiore costo rilevato, in valore assoluto, è da imputarsi, principalmente, alla voce “Carburanti” che in questo anno ha registrato un aumento di € 436.021= (+20,96%). Il costo del gasolio i.c. che registrava al 3 gennaio il valore di 1,185 litro, è progressivamente salito fino a toccare euro 1,513 in data 27 dicembre 2011 (+27,68%) come illustra il grafico e la tabella seguente:



Anno 2011	€/lt	Variazione % su Gennaio 2011
Gennaio	1,185	0,00
Febbraio	1,220	2,95
Marzo	1,266	6,84
Aprile	1,333	12,49
Maggio	1,299	9,62
Giugno	1,278	7,85
Luglio	1,341	13,16
Agosto	1,315	10,97
Settembre	1,348	13,76
Ottobre	1,351	14,01
Novembre	1,386	16,96
Dicembre	1,513	27,68

Con decorrenza 1° luglio 2011, inoltre, l'Agenzia delle Dogane ha aumentato l'accisa sul gasolio per autotrazione di 0,06 €/lt. che ha comportato, per questa società, un maggior onere di € 66.000= a fronte di un consumo semestrale di litri 1.100.000=

Al 31 dicembre 2011 si è registrato un consistente aumento anche dei costi per acquisti di lubrificanti, ricambi e altri acquisti diversi, attestatisi su un valore di € 733.333=. Per la stessa voce di costi, al termine del precedente esercizio si era consuntivato un valore di € 566.964 con un aumento del 29,34%.

## 7) Per servizi

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

I costi totali per servizi di sono attestati al 31/12/2011 ad un valore di € 2.229.066=, sostanzialmente in linea con l'importo di € 2.233.058= consuntivato nell'esercizio precedente (-0,18%).

Le spese sostenute per servizi sono le seguenti:

### 1. Servizi tipici per l'esercizio

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>Manutenzioni e riparazioni</b>	<b>695.779</b>	<b>728.667</b>	<b>-32.888</b>
<b>Assicurazioni</b>	<b>427.957</b>	<b>386.850</b>	<b>41.107</b>
<b>Pulizia autobus e locali</b>	<b>117</b>	<b>6.671</b>	<b>-6.554</b>
<b>Totale servizi tipici per l'esercizio</b>	<b>1.123.853</b>	<b>1.122.188</b>	<b>1.665</b>

Tra le voci di costo inserite tra i servizi tipici per l'esercizio, il maggior incremento è stato registrato alla voce "Assicurazioni" che ha fatto registrare un incremento di € 41.107= (+10,63%). I lavori di manutenzione e riparazione dei veicoli hanno registrato un risultato complessivo da considerarsi buono con un risparmio di € 32.888= rispetto al consuntivato nel precedente esercizio, anche in presenza di una maggiore vetustà del parco autobus che al 31/12/2011 ha registrato un'anzianità media di anni 11,54.

### 2. Altri servizi

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>Emolumenti a terzi</b>	<b>290.312</b>	<b>264.864</b>	<b>25.448</b>
<b>Utenze</b>	<b>69.439</b>	<b>74.513</b>	<b>-5.074</b>
<b>Indennità componenti CdA</b>	<b>110.379</b>	<b>87.121</b>	<b>23.258</b>
<b>Indennità per organi collegiali e controllo</b>	<b>60.528</b>	<b>61.464</b>	<b>-936</b>
<b>Costi per altri servizi</b>	<b>574.555</b>	<b>622.908</b>	<b>-48.353</b>
<b>Totale altri servizi</b>	<b>1.105.213</b>	<b>1.110.870</b>	<b>-5.657</b>
<b>Totale generale costi per servizi</b>	<b>2.229.066</b>	<b>2.233.058</b>	<b>-3.992</b>

In particolare la voce "Emolumenti a terzi" include le spese legali e di consulenza (€ 101.415=) e l'aggio ai rivenditori titoli di viaggio (€ 188.897=).

Tra i costi per altri servizi si rilevano principalmente i costi per visite e controlli sanitari (€ 49.154=), buoni pasto (€ 271.042=), attuazione indirizzi statuari: rimborso al Cotrap per spese legali e consortili (€ 53.619=) e "prestazioni di servizi diversi" (€ 74.748=).

## 8) Per godimento beni di terzi

La voce si riferisce a costi per fitti passivi.



Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
Affitto locali uffici	47.101	46.388	713
Affitto aree per impianti	203.982	200.769	3.213
Parcheggio autobus e automezzi	4.846	4.877	-31
Noleggio autobus	71.501	12.672	58.829
Noleggio altri impianti	2.727	2.912	-185
<b>Totale costi per godimento beni di terzi</b>	<b>330.157</b>	<b>267.618</b>	<b>62.539</b>

## 9) Per il personale

La posta in esame è così costituita:

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
Salari e stipendi – Retribuzioni CCNL	6.958.363	7.033.041	-74.678
Salari e stipendi – Retribuzione aziendale	498.963	603.088	-104.125
<b>Oneri sociali - INPS</b>	<b>1.760.502</b>	<b>1.735.885</b>	<b>24.617</b>
<b>Oneri sociali – INAIL</b>	<b>103.497</b>	<b>110.338</b>	<b>-6.841</b>
<b>Altri oneri sociali</b>	<b>94.869</b>	<b>95.907</b>	<b>-1.038</b>
<b>Trattamento di fine rapporto</b>	<b>729.085</b>	<b>685.459</b>	<b>43.626</b>
<b>Altri costi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>10.145.279</b>	<b>10.263.718</b>	<b>-118.439</b>

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

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

## 10) b) Ammortamenti immobilizzazioni materiali

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>Fabbricati</b>	<b>21.652</b>	<b>21.652</b>	<b>0</b>
<b>Impianti e macchinari di officina</b>	<b>2.809</b>	<b>1.310</b>	<b>1.499</b>
<b>Veicoli, impianti di via, accessori</b>	<b>788.274</b>	<b>1.351.474</b>	<b>-563.200</b>
<b>Mobili, macchine e arredi uffici</b>	<b>6.132</b>	<b>7.704</b>	<b>-1.572</b>
<b>Totale costi per ammortamenti</b>	<b>818.867</b>	<b>1.382.140</b>	<b>-563.273</b>

La determinazione degli oneri di ammortamento indicati nel bilancio 2011 è stata operata con riferimento ai seguenti criteri:

Beni acquistati entro il 31/12/2009: è stato operato il calcolo degli ammortamenti con applicazione dei coefficienti ordinari previsti per ogni tipologia di bene dal D.M. 31 dicembre 1988 – Gruppo XVIII – Specie 6<sup>a</sup>, 7<sup>a</sup>, 8<sup>a</sup> e 9<sup>a</sup> -

Beni acquistati nel corso dell'esercizio 2010: è stato operato il calcolo dei costi di ammortamento considerando i coefficienti ordinari previsti per ogni tipologia di bene dal D.M. 31 dicembre 1988 – Gruppo XVIII – Specie 6<sup>a</sup>, 7<sup>a</sup>, 8<sup>a</sup> e 9<sup>a</sup> - con opzione del coefficiente al 50% per il primo esercizio.

#### 10 ) d) Svalutazione crediti

Le svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante, hanno registrato, nel 2011, un importo pari a € 425= riguardante un minor credito verso lo Stato per rimborsi oneri di malattia (legge 23/12/05 n. 266) – anno 2008 (circolare ASSTRA n. 273/UFS/Pr.Em del 4/10/11).

#### 11) Variazione delle rimanenze

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>Variazione rimanenze di materie prime e di consumo</b>	<b>-39.329</b>	<b>31.717</b>	<b>-71.046</b>

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

	<b>Esistenze iniziali</b>	<b>Giacenze finali</b>	<b>Differenza</b>
Carburanti	36.716	32.612	4.104
Lubrificanti	2.796	5.148	-2.352
Ricambi meccanici	179.394	193.054	-13.660
Accumulatori ed altri ricambi elettrici	89.755	98.491	-8.736
Ricambi e materiale di carrozzeria	74.205	88.489	-14.284
Pneumatici e camere d'aria	2.984	4.369	-1.385
Materiale vario di consumo - Officina	11.423	14.439	-3.016
Materiale vario di consumo - Uffici	0	0	0
	<b>397.273</b>	<b>436.602</b>	<b>-39.329</b>

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

#### 12) Accantonamento per rischi

E' stato operato un accantonamento di € 6.321= di competenza dell'esercizio al fondo rischi, iscritto nella classe B del Passivo dello Stato Patrimoniale, che registra al 31/12/2011 una dotazione complessiva di € 50.000=.

L'accantonamento al fondo rischi, che rappresenta passività probabili e non certe, è relativo a cause e contenziosi in corso.

### 13) a) Accantonamento in fondo svalutazione crediti

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
Accantonamento in fondo svalutazione crediti	<b>3.013</b>	<b>2.401</b>	<b>612</b>

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

Al 31 dicembre 2011 i crediti commerciali iscritti ammontano ad € 602.557=

### 14) b) Altri oneri diversi di gestione

La voce relativa ad “Oneri diversi di gestione” ha registrato complessivamente un costo di € 137.091= confermando le risultanze finali del precedente esercizio.

La posta in esame comprende:

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
Imposta di bollo e di registro	<b>5.250</b>	<b>3.643</b>	<b>1.607</b>
Imposta di affissione	<b>369</b>	<b>489</b>	<b>-120</b>
Tassa di possesso	<b>76.272</b>	<b>76.636</b>	<b>-364</b>
Tassa concessione-contributo sorveglianza	<b>7.784</b>	<b>8.184</b>	<b>-400</b>
Tassa revisione, collaudo, immatricolazione	<b>6.797</b>	<b>7.443</b>	<b>-646</b>
Oneri vidimazione libri contabili	<b>529</b>	<b>591</b>	<b>-62</b>
Imposte e tasse diverse	<b>40.090</b>	<b>37.085</b>	<b>3.005</b>
<b>Totale altri oneri diversi di gestione</b>	<b>137.091</b>	<b>134.071</b>	<b>3.020</b>

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

Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>-312.248</b>	<b>-858.579</b>	<b>546.331</b>

### C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Il risultato della gestione finanziaria è di € 74.095= e risulta così formato:

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>	<b>16.731</b>	<b>19.639</b>	<b>-2.908</b>
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>69.339</b>	<b>73.365</b>	<b>-4.026</b>
<b>17) Interessi ed altri oneri finanziari</b>	<b>11.975</b>	<b>11.038</b>	<b>937</b>
<b>Totale C (15+16-17)</b>	<b>74.095</b>	<b>81.966</b>	<b>-7.871</b>

In particolare i proventi da partecipazione (€ 16.731=) sono relativi alla quota di competenza di questa società (5,46%) dell'avanzo di esercizio del Co.Tr.A.P., il cui bilancio al 31/12/2011 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Gli “altri proventi finanziari” si riferiscono, principalmente, agli interessi maturati sui depositi ed investimenti bancari e postali e alla rivalutazione dei crediti d'imposta.

La composizione della voce al 31/12/2011 è la seguente:

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>Interessi su investimenti finanziari</b>	48.574	53.644	-5.070
<b>Interessi su depositi bancari e postali</b>	19.214	12.222	6.992
<b>Rivalutazione credito d'imposta</b>	1.517	7.483	-5.966
<b>Sconti e arrotondamenti attivi</b>	34	16	18
	<b>69.339</b>	<b>73.365</b>	<b>-4.026</b>

La voce “interessi ed altri oneri finanziari” attiene principalmente agli interessi passivi e spese bancarie relativi a mutui bancari. La composizione della voce al 31/12/2011 è la seguente:

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>Interessi su mutui</b>	<b>7.791</b>	<b>6.317</b>	<b>1.474</b>
<b>Altri oneri finanziari</b>	<b>4.182</b>	<b>4.713</b>	<b>-531</b>
<b>Sconti e arrotondamenti passivi</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>-6</b>
	<b>11.975</b>	<b>11.038</b>	<b>937</b>

## **E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

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

Voci	Esercizio 2011	Esercizio 2010	Variazione
<b>E20) Proventi straordinari</b>			
a) Sopravvenienze attive	<b>470.793</b>	<b>69.037</b>	<b>+401.756</b>
<b>E21) Oneri straordinari</b>			
b) Sopravvenienze passive	<b>51.872</b>	<b>716.503</b>	<b>-664.631</b>
<b>Totale E (20-21)</b>	<b>418.921</b>	<b>-647.466</b>	<b>1.066.387</b>

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

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

IRES	
<b>UTILE CIVILISTICO</b>	<b>180.768</b>
<b>variazioni aumentative</b>	
spese telefoniche (20% di 21.337)	+4.267
costi autovetture (60% di 18.686)	+11.211
contravvenzioni	+85
sopravvenienze passive indeducibili	+3.559
accantonamenti indeducibili	+6.321
<b>totale variazioni aumentative</b>	<b>+25.443</b>
<b>variazioni diminutive</b>	
4% su TFR Prev. Compl. (257.060)	-10.282
10% irap 2011 deducibile	-18.292
<b>totale variazioni diminutive</b>	<b>-28.574</b>
<b>UTILE FISCALE LORDO</b>	<b>177.637</b>
Perdita fiscale riportabile e deducibile nel limite dell'80% del reddito imponibile	142.110
<b>UTILE FISCALE DA TASSARE</b>	<b>35.527</b>
<b>IRES dell'esercizio (27,50%)</b>	<b>9.770</b>

IRAP	
valore della produzione	<b>16.568.595</b>
(- rimborsi CCNL)	-1.661.768
costi della produzione (con esclusione delle voci B9, B10c, B10d, B12, B13)	-6.725.805
altre variazioni aumentative	+19.123
indennità amministratori v.a.	+110.379
<b>VALORE PRODUZIONE LORDA</b>	<b>8.310.524</b>
INAIL	-97.515
Deduzione forfetaria	-2.246.723
Deduzione per contributi	-1.985.808
<b>VALORE PRODUZIONE NETTA</b>	<b>3.980.478</b>
<b>IRAP DELL'ESERCIZIO (4,82%)</b>	<b>191.859</b>

## 23) c) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO – Imposte anticipate

Lo stato patrimoniale ed il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti costituite dall'Ires calcolata sul 20% del reddito imponibile e dall'Irap dell'esercizio, anche la variazione delle imposte anticipate operata per rilevare correttamente le imposte di competenza del periodo e calcolata sulla parte della perdita fiscale del periodo precedente scomputata dal reddito del periodo d'imposta 2011 (aliquota in vigore al momento della redazione del bilancio 27,50% su € 142.110 = € 39.080).

Pertanto la composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

22) a) Imposte correnti (-)	-201.629
22) b) Variazione delle imposte differite (-/+)	0
22) c) Variazione delle imposte anticipate (+/-)	-39.080
Imposte sul reddito dell'esercizio (-a -/+b +/- c)	-240.709

In ottemperanza alla normativa vigente vengono esposti alcuni indici fondamentali ai fini della corretta valutazione del bilancio d'esercizio 2011

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

<b>CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO</b>	
	Importo in unità di €
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA</b>	€ 16.568.595
- Costi della gestione operativa	€ 5.946.268
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>€ 10.622.327</b>
- Costi del personale	€ 10.145.279
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>€ 477.048</b>
- Ammortamenti e accantonamenti	€ 789.296
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>- € 312.248</b>
+ Proventi dell'area finanziaria	€ 86.070
<b>EBIT NORMALIZZATO</b>	<b>- € 226.178</b>
Risultato dell'area straordinaria	€ 418.921
<b>EBIT INTEGRALE</b>	<b>€ 192.743</b>
- Oneri finanziari	- € 11.975
<b>RISULTATO LORDO</b>	<b>€ 180.768</b>
- Imposte sul reddito	- € 240.709
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>- € 59.941</b>

**Lo schema di cui sopra espone, tra gli altri, il MOL (MARGINE OPERATIVO LORDO) che è pari ad euro 477.048 e rappresenta il reddito della società basato solo sulla gestione caratteristica.**

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

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

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

### **Principali indicatori di risultato**

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

<b>Gli indici di redditività netta</b>	<b>Anno 2010</b>	<b>Anno 2011</b>
ROE-Return on equity: Risultato netto d'esercizio/capitale netto	- 33,40%	- 1,53%
ROI-Return on investment: Risultato op. globale/Capitale investito	- 7,08 %	- 2,38%
ROS- Return on sales Redditività delle vendite: Reddito operativo/Ricavi di vendita	- 22,63%	- 6,57%

#### ROE (Return On Equity)

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto dell'azienda, quindi  $-59.941 / 3.918.264$ , ed esprime in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio.

#### ROI (Return On Investment)

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo, quindi  $-312.248 / 13.093.233$ , ed esprime la redditività caratteristica del capitale investito, sia dai soci che dai terzi, ove per redditività caratteristica si intende quella al lordo della gestione finanziaria, delle poste straordinarie e della pressione fiscale.

#### ROS (Return On Sale)

E' il rapporto tra il reddito operativo e i ricavi delle vendite, quindi  $-312.248 / 4.751.215$  ed esprime la capacità dell'azienda di produrre profitto dalle vendite.

**Trattandosi di esercizio chiuso in perdita, gli indici di cui sopra presentano segno negativo indicando che la società si trova in una situazione di squilibrio economico, tuttavia è evidente che nel corso dell'esercizio 2011 si è assistito a un miglioramento dell'andamento economico della gestione che si riflette nel notevole aumento degli indici sopra esposti.**

#### *Principali indicatori patrimoniali e di liquidità*

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

#### Indice di Struttura Primario (detto anche Copertura delle Immobilizzazioni)

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

$$3.858.323 / 4.096.505 = \mathbf{0,94}$$

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

#### Mezzi propri / Capitale investito

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

$$3.858.323 / 13.093.233 = \mathbf{0,29}$$

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

#### Indice di Liquidità Secondario o di tesoreria

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

Il risultato è (Attività correnti / Passività correnti) :  $8.268.594 / 2.248.719 = \mathbf{3,68}$

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

#### Rapporto Indebitamento e Mezzi Propri

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

INDICE DI INDEBITAMENTO COMPLESSIVO = Totale passività/Patrimonio netto :

$$= (9.174.969 / 3.858.323) = \mathbf{2,38}$$

INDICE DI INDEBITAMENTO FINANZIARIO = Debiti finanziari/Patrimonio netto :

$$= (234.637 / 3.858.323) = \mathbf{0,06}$$



## 2. DATI DELL'ESERCIZIO E FATTORI DELLA PRODUZIONE.

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

Come è noto il costo relativo al personale costituisce e si conferma essere la più consistente voce di uscita in quanto da sola rappresenta il 60,10 % dei costi complessivi di esercizio. Esso, pertanto, necessita di analisi più approfondite. La Tabella che segue riporta il costo per "Retribuzione CCNL", "Retribuzione Aziendale", "Oneri sociali", "Trattamento di fine rapporto", relativi al 2011 confrontati con i dati dell'esercizio precedente.

COSTO PERSONALE			
VOCE DI COSTO	DEFINITIVO 2010	DEFINITIVO 2011	Δ%
"Retribuzione C.C.N.L."	7.033.041	6.958.363	-1,06
"Retribuzione aziendale"	603.088	498.963	-17,26
"Buoni pasto"	273.577	271.042	-0,93
"Oneri sociali"	1.942.130	1.958.868	+0,86
"Trattamento di fine rapporto"	685.459	729.085	+6,36
<b>TOTALI</b>	<b>10.537.295</b>	<b>10.416.321</b>	<b>-1,15</b>
"Rimborso c/maggiori oneri rinnovo ccnl."	1.398.967	1.661.768	+18,78

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

- allegato n. 1: il dettaglio della spesa lorda complessiva 2011 relativa al personale;
- allegato n. 2: parametri costo del personale;
- allegato n. 3: tabella numerica del personale anno 2011;
- allegato n. 4: la struttura organizzativa aziendale.

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

In particolare per quanto concerne il personale, la situazione a conclusione dell'esercizio 2011 è la seguente, e prevede i seguenti profili professionali utili per la CTP S.p.A, che vengono confermati per l'anno 2012:

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

# **DETTAGLIO DELLA SPESA LORDA COMPLESSIVA 2011 RELATIVA AL PERSONALE – ALLEGATO 1**

<b>1</b>	RETRIBUZIONE ANNUALE LORDA + FONDO DI CONTINGENZA	6.286.433	
<b>2</b>	INDENNITA' DI EFFETTIVA PRESTAZIONE (PUNTO 5/A INTESA 22/5/'81)	19.220	
<b>3</b>	INDENNITA' DI PRESTAZIONI DOMENICALI (PUNTO 5/B INTESA 22/5/'81)	8.482	
<b>4</b>	COMPENSO PER FESTIVITA' NON GODUTE	87.114	
	MOVIMENTO	126.856	
<b>5</b>	DIARIE E TRASFERTE	3.796	
	MANUTENZIONE	718	
	AMMINISTRATIVI	22.236	
<b>6</b>	MAGGIORAZIONE NOTTURNA	22.236	
	MOV.	206.890	
<b>7</b>	PRESTAZIONI LAVORO STRAORDINARIO PER SOSTITUZIONE PERSONALE MANUT.	12.134	
	AMM.	11.598	
<b>8</b>	PRESTAZIONI DI LAVORO STRAORDINARIO RIVENIENTI DA TURNI DI LAVORO	37.580	
<b>9</b>	ASSEGNO NUCLEO FAMILIARE	104.479	
<b>10</b>	MAGGIORAZIONE LAVORO FESTIVO	5.798	
<b>11</b>	RIMBORSI VARI	25.029	6.958.363 TOTALE PARZIALE
<b>12</b>	PREMIO PRODUTTIVITA' GIORNALIERO (COMPRESO ARRETRATI)	320.084	
<b>13</b>	RETRIBUZIONE AZIENDALE AD PERSONAM (ESERCIZIO)	98.448	
<b>14</b>	INDENNITA' SALTUARIE E VARIABILI	7.671	
<b>15</b>	RETRIBUZIONE AZIENDALE AD PERSONAM	36.791	
<b>16</b>	INDENNITA' SOVRAPPREZZO TITOLI DI VIAGGIO	35.969	498.963 TOTALE PARZIALE
	<b>TOTALE</b>	<b>7.457.326</b>	
<b>17</b>	T.F.R. CORRISPOSTO	634.480	
<b>18</b>	T.F.R. MATURATO	729.085	

**PARAMETRI DI COSTO DEL PERSONALE - ALLEGATO 2**

		2010	2011	%
	<b>Numero medio dipendenti</b>	256	256	=
1	Area Prof. 1: mansioni gen. e prof.	5	5	=
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div> <div>Area Prof. 2</div> <div>Area Prof. 3</div> </div> <div style="margin-left: 10px;"> <div>Area op. esercizio</div> <div>Area op. amm.</div> <div>Area op. manut.</div> </div> </div>	187	190	+1,60
2		19	19	=
		19	18	-5,26
3	Area Prof. 4: mansioni generiche	17	19	+11,76
	Servizi Ausiliari per la Mobilità	2	2	=
4	Giornate lavorabili (a)	69.376	69.376	=
5	Ferie-Domeniche-Festività	26.681	24.111	-9,63
6	Giornate di assenza per malattia	7.769	4.634	-40,35
	Giornate di assenza per altro motivo (esclusi riposi- ferie e festività)	1.641	1.767	+7,68
7				
8	Giornate non lavorate (5+6+7)	36.091	30.512	-15,46
	Assenze per malattia e altri motivi x 100/giornate lavorabili	13,56 %	9,22 %	-4,34
9				
1				
0	Giornate mediamente non lavorate procapite	140,98	119,18	-15,46
1				
1	Giornate di assenza per malattia / Giornate lavorabili	11,19 %	6,67 %	-4,52
1				
2	Ore lavorate ordinarie	406.575	407.498	+0,23
1	Ore lavorate straordinarie (di turno 3.448- non di turno 20.117)	23.796	23.565	-0,91
3				
1				
4	Ore lavorate totali (12 + 13)	430.371	431.063	+0,16
1		10.263.71	10.145.2	
5	B)9) Costo lordo personale (b)	8	79	-1,15
1		17.032.73	16.880.8	
6	Totale B) Costi di esercizio al netto di IVA (c)	0	43	-0,89
1				
7	Costo personale / Costi di esercizio (Cp x 100/ Ce)	60,26%	60,10%	-0,16
1				
8	Costo medio personale [(b) : n° medio]	40.093	39.630	-1,15

- a) Le "giornate lavorabili" rivengono dal seguente calcolo: (365 - gg. ferie - gg. domenica - gg. festività) X 256 = (365 - 32 - 52 - 10) X 256 = 271 X 256 = 69.376
- b) Il costo lordo del personale è determinato dalla somma dei costi relativi alla voce B – 9
- c) Costi calcolati secondo D.M. 2/6/89 (al netto IVA) Totale voce B)

### TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE ANNO 2011 - ALLEGATO 3

PROFILO PROFESSIONALE	PARAMETRO	TABELLA NUMERICA
Dirigenti (*)		4
Responsabile Unità Amm.va-Tecnica complessa	250	1
Capo Unità Org. Amm.va – Tecnica	230	4
Coordinatore di Esercizio	210	5
Coordinatore di Ufficio	205	9
Capo Unità Tecnica	205	1
Spec. Tecnico Amm.	193	3
Addetto all'Esercizio	193	2
Capo Operatori	188	2
Operatore di Esercizio	183	87
Operatore di Esercizio	175	11
Collaboratore di Ufficio	175	6
Addetto alla mobilità	170	2
Operatore Tecnico	170	1
Operatore di Esercizio	158	3
Operatore di Esercizio	140	71
Operatore Qualificato di Ufficio	155	4
Operatore Qualificato di Ufficio	140	3
Operatore Qualificato	140	11
Operatore di Manutenzione	130	1
Collaboratore di Esercizio	129	7
Operatore Generico	116	6
Ausiliario Generico	100	13
		<b>257</b>

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

## LA STRUTTURA ORGANIZZATIVA AZIENDALE – ALLEGATO 4

AREA OPERATIVA AMMINISTRAZIONE		SITUAZIONE NUMERICA AL 31/12/2011	
	DIRIGENTI	<div>4</div> <div>24</div> <div>28</div>	
250	RESP. UNITA' AMM.VA TECN. COMPL.		
230	CAPO UNITA' ORG.VA AMM.VA TECN.		
205	CORRDINATORE DI UFFICIO		
193	COLLABORATORE DI UFFICIO		
175	COLLABORATORE DI UFFICIO		
155	OPERATORE QUAL. DI UFFICIO		
110	AUSILIARI		
AREA OPERATIVA ESERCIZIO			
210	COORDINATORE DI ESERCIZIO	18	
193	ADDETTO ALL'ESERCIZIO		
193	SPECIALISTA TECNICO/AMM.		
175	COLLABORATORE DI UFFICIO		
155	OPERATORE QUAL. DI UFFICIO		
140	OPERATORE QUAL. DI UFFICIO		
129	COLLABORATORE DI ESERCIZIO		
100	AUSILIARIO GENERICO		
183	OPERATORE DI ESERCIZIO	152	T.I. F.T.
175		20	T.I. P.T.
158			
140			
AREA OPERATIVA SERVIZI AUSILIARI PER LA MOBILITA'			
170	ADDETTI ALLA MOBILITA'	2	
138	OPERATORE DELLA MOBILITA'		
AREA OPERATIVA MANUTENZIONE			
250	RESP. UNT. ORG. TEC.	37	
230	CAPO UNITA' ORG. TECNICA		
205	COORDINATORE DI UFFICIO		
193	SPECIALISTA TECNICO/AMM.		
188	CAPO OPERATORI		
170	OPERATORE TECNICO		
140	OPERATORE QUALIFICATO		
130	OPERATORE DI MANUTENZIONE		
116	OPERATORE GENERICO		
100	AUSILIARIO GENERICO		
		257	

### **3. La rete - Il servizio erogato.**

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

Restano, pertanto, sostanzialmente stabili i servizi affidati, salvo i costanti adeguamenti dovuti alle necessità contingenti, così pure l'attività di intensificazione di corse di linea a seguito di prenotazioni per trasporti sulle autolinee gestite. Va pure positivamente segnalato il rinnovo dell'affidamento, a seguito di gara, della Provincia di Taranto al CTP per lo svolgimento delle corse aggiuntive in favore di studenti appartenenti a istituti scolastici sprovvisti di adeguate infrastrutture per l'attività ginnica per gli anni 2011-2014. Prosegue l'attività di noleggio autobus con conducente.

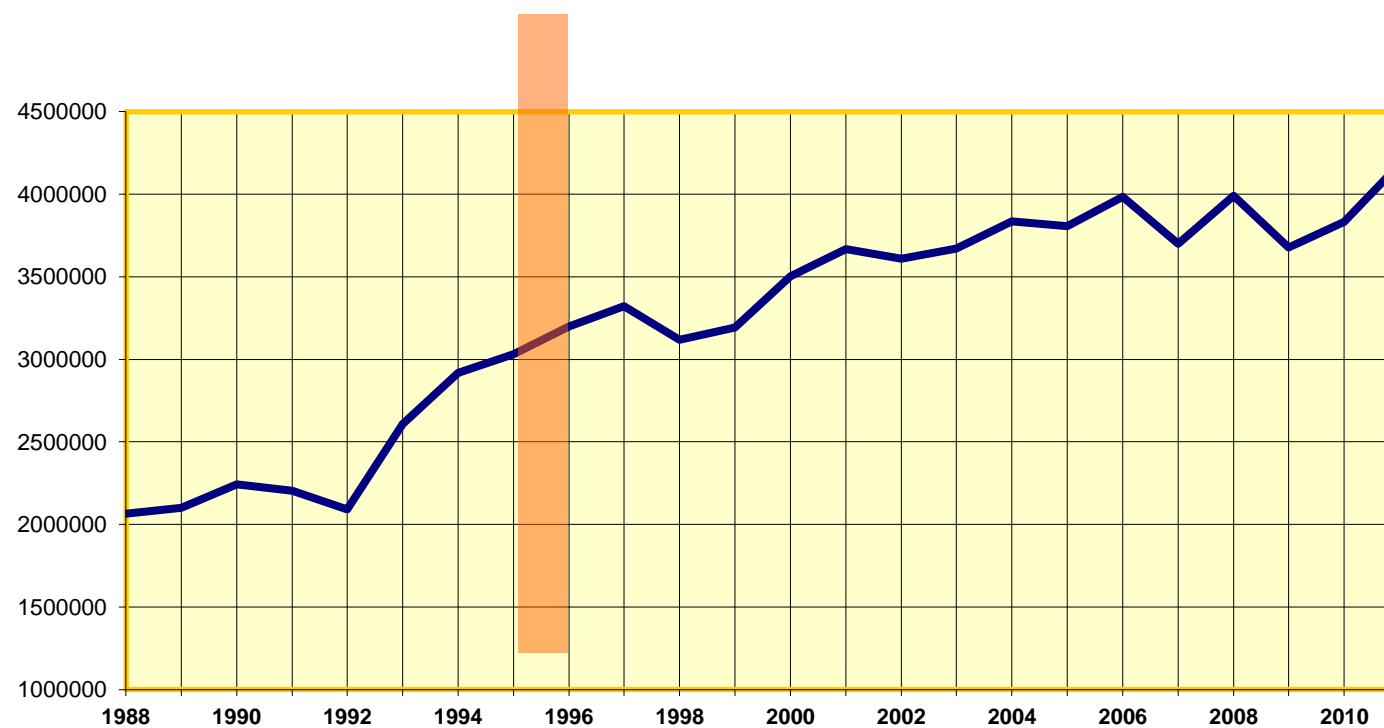
I parametri tecnici più significativi dell'esercizio 2011 così si riassumono:

<b>a)</b> lunghezza della rete	- $\approx$ Km 1.300
<b>b)</b> chilometri per percorrenze di servizio	- 5.477.162 (valore consuntivo)
<b>c)</b> chilometri previsti dai contratti provinciale reti P9 e P10)	- 5.396.685 (Contratto di servizio di competenza provinciale)
<b>d)</b> n° medio autobus disponibili nell'esercizio	- n° 130
<b>e)</b> posti-chilometri offerti	- $54 \times 5.477.162 = 295.766.748$
<b>f)</b> abitanti serviti	- $\approx$ 1.200.000
<b>g)</b> corrispettivo chilometrico originale	- €/Km 1,62

Il servizio erogato nell'esercizio 2011 ha presentato i seguenti aspetti di maggior rilievo:

- Il recupero di utenza, registrata nel 2011, nei confronti del 2010, risulta pari a 30.794= unità di viaggio (+0,84%) passando da 3.678.850 a 3.709.644
- Il mantenimento dei servizi di intensificazione di linea richiesti da scuole, istituzioni, comunità, associazioni culturali
- Le percorrenze per servizi di linea sono individuate in Km 5.396.685 come previsto dal Contratto di Servizio sottoscritto con il COTRAP

## DIAGRAMMA RELATIVO AI PROVENTI DEL TRAFFICO



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

#### 4. Il patrimonio

### PROSPETTO QUOTE DI AMMORTAMENTO 2011

CESPITI	Aliquota	Note	Valore bene ammortizzabile	Quota ammortamento 2011	Totale quote ammortamento 2011	TOTALI PER GRUPPI DI CESPITI
IMPIANTI E MACCHINARI	10	(A)	20.544	2.054		<b>2.809</b>
	5	(C)	9.971	499	2.553	
ATTREZZATURA	12	(A)	2.138	256	256	
AUTOBUS	25	(A)	714.000	178.500		<b>788.274</b>
	12,50	(B)	4.784.000	598.000	776.500	
AUTOVEICOLI	12,50	(B)	5.600	700		
	25	(A)	44.295	11.074	11.774	
HARDWARE	10	(B)	17.619	1.762		<b>6.132</b>
	20	(A)	19.026	3.806	5.568	
MOBILI E ARREDI	12	(A)	1.573	189	189	
MACCHINE PER UFFICIO	20	(A)	1.400	280		
	10	(B)	950	95	375	
FABBRICATI INDUSTRIALI	4	(A)	541.309	21.652	21.652	<b>21.652</b>
					<b>TOTALE</b>	<b>818.867</b>

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

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

(C) Coeff. D.M. 31/12/88 - Gr.XVIII - Specie 6^7^8^9^ - 50% quota ordinaria (primo esercizio)



## 5. Il parco autobus.

Il totale del parco autobus nell'anno 2011 è stato pari a 151 mezzi, di cui 149 di tipo lungo (compresi n. 2 autobus GT entrati in esercizio nel 2009) e 2 di tipo medio.

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

La anzianità media al 31/12/2011 è pari a 11,54 anni, parametro che, confrontato sul piano nazionale, si colloca nella parte medio-alta della media generale.

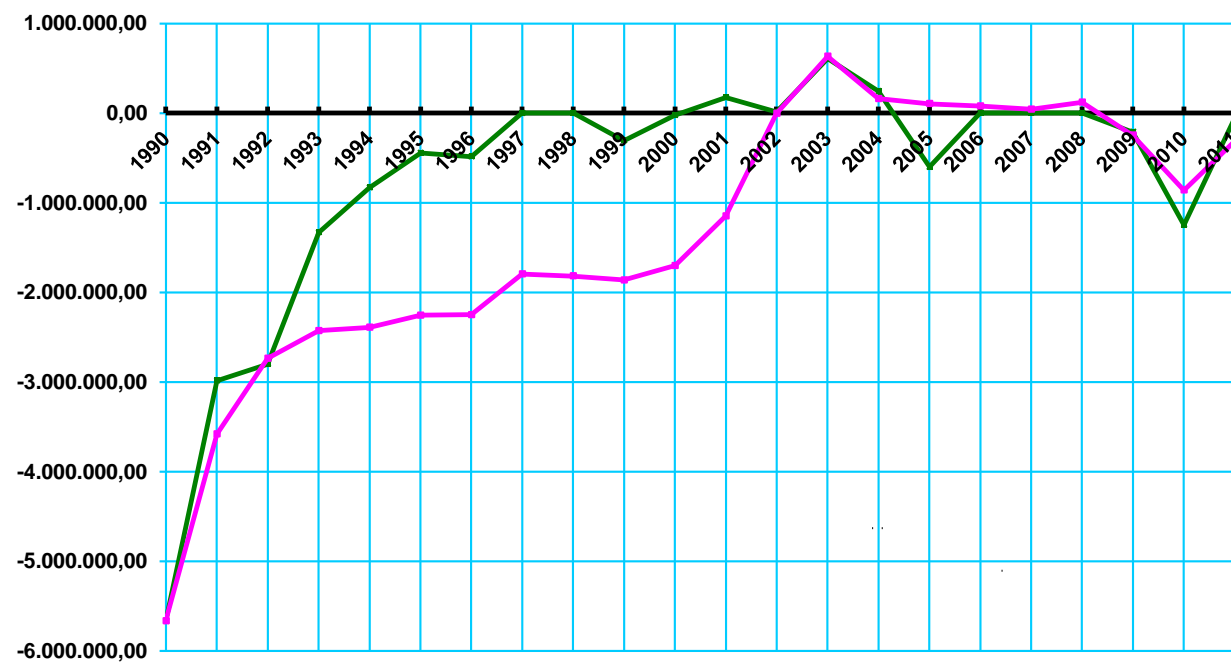
Come si evidenzia dall'anno di immatricolazione degli autobus, i primi 147 mezzi risultano, a chiusura esercizio 2011, completamente ammortizzati, mentre solo i 4 autobus GT acquistati nel 2008 e nel 2009, saranno ancora oggetto di ammortamento nel prossimo esercizio.

<b>ANNO DI IMMATRICOLAZIONE</b>	<b>ETA'</b>	<b>n.</b>	<b>%</b>
1990	21	13	8,61
1993	18	14	9,27
1995	16	10	6,62
1996	15	13	8,61
1997	14	7	4,64
1998	13	10	6,62
2000	11	20	13,25
2001	10	5	3,31
2003	8	29	19,21
2007	4	26	17,22
2008	3	2	1,32
2003* (2009)	8	2	1,32
		<b>151</b>	<b>100</b>

(\*) Autobus acquistati usati

# COEFFICIENTE DI REDDITIVITA'

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



**RISULTATO DELL'ESERCIZIO E DIFFERENZA VALORE - COSTO DELLA PRODUZIONE**

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

**STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'****Esercizio 2010****Esercizio 2011****A) CREDITI V/ENTI PUBBLICI DI RIFERIMENTO**

Per capitale deliberato da versare

0

0

**TOTALE (A)****0****0****B) IMMOBILIZZAZIONI****I - Immobilizzazioni immateriali:**

1) costi d'impianto e di ampliamento

0

0

2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità

0

0

3) diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno

62.300

62.300

4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili

0

0

5) avviamento

0

0

6) immobilizzazioni in corso e acconti

0

0

7) altre

0

0

**TOTALE I****62.300****62.300****II - Immobilizzazioni materiali:**

1) terreni e fabbricati

804.897

783.245

2) impianti e macchinario

20.449

27.611

3) attrezzature industriali e commerciali

15.125

8.993

4) altri beni

0

0

5) immobilizzazioni in corso e acconti

390.505

583.886

6) materiale rotabile

1.036.134

247.860

**TOTALE II****2.267.110****1.651.595****III - Immobilizzazioni finanziarie:****1) partecipazioni in:**

a) imprese controllate

0

0

b) imprese collegate

0

0

c) imprese controllanti

0

0

d) altre imprese

97.268

97.268

**2) crediti:**

a) verso imprese controllate

0

0

esigibili entro esercizio successivo

0

0

esigibili oltre esercizio successivo

0

0

b) verso imprese collegate

0

0

esigibili entro esercizio successivo

0

0

esigibili oltre esercizio successivo

0

0

c) verso controllanti

0

0

esigibili entro esercizio successivo

0

0

esigibili oltre esercizio successivo

0

0

d) verso altri

39.110

5.342

esigibili entro esercizio successivo

39.110

5.342

esigibili oltre esercizio successivo

0

0

3) altri titoli

2.280.000

2.280.000

4) azioni proprie (valore nominale)

0

0

**TOTALE III****2.416.378****2.382.610****TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)****4.745.788****4.096.505****C) ATTIVO CIRCOLANTE****I - Rimanenze:**

1) materie prime, sussidiarie, di consumo

397.273

436.603

2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati

0

0

3) lavori in corso su ordinazione

0

0

4) prodotti finiti e merci

0

0

5) acconti

0

0

**TOTALE I****397.273****436.603**

II - Crediti verso:		
1) clienti/utenti	<b>485.190</b>	<b>602.557</b>
esigibili entro esercizio successivo	485.190	602.557
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
2) imprese controllate	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
3) imprese collegate	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4) imprese controllanti	<b>493.516</b>	<b>1.519.864</b>
esigibili entro esercizio successivo	397.067	1.519.864
esigibili oltre esercizio successivo	96.449	0
4-bis) crediti tributari	<b>70.311</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	70.311	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4-ter) imposte anticipate	<b>358.600</b>	<b>319.520</b>
esigibili entro esercizio successivo	358.600	319.520
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4-quater) crediti v/Inps c/Tesoreria TFR	<b>937.009</b>	<b>1.029.060</b>
esigibili entro esercizio successivo	937.009	1.029.060
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
5) verso altri	<b>3.095.424</b>	<b>2.186.108</b>
esigibili entro esercizio successivo	2.959.198	2.049.132
esigibili oltre esercizio successivo	136.226	136.976
<b>TOTALE II</b>	<b>5.440.050</b>	<b>5.657.109</b>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	0	0
5) azioni proprie (valore nominale)	0	0
6) altri titoli	0	0
<b>TOTALE III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV - Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali	2.783.677	2.377.891
2) cassa	12.941	6.122
3) cassa economato	224	1.779
<b>TOTALE IV</b>	<b>2.796.842</b>	<b>2.385.792</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>8.634.165</b>	<b>8.479.504</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>273.430</b>	<b>291.531</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>13.653.383</b>	<b>12.867.540</b>

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'****Esercizio 2010****Esercizio 2011****A) PATRIMONIO NETTO**

I - Capitale	2.500.000	2.500.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	115.847	115.847
V - Riserve statutarie:		
a) fondo rinnovo impianti	411	411
b) fondo finanziamento/sviluppo investimenti	443	443
c) altre	164.459	164.459
VI - Riserve per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve:		
a) fondo contributi c/capitale per investimenti	0	0
b) altre	2.204.732	956.336
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-1.248.396	-59.941
<b>TOTALE A</b>	<b>3.737.496</b>	<b>3.677.555</b>

**B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

1) per trattamento quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) altri fondi	61.106	63.855
<b>TOTALE B</b>	<b>61.106</b>	<b>63.855</b>

**C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO  
SUBORDINATO****7.005.320**      **6.814.789****D) DEBITI**

1) obbligazioni	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
2) obbligazioni convertibili	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
4) debiti verso banche	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
5) mutui e debiti verso altri finanziatori	<b>463.366</b>	<b>234.637</b>
esigibili entro esercizio successivo	197.482	204.852
esigibili oltre esercizio successivo	265.884	29.785
6) acconti	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
7) debiti verso fornitori	<b>853.842</b>	<b>1.042.591</b>
esigibili entro esercizio successivo	853.842	1.042.591
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
8) debiti rappresentati da titoli di credito	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
9) debiti verso imprese controllate	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0

10) debiti verso imprese collegate	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
11) debiti verso controllanti	<b>0</b>	<b>0</b>
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
12) debiti tributari	<b>226.321</b>	<b>384.183</b>
esigibili entro esercizio successivo	226.321	384.183
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	<b>429.088</b>	<b>383.553</b>
esigibili entro esercizio successivo	429.088	383.553
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
14) altri debiti	<b>476.932</b>	<b>266.087</b>
esigibili entro esercizio successivo	430.404	218.771
esigibili oltre esercizio successivo	46.528	47.316
<b>TOTALE D</b>	<b>2.449.549</b>	<b>2.311.051</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>399.912</b>	<b>290</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>13.653.383</b>	<b>12.867.540</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>Bilancio di esercizio 2009</b>	<b>Bilancio di esercizio 2010</b>	<b>Bilancio di esercizio 2011</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni: Proventi del traffico			
a) tariffa ordinaria	1.338.590	1.301.000	1.421.437
b) tariffa preferenziale	2.002.902	2.182.578	2.380.045
c) altri			
1) tessere	8.221	8.528	8.312
2) multe ai viaggiatori	20.256	21.400	21.300
3) ricavi per corse di intensificazione di linea	495.303	542.184	685.826
4) ricavi da noleggio senza conducente	6.564	8.155	7.470
5) ricavi da noleggio con conducente	200.176	210.031	226.825
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5) Altri ricavi e proventi:			
a) diversi			
1) proventi per la pubblicità	15.927	0	12.000
2) tasse partecipazione concorsi	16.320	0	120
3) multe al personale	0	0	0
4) ricavi vendita materiali fuori uso	103	145	167
5) rimborsi da enti c/maggiori oneri c.c.n.l.	1.745.793	1.398.967	1.661.768
6) risarcimento danni	120.219	43.268	57.918
7) altri ricavi e rimborsi diversi	214.006	165.501	213.669
8) contributi c/ impianti	799.500	799.500	399.750
9) contributi art. 8 - L. 388/2000	0	0	0
b) corrispettivi contrattuali	9.393.441	9.492.894	9.471.988
c) contributi in conto esercizio			
1) contributi regionali - provinciali	0	0	0
3) contributi per integrazione tariffaria	0	0	0
<b>TOTALE A</b>	<b>16.377.321</b>	<b>16.174.151</b>	<b>16.568.595</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Acquisti materie prime, consumo, merci:			
a) carburanti	1.886.307	2.080.600	2.516.621
b) lubrificanti	19.896	22.613	30.675
d) pneumatici	65.365	61.875	64.580
e) ricambi			
1) meccanici	201.815	183.280	238.631
2) elettrici	124.810	113.804	155.484
3) di carrozzeria	109.499	78.544	120.078
f) estintori e materiale vario per veicoli	3.016	2.459	2.154
g) massa vestiario e materiale antinfortunistico	10.263	16.880	37.494
h) cancelleria e stampati	40.243	36.375	33.676
i) altri acquisti diversi	93.803	44.221	46.414
l) spese per acquisto di beni non superiore a 516,46 euro	16.157	6.913	4.147
7) per servizi:			
a) manutenzioni esterne:			
1) ricostruzione pneumatici-lavori inerenti	24.435	23.622	20.034
2) manutenzione e revisione parti meccaniche autobus	327.436	334.785	417.045
3) manutenzione e revisione parti elettriche autobus	109.122	134.517	83.139
4) manutenzione e revisione carrozzeria autobus	48.337	160.566	120.825
5) riparazione e rifacimento tappezzeria autobus	20.759	7.733	14.232
6) manutenzione e revisione altri automezzi	2.732	2.242	1.485
7) manutenzione macchine e attrezzature officina	16.816	15.100	21.047
8) manutenzione macchine e attrezzature uffici	7.335	7.916	6.567



9) manutenzione macchine obliterate	4.000	2.500	0
10) manutenzione pensiline e paline	3.176	2.039	790
11) costruzione e manutenzione impianti e fabbricati	23.184	37.647	10.615
b) assicurazione automezzi-altre assicurazioni	261.348	386.850	427.957
c) altre prestazioni di servizi:			
1) legali-giudiziarie-notarili-consulenze	153.082	92.428	101.415
2) software	21.185	32.409	33.021
3) inserzioni sui giornali	27.594	7.926	7.010
4) oneri di vigilanza-servizio portavalori	140	0	0
5) pulizia uffici ed ambienti industriali	31.278	2.182	0
6) pulizia autobus ed altri automezzi	49.491	4.489	117
7) postali e telegrafiche	9.393	7.720	3.320
8) telefoniche	25.541	22.592	21.337
9) corsi di qualificazione e aggiornamento professionale	28.065	14.761	3.914
10) accertamenti sanitari	27.222	40.512	49.154
11) acqua-fogna-gas	3.972	7.777	8.661
12) energia elettrica e motrice	41.456	36.424	36.121
14) aggi esattoriali	180.327	172.437	188.897
16) indennità e rimborso spese C.d.A.	120.083	87.121	110.379
17) partecipazione convegni e seminari	9.003	11.151	10.781
18) spese pubblici concorsi-commissioni giudicatrici	6.600	8.750	17.500
19) contributi Associazioni di categoria	24.840	21.426	21.347
20) giornali e pubblicazioni varie	6.169	9.930	7.042
22) contravvenzioni	357	1.781	85
23) spedizioni e svincoli	238	1.336	177
27) compenso revisori dei conti	62.400	61.464	60.528
28) compenso medico competente	4.775	7.915	12.111
30) oneri CO.TR.A.P.	0	82.609	53.619
31) interventi in campo culturale	1.250	2.500	0
32) prestazione di servizi diversi	64.208	75.498	74.748
33) spese per attività sociali	14.502	14.365	2.100
34) erogazione buoni pasto	275.018	273.577	271.042
35) spese vitto-alloggio	16.119	14.191	9.284
36) spese di rappresentanza	188	2.270	1.620
8) per godimento di beni di terzi:			
a) affitto locali uffici	45.884	46.388	47.101
b) affitto aree per impianti	212.412	200.769	203.982
c) parcheggio autobus ed automezzi	4.449	4.877	4.846
d) noleggio autobus	3.239	12.672	71.501
e) noleggio hardware e software	0	0	0
f) noleggio altri impianti	2.912	2.912	2.727
9) per il personale:			
a) salari e stipendi			
1) Retribuzione C.C.N.L.	6.980.609	7.033.041	6.958.363
2) Retribuzione aziendale	665.843	603.088	498.963
b) oneri sociali:			
1) INPS	1.745.215	1.735.885	1.760.502
3) INAIL	110.394	110.338	103.497
5) altri oneri sociali	90.255	95.907	94.869
c) trattamento di fine rapporto	683.900	685.459	729.085
d) trattamento di quiescenza e simili: oneri esodo anticipato	0	0	0
e) altri costi	0	0	0
10) ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali:			

1) terreni e fabbricati	10.731	21.652	21.652
2) impianti e macchinari di officina	2.663	1.311	2.809
3) veicoli, impianti di via, accessori	1.311.211	1.351.474	788.274
4) mobili, macchine e arredi uffici	6.586	7.704	6.132
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	26.763	425
11) variazione rimanenze di materie prime e di consumo	-13.680	31.717	-39.330
12) accantonamenti per rischi	0	43.679	6.321
13) altri accantonamenti			
a) accantonamento in fondo svalutazione crediti	1.552	2.401	3.013
b) accantonamento in fondo oscillazione titoli	0	0	0
c) accantonamento in fondo acquisto impianti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione:			
a) I.V.A. indetraibile	0	0	0
b) altri:			
1) imposta di bollo e di registro	5.235	3.643	5.250
2) imposta di affissione	1.567	489	369
3) tassa di possesso	75.000	76.636	76.272
4) tassa concessione-contributo sorveglianza	7.784	8.184	7.784
5) tassa revisione, collaudo, immatricolazione autobus	10.584	7.443	6.797
6) oneri vidimazione libri obbligatori	516	591	529
7) imposte e tasse diverse	34.293	37.085	40.090
<b>TOTALE B</b>	<b>16.623.504</b>	<b>17.032.730</b>	<b>16.880.843</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-246.183</b>	<b>-858.579</b>	<b>-312.248</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:</b>			
15) proventi da partecipazioni	13.676	19.639	16.731
16) altri proventi finanziari:			
a) fitti attivi	0	0	0
b) interessi attivi su crediti iscritti nelle immobilizzazioni	95.953	53.644	48.574
c) interessi attivi su c/c di cassa	27.438	6.722	12.736
d) interessi attivi su altri depositi bancari	17.646	2.675	952
e) interessi attivi su c/c postali	1.825	2.825	5.526
f) interessi attivi su crediti v/enti collegati	0	0	0
g) interessi attivi su altri crediti	4.339	7.483	1.517
h) sconti, abbuoni ed arrotondamenti attivi	30	16	34
17) interessi ed altri oneri finanziari:			
a) interessi passivi su debiti v/enti collegati	0	0	0
b) interessi passivi su mutui	12.370	6.317	7.791
c) interessi passivi su fidi c/c cassa	0	0	0
d) interessi passivi su A/C straordinaria	0	0	0
e) interessi passivi su ritardato pagamento	272	0	0
f) altri oneri finanziari	3.754	4.713	4.182
g) sconti, abbuoni ed arrotondamenti passivi	13	8	2
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
<b>TOTALE C (15 + 16 - 17+ - 17-bis)</b>	<b>144.498</b>	<b>81.966</b>	<b>74.095</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE :</b>			
18) rivalutazioni	0	0	0
19) svalutazioni	0	0	0
<b>TOTALE D (18 - 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:**

## 20) proventi straordinari:

a) ricavi attività smobilizzate	0	0	0
b) sopravvenienze attive ed insussistenze passive	755.557	69.037	470.793
c) quota annua contributi c/capitale per investimenti	0	0	0
d) riduzione accisa su gasolio anni precedenti	0	0	0

## 21) oneri straordinari:

a) minusvalenze da alienazioni	0	0	0
b) sopravvenienze passive ed insussistenze attive	597.579	716.503	51.872
c) altri	0	0	0

**TOTALE E (20 - 21)**

<b>157.978</b>	<b>-647.466</b>	<b>418.921</b>
----------------	-----------------	----------------

**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)**

<b>56.293</b>	<b>-1.424.079</b>	<b>180.768</b>
---------------	-------------------	----------------

## 22) imposte sul reddito dell'esercizio:

a) imposte correnti	265.558	182.917	201.629
b) imposte differite	0	0	0
c) imposte anticipate	0	-358.600	39.080

**23) risultato dell'esercizio**

<b>-209.265</b>	<b>-1.248.396</b>	<b>-59.941</b>
-----------------	-------------------	----------------

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

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

1. Ho svolto la revisione contabile del bilancio della società CTP s.p.a. al 31.12.2011. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori della società. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi e criteri di revisione contabile. In conformità ai predetti principi e criteri, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.
3. Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano ai fini comparativi i valori dell'esercizio precedente in conformità a quanto richiesto dalla legge. Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente si richiama la mia Relazione emessa in data 09.06.2011 e protocollata in pari data.
4. Si richiamano le osservazioni effettuate nel § 4 ed in particolare quanto raccomandato al punto 4.b della mia relazione al bilancio 2010. Si evidenzia in ogni caso che il risultato d'esercizio al 31.12.2011 registra

**Gianpiero Iobbi**  
dottore commercialista  
revisore legale

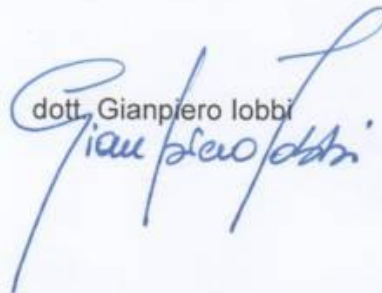
---

un imponibile fiscale tale da consentire il parziale storno dei crediti per imposte differite attive stanziati nel bilancio al 31.12.2010 .

5. A mio giudizio, il bilancio della società CTP s.p.a. per l'esercizio chiuso al 31.12.2011 è conforme - senza alcun rilievo - alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società.

Taranto, li 05 marzo 2012.

dott. Gianpiero Iobbi



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

**Bilancio al 31.12.2011  
Ai Signori Soci della CTP Spa**

**CTP S.p.A. Taranto  
Protocollo n° 3044  
Del 11/04/2012  
S 1**

Signori Soci,

la presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede della società nei quindici giorni dalla prima convocazione di assemblea.

L'esposizione formale della relazione è stata mantenuta con le stesse caratteristiche già adottate per la relazione relativa all'esercizio precedente, avendo avuto cura di verificare che nessuna novità legislativa sia nel frattempo intercorsa a modificare la disciplina vigente.

In particolare viene evidenziata l'attività tipica del collegio sindacale che riguarda l'informativa prevista dal comma 2 dell'art. 2429 del Codice Civile:

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo amministrativo della deroga di cui al quarto comma dell'art. 2423 del Codice Civile;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei Soci di cui all'art. 2408 del Codice Civile;
- sugli esiti dei controlli in sintesi formalizzati in questa relazione accompagnatoria al progetto di bilancio al 31 dicembre 2011.

*Vigenza del collegio sindacale*

Ci corre l'obbligo di segnalare a codesta spett.le Assemblea che, l'art.35, comma 1 e 2, del DL n. 5/2012, ha stabilito che nelle Spa è possibile nominare il sindaco unico (scelto tra gli iscritti all'apposito registro) al posto del collegio sindacale, laddove la società abbia i parametri dimensionali per la redazione del bilancio in forma abbreviata. Circostanza quest'ultima non ricorrente per la Vs. Società.

*Risultato dell'esercizio sociale*

Il risultato netto accertato dell'organo amministrativo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 evidenzia una perdita di € 59.941.

Tale risultato, come già ampiamente illustrato nella nota integrativa, rappresenta la risultante della valorizzazione dei fatti aziendali positivi e negativi che hanno caratterizzato l'esercizio e

sono riassunti nelle voci del conto economico. Non vengono peraltro evidenziate ulteriori osservazioni in quanto i Sindaci ritengono che quanto illustrato dall'organo gestorio sia nella relazione sulla gestione sia sulla nota integrativa possa ritenersi sufficientemente esaustivo.

Per quanto è stato possibile riscontrare durante gli accessi compiuti presso la sede della società ove si è svolta l'attività di controllo e verifica, tale risultato netto è stato accertato nel conseguimento dell'oggetto sociale e nel rispetto degli indirizzi imprenditoriali assunti.

Sotto l'aspetto sostanziale è possibile confermare, anche dell'esame del conto economico, che tale risultato non è stato influenzato in modo rilevante dagli effetti di eventi non relativi alla cosiddetta gestione tipica.

Nessun ulteriore commento è quindi necessario oltre a quanto già illustrato dall'organo amministrativo, atteso che le risultanze dell'esercizio 2012 in corso al momento della redazione del presente documento pare non possano ancora essere facilmente prevedibili per disporre di un riscontro fondato dalla tendenza, conferma o variazione, del risultato 2011 a causa della grande incertezza presente in tema di andamento dell'economia nel suo complesso, dei prezzi dei carburanti, delle materie prime e dell'andamento del mercato in cui opera la società.


#### *Attività svolta*

Durante le riunioni periodiche il collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività imprenditoriale ponendo particolare attenzione alle problematiche, di natura contingente e/o straordinaria, al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sull'integrità del Patrimonio netto.

Con tali informazioni ha quindi periodicamente verificato e giudicato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale della società e delle sue eventuali variazioni rispetto alle esigenze minime richieste dall'andamento della gestione. A tal proposito ha rilevato la inadeguatezza della struttura organizzativa e funzionale del settore amministrazione ove, a causa di imprevedibili eventi, allo stato, l'organico risulta sottodimensionato producendo inevitabili disfunzioni.

Nel corso delle riunioni collegiali, i Sindaci hanno scambiato informazioni con l'organo amministrativo della società e ai sensi dell'art.2409 septies c.c. anche con il Revisore Legale, e danno ancora atto che i rapporti con i soggetti operanti nella struttura societaria, siano essi amministratori, che dipendenti o consulenti esterni, sono stati ispirati alla piena collaborazione reciproca, nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati al fine di provvedere al consapevole ed esaustivo flusso informativo richiesto dalla norma.

Il collegio sindacale, in relazione alle scelte strategiche ed imprenditoriali assunte dall'organo



amministrativo, ha accertato che tali scelte siano avvenute nel rispetto delle leggi vigenti e per il perseguimento lecito dell'oggetto sociale presente nello statuto vigente e nel rispetto dei principi di economia aziendale, congruenti e compatibili con le risorse di cui la società dispone.

Il collegio sindacale si è quindi prodigato ad illustrare i compiti e gli obblighi degli amministratori nell'esercizio del loro mandato, anche ai sensi del D.Lgs. 8 giugno 2001 n. 231 specie con riferimento al disposto del D.Lgs. 81/2008 in tema di tutela e sicurezza dei luoghi di lavoro, auspicando che l'organo gestorio deliberi l'adozione del Modello Organizzativo e Gestionale, anche in considerazione che dal 16 agosto 2011 il nostro sistema giuridico ha accolto il sistema dei reati presupposto di natura ambientale.

A tal proposito si conferma che, stante la presenza costante degli amministratori presso la sede dell'impresa, le informazioni richieste dal quinto comma dell'art. 2381 sono state fornite con periodicità anche superiore al minimo fissato e ciò sia in occasione delle verifiche sindacali programmate che in sede di riunione di consiglio: ne deriva che gli amministratori hanno, nella sostanza, rispettato quanto ad essi imposto dalla citata norma.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta, il collegio può affermare quanto segue:

- che le decisioni assunte dai soci e dall'organo amministrativo sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- che sono state fornite dagli amministratori informazioni sufficienti circa il generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- che le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge ed allo statuto sociale e non palesemente imprudenti, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- che non sussistano osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, eccetto quello su riportato, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- che nel corso dell'attività di vigilanza, come da sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- che non si è dovuto intervenire per omissioni degli amministratori ai sensi dell'art. 2406;



- che non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408;
- che non sono state fatte denunce ai sensi del comma 7 dell'art. 2409.

*Osservazioni e proposte in ordine al bilancio ed alla sua approvazione*

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 è stato approvato dall'organo amministrativo e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa; l'organo amministrativo ha predisposto a corredo del bilancio la relazione della gestione di cui all'art. 2428 C.C.. Tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché potessero essere depositati nei termini presso la sede della società corredati dalla presente relazione.

È quindi stato esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale vengono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo sono stati controllati e non sono risultati diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, e conformi al disposto dell'art. 2426;
  - è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, alla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
  - è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione, a tale riguardo non abbiamo osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
  - l'organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi del comma quarto all'art. 2423;
  - è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
  - ai sensi del quinto comma dell'art. 2426, è stato espresso consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale dei costi ad utilizzazione pluriennale.
- È di tutta evidenza che il collegio verificherà che non vengano comunque distribuiti dividendi in misura tale da ridurre le riserve di utili ad un valore inferiore al valore residuo di detti costi;
- non sono iscritte al 31 dicembre 2011 partite sorte originariamente in valuta diversa dall'euro e pertanto non è stato necessario procedere ai controlli da ciò dipendenti;
  - le componenti straordinarie iscritte alla voce "E" del conto economico afferiscono ogni modo alla gestione "tipica" dell'attività svolta e non contengono valori derivanti da operazioni oggettivamente non rientranti in tale tipicità;

- i crediti per imposte anticipate iscritte nell'esercizio 2010 sono stati correttamente rettificati. Non sono stati iscritti debiti per imposte differite per assenza di variazioni temporanee in diminuzione del reddito dell'esercizio;
- in merito alla proposta dell'organo amministrativo circa la proposta all'assemblea sulla copertura della perdita d'esercizio, il collegio non ha nulla da osservare.

#### *Conclusioni*

Sulla base di tutto quanto sopra esposto e per quanto è stato portato a nostra conoscenza che trova riscontro nei controlli svolti, riteniamo che non sussistano ragioni ostative all'approvazione da parte Vostra del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 così come è stato redatto e Vi è stato proposto dall'organo amministrativo, nonché sulla proposta di copertura della perdita d'esercizio.

Taranto, li 10/04/2010

Il collegio sindacale

dott. Felice Bitetti (Presidente)

dott. Enrico Iannelli (Sindaco Effettivo)

dott.ssa Tullia Cuzzocrea (Sindaco Effettivo)



## Trasporti Pubblici Locali

### ESTRATTO DELLA DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

**N° 01 del 28.05.2012**

#### OGGETTO

#### **BILANCIO DI ESERCIZIO DELLA CTP S.p.A. CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2011: APPROVAZIONE.**

L'anno duemiladodici il giorno ventotto del mese di maggio in Taranto alle ore 09.00, in seconda convocazione, presso la Sede Legale della Società, sita in Taranto alla via Lago di Bolsena n° 2, previo avviso di convocazione, deliberato dal C.d.A. con provvedimento n° 38 del 08.05.2012, e trasmesso ai singoli Soci con raccomandata a mano, protocollo n° 4004 del 09.05.2012, regolarmente ricevuta, si è riunita, in seduta ordinaria, l'Assemblea dei Soci nelle persone di:

	ENTE ASSOCIATO:	RAPPRESENTATO DA:	PRES.	ASS.
1	PROVINCIA DI TARANTO (63,0782%)	Dott. Giovanni FLORIDO – Presidente	X	
2	COMUNE DI CAROSINO (0,4130%)			X
3	COMUNE DI CRISPIANO (0,4122)			X
4	COMUNE DI FAGGIANO (1,1004%)			X
5	COMUNE DI FRAGAGNANO (0,1782%)			X
6	COMUNE DI GINOSA (2,9592%)	Sig. Vitantonio BRADASCIO - Delegato	X	
7	COMUNE DI GROTTAGLIE (3,6412%)	Sig.ra Daniela DILIGENTE – Delegata	X	
8	COMUNE DI LATERZA (2,0240%)			X
9	COMUNE DI LEPORANO (1,2714%)			X
10	COMUNE DI LIZZANO (2,2842%)			X
11	COMUNE DI MANDURIA (0,7546%)			X
12	COMUNE DI MARUGGIO (2,4036%)			X
13	COMUNE DI MASSAFRA (2,5718%)			X
14	COMUNE DI MONTEIASI (1,6756%)			X
15	COMUNE DI MONTEMESOLA (0,2856%)	Sig. Francesco Saverio SGOBIO – Delegato	X	
16	COMUNE DI PALAGIANELLO (1,3500%)			X
17	COMUNE DI PALAGIANO (2,1104%)			X
18	COMUNE DI PULSANO (2,1726%)			X
19	COMUNE DI ROCCAFORZATA(0,0948%)			X
20	COMUNE DI SAN GIORGIO J. (0,9566%)			X
21	COMUNE DI SAN MARZANO (0,2546%)	Sig. Vincenzo DE PADOVA – Delegato	X	
22	COMUNE DI STATTE (0,4130%)			X
23	COMUNE DI TARANTO (5,9358%)			X
24	COMUNE DI TORRICELLA (1,6590%)			X

Sono presenti i componenti il Collegio Sindacale nelle persone di: Dr.Felice BITETTI – Presidente e Dr. Enrico IANNELLI e Dr.ssa Tullia Cuzzocrea - Sindaci effettivi. Sono presenti, inoltre, il Revisore legale: Dr. Iobbi Gianpiero e i componenti il C.d.A. nelle persone di: Cosimo D'Andria e Ennio Pascarella.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Giovanni D'AURIA, assistito dal Segretario dell'Assemblea – Beniamino Carella -, accertata la sussistenza del quorum costitutivo, essendo rappresentate n° 175.547 azioni su 250.000 costituenti il capitale sociale, nonché le validità delle deleghe rilasciate, dichiara valida ed aperta la seduta.

## Sigg. Soci

Il Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2011 si chiude con un risultato positivo prima delle imposte di € 180.768== e un risultato negativo di € 59.941= dopo le imposte. L'incidenza fiscale di competenza è stata determinata in € 201.629=, mentre quella anticipata in € 39.080=

E' da rilevare, innanzitutto, che l'INPS in data 09 maggio 2012, ad avvenuta approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del Bilancio 2011, ha comunicato l'importo di competenza di questa Azienda a titolo di sgravio contrattuale di II livello 2010 ammontante ad € 103.058== e rilevato da questa Azienda in questo Bilancio per un ammontare preventivo di € 42.000==. Tale dato migliorativo di circa 60.000== avrebbe determinato un differente risultato finale di bilancio, in linea con il pareggio.

Meritano immediata segnalazione i dati relativi a:

- "Coefficiente di redditività" che risulta in ripresa attestandosi al 29,17% a fronte del 26,44% registrato nel 2010
- Il mol (margine operativo lordo) dimostra come l'Azienda sia in grado di generare ricchezza tramite la gestione operativa, rappresentandone lo stesso il saldo detratti i costi della gestione operativa e i costi del personale
- "Utenza trasportata" che registra un ulteriore leggero recupero (+0.84%) pari a 30.794= unità di viaggio rispetto al consuntivato nel 2010.

A differenza dello scorso esercizio in questo bilancio sono state contabilizzate le somme relative all'intervento finanziario dello Stato per la copertura dei maggiori oneri per il rinnovo del c.c.n.l.. Tale decisione è stata presa a seguito delle seguenti considerazioni: "La Legge 244/2007 (finanziaria 2008) ha apportato delle modifiche sostanziali ai meccanismi di finanziamento del trasporto pubblico locale riconoscendo alle Regioni a statuto ordinario la compartecipazione al gettito dell'accisa sul gasolio. Tale compartecipazione ha determinato per le Regioni 'risorse aggiuntive necessarie per lo sviluppo dei servizi di trasporto pubblico locale'. Più nello specifico, dette risorse devono assicurare l'indicizzazione delle compensazioni per i servizi su gomma e su ferro, l'eventuale ampliamento degli stessi e la copertura dei rinnovi dei c.c.n.l. futuri. I Presidenti delle Province di Lecce -Brindisi e Taranto, con le note del 14/01/11 e dell'8/3/11, indirizzate al Presidente della Giunta Regionale ed all'Assessore Regionale ai Trasporti, hanno evidenziato una distorta applicazione, da parte della Regione, di precise norme legislative ed in particolare del comma 295 della legge 244/2007, non garantendo alle Province le risorse necessarie per il mantenimento dell'attuale livello dei servizi. Non ricevendo risposta alle predette note, la Provincia di Lecce si è costituita in giudizio ricorrendo al Tar di Lecce per l'accertamento delle illegittimità:

3. del silenzio serbato dalla Regione Puglia sull'istanza/diffida notificata dalla Provincia di Lecce in data 18/03/11.
4. della fondatezza dell'istanza/diffida notificata il 18/03/11

Con sentenza Reg. Ric. n. 01230/2011 e Reg. Prov. Coll. N. 00135/2012, depositata il 15/01/12, il Tar Puglia ha accolto il ricorso della Provincia di Lecce dichiarando l'obbligo della Regione Puglia di concludere con atto espresso, nel termine di giorni 60 dalla notifica della decisione, il procedimento relativo alla diffida presentata dalla società ricorrente il 18/03/2011.

Alla data di approvazione da parte del C.d.A del presente bilancio di esercizio 2011, tale sentenza non risulta impugnata.

Per una valutazione di immediata evidenza si riporta, nel prospetto seguente, una sintesi del Conto Economico, raffrontato con il Bilancio 2010 utile a consentire un'analisi della formazione del risultato d'esercizio.

	Bilancio 2011	Bilancio 2010	Variazioni	
			Bilancio 2011 Bilancio 2010	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi del traffico	4.751.215	4.273.876	477.339	11,17
5) Altri ricavi e proventi:				
a) diversi	2.345.392	2.407.381	-61.989	-2,57
b) corrispettivi contrattuali	9.471.988	9.492.894	-20.906	-0,22
<b>TOTALE A</b>	<b>16.568.595</b>	<b>16.174.151</b>	<b>394.444</b>	<b>2,44</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Acquisti materie prime, consumo, merci:	3.249.954	2.647.564	602.390	22,75
7) per servizi	2.229.066	2.233.058	-3.992	-0,18
8) per godimento di beni di terzi	330.157	267.618	62.539	23,37
9) per il personale	10.145.279	10.263.718	-118.439	-1,45
10) ammortamenti e svalutazioni	819.292	1.408.904	-589.612	-41,85
11) variazione rimanenze di materie prime e di consumo	-39.330	31.717	-71.047	/
12) accantonamento per rischi	6.321	43.679	-37.358	/
13) altri accantonamenti	3.013	2.401	612	25,48
14) oneri diversi di gestione:	137.091	134.071	3.020	2,25
<b>TOTALE B</b>	<b>16.880.843</b>	<b>17.032.730</b>	<b>-151.887</b>	<b>-0,89</b>

<b>VALORE - COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-312.248</b>	<b>-858.579</b>
--	-----------------	-----------------

<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:</b>				
15) proventi da partecipazioni	16.731	19.639	-2.962	-14,81
16) altri proventi finanziari:	69.339	73.365	-4.026	-5,49
17) interessi ed altri oneri finanziari:	11.975	11.038	937	8,49
<b>TOTALE C (15 + 16 - 17+ - 17-bis)</b>	<b>74.095</b>	<b>81.966</b>	<b>-7.871</b>	<b>-9,60</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:</b>				
20) proventi straordinari:	470.793	69.037	401.756	/
21) oneri straordinari:	51.872	716.503	-664.631	/
<b>TOTALE E (20 - 21)</b>	<b>418.921</b>	<b>-647.466</b>	<b>1.066.387</b>	<b>/</b>

<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>	<b>180.768</b>	<b>-1.424.079</b>
---	----------------	-------------------

22) imposte sul reddito dell'esercizio:		
a) imposte correnti	201.629	182.917
b) imposte differite	0	0
c) imposte anticipate	39.080	-358.600
<b>23) risultato dell'esercizio</b>	<b>-59.941</b>	<b>-1.248.396</b>

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

- i proventi del traffico hanno avuto, rispetto al precedente esercizio un buon incremento pari in valore assoluto ad € 477.339 ed in termini percentuali pari al 11,17%;
- per contro, sono aumentati anche i costi per l'acquisto di materie prime, di consumo e di merci passati da € 2.647.564 del 2010 ad € 3.249.954 del 2011, con un maggiore costo di € 602.390, pari al 22.75%. Tale incremento è soprattutto riferibile all'acquisto del carburante, il cui prezzo, nel decorso esercizio è stato sempre in costante aumento. Tale maggiore costo è quantificabile in € 436.021;
- anche le spese per il godimento di beni di terzi si sono incrementati, rispetto al precedente esercizio di € 62.539, per effetto della voce "Noleggio autobus" relativa all'acquisizione in nolo di Scuolabus attrezzati per l'espletamento del servizio di trasporto di alunni delle scuole medie superiori appartenenti alle categorie dei diversamente abili di cui al contratto di affidamento "in house" sottoscritto con la Provincia di Taranto;
- Dato significativo è quello relativo ai servizi tipici per l'esercizio più specificatamente la voce manutenzione e riparazioni, che registra un decremento tra l'esercizio 2010 e quello in esame da euro 728.667= a euro 695.779=;
- una lieve riduzione ha invece subito il costo del personale con una economia di € 118.439 (- 1,45%), pur in presenza di un corposo turnover che negli ultimi esercizi finanziari ha prodotto l'assunzione di circa 100 unità;
- le quote stanziate nell'anno 2011 per gli ammortamenti e le svalutazioni si sono ridotte di € 589.612 per effetto dell'applicazione del minor coefficiente residuale dell'ultimo esercizio sull'ultima fornitura di autobus del 2007;
- in considerazione dei dati sopra analizzati, la differenza tra "Valore – Costi della produzione" rilevata in bilancio registra un dato negativo di € 312.248= migliorativo rispetto all'esercizio precedente che registrava un dato negativo di € 858.579=.
- la sezione E) del bilancio relativa a "Proventi ed oneri straordinari" ha registrato un saldo positivo di € 418.921= a fronte di un saldo negativo contabilizzato nel 2010 pari ad € 647.466=. Merito anche di questo dato, il netto miglioramento registrato sul risultato dell'esercizio 2011. Le singole voci di questa sezione sono analizzate al punto 13) della Nota Integrativa.
- anche la fiscalità corrente si è lievemente decrementata per effetto del recupero di parte delle perdite fiscali precedenti portate a nuovo, con corrispondente abbattimento delle imposte anticipate stanziate in bilancio nel precedente esercizio.

Va detto in fine che il quadro qui sinteticamente esposto non rileva del tutto la corposa attività, ricca di risultati, che il CTP ha sviluppato in questi anni e nel 2011 sotto il profilo sia imprenditoriale che istituzionale vedi:

- a) l'avvio della fase ricognitiva per finanziare l'esecuzione dei lavori per la costruzione della nuova sede di Grottaglie;
- b) L'attesa definizione del bando Area P.I.P. Maruggio;
- c) L'avvio dei lavori relativi al parcheggio di testata di "Cimino", propedeutici alla concreta realizzazione dell'intermodalità trasportistica da e per la città capoluogo;
- d) L'istruttoria portata a compimento per l'avvio, in fase sperimentale del collegamento da Taranto all'aeroporto di Brindisi;
- e) L'istruttoria con esito positivo del finanziamento relativo alle attività formative del personale Aziendale,
- f) L'efficace risultato conseguito in ordine al mantenimento e sviluppo dei Sistemi di Gestione Integrati Qualità, Ambiente e Sicurezza facente riferimento agli standard ISO 9001, ISO 14001 e OHSAS 18001, nonché la predisposizione degli atti utili a conseguire l'approvazione del cosiddetto modello organizzativo ai sensi del DL 231/2001.

Anche nel corso del trascorso esercizio siamo convinti di aver prodotto ogni sforzo possibile per il migliore andamento della società, pur nelle difficoltà e con le problematiche evidenziate nella successiva nota integrativa e nella presente relazione sulla gestione. La perdita riviene da scelte gestionali necessitate dalla esigenza di assicurare i servizi oggetto del contratto sottoscritto. Quindi Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2011, e Vi proponiamo di dare immediata copertura alla perdita di esercizio di € 59.941=, senza alcun onere a carico dei soci, mediante utilizzo delle riserve del netto patrimoniale costituite nei precedenti esercizi e già affrancate da imposte.

Per le ragioni innanzi esposte vi invitiamo ad approvare il Bilancio dell'Esercizio 2011.

**Il Presidente  
Giovanni D'Auria**

## L'ASSEMBLEA DEI SOCI

- ❑ Sentita la relazione, innanzi riportata, del Presidente del Consiglio di Amministrazione, accompagnatoria al Bilancio di Esercizio 2011;
- ❑ Tenuto conto che il Bilancio di Esercizio dell'anno 2011 presenta i seguenti risultati fondamentali:

	2011 (€)
A) Valore della produzione	16.568.595
B) Costi della produzione	16.880.843
C) Proventi ed oneri finanziari	74.095
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	=====
E) Proventi ed oneri straordinari	418.921
<b>Risultato prima delle imposte</b>	180.768
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	201.629
Imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	39.080
<b>Risultato netto dell'esercizio</b>	<b>-59.941</b>

- ❑ Letto il Bilancio di Esercizio chiuso al 31.12.2011, predisposto secondo lo schema indicato dal D.M. 26.04.1995 e secondo quanto stabilito dal Codice Civile, composto da: Stato patrimoniale e relativi allegati; Conto Economico e relativi allegati; Nota Integrativa e Relazione Gestionale;
- ❑ Letta la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 5 del 21.02.2012 con la quale è stato adottato il Bilancio di Esercizio chiuso al 31.12.2011;
- ❑ Letta la relazione del Revisore Legale – ai sensi dell'art. 14 D.Lgs. n. 39/2010 - al Bilancio di Esercizio 2011, acquisita al protocollo aziendale n° 1852 del 05.03.2012;
- ❑ Letta la relazione al Bilancio di Esercizio 2011, redatta dal Collegio Sindacale in data 10.04.2012 ed acquisita al protocollo aziendale n° 3044 del 11.04.2012;
- ❑ Visto l'avviso di convocazione per la seduta odierna prot. n° 3150 del 13.04.2012;
- ❑ Visto il Codice Civile;
- ❑ Visto lo Statuto della Società;
- ❑ Accertata la sussistenza del quorum deliberativo necessario all'adozione della presente deliberazione;
- ❑ con il voto favorevole della Provincia di Taranto, del Comune di Grottaglie, del Comune di Montemesola, del Comune di San Marzano e con il voto contrario del Comune di Ginosa:

### DELIBERA

1. di prendere atto e approvare la relazione accompagnatoria al Bilancio di Esercizio 2011 del Presidente del Consiglio di Amministrazione;
2. di prendere atto della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n° 5 del 21.02.2012;
3. di prendere atto della relazione del Revisore Legale al Bilancio di Esercizio 2011, acquisita al protocollo aziendale n° 1852 del 05.03.2012;
4. di prendere atto della relazione al Bilancio di Esercizio 2011, redatta dal Collegio Sindacale in data 10.04.2012 ed acquisita al protocollo aziendale n° 3044 del 11.04.2012;
5. di approvare, siccome approva, il Bilancio di Esercizio chiuso al 31/12/2011, composto da: relazione gestionale; nota integrativa; Stato Patrimoniale e relativi allegati; Conto Economico e relativi allegati;
6. di provvedere alla copertura della perdita di € 59.941 utilizzando per tale importo la riserva "altre" evidenziata al punto VII b) del patrimonio netto ascendente ad € 956.336.=

L.C.S.

F.to

**Il Segretario**  
**Beniamino Carella**

**Il Presidente**  
**Giovanni D'Auria**