

- il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio;
- il riassunto dei dati del conto consuntivo al 31/12/1992;
- la tabella numerica del personale suddivisa per ciascun livello di inquadramento e con le variazioni previste nell'anno;
- il prospetto relativo alle previsioni del fabbisogno di cassa dell'anno;
- la relazione illustrativa delle singole voci di costi e ricavi;
- i dati statistici ed economici disponibili in ordine alla gestione dell'anno 1993;
- la tabella di raffronto tra i propri costi e quelli standardizzati ai sensi dell'art. 7 della Legge n.151/81;
- VISTI gli artt. 6 e 16 del T.U. del 15/10/1925, n.2578, nonché l'art. 40 del D.P.R. 04/10/1986, n.902;
- PRESO ATTO che la determinazione dei costi aziendali è stata effettuata con rigorosi criteri di economicità e la determinazione dei contributi in c/ esercizio da erogarsi dalla Regione Puglia sulla base della normativa vigente;
- PRESO ATTO, altresì, che gli incrementi di spesa relativa al personale, previsti sulla base dei dati consuntivi al 30/09/1993, sono in linea con il tasso programmato di inflazione;
- CHE l'incremento dei costi di esercizio è dovuto quasi esclusivamente alla lievitazione in ascesa dei prezzi e della quantità dei pezzi di ricambio;
- RILEVATO ancora che il bilancio di previsione per il 1994 tiene conto degli indirizzi del Piano di Risanamento, già approvato dal Consiglio Comunale con la deliberazione n. 803 del 15/10/1991, in applicazione della Legge n. 403/1990;
- CHE, pertanto, in conformità al Piano di Risanamento predetto, nonché all'art. 40 del D.P.R. n. 902/86, dovendosi il bilancio chiudere in pareggio, si evidenziano un contributo dell'Amministrazione Comunale a copertura della perdita di esercizio di ===
£.3.259.000.000.=, un corrispettivo dei minori ricavi relative alla tariffe scontate di £.1.973.450.000.= ed un corrispettivo dei maggiori costi per i servizi a carattere sociale di =====
£.1.995.913.000.= entrambi a carico dell'Amministrazione Comunale;
- A VOTI unanimi e con il voto consultivo favorevole del Direttore di Esercizio

D E L I B E R A

- di proporre al Commissario Straordinario, in sostituzione del Consiglio Comunale, per i provvedimenti di propria competenza, il bilancio preventivo economico dell'A.M.A.T. per l'esercizio 1994, che presenta le seguenti risultanze:

C O S T I

- RIMANENZE INIZIALI	£. 991.064.000.=
- SPESE PER ACQUISTI DI ESERCIZIO	" 6.945.000.000.=
- SPESE PER ACQUISTI DI IMPIANTI	" 10.146.380.000.=
- SPESE PER LAVORI, MANUTENZIONI E RIP/NI	" 1.215.000.000.=
- SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	" 2.801.000.000.=
- SPESE DI PERSONALE	" 41.782.932.000.=
- INDENNITA' DI LICENZIAMENTO EROGATE	" 800.000.000.=
- STORNI DI ATTIVITA' AMMORTIZZABILI	" 1.300.000.000.=



A.M.A.T.

Azienda Municipalizzata Autotrasporti - Taranto

DELIBERAZIONE ORIGINALE DELLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

OGGETTO

Bilancio preventivo economico per l'esercizio 1994.

L'anno millenovecentonovantatre, il giorno 28 (ventotto)

del mese di ottobre, alle ore 13.00 in TARANTO e nella sede dell'Azienda;

si è riunita in seduta ordinaria, previo avviso di convocazione, la Commissione Amministratrice nelle persone dei Signori:

1. Carlo M. LATORRE PRESIDENTE

MEMBRI EFFETTIVI

2. Arturo MASI (a.g.) 3. Vincenzo CHIARELLI
4. Giuseppe NARDELLI 5. Eduardo MURIANO
6. Angelo GIUDETTI 7. Francesco FORNARO

MEMBRI SUPPLEMENTI

8. Armando MASSAFRA (con diritto a voto) 9. =====

Assiste il Direttore dell'Azienda ~~Don Ing. xxxxxxxx~~ Sig. FERRANTE Giuseppe

Svolge le funzioni di Segretario della Commissione il Sig. FERRANTE Francesco

Il Presidente constatato il numero legale degli intervenuti dichiara aperta la seduta.

LA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

- VISTO lo schema di bilancio preventivo economico per l'esercizio 1994 predisposto dal Servizio Contabilità in conformità al Decreto del Ministero del Tesoro del 04/02/1980 e presentato dal Direttore di Esercizio come sua proposta, con allegati:

- IMPOSTE E TASSE	£. 3.977.462.000.=
- INTERESSI SU MUTUI	" 400.000.000.=
- INTERESSI SU FINANZIAMENTI A BREVE	" 900.000.000.=
- INTERESSI SU ALTRI DEBITI	" 500.000.000.=
- SPESE GENERALI	" 386.000.000.=
- AMMORTAMENTI	" 4.342.104.000.=
- ACCANTONAMENTI	" 7.850.000.000.=
- SOPRAVVIVENENZE PASSIVE E SUSSISTENZE	
ATTIVE	" 5.000.000.=
TOTALE DEI COSTI	£. 84.341.942.000.=

R I C A V I

- RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI	£. 7.989.412.000.=
- CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	" 45.609.900.000.=
- CORRISPETTIVO DAL COMUNE DI TARANTO PER MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLI- TICA TARIFFARIA	" 1.973.450.000.=
- CORRISPETTIVO DAL COMUNE DI TARANTO PER I MAGGIORI COSTI DOVUTI AI SER- VIZI SOCIALI	" 1.995.913.000.=
- PROVENTI E RICAVI DIVERSI	" 425.000.000.=
- RIMBORSI DIVERSI	" 3.315.500.000.=
- RICAVI DI ATTIVITA' SMOBILIZZATE	" 50.000.000.=
- STORNI DI AMMORTAMENTI RELATIVI AD ATTIVITA' SMOBILIZZATE	" 1.300.000.000.=
- INTERESSI SU ALTRI CREDITI	" 60.000.000.=
- ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELLO ESERCIZIO	" 2.070.975.000.=
- COSTI CAPITALIZZATI	" 13.311.792.000.=
- RIMANENZE FINALI	" 1.140.000.000.=
- CONTRIBUTI DALLA REGIONE PUGLIA IN C/ IMMOBILIZZAZIONI	" 5.100.000.000.=
TOTALE DEI RICAVI	£. 84.341.942.000.=

- di chiedere al Commissario Straordinario che vengano inseriti nel bilancio comunale: l'importo di £.3.259.000.000.=, pari alla perdita di esercizio, come da Piano di Risanamento, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.186 del 27/settembre/1991 ai sensi della Legge n.403/90; l'importo di £.1.973.450.000.= quale corrispettivo delle tariffe scontate e l'importo di £.1.995.913.000.= quale corrispettivo dei maggiori costi per i servizi di carattere sociale ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. n.902/1986.

IL PRESIDENTE
DELEGATO DAL COMM.RIO STRAOR.RIO
DEL COMUNE DI TARANTO
(Dott. Carlo M. LATORRE)

Segretario

Comunicata all'Amministrazione Comunale il 10 Novembre 1993

Ratificata dalla Giunta Municipale nella seduta del

Resa esecutiva il 13 NOV. 1995

IL SEGRETARIO
Della Commissione Amministratrice
(Dott.ssa Maria Fabiola Menenti)

[Handwritten signature]



AMAT - TARANTO
25.11.93 009227
SEGRETERIA GENERALE

A.M.A.T.

Azienda Municipalizzata Autotrasporti - Taranto

COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

OGGETTO

Bilancio preventivo economico per l'esercizio 1994.

L'anno millenovecentonovant atre, il giorno 28 (ventotto)
del mese di O t t o b r e, alle ore 13.00 in TARANTO e nella
sede dell'Azienda;

si è riunita in seduta ordinaria, previo avviso di convocazione, la Commissione Amministratrice nelle persone
dei Signori:

1. **Carlo M. LATORRE**

PRESIDENTE

MEMBRI EFFETTIVI

2. **Arturo NASI (a.g.)**3. **Vincenzo CHIARELLI**4. **Giuseppe NARDELLI**5. **Eduardo MURIANO**6. **Angelo GIUDETTI**7. **Francesco FORNARO**

MEMBRI SUPPLENTI

8. **Armando MASSAFRA (con diritto a voto)** 9. **.....**Assiste il Direttore dell'Azienda **Dott. Ing.** **Sig. FERRANTE Giuseppe**Svolge le funzioni di Segretario della Commissione il Sig. **FERRANTE Francesco**

Il Presidente constatato il numero legale degli intervenuti dichiara aperta la seduta.

LA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

- **VISTO** la schema di bilancio preventivo economico per l'esercizio 1994 predisposto dal Servizio Contabilità in conformità al Decreto del Ministero del Tesoro del 04/02/1980 e presentato dal Direttore di Esercizio come sua proposta, con allegati:

- il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio;
- il riassunto dei dati del conto consuntivo al 31/12/1992;
- la tabella numerica del personale suddivisa per ciascun livello di inquadramento e con le variazioni previste nell'anno;
- il prospetto relativo alle previsioni del fabbisogno di cassa dell'anno;
- la relazione illustrativa delle singole voci di costi e ricavi;
- i dati statistici ed economici disponibili in ordine alla gestione dell'anno 1993;
- la tabella di raffronto tra i propri costi e quelli standardizzati ai sensi dell'art. 7 della Legge n.151/81;
- VISTI gli artt. 6 e 16 del T.U. del 15/10/1925, n.2578, nonché l'art. 40 del D.P.R. 04/10/1986, n.902;
- PRESO ATTO che la determinazione dei costi aziendali è stata effettuata con rigorosi criteri di economicità e la determinazione dei contributi in c/ esercizio da esogarsi dalla Regione Puglia sulla base della normativa vigente;
- PRESO ATTO, altresì, che gli incrementi di spesa relativa al personale, previsti sulla base dei dati consuntivi al 30/09/1993, sono in linea con il tasso programmato di inflazione;
- CHE l'incremento dei costi di esercizio è dovuto quasi esclusivamente alla lievitazione in ascesa dei prezzi e della quantità dei pezzi di ricambio;
- RILEVATO ancora che il bilancio di previsione per il 1994 tiene conto degli indirizzi del Piano di Risanamento, già approvato dal Consiglio Comunale con la deliberazione n. 803 del 15/10/1991, in applicazione della Legge n. 403/1990;
- CHE, pertanto, in conformità al Piano di Risanamento predetto, nonché all'art. 40 del D.P.R. n. 902/86, dovendosi il bilancio chiudere in pareggio, si evidenziano un contributo dell'Amministrazione Comunale a copertura della perdita di esercizio di ---
 L.3.259.000.000.-, un corrispettivo dei minori ricavi relative alla tariffe scontate di L.1.973.450.000.- ed un corrispettivo dei maggiori costi per i servizi a carattere sociale di =====
 L.1.995.913.000.- entrambi a carico dell'Amministrazione Comunale;
- A VOTI unanimi e con il voto consultivo favorevole del Direttore di Esercizio

D E L I B E R A

- di proporre al Commissario Straordinario, in sostituzione del Consiglio Comunale, per i provvedimenti di propria competenza, il bilancio preventivo economico dell'A.M.A.T. per l'esercizio 1994, che presenta le seguenti risultanze:

C O S T I

- RIMANENZE INIZIALI	L. 991.064.000.-
- SPESE PER ACQUISTI DI ESERCIZIO	" 6.945.000.000.-
- SPESE PER ACQUISTI DI IMPIANTI	" 10.146.380.000.-
- SPESE PER LAVORI, MANUTENZIONI E RIP/NI	" 1.215.000.000.-
- SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	" 2.801.000.000.-
- SPESE DI PERSONALE	" 41.782.932.000.-
- INDENNITA' DI LICENZIAMENTO EROGATE	" 800.000.000.-
- STORNI DI ATTIVITA' AMMORTIZZABILI	" 1.300.000.000.-

- IMPOSTE E TASSE	£. 3.977.462.000.-
- INTERESSI SU MUTUI	" 400.000.000.-
- INTERESSI SU FINANZIAMENTI A BREVE	" 900.000.000.-
- INTERESSI SU ALTRI DEBITI	" 500.000.000.-
- SPESE GENERALI	" 366.000.000.-
- AMMORTAMENTI	" 4.342.104.000.-
- ACCANTONAMENTI	" 7.850.000.000.-
- SOPRAVVIVENENZE PASSIVE E SUSSISTENZE	
ATTIVE	" 5.000.000.-

TOTALE DEI COSTI

£. 84.341.942.000.-

R I C A V I

- RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI	£. 7.989.412.000.-
- CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	" 45.609.900.000.-
- CORRISPETTIVO DAL COMUNE DI TARANTO PER MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLI- TICA TARIFFARIA	" 1.973.450.000.-
- CORRISPETTIVO DAL COMUNE DI TARANTO PER I MAGGIORI COSTI DOVUTI AI SER- VIZI SOCIALI	" 1.995.913.000.-
- PROVENTI E RICAVI DIVERSI	" 425.000.000.-
- RIMBORSI DIVERSI	" 3.315.500.000.-
- RICAVI DI ATTIVITA' SMOBILIZZATE	" 50.000.000.-
- STORNI DI AMMORTAMENTI RELATIVI AD ATTIVITA' SMOBILIZZATE	" 1.300.000.000.-
- INTERESSI SU ALTRI CREDITI	" 60.000.000.-
- ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELLO ESERCIZIO	" 2.070.975.000.-
- COSTI CAPITALIZZATI	" 13.311.792.000.-
- RIMANENZE FINALI	" 1.140.000.000.-
- CONTRIBUTI DALLA REGIONE PUGLIA IN C/ IMMOBILIZZAZIONI	" 5.100.000.000.-

T O T A L E DEI RICAVI

£. 84.341.942.000.-

- di chiedere al Commissario Straordinario che vengano inseri-
ti nel bilancio comunale: l'importo di £.3.259.000.000.-,
pari alla perdita di esercizio, come da Piano di Risanamen-
to, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.186
del 27/settembre/1991 ai sensi della Legge n.403/90; l'impor-
to di £.1.973.450.000.- quale corrispettivo delle tariffe
scontate e l'importo di £.1.995.913.000.- quale corrispetti-
vo dei maggiori costi per i servizi di carattere sociale ai
sensi dell'art. 40 del D.P.R. n.902/1986.

IL SEGRETARIO

F/to FERRANTE Francesco

Visto : **IL PRESIDENTE**
DELEGATO DAL COMM.RIO STRAOR.RIO
DEL COMUNE DI TARANTO

F/to : (Dott. Carlo M. LATORRE) p.c.c. :

IL SEGRETARIO
Della Commissione Amministrativa
(Ferrante Francesco)

REGIONE PUGLIA
Sezione Provinciale Decentralizzata di Controllo
sugli Atti degli Enti Locali
TARANTO

Prot. n. 13526

19 NOV. 1993

La Commissione nella seduta del
prende atto **20 NOV. 1993**

Taranto, li _____

f.to Prot. Av. [firma]
p. c. c. Il Segretario
Rag. Roberto Fischetti



Comunicata all'Amministrazione Comunale il

Ratificata dalla Giunta Municipale nella seduta del

Resa esecutiva il

Il Direttore



**AZIENDA MUNICIPALIZZATA
AUTOTRASPORTI PUBBLICI - TARANTO**

Via C. Battisti, 657 - Tel. (099) 791451 (n. 5 linee urbane)
Telefax (099) 794247 - Codice Fiscale n. 00146330733

Taranto, 10/novembre/1993

N. di protocollo 1734/83 Rip.

Risposta a N. del

Allegati N.

**Spett/le
Ufficio Servizi Municipalizzate
del Comune di Taranto
Palazzo LATAGLIATA**

RACCOMANDATA A MANO

T A R A N T O

OGGETTO : Trasmissione deliberazione Bilancio Preventivo 1994.

Per gli adempimenti di competenza del Commissario Straordinario al Comune di Taranto, in sostituzione del Consiglio Comunale, ai sensi del combinato disposto dell'art. 16 del T.U. 1925 e dell'art. 72 del D.P.R. n. 902 del 04/ottobre/1986, si trasmette, in triplice copia, la sottoelencata deliberazione assunta dalla Commissione Amministratrice di questa Azienda, nella seduta del 28/ottobre/93:

- Del. n. 258 - "Bilancio preventivo economico per l'esercizio 1994".

Distinti saluti.

**CAPO AREA
SEGRETARIA GENERALE
(Francesco FERRANIE)**

*P.R.
Manno
10, 11.93*



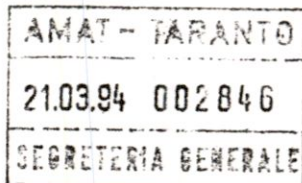
COMUNE DI TARANTO

- SETTORE RAGIONERIA -

18 MAR. 1994

Prot. n° 2052
del 18 MAR. 1994

015071



Al Presidente C.A. - A.M.A.T. -

e, p.c. Al Signor Sindaco

" " " Al Sig. Segretario Generale

" " " All'Assessore alle Municipalizzate

- L O R O S E D I -

OGGETTO: Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario 1994 delle
Aziende Municipalizzate - Determinazione.-

Allegato alla presente, si provvede a restituire il Bilancio di Previsione per l'Esercizio 1994, affinché lo stesso venga riproposto tenendo conto della seguente prescrizioni dell'Amministrazione Comunale:

- pareggio del Bilancio dell'Azienda, senza oneri di nessuna natura a carico del Civico Ente;
- Eventuali oneri che dovessero intervenire nel corso della gestione, potranno essere considerati solo con atti deliberativi del Civico Ente.-

L'Assessore alle Finanze

(Dr. Nicola GRAVINA)

Il Responsabile
del Servizio Finanziario
(Dr. Luigi LUBELLI)



**AZIENDA MUNICIPALIZZATA
AUTOTRASPORTI PUBBLICI - TARANTO**

Via C. Battisti, 657 - Tel. (099) 791451 (n. 5 linee urbane)
Telefax (099) 794247 - Codice Fiscale n. 00146330733

Taranto, 10/novembre/1993

N. di protocollo 1736/93 Rip.
Risposta a N. del
Allegati N.

Spett./le REGIONE PUGLIA
Sezione Provinciale Decentrata
di Controllo sugli Atti degli
Enti Locali
Via De Cesare, 102

RACCOMANDATA A MANO

T A R A N T O

OGGETTO : Trasmissione deliberazioni.

Compiegate alla presente trasmettiamo, in duplice copia, per opportuna conoscenza, le sottoelencate deliberazioni assunte dalla Commissione Amministratrice nelle sedute a fianco di ciascuna di esse segnate. Le deliberazioni nn. 258 e 261 sono state inviate, per propria competenza, all'Amministrazione Comunale, mentre le altre vengono trasmesse in tutto, ai sensi dell'art. 72 del DPR n.902/86:

- Del. n. 258 del 28/10/1993 - "Bilancio preventivo economico per l'esercizio 1994".
- Del. n. 261 del 30/10/1993 - "Annullamento delibera n. 239 del 05/10/1993 relativa all'acquisto sette autobus dalla Società S.E.A.T.V.A. di Bari".
- Del. n. 262 del 30/10/1993 - "Relazione semestrale sull'andamento gestionale dell'A.M.A.T.".
- Del. n. 263 del 05/11/1993 - "Ricorso per ingiunzione di pagamento e atto di precetto prodotto dal dipendente BRAMO Francesco - Opposizione - Incarico legale all'avv. Pasquale VIELI".

Distinti saluti.



CAPO AREA
SEGRETARIA GENERALE
(Francesco FERRANTE)



BILANCIO DI PREVISIONE
ECONOMICO ANNUALE

ESERCIZIO 1994

A.M.A.T.
Azienda
Municipalizzata
Autotrasporti
Taranto

SIGNOR PRESIDENTE

SIGNORI COMPONENTI LA
COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

La legge del 22/12/1990 n. 403, di conversione del D.L. 31/10/1990 n. 310 ha imposto, come sappiamo, alle aziende esercenti pubblici servizi di trasporto un piano di risanamento che prevede, attraverso un programma di interventi finalizzati, la riduzione graduale delle perdite di esercizio nel periodo 1992-1996 con il conseguimento del pareggio di bilancio nell'esercizio 1996.

Tenendo conto della filosofia di questo piano di risanamento, proposto dall'Azienda e approvato dall'Ente proprietario, sono stati redatti i bilanci di previsione degli esercizi 1992 e 1993; ma se a consuntivo dell'esercizio 1992 (e lo si spera anche per l'esercizio 1993) è stato rispettato il risultato di gestione stabilito nel piano di risanamento in questione, tanto è stato dovuto al contenimento dei costi di esercizio e, soprattutto, alla riduzione delle spese di personale e non certamente alla realizzazione delle altre condizioni poste a base del piano medesimo: ci riferiamo ai contributi in c/esercizio erogati dal Fondo Nazionale Trasporti e ai proventi del traffico. Per quello che concerne i primi, nel piano di risanamento, considerando costante l'entità dei servizi resi, sono previsti nel periodo considerato (1992-1996) incrementi dei parametri necessari per determinare i costi standard pari annualmente al 6%. In effetti la Regione Pu

glia, mentre negli anni precedenti ha operato integrazioni ai contributi erogati dal F.N.T. in favore delle aziende di trasporto, con la L.R. n. 11/1990 e con la legge di approvazione del proprio bilancio ha stabilito di ridurre le somme da destinare ai contributi di esercizio, in aperta violazione del 2° comma dell'art. 6 della L. n. 151/81, il quale vincola le Regioni a stanziare nei propri bilanci contributi non inferiori a quanto ad esse attribuito dallo Stato in base alla medesima legge, per cui l'Azienda nel 1992 ha effettivamente riscosso, a titolo di contributi in c/esercizio, la somma di lire 35.109.162.000, contro l'importo previsto nel piano di risanamento di lire 43.473.905.000; e la stessa situazione si ripeterà per i contributi del 1993.

Per quanto riguarda, invece, i proventi del traffico, è stato programmato, sempre nel piano di risanamento, un recupero graduale di viaggiatori paganti che, sulla scorta di un ricavato medio di lire 454 riferito ai valori del 1990, avrebbe comportato alla fine del quinquennio un incremento di introiti di oltre 5.800 milioni di lire. Anche in questo caso i dati non collimano; nel 1992 intanto il ricavato medio è sceso a lire 383,68, i passeggeri paganti sono stati 20.745.000 e i proventi del traffico si sono attestati su lire 7.959.485.000, contro l'ammontare di lire 9.806.400.000 previsto dal piano di risanamento (lire 454 x 21.600.000 viaggiatori). La stessa situazione più o meno si registrerà a consuntivo nel 1993, atteso che il ricavato medio si mantiene sulle 383 lire ed il numero di passeggeri paganti non si di-

scosta dai 21 milioni di unità.

Alla luce di queste constatazioni, si è inteso impostare il bilancio di previsione per l'esercizio 1994 su una logica più realistica rispetto alla filosofia del piano di risanamento, anche se i provvedimenti da adottare, tendenti soprattutto a salvaguardare l'immagine dell'Azienda, sono limitati al breve periodo.

Innanzitutto, ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. n. 902/86, il bilancio chiude in pareggio; pertanto nella voce dei ricavi "CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO" sono stati previsti: l'onere a carico dell'Amministrazione Comunale per l'esercizio 1994 derivante dalla legge n. 403/90 (piano di risanamento); il corrispettivo, sempre a carico dell'Amministrazione Comunale, dei minori ricavi dovuti alla politica tariffaria, anch'esso previsto dall'art. 40 del D.P.R. n. 902/86 e determinato moltiplicando, per ciascuna tipologia di tariffa agevolata il numero di abbonamenti che si prevede di collocare nel 1994 per la differenza tra la tariffa agevolata stessa ed il prezzo della tessera di libera circolazione personale, che è pari a lire 35.000; infine il corrispettivo dei maggiori costi, previsto anch'esso dal già citato art. 40 del D.P.R. n. 902/86, che l'Azienda sostiene per lo svolgimento dei servizi di carattere sociale.

D'altra parte l'assunzione degli oneri a titolo di corrispettivi per le ragioni di cui sopra è prevista nello stesso piano di risanamento laddove viene richiamata l'attenzione dell'Ente Locale sulla circostanza che "eventuali sco-

stamenti dalle previsioni di programma causati dalla erogazione di contributi ridotti da parte della Regione Puglia e/o insufficiente finanziamento del F.N.T. da parte dello Stato non possono essere addebitati all'Azienda, ma devono trovare soluzioni ed ulteriori interventi da concordare"; a meno che l'Ente proprietario non intenda rivedere le tariffe agevolate e ridurre o addirittura eliminare i servizi improduttivi.

Ad ogni buon conto l'Azienda, al fine di migliorare la propria immagine, offrendo all'utenza un servizio qualitativamente e quantitativamente migliore, dovrebbe, almeno nel breve periodo, operare i seguenti interventi che consentirebbero, altresì, di ottimizzare il rapporto con la stessa utenza, favorendone il recupero anche attraverso l'offerta di una maggiore quantità di informazioni sul servizio svolto.

- uso delle corsie preferenziali riservate alla circolazione degli autobus, con possibilità di incrementarne la consistenza e con l'impegno da parte dell'Amministrazione Comunale di curare la vigilanza e di punire chi indebitamente utilizza le stesse corsie; tanto contribuirebbe ad incrementare la velocità commerciale degli automezzi con notevole ripercussione sulla efficienza del servizio (rispetto, innanzi tutto, delle frequenze);
- applicazione di speciali tabelle indicanti gli orari dei passaggi degli autobus su tutte le fermate della rete;
- miglioramento della grafica indicante i percorsi sulle piane di fermata;

- estensione della installazione dei radiotelefoni a tutto il parco aziendale e manutenzione degli stessi;
- stampa e diffusione di pieghevoli e libretti con gli orari di servizio;
- riclassamento delle pensiline di fermata con installazione di una panca laddove le condizioni lo consentano;
- rinegoziazione delle condizioni contrattuali con le ditte concessionarie di pubblicità sulle pensiline, al fine di rendere più precisi gli impegni delle ditte medesime per ciò che attiene la manutenzione e la pulizia delle stesse pensiline;
- messa in efficienza per tutto il parco autobus degli indicatori di linea;

Si prospetta, pertanto, la necessità di porre in atto gli interventi sopra descritti che, fra l'altro, sono una componente degli obiettivi fissati nel Piano Programma 1992 - 1994, per iniziare il rilancio dell'Azienda sotto il profilo dell'efficacia ed efficienza del servizio, onde consentire il recupero dell'utenza che, come abbiamo visto, costituisce una delle condizioni essenziali ai fini della operatività del più volte citato piano di risanamento.

In sintesi il bilancio di previsione per l'esercizio 1994 presenta le seguenti risultanze:

- | | | |
|--|------|----------------|
| a) Proventi propri da tariffa | lire | 7.989.412.000 |
| b) Finanziamenti da F.N.T. -
Regione Puglia | lire | 42.350.900.000 |
| c) Contributo da Amministrazione | | |

Comunale ex L. 403/90	lire	3.259.000.000
d) Corrispettivo da Amministrazione Comunale per integrazione tariffe ...	lire	1.973.450.000
e) Corrispettivo da Amministrazione Comunale per i servizi di carattere sociale	lire	1.995.913.000
f) Proventi e ricavi diversi	lire	3.045.000.000

per un totale a conto esercizio di lire 60.613.675.000, pari al totale dei costi previsti, i quali ultimi, valutati nella loro globalità (lire 60.613.675.000 appunto) indicano una percentuale in diminuzione del 5,68% rispetto agli analoghi dati del 1993 (lire 64.269.286.000) diminuzione di gran lunga superiore al tasso di inflazione programmato per il 1994.

Nell'ambito dei suddetti costi di esercizio, considerando nella tabella numerica del personale dell'esercizio 1994 un incremento di n. 34 unità, tra cui 30 con la qualifica di conducente di linea e due sole unità dimissionarie, le spese medesime corrispondono, in percentuale, al 67,93%, diminuendo di due punti rispetto al rapporto registrato a preventivo nel 1993 (69,96%), pur registrandosi un incremento della forza media dal 1993 al 1994 di n. 28 unità.

Per quanto riguarda, poi, il programma degli investimenti, in linea di massima sono stati riproposti nel 1994 quelli che non hanno trovato realizzazione nell'anno precedente; inoltre è stato previsto l'acquisto di n. 26 nuovi autobus e la ristrutturazione di altri 20 facenti parte dell'attuale parco aziendale, nonché la ristrutturazione dell'Ufficio C.E.D. che prevede la informatizzazione di tutti i servi-

zi aziendali.

E' ovvio che il programma degli investimenti diventa realizzabile in presenza delle fonti di finanziamento e, quindi, delle disponibilità finanziarie; si spera nel futuro di poter realizzare il recupero di queste ultime onde consentire il conseguimento degli obiettivi sulla produttività aziendale, secondo i canoni dell'efficienza dei servizi resi all'utenza.

Si fa presente che le previsioni del bilancio 1994 sono poste a confronto con le analoghe previsioni dell'esercizio 1993 per omogeneità di comparazione.

Nelle pagine che seguono saranno illustrate, anche se sinteticamente, le voci più salienti che compongono sia i costi che i ricavi.

- NOTE ILLUSTRATIVE -

C O S T I

SPESE DEL PERSONALE

↓

Le spese di personale previste in bilancio preventivo a conto economico ammontano in totale a lire 44.532.932.000 e sono come di seguito composte :

- lire 27.843.732.000 per retribuzioni dirette;
- lire 13.939.200.000 per oneri riflessi:
- lire 2.750.000.000 per accantonamento in fondo T.F.R.-

Per la determinazione dei suesposti valori si è seguito il criterio di determinare preliminarmente le retribuzioni già maturate nei primi nove mesi dell'esercizio in corso e di proiettare il valore ottenuto sui dodici mesi dell'anno, considerando, ovviamente, le mensilità aggiuntive. Si è proceduto successivamente, al calcolo della spesa pro-capite, dividendo il costo complessivo rilevato come appena indicato per la forza media prevista per l'anno in corso. Si è incrementata, quindi, la spesa pro-capite del 4%, corrispondente al tasso di inflazione programmato per l'anno 1994, ritenendo questa la variazione dalla quale sarà interessato nel prossimo anno il costo del lavoro, comprendente tanto la normale dinamica salariale (aumenti periodici di anzianità, costi medi degli avanzamenti e delle promozioni, ecc) quanto il costo del rinnovo contrattuale della categoria degli Autoferrotranvieri. Ottenuta così la spesa pro-capite, la si è rapportata alla forza media prevista per l'esercizio 1994, considerando un costo per prestazioni straordinarie di lavoro pro-capite più contenuto rispetto al valore dell'anno precedente in considerazione del fatto che lo incremento della forza media di personale riduce naturalmente la necessità di ricorrere a tali prestazioni. Sulle retribuzioni dirette complessive, si è, infine, proceduto a calcolare gli oneri riflessi applicando le aliquote contributive al momento in vigore.

Si precisa che la programmata assunzione dei trenta conducenti di linea prevista per il 1994, essendo già stata assunta la relativa deliberazione da parte della Commissione Amministratrice, è stata prevista con decorrenza gennaio 1994.

Complessivamente la spesa del personale ivi compresi gli accantonamenti in fondo T.F.R. prevista per l'esercizio 1994 è pari al 72,47 del totale dei costi di esercizio, mentre il costo medio per singolo dipendente risulta pari a lire 66.350.000.-

Ll'allegato n.5, al quale si rimanda per il dettaglio dei calcoli, espone analiticamente il metodo seguito nella determinazione della spesa di personale prevista per il 1994.

SPESE DI MANUTENZIONE

Le spese per la manutenzione ordinaria degli autobus, dei fabbricati, degli impianti, dei macchinari, delle attrezzature, delle obliterate e delle emettitrici, si dovrebbe attestare, nell'esercizio 1994, su un presumibile valore di 175 milioni di lire, contro i 275 dell'esercizio precedente. Esse rappresentano lo 0,29 del totale dei costi a conto esercizio.

La spesa prevista per i lavori di manutenzione ordinaria non si discosta sensibilmente da quella prevista per l'esercizio precedente, mentre per quello che concerne le manutenzioni di carattere straordinario, come può anche evincersi dal piano degli investimenti, è prevista la ricostruzione delle carrozzerie di venti autobus.

CONSUMI

Le spese per acquisti di esercizio (carburante, lubrificanti, pneumatici, parti di ricambio per autobus, materiali vari ed attrezzatura minuta) fanno registrare a preventivo un importo di 6.945 milioni di lire in conto economico con una variazione in aumento del 5,74% rispetto allo stesso dato dell'anno precedente. In particolare detto aumento è riconducibile quasi interamente alle maggiori spese previste per l'acquisto di parti meccaniche di ricambio degli autobus, da destinare in buona parte agli ultimi 26 mezzi (acquistati nel 1992) per i quali, essendo scaduto il periodo di garanzia, si rende necessario approvvigionare il magazzino di ricambi adeguati. Detta percentuale si colloca al di sotto di quella prevista dal piano di risanamento (6%) quale limite di incremento di questi costi.

La spesa complessiva per consumi è pari all'11,01% del totale dei costi previsto nel conto economico.

SPESE GENERALI

Le spese generali presentano nel complesso un dato stimato di lire 386 milioni per l'esercizio 1994, con una sensibile riduzione rispetto allo stesso dato dell'anno precedente (884 milioni). La spiegazione di tale rilevante sostamento è nel fatto che nel preventivo dell'anno scorso erano stati previsti i com

pensi arretrati da corrispondere ai vari Collegi dei Revisori dei Conti succedutisi negli anni precedenti, in ossequio alla deliberazione assunta dal Consiglio Comunale e recepita con analogo provvedimento della Commissione amministratrice dell'Azienda. Di conseguenza, per tali spese, si è registrato nel bilancio preventivo per l'esercizio 1994 il solo costo di competenza dell'anno stesso (lire 65.000.000). Un'ulteriore economia, rispetto all'esercizio precedente, è prevista nelle spese per vidimazione di libri contabili e per acquisti di carta bollata e bolli, con una previsione di lire 15 milioni contro i 40 dell'anno precedente: sono previste, infatti, nel 1994 minori spese per bolli su regolazioni cambiarie di esposizioni verso fornitori.

Complessivamente le spese generali rappresentano lo 0,63% del totale delle spese previste a conto esercizio.

SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Per questo gruppo di costi è previsto nel 1994 uno stanziamento complessivo di 2.801 milioni di lire, contro i 2.641 dell'esercizio precedente e con una variazione in aumento del 6% circa. In questo ambito si registra un notevole incremento degli oneri connessi al servizio di cassa in considerazione della circostanza che la nuova convenzione con l'Istituto Monte dei Paschi di Siena, che attende solo di essere formalizzata, prevede per l'effettuazione del servizio, un compenso annuo di lire 40.000.000.- E' prevista, di contro, una riduzione dei costi di assistenza Software in virtù della maggiore economicità di gestione prevista con il rinnovamento del C.E.D. - La percentuale dei costi per prestazioni di servizi, rapportata ai costi complessivi del conto esercizio, risulta essere del 4,62%.

IMPOSTE E TASSE

La voce imposte e tasse comprende, innanzitutto, l'I.V.A. corrisposta a terzi sugli acquisti di esercizio, sugli acquisti di impianto, sulle prestazioni di terzi e sulle spese generali. Annovera altresì, le tasse di proprietà sugli automezzi, le tasse di concessioni governative, regionali, comunali, e i canoni passivi in favore del Demanio.

Complessivamente si è previsto, per il 1994, una spesa di lire 3.977.462.000 contro i 5.341.072.000 dell'anno precedente. La minore previsione interessa principalmente l'I.V.A. ed in particolare l'imposta sugli acquisti di impianto, in relazione ai minori investimenti previsti nel 1994 in rapporto al 1993.

In considerazione della recuperata liquidità (almeno in parte) si è omesso di indicare spese per indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili.

ONERI FINANZIARI

Sono stati previsti oneri finanziari su mutui da assumere per il finanziamento, per la quota di competenza, dell'acquisto dei 26 nuovi autobus (lire 400 milioni): inoltre è stata considerata una spesa di lire 900 milioni a titolo di interessi passivi da corrispondere all'Istituto Cassiere sull'anticipazione ordinaria di cassa ed un importo di 500 milioni da corrispondere ai fornitori per ritardati pagamenti e per rateazioni di debiti formalizzate con piani di finanziamento già definiti nei precedenti esercizi o da definire nell'esercizio 1994. Complessivamente gli oneri finanziari preventivati rappresentano il 2,97% del totale delle spese a conto esercizio.

AMMORTAMENTI

Le quote di ammortamento calcolate sulle immobilizzazioni già esistenti e su quelle che si prevede di acquisire nel corso del 1994, sono state calcolate mediante l'applicazione di aliquote che riflettono la previsione di durata economico-tecnica dei vari beni, pur restando nei limiti di quelle massime previste dal Decreto del Ministero delle Finanze del 31/12/1988, e riducendole al 50%, così come sancito dall'art.67 del D.P.R.22/12/1986 n.917, per i beni che si prevede di acquistare nel 1994. Per gli autobus, come di consueto, si è applicata l'aliquota del 12,50% conformemente al disposto del già citato Testo Unico delle II.DD. che consente di applicare aliquote più basse rispetto al predetto Decreto Ministeriale fino ad un massimo di riduzione del 50%.

R I C A V IPROVENTI DEL TRAFFICO

Come è stato già anticipato nella parte iniziale della relazione al presente bilancio, la previsione dei proventi del traffico per l'esercizio 1994 non è stata effettuata tenendo conto dell'andamento evolutivo dell'utenza nel quinquennio 1992-1996 previsto dal piano di risanamento, secondo il quale partendo dal dato dell'anno 1991(18.000.000 viaggiatori paganti) si sarebbe dovuto registrare nel corso del periodo un incremento del 20% ad anno per giungere alla fine del periodo stesso(anno 1996) al raddoppio dei viaggiatori (36.000.000.000).

La previsione di che trattasi è stata, invece, eseguita tenendo naturalmente conto del sistema tariffario attualmente in vigore, su un dato più realistico in relazione alla consistenza dei viaggiatori, dato che in linea di massima conferma quello registrato a consuntivo nel 1992(20.745.000 contro i 21.027.000 previsti per il 1994, cifre dalle quali non si discosterà il dato prevedibile a consuntivo nell'anno 1993).

Certo intensificando tutte le iniziative attualmente in atto(con particolare riferimento alla lotta all'evasione) e realizzando tutti gli altri interventi previsti nel piano di risanamento, una buona parte dell'utenza potrebbe essere recuperata, ma sembra poco probabile che si possano raggiungere le cifre previste nel piano di risanamento medesimo, stante soprattutto la crisi occupazionale che ha coinvolto le aziende operanti nell'area industriale.

L'allegato n.1 ci illustra per tipologia di titolo di viaggio i proventi del traffico previsti per l'anno 1994, che ammontano, compresi i servizi speciali a f.7.989.412.000 con un introito medio per viaggiatore di f.379,95.-

CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO

Anche per questa voce di ricavo valgono le considerazioni fatte nella parte introduttiva della presente relazione. La stima del contributo da F.N.T. per l'anno 1994 è stata fatta sulla base della trimestralità relativa ai mesi di ottobre, novembre e dicembre che la Regione Puglia erogherà all'Azienda, trimestralità che è stata determinata sulla scorta dello stanziamento di f.242 miliardi iscritto nel bilancio regionale e di cui alla deliberazione della G.R.P.n.3363/93.

Detto contributo è stato, pertanto, stimato in f.41.950.000.000.-

Poichè l'art.40 del D.P.R.n.902/1986 impone la chiusura del bilancio in pareggio, in questa voce di ricavo, oltre ai contributi venticinquennali dovuti

dalla Regione Puglia sugli investimenti ai sensi delle leggi regionali n.42/74 e n.53/75 per un importo di f.400.900.000, sono stati compresi il contributo dovuto dall'Amministrazione Comunale ai sensi della legge n.403/90 e previsto dal piano di risanamento(f.3.259.000.000), nonchè i corrispettivi, sempre a carico dell'Amministrazione Comunale, per i minori ricavi dovuti alla politica tariffaria di cui all'allegato n.2(f.1.973.450.000) e per i maggiori costi sopportati dall'Azienda per lo svolgimento di servizi aventi carattere sociale(f.1.995.913.000). Ci si riferisce in particolare ai collegamenti con zone a scarsa intensità di utenza(Lido Azzurro, S.Donato, Saturo, Buffoluto, Italsider).

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Ammontano complessivamente a f.425.000.000 e riguardano essenzialmente quei componenti positivi di reddito appartenenti alla gestione extracaratteristica, cioè non legati direttamente all'attività dell'esercizio. Le parti di maggiore entità sono quelle afferenti i proventi pubblicitari(f.140.000.000) e i proventi per multe ai viaggiatori(f.280.000.000).

Fa seguito altra voce di previsione modesta riguardante la vendita di rottame e di materiale di esercizio(f.5.000.000).

RIMBORSI DIVERSI

Consistono sostanzialmente in poste rettificative di voci di costi con particolare riferimento alle spese per acquisti di esercizio(consumi) e alle spese di personale. In questa voce è stata inserita la seconda delle 10 rate dovute dall'I.N.P.S., accertate in f.2.510.000.000 cadauna, riferite agli sgravi contributivi riconosciuti all'Azienda, per effetto della sentenza della Corte Costituzionale n.261 del 03/06/1991, sulle retribuzioni del personale afferenti il periodo 1976-1991.

Detto rimborso, che assume vera e propria natura di sopravvenienza attiva, è stato disposto dall'art.1, comma 3 del D.L.n.71 del 22/03/93, convertito dalla legge n. 151 del 20/05/93-

ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO

Riguardano essenzialmente le somme che si prevede di attingere dal Fondo T.F.R. per le liquidazioni da erogare al personale collocato in quiescenza nel corso dell'anno o per le anticipazioni da corrispondere al personale in servizio in virtù della legge n.297/82, nonchè le somme che si prevede di prelevare

dal fondo contributi in c/ capitale a titolo di ammortamenti calcolati sui beni acquistati con il contributo del F.N.T. tramite la Regione Puglia e che rettificano, nel conto esercizio, la voce di costo, di portata più generale, denominata appunto " AMMORTAMENTI ".-

COSTI CAPITALIZZATI

Il recupero conseguente all'impiego in lavori e alle realizzazioni in c/ capitale è stato stimato per l'esercizio 1994 complessivamente in £.13.311.792.000, compresa la capitalizzazione dell'I.V.A.-

- BILANCIO TIPO D.M. 4/2/1980 -

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
C O S T I		
ESISTENZE INIZIALI		
- Scorte iniziali di esercizio	1.135.631.000	991.064.000
SPESE PER ACQUISTI DI ESERCIZIO		
- Carburante	4.400.000.000	4.300.000.000
- Lubrificanti	200.000.000	180.000.000
- Pneumatici e cerchi	170.000.000	150.000.000
- Accumulatori	50.000.000	70.000.000
- Altro materiale elettrico per gli autobus	120.000.000	80.000.000
- Parti meccaniche di ricambio	1.000.000.000	1.400.000.000
- Materiale per carrozzerie	130.000.000	200.000.000
- Materiale vario per gli autobus	50.000.000	20.000.000
- Materiale per gli autoveicoli	5.000.000	5.000.000
- Latte, benzina e varie	25.000.000	25.000.000
- Attrezzi da lavoro	30.000.000	30.000.000
- Estintori	15.000.000	15.000.000
- Elettrodi, ossigeno, acetilene	6.000.000	5.000.000
- Stracci, scope, disinfettante, sapone	15.000.000	15.000.000
- Materiali combustibili per il riscaldamento	25.000.000	30.000.000
- Materiale per depuratore acque	20.000.000	20.000.000
- Materiale elettrico per usi diversi	15.000.000	20.000.000
- Materiali per fabbricati (M.O.)	20.000.000	20.000.000
- Materiali per gli impianti, i macchinari		

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
e le attrezzature (M.O.)	20.000.000	20.000.000
- Materiale per le oblitteratrici e le emettitrici	30.000.000	30.000.000
- Altri materiali	15.000.000	15.000.000
- Massa vestiario per il personale	350.000.000	200.000.000
- Biglietti .tessere,bollini per abbonamenti	100.000.000	100.000.000
TOTALE	6.568.000.000	6.945.000.000
SPESE PER ACQUISTI DI IMPIANTI		
- Fabbricati industriali	0	0
- Autobus	13.455.000.000	7.800.000.000
- Autoveicoli	80.000.000	100.000.000
- Impianti e macchinari	1.621.380.000	1.661.380.000
- Mobili arredi e macchine per gli uffici	25.000.000	15.000.000
- Attrezzature per il C.E.D.	0	200.000.000
- Macchine oblitteratrice ed emettitrici	385.000.000	250.000.000
- Attrezzature varie	100.000.000	120.000.000
TOTALE	15.666.380.000	10.146.380.000
SPESE PER LAVORI .MANUTENZIONI E RIPARAZIONI (A TERZI)		
- Ricostruzione pneumatici	50.000.000	50.000.000
- Manutenzione e revisione parti meccaniche		

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
ed elettriche automezzi - Manutenzione sedili autisti - Manutenzione fabbricati e impianti (Man.Ord.) - Manutenzione macchinari e attrezzature (Man.Ord.) - Manutenzione macchine obliterate e emettitrici - Rifacimento carrozzerie automezzi - Manutenzione ,riparazione e ristrutturazione impianti fabbricati (Interventi straordinari) - Costruzione e ampliamento impianti e fabbricati	150.000.000 10.000.000 40.000.000 10.000.000 15.000.000 375.000.000 390.000.000 410.000.000	50.000.000 10.000.000 40.000.000 10.000.000 15.000.000 600.000.000 190.000.000 250.000.000
TOTALE	1.450.000.000	1.215.000.000
SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI - Oneri connessi al servizio di cassa - Compensi ai rivenditori autorizzati di titoli di viaggio - Assicurazioni varie - Nolo macchine contabili e oneri di laesing - Manutenzione macchine e attrezzature degli Uffici - Canoni Assistenza Tecnica macchine Uffici - Oneri di vigilanza	2.000.000 280.000.000 850.000.000 30.000.000 50.000.000 10.000.000 420.000.000	40.000.000 280.000.000 900.000.000 30.000.000 50.000.000 10.000.000 420.000.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
- Pulizia Uffici Locali e buche da lavoro	80.000.000	80.000.000
- Pulizia autobus e lavaggio sottocasse	200.000.000	200.000.000
- Canone ed eccedenza acqua	80.000.000	80.000.000
- Postali e telegrafiche	40.000.000	40.000.000
- Spese telefoniche	90.000.000	100.000.000
- Canoni Laesing appaarecchiature telefoniche	25.000.000	45.000.000
- Spese telefoniche linea trasmissione dati	20.000.000	25.000.000
- Energia elettrica e motrice uffici deposito e officina	100.000.000	110.000.000
- Energia elettrica uffici distaccati	15.000.000	15.000.000
- Spedizioni.svincoli e imballaggi	5.000.000	5.000.000
- Inserzioni e pubblicità	25.000.000	35.000.000
- Consulenze professionali.spese legali e giudiziali	120.000.000	100.000.000
- Richerche ,studi e collaudi	25.000.000	25.000.000
- Corsi di qualificazione,riqualificazione e aggiornamento professionale del personale	25.000.000	25.000.000
- Affitti passivi e condominiali	42.000.000	46.000.000
- Controlli sullo stato di infermità del personale	100.000.000	100.000.000
- Canoni di assistenza software	50.000.000	10.000.000
- Prestazioni di servizi diverse	30.000.000	30.000.000
TOTALE	2.641.000.000	2.801.000.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
SPESE DI PERSONALE		
- RETRIBUZIONI		
- Retribuzioni dei Dirigenti e del personale) - Prestazioni di lavoro straordinarie) per sostituzione personale assente e amma-) lato) - Prestazioni economiche di malattia a carico dell'Azienda)	29.462.445.000	27.843.7732.000
- Premio di produttività	1.100.000.000	0
ONERI SOCIALI		
- Contributi INPDAI e ASILI NIDO Dirigenti	75.000.000	60.0000.000
- Contributo GESCAL Dirigenti	2.700.000	2.7700.000
- Contributo FONDO DI GARANZIA Dirigenti	1.600.000	1.6600.000
- Contributo S.S.N. Dirigenti	11.500.000	11.6600.000
- Contributo di SOLIDARIETA' S.S.N. Dirigenti	7.000.000	10.0000.000
- Contributo SOLIDARIETA' Dirigenti (art.9bis Legge n.166/91	1.000.000	1.0000.000
- Contributo transitorio di MOBILITA' (art.7 c.11 Legge n.223/91	0	0
- Contributi CUAFF,TBC,ENAOLI e DS Dirigenti	38.000.000	38.0000.000
- Contributo F.P.T. personale	7.000.000.000	6.623.4400.000
- Contributi GESCAL e ASILI NIDO per il personale	210.000.000	215.8800.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
- Contributo S.S.N. personale - Contributo INDENNITA' di MATERNITA' personale - Contributo per le PRESTAZIONI ECONOMICHE DI MALATTIA - Contributi CUAF, TBC, ENAOLI e FONDO DI GARANZIA personale - Contributo di SOLIDARIETA' S.S.N. personale - Premi INAIL e accessori - Accantonamenti ex legge n.336/70 - Contributi ex legge n.270/88 - Visite e accertamenti sanitari a favore del personale - Contributi vari a favore del personale	2.800.000.000 360.000.000 792.000.000 2.495.000.000 60.000.000 880.000.000 30.000.000 700.000.000 15.000.000 15.000.000	2.576.500.000 337.800.000 747.100.000 2.353.700.000 60.000.000 870.000.000 0 0 15.000.000 15.000.000
INDENNITA' DI LICENZIAMENTO EROGATE - In favore dei Dirigenti - In favore del personale - Anticipazioni sul T.F.R. ex legge 297/82	0 600.000.000 400.000.000	0 400.000.000 400.000.000
TOTALE	47.067.245.000	42.582.932.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
STORNI DI ATTIVITA' AMMORTIZZABILI		
- Vendute	0	1.300.000.000
- Distrutte	0	0
- Recuperate e trasferite a scorte di esercizio	0	0
TOTALE	0	1.300.000.000
IMPOSTE E TASSE		
- I.V.A. sul fatturato di terzi	4.921.072.000	3.777.462.000
- Tasse di proprietà automezzi, di concessione e sorveglianza governativa	120.000.000	120.000.000
- Tasse di revisione, collaudi e immatricolazione automezzo	10.000.000	10.000.000
- Canoni passivi	30.000.000	30.000.000
- Tasse comunali	20.000.000	40.000.000
- Indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili	240.000.000	0
TOTALE	5.341.072.000	3.977.462.000
INTERESSI SU DEBITI VERSO SOCIETA' CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI		
- Interessi passivi sul fondo di dotazione	0	0
- INTERESSI SU MUTUI	550.000.000	400.000.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
INTERESSI SU FINANZIAMENTI A BREVE		
- Interessi passivi e commissioni sulle anticipazioni ordinarie di cassa	900.000.000	900.000.000
INTERESSI SU ALTRI DEBITI		
- Interessi passivi per ritardati pagamenti e per rateazioni debiti	500.000.000	500.000.000
- Altri oneri finanziari	0	0
TOTALE	500.000.000	500.000.000
PERDITE SU CREDITI	20.000.000	0
SPESE GENERALI		
- Indennità per la Commissione Amministrativa	70.000.000	70.000.000
- Compensi ai Revisori dei Conti e Certificatori	515.800.000	65.000.000
- Spese di trasferte e viaggi	30.000.000	20.000.000
- Spese per pubblici concorsi, commissioni giudicatrici e per appalto concorso	30.000.000	30.000.000
- Stampati, cancelleria, timbri e supporti magnetici	60.000.000	50.000.000
- Spese per bolli e rinnovo patenti di guida	40.000.000	40.000.000
- Giornali e pubblicazioni varie	8.000.000	5.000.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
- Spese di registro ,notarili e stipula contratti - Vidimazione libri contabili, carta bollata e bolli - Contributi alla FEDERTRASPORTI, CISPUGLIA e FENIT - Quote di partecipazione a convegni e seminari - Contravvenzioni - Spese di rappresentanza - Oneri per assenze dal servizio dei componenti la Commissione Amm. ce (Art.4 L.816/85) - Diverse e minute	5.000.000 40.000.000 40.000.000 20.000.000 1.000.000 5.000.000 0 20.000.000	5.000.000 15.000.000 40.000.000 20.000.000 1.000.000 5.000.000 0 20.000.000
TOTALE	884.000.000	386.000.000
AMMORTAMENTI - Fabbricati industriali - Autobus - Autoveicoli - Impianti e macchinari - Mobili arredi e macchine per gli Uffici - Attrezzature per il C.E.D. - Macchine obliteratrici ed mettitrici - Attrezzature varie	49.539.000 2.985.127.000 33.912.000 337.497.000 23.496.000 25.533.000 66.802.000 40.333.000	47.851.000 3.745.812.000 34.095.000 361.522.000 20.768.000 31.029.000 52.735.000 48.292.000
TOTALE	3.562.239.000	4.342.104.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
ACCANTONAMENTI		
- In fondo di indennità di liquidazione di- rigenti e personale	3.100.000.000	2.750.000.000
- In fondo svalutazione crediti	15.000.000	0
- In fondo contributi Regione Puglia in c/immobilizzazioni	13.888.532.000	5.100.000.000
- In fondo oscillazione titoli	0	0
- In fondo rischi	0	0
- In altri fondi	0	0
TOTALE	17.003.532.000	7.850.000.000
SOVRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE ATTIVE		
- Sopravvenienze passive	6.000.000	0
- Storni e abbuoni	1.000.000	2.500.000
- Rimborsi vari	3.000.000	2.500.000
TOTALE	10.000.000	5.000.000
QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE		
- Quote di spese per lavori di manutenzione e riparazioni	0	0
- Quote di spese per prestazioni di servizi	0	0
- Quote di spese generali	0	0
TOTALE	0	0

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
TOTALE DEI COSTI	103.595.899.000	84.341.942.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
R I C A V I		
RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI		
TITOLI DI VIAGGIO A TARIFFA INTERA		
- Biglietti di corsa semplice	4.800.000.000	3.600.000.000
- Biglietti orari	1.200.000.000	640.000.000
- Biglietti giornalieri	1.200.000.000	630.000.000
TITOLI DI VIAGGIO A TARIFFA RIDOTTA		
- Tessere di libera circolazione personali	831.250.000	623.000.000
- Tessere di libera circolazione impersonali	8.400.000	10.080.000
- Tessere per lavoratori	875.000.000	462.500.000
- Tessere per studenti	1.075.000.000	1.156.000.000
- Tessere per pensionati	400.000.000	691.200.000
- Tessere per militari di leva	928.000	10.400.000
- Tessere rilasciate all'Amministrazione Comunale	102.650.000	76.032.000
- Tessere rilasciate ad Enti vari	19.250.000	0
SERVIZI SPECIALI		
- Per conto dell'Amministrazione Comunale	50.000.000	24.700.000
- Per conto di Enti vari	100.000.000	65.500.000
TOTALE		
	10.662.478.000	7.989.412.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO		
- Contributi venticinquennali dalla Regione Puglia sugli investimenti (L.R.n.42/74 - L.R. n.53/75)	400.900.000	400.900.000
- Contributi in c/esercizio dalla Regione Puglia (L.n.151/81 e L.R. n.13/82)	45.564.408.000	41.950.000.000
- Contributo dal Comune di Taranto ex L. n.403/90 (Piano di Risanamento)	0	3.259.000.000
TOTALE	45.965.308.000	45.609.900.000
CORRISPETTIVO DAL COMUNE DI TARANTO PER MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA	0	1.973.450.000
CORRISPETTIVO DAL COMUNE DI TARANTO PER MAGGIORI COSTI DOVUTI AI SERVIZI SOCIALI	0	1.995.913.000
DIVENDI DA PARTECIPAZIONI	0	0
PROVENTI DA INVESTIMENTI IMMOBILIARI	0	0
PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
- Proventi pubblicitari	135.000.000	140.000.000
- Vendita rottami e materiale di servizio	5.000.000	5.000.000
- Multe inflitte ai viaggiatori	160.000.000	280.000.000
- Multe inflitte al personale	500.000	0
- Bonifici e sconti attivi	1.000.000	0
- Altri proventi	1.000.000	0
TOTALE	302.500.000	425.000.000
RIMBORSI DIVERSI		
- Recuperi per danni attivi da terzi	25.000.000	30.000.000

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
- Recuperi per danni attivi dal personale	0	10.000.000
- Recupero quota spesa vestiario dal personale	52.500.000	30.000.000
- Recupero dall'INPS delle giornate per congedi matrimoniali e per donazione sangue	6.000.000	5.000.000
- Rettifiche spese di esercizio (note di credito da fornitori)	100.000.000	50.000.000
- Importo dell'I.V.A. ammessa in detrazione (pro rata sul fatturato di terzi)	147.974.000	75.500.000
- Recupero spese postali, bolli ecc.	500.000	500.000
- Sgravio oneri sociali per il Mezzogiorno (Legge n.1089/1968)	2.500.000.000	2.510.000.000
- Altri recuperi	15.000.000	600.000.000
TOTALE	2.846.974.000	3.315.500.000
RICAVI DI ATTIVITA' SMOBILIZZATE	0	50.000.000
STORNI DI AMMORTAMENTI RELATIVI AD ATTIVITA' SMOBILIZZATE	0	1.300.000.000
SOPRAVVIVENENZE ATTIVE ED INSSUSSISTENZE PASSIVE	1.100.000.000	0
INTERESSI SU TITOLI A REDDITO FISSO	0	0

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI E TESORERIA	0	0
INTERESSI SU CREDITI VERSO SOCIETA' CONTROL- LATE ED ENTI COLLEGATI	0	0
INTERESSI SU ALTRI CREDITI	0	60.000.000
ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO		
- Dal fondo indennità di liquidazione Diri- genti e personale	1.000.000.000	800.000.000
- Dal fondo svalutazione crediti	20.000.000	0
- Dal fondo contributi Regione Puglia in c/ immobilizzazioni	1.520.365.000	1.270.975.000
- Dal fondo oscillazione titoli	0	0
- Dal fondo rischi	0	0
- Dai fondi diversi	0	0
TOTALE	2.540.365.000	2.070.975.000
COSTI CAPITALIZZATI		
- Da spese per acquisti	15.666.380.000	10.146.380.000
- Da spese per lavori,manutenzioni e ripara- zioni	1.175.000.000	1.040.000.000
- Da spese per prestazioni di servizi	50.000.000	0
- Da spese di personale	0	0
- Da interessi attivi	0	0

OGGETTO DELLE PREVISIONI	PREVISIONI DELL'ANNO 1993	PREVISIONI DELL'ANNO 1994
- Da Spese generali	0	0
- Da I.V.A. su immobilizzazioni	3.209.362.000	2.125.412.000
TOTALE	20.100.742.000	13.311.792.000
RIMANENZE FINALI	1.350.000.000	1.140.000.000
CONTRIBUTI REGIONE PUGLIA IN CONTO IMMOBILIZZAZIONI	13.888.532.000	5.100.000.000
TOTALE DEI RICAVI	98.756.899.000	84.341.942.000
PERDITA DI ESERCIZIO	4.839.000.000	0
TOTALE A PAREGGIO	103.595.899.000	84.341.942.000

- CONTO ESERCIZIO -

C O N T O E S E R C I Z I O =====

C O S T I -----

- CONSUMI	lire	6.676.064.000
- SPESE PER MANUTENZIONI	lire	175.000.000
- SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	lire	2.801.000.000
- SPESE DI PERSONALE	lire	41.177.932.000
- IMPOSTE E TASSE	lire	1.776.550.000
- INTERESSI SUI MUTUI	lire	400.000.000
- INTERESSI SUI FINANZIAMENTI A BREVE	lire	900.000.000
- INTERESSI SU ALTRI DEBITI	lire	500.000.000
- SPESE GENERALI	lire	381.000.000
- AMMORTAMENTI	lire	3.071.129.000
- ACCANTONAMENTI	lire	2.750.000.000
- SOPRAVVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE ATTIVE	lire	5.000.000

TOTALE DEI COSTI	lire	60.613.675.000
		=====

R I C A V I -----

- RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI	lire	7.989.412.000
- CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	lire	42.350.900.000
- PROVENTI E RICAVI DIVERSI	lire	2.985.000.000
- INTERESSI SU ALTRI CREDITI	lire	60.000.000
- CORRISPETTIVO DEL COMUNE DI TARANTO PER LE AGEVOLAZIONI TARIFFARIE	lire	1.973.450.000
- CORRISPETTIVO DEL COMUNE DI TARANTO PER I SERVIZI DI CARATTERE SOCIALE	lire	1.995.913.000
- CONTRIBUTO DEL COMUNE DI TARANTO EX LEGE 403/1990	lire	3.259.000.000

TOTALE DEI RICAVI	lire	60.613.675.000
		=====

BILANCIO PREVENTIVO DI CASSA

FABBISOGNO DI CASSA PER L'ANNO 1994

=====

(in milioni di lire)

ENTRATE

OPERAZIONI DI PARTE CORRENTE

VENDITE DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI

- Allo Stato e ad enti del Settore Pubblico Allargato	166
- Ad altri	7.823

REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

- Interessi attivi	0
--------------------	---

TRASFERIMENTI CORRENTI

- Dalla Regione Puglia	40.000
- Dal Comune di Taranto	7.228

ALTRE ENTRATE CORRENTI	2.935
------------------------	-------

TOTALE ENTRATE CORRENTI	58.152
=====	=====

OPERAZIONI IN CONTO CAPITALE

(in milioni di lire)

TRASFERIMENTI DI CAPITALE

- Dalla Regione Puglia	0
- Dal Comune di Taranto	0

INCASSI DA ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	50
---	----

ALTRI INCASSI IN CONTO CAPITALE	0
---------------------------------	---

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	50
=====	==

OPERAZIONI FINANZIARIE

PRELIEVI DA DEPOSITI BANCARI	0
------------------------------	---

ANTICIPAZIONI BANCARIE	12.331
------------------------	--------

ALTRE ACCENSIONI DI PRESTITI	3.500
------------------------------	-------

TOTALE DELLE ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE	15.831
=====	=====

PARTITE DI GIRO

PARTITE DI GIRO	80
=====	==

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	74.113
=====	=====

FABBISOGNO DI CASSA PER L'ANNO 1994

(in milioni di lire)

U S C I T E

OPERAZIONI DI PARTE CORRENTE

<u>PERSONALE</u>	41.923
<u>ACQUISTI DI BENI E SERVIZI</u>	
- Dallo Stato e da enti del Settore Pubblico Allargato	500
- Da altri	9.533
<u>INTERESSI PASSIVI</u>	
- Allo Stato e ad enti del Settore Pubblico Allargato	0
- Ad altri	1.900
<u>TRASFERIMENTI CORRENTI</u>	
- Alla Regione Puglia	0
- Al Comune di Taranto	0
<u>ALTRE SPESE CORRENTI</u>	3.977
 <u>TOTALE SPESE CORRENTI</u> =====	 57.833 =====

OPERAZIONI IN CONTO CAPITALE

(in milioni di lire)

<u>INVESTIMENTI PATRIMONIALI</u>	6.000
----------------------------------	-------

TRASFERIMENTI DI CAPITALE

- Alla Regione Puglia	0
-----------------------	---

- Al Comune di Taranto	0
------------------------	---

<u>ALTRI PAGAMENTI IN CONTO CAPITALE</u>	0
--	---

<u>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</u>	6.000
=====	=====

OPERAZIONI FINANZIARIE

<u>FORMAZIONE DI DEPOSITI BANCARI</u>	0
---------------------------------------	---

<u>RIDUZIONE DI ANTICIPAZIONI BANCARIE</u>	10.200
--	--------

<u>ALTRI RIMBORSI DI PRESTITI</u>	0
-----------------------------------	---

<u>TOTALE SPESE DA OPERAZIONI FINANZIARIE</u>	10.200
=====	=====

PARTITE DI GIRO

<u>PARTITE DI GIRO</u>	80
	==

<u>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</u>	74.113
=====	=====

SITUAZIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE
=====

- FONDI DI CASSA PRESSO IL TESORIERE ALL'INIZIO DEL 1994	0
- RISCOSSIONI A TUTTO IL 31/12/1994	74.113
- PAGAMENTI A TUTTO IL 31/12/1994	74.113
- FONDI DI CASSA PRESSO IL TESORIERE ALLA FINE DEL 1994	0
- FONDI PRESSO IL SISTEMA BANCARIO ALL'INIZIO DEL 1994	0
- FONDI PRESSO IL SISTEMA BANCARIO ALLA FINE DEL 1994	0

- ALLEGATI -

PROVENTI DEL TRAFFICO

All. n° 1

TITOLI DI VIAGGIO	NUMERO	VIAGGIATORI	IMPORTI
Biglietti di corsa semplice	4.500.000	4.500.000	3.600.000.000
Biglietti con validità 90 minuti	640.000	1.280.000	640.000.000
Biglietti giornalieri	315.000	1.260.000	630.000.000
Tessere di libera circolazione personali	17.800	2.136.000	623.000.000
Tessere di libera circolazione impersonali	210	25.200	10.080.000
Tessere di libera circolazione lavoratori dip.	18.500	1.665.000	462.500.000
Tessere di libera circolazione studenti	59.500	7.140.000	1.156.000.000
Tessere di libera circolazione pensionati	43.200	2.592.000	691.200.000
Tessere di libera circolazione militari di leva	650	33.800	10.400.000
Tessere di libera circolazione dip. comun. 12 h	2.880	259.200	72.000.000
Tessere di libera circolazione dip. comun. 24 h	84	10.080	4.032.000
SERVIZI SPECIALI			
Per conto dell'Amministrazione comunale	680	34.000	24.700.000
Per conto di Enti vari	1.850	92.500	65.500.000
T O T A L I		21.027.780 =====	7.989.412.000 =====

$$\text{INTROITO MEDIO PREVISTO} = \frac{7.989.412.000}{21.027.780} = \text{lire } 379,95$$

**CALCOLO DEL CORRISPETTIVO A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE PER I
MINORI INTROITI REALIZZATI IN RELAZIONE ALLA POLITICA TARIFFARIA ADOTTATA**

TITOLI A TARIFFA AGEVOLATA	TARIFFA VIGENTE	DIFFERENZA DI TARIFFA*	NUMERO TITOLI	CORRISPETTIVO
Tessere di libera circolazione lavoratori dip.	25.000	10.000	18.500	185.000.000
Tessere di libera circolazione studenti	20.000	15.000	42.500	637.500.000
Tessere di libera circolazione studenti con sc.fam.	18.000	17.000	17.000	289.000.000
Tessere di libera circolazione pensionati	16.000	19.000	43.200	820.800.000
Tessere di libera circolazione militari di leva	16.000	19.000	650	12.350.000
Tessere di libera circolazione dip. comun. 12 h	25.000	10.000	2.880	28.800.000
Tessere di libera circolazione dip. comun. 24 h	48.000	0	84	0
TOTALE CORRISPETTIVO				1.973.450.000 =====

* la differenza di tariffa si ottiene sottraendo dal prezzo delle tessere di libera circolazione personali le singole tariffe agevolate.

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI PER L'ANNO 1994

FABBRICATI

- Ristrutturazione interna palazzina uffici	lire	80.000.000
- Recinzione area deposito e officina	lire	40.000.000
- Ristrutturazione locali uffici distaccati e gabbiotti	lire	70.000.000

AUTOBUS

- Acquisto di n. 26 nuovi autobus	lire	7.800.000.000
- Ristrutturazione carrozzerie di n.20 autobus	lire	600.000.000

AUTOVEICOLI

- Acquisto di n. 4 autovetture	lire	70.000.000
- Acquisto di n. 1 furgoncino	lire	30.000.000

IMPIANTI E MACCHINARI

- Impianto di riscaldamento capannone	lire	250.000.000
- Acquisto di macchinari vari per l'officina e il deposito	lire	120.000.000
- Impianto per l'essiccaimento fanghi e per la raccolta e il trattamento di liquidi nocivi	lire	30.000.000

MOBILI E MACCHINE PER GLI UFFICI	lire	15.000.000
----------------------------------	------	------------

ATTREZZATURE PER IL C.E.D.

- Ristrutturazione del C.E.D. comprendente la informatizzazione di tutti i servizi aziendali	lire	200.000.000
--	------	-------------

MACCHINE EMETTITRICI

- Acquisto di n. 7 distributori stradali di biglietti	lire	250.000.000
---	------	-------------

ATTREZZATURE

- Acquisto di attrezzature per l'officina,
il deposito e per altri usi

lire 120.000.000

TECNOLOGIE DI CONTROLLO

- Installazione di un sistema di rilevamento
dati del traffico

lire 1.511.380.000

TOTALE INVESTIMENTI

lire 11.186.380.000
=====

N.B.: Gli investimenti sopra descritti potranno essere realizzati a condizione che vengano reperite le fonti di finanziamento come previsto dagli artt. 40 e 45 del D.P.R. n. 902/1986.

QUOTE DI AMMORTAMENTO PREVISTE PER L'ESERCIZIO 1994

SUI BENI ACQUISITI DALL'AZIENDA A TUTTO IL 31/12/1993

- FABBRICATI INDUSTRIALI	lire	36.546.000	
- AUTOBUS	lire	3.121.062.000	
- AUTOVEICOLI	lire	25.170.000	
- IMPIANTI	lire	125.286.000	
- MACCHINARI	lire	32.582.000	
- MOBILI E ARREDI PER GLI UFFICI	lire	15.448.000	
- MACCHINE PER GLI UFFICI	lire	3.773.000	
- ATTREZZATURE PER IL C.E.D.	lire	7.229.000	
- MACCHINE OBLITERATRICI	lire	22.985.000	
- MACCHINE EMETTITRICI	lire	0	
- ATTREZZATURE VARIE	lire	39.724.000	lire 3.429.805.000

SUI BENI DA ACQUISIRSI NELL'ESERCIZIO 1994

- FABBRICATI

$$10\% \text{ di } \frac{190.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 11.305.000$$

- AUTOBUS

$$12,50\% \text{ di } \frac{8.400.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 624.750.000$$

- AUTOVEICOLI

$$15\% \text{ di } \frac{100.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 8.925.000$$

- IMPIANTI

$$10\% \text{ di } \frac{280.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 16.660.000$$

- MACCHINARI

$$10\% \text{ di } \frac{120.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 7.140.000$$

- MOBILI PER GLI UFFICI

$$12\% \text{ di } \frac{5.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 357.000$$

- MACCHINE PER GLI UFFICI

$$20\% \text{ di } \frac{10.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 1.190.000$$

- ATTREZZATURE PER IL C.E.D.

$$20\% \text{ di } \frac{200.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 23.800.000$$

- MACCHINE EMETTITRICI

$$20\% \text{ di } \frac{250.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 29.750.000$$

- ATTREZZATURE VARIE

$$12\% \text{ di } \frac{120.000.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 8.568.000$$

- TECNOLOGIE DI CONTROLLO

$$20\% \text{ di } \frac{1.511.380.000 + \text{I.V.A.}}{2} = \text{lire } 179.854.000 \quad \text{lire } 912.296.000$$

TOTALE QUOTE DI AMMORTAMENTO PER L'ESERCIZIO 1994

lire 4.342.104.000

SPESE DEL PERSONALEDIRIGENTI

- RETRIBUZIONI DIRETTE	lire	380.000.000
- ONERI RIFLESSI	lire	124.900.000
	lire	504.900.000
		=====

PERSONALE

FORZA MEDIA DELL'ANNO 1993: n. 634 AGENTI
FORZA MEDIA DELL'ANNO 1994: n. 662 AGENTI

- RETRIBUZIONI DIRETTE ANNO 1993	lire	22.800.000.000
- PRESTAZIONI DI LAVORO STRAORDINARIE	lire	2.600.000.000

PREVISIONE RETRIBUZIONE MEDIA UNITARIA ANNO 1994:

£. 22.800.000.000 : 634 + lire 2.600.000.000 : 662 = £. 39.890.000
£. 39.890.000 + 4% (39.890.000) = lire 41.486.000

PREVISIONE SPESE DEL PERSONALE PER L'ANNO 1994 :

- RETRIBUZIONI DIRETTE (£. 41.486.000 x 662) =	lire	27.463.732.000
- ONERI RIFLESSI	lire	13.784.300.000
- ACCERTAMENTI SANITARI	lire	15.000.000
- CONTRIBUTI VARI	lire	15.000.000
	lire	41.278.032.000
- RETRIBUZIONI DEI DIRIGENTI	lire	504.900.000
	lire	41.782.932.000
- INDENNITA' DI LICENZIAMENTO	lire	800.000.000
TOTALE SPESE DEL PERSONALE	lire	42.582.932.000
		=====

CALCOLO DELL'I.V.A.

- SPESE PER ACQUISTI DI ESERCIZIO	lire	1.319.550.000
- SPESE PER ACQUISTI DI IMPIANTI	lire	1.927.812.000
- SPESE PER LAVORI, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	lire	230.850.000
- SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	lire	279.300.000
- SPESE GENERALI	lire	19.950.000

T O T A L E

lire 3.777.462.000

CONTO ECONOMICO

COSTI		Consuntivo 1990	Consuntivo 1991	Preventivo 1992	Consuntivo 1992	DIFFERENZE	
						Assolute	%
ESISTENZE INIZIALI	L.	949.183.616	1.115.758.923	1.115.759.000	1.135.630.936	+ 19.871.936 -	1,78
SPESE PER ACQUISTI							
di esercizio	L.	5.225.747.485	5.757.044.312	6.568.000.000	5.875.974.933	- 692.025.067 -	10,54
di impianti	L.	6.775.981.127	150.429.412	4.505.000.000	8.257.828.808	+ 3.752.828.808 +	83,30
SPESE PER LAVORI, MANU- TENZIONI E RIPARAZIONI	L.	458.968.051	518.007.469	1.135.000.000	319.774.411	- 815.225.589 -	71,83
SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	L.	2.256.080.766	2.440.761.877	2.641.000.000	2.473.489.226	- 167.510.774 -	6,34
SPESE DI PERSONALE							
Retribuzioni lorde	L.	25.678.962.266	26.880.340.845	28.115.400.000	26.363.268.220	- 1.752.131.780 -	6,23
Oneri sociali	L.	13.807.752.317	14.541.525.407	14.595.000.000	14.552.637.673	- 42.362.327 -	0,29
Trattamento di fine rapporto	L.	1.709.521.882	1.342.816.049	2.000.000.000	1.696.382.490	- 303.617.510 -	15,18
STORNI DI ATTIVITÀ AMMORTIZZABILI	L.	994.696.625	3.645.844	0	1.569.019.607	+ 1.569.019.607	
IMPOSTE E TASSE							
dell'esercizio	L.	2.934.450.815	1.721.875.044	2.865.280.000	4.676.657.446	+ 1.811.377.446 +	63,22
di esercizi precedenti	L.	0	144.127.411	0	0	0	
INTERESSI SU DEBITI VERSO SOCIETÀ CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI	L.	0	0	0	0	0	
INTERESSI SU MUTUI	L.	265.174.727	374.419.310	0	0	0	
INTERESSI SU FINANZIAMENTI A BREVE	L.	998.457.914	1.135.484.466	200.000.000	1.551.771.503	+ 1.351.771.503 +	675,88
INTERESSI SU ALTRI DEBITI	L.	475.726.561	879.223.582	280.000.000	1.138.802.941	+ 858.802.941 +	306,72
SPESE GENERALI	L.	242.091.657	228.015.578	514.000.000	370.594.025	- 143.405.975 -	27,90
PERDITE SU CREDITI, TITOLI E VARIE	L.	0	802.000	20.000.000	0	- 20.000.000 -	100,00
AMMORTAMENTI							
Fabbricati industriali	L.	50.292.272	37.220.967	74.066.000	36.544.914	- 37.521.086 -	50,66
Autobus	L.	2.352.503.615	2.548.186.538	3.188.977.000	3.071.216.165	- 117.760.835 -	3,69
Autoveicoli	L.	14.867.847	19.969.319	32.996.000	25.704.651	- 7.291.349 -	22,10
Impianti diversi	L.	104.295.986	107.063.123	130.000.000	122.630.040	- 7.369.960 -	5,67
Macchinari	L.	15.607.150	16.084.045	34.670.000	16.022.691	- 18.647.309 -	53,79
Mobili e arredi per uffici	L.	12.795.686	15.199.879	18.000.000	15.252.864	- 2.747.136 -	15,26
Macchine per uffici	L.	11.453.251	9.944.124	9.924.000	8.993.914	- 930.086 -	9,37
Attrezzature per il C.E.D.	L.	7.950.291	9.914.704	64.492.000	10.076.663	- 54.415.337 -	84,38
Macchine obliteratrici	L.	27.325.750	29.816.490	34.325.000	34.793.635	+ 468.635 +	1,36
Distrib. stradali di biglietti	L.	8.000.000	8.000.000	21.420.000	8.000.000	- 13.420.000 -	62,65
Attrezzature varie	L.	33.727.191	36.673.137	39.640.000	38.073.961	- 1.566.039 -	3,95
ACCANTONAMENTI							
In fondo di trattamento di fine rapporto	L.	2.752.847.630	2.823.833.706	2.915.000.000	2.720.026.252	- 194.973.748 -	6,69
In fondo svalutazione crediti	L.	0	9.068.456	15.000.000	10.978.295	- 4.021.705 -	26,81
In fondo contributi in c/immobilizzazioni	L.	4.722.500.000	0	3.164.000.000	5.350.600.000	+ 2.186.600.000 +	69,10
in altri fondi	L.	0	0	0	337.527.736	+ 337.527.736	
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE ATTIVE	L.	4.219.000	104.087.110	10.000.000	4.616.967	- 5.383.033 -	53,83
QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE	L.	17.990.000	10.853.342	26.818.000	0	- 26.818.000 -	100,00
TOTALE COSTI	L.	72.909.171.721	63.020.192.469	74.333.767.000	81.792.890.967	+ 7.459.123.967	+ 10,03

CONTO ECONOMICO

RICAVI		Consuntivo 1990	Consuntivo 1991	Preventivo 1992	Consuntivo 1992	DIFFERENZE	
						Absolute	%
RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI:							
Proventi del traffico	L.	7.949.380.600	7.374.588.800	9.196.250.000	7.762.570.800	- 1.433.679.200	- 15,59
Proventi accessori	L.	309.594.260	455.098.478	400.000.000	196.913.804	- 203.086.196	- 50,77
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO							
dalla Regione Puglia FNT	L.	33.223.027.000	36.337.593.000	43.473.905.000	35.109.162.000	- 8.364.743.000	- 19,24
dalla Regione Puglia II. n. 42/74 e n. 53/75	L.	400.858.394	400.858.394	400.900.000	400.858.394	- 41.606	- 0,01
dal Comune di Taranto	L.	0	0	0	0	0	
da altri Enti	L.	0	0	0	0	0	
CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	L.	4.722.500.000	0	3.164.000.000	5.350.600.000	+ 2.186.600.000	+ 69,11
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	L.	247.502.879	249.783.356	302.450.000	288.681.618	- 13.768.382	- 4,55
RIMBORSI DIVERSI	L.	750.205.350	3.059.196.624	304.000.000	3.790.570.452	+ 3.486.570.452	+ 1146,90
RICAVI DI ATTIVITÀ SMOBILIZ- ZATE	L.	51.484.033	344.538	0	50.300.000	+ 50.300.000	
STORNI DI AMMORTAMENTI RE- LATIVI AD ATTIVITÀ SMOBILIZ- ZATE	L.	994.526.176	2.340.132	0	1.569.019.607	+ 1.569.019.607	
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	L.	65.557.423	41.410.873	0	6.825.521.760	+ 6.825.521.760	
INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI E TESORERIA	L.	0	0	0	0	0	
INTERESSI SU CREDITI VERSO SOCIETÀ CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI	L.	0	0	0	0	0	
INTERESSI SU ALTRI CREDITI	L.	595.350	20.000	0	1.478.987.644	+ 1.478.987.644	
ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO							
dal fondo di trattamento di fine rapporto	L.	1.709.521.882	1.342.816.049	2.000.000.000	1.696.382.490	- 303.617.510	- 15,18
dal fondo svalutazione crediti	L.	0	802.000	20.000.000	0	- 20.000.000	- 100,00
dal fondo contributi in c/capitale	L.	442.734.372	590.312.500	960.812.000	1.008.739.565	+ 47.927.565	+ 4,99
COSTI CAPITALIZZATI							
da spese per acquisti	L.	6.775.981.127	150.429.412	4.505.000.000	8.257.828.808	+ 3.752.828.808	+ 83,30
da spese per lavori manutenzioni e riparazioni	L.	269.102.695	319.731.145	900.000.000	147.635.893	- 752.364.107	- 83,60
da spese per prestazioni di servizi	L.	0	0	50.000.000	5.220.000	- 44.780.000	- 89,56
da spese di personale	L.	0	0	0	0	0	
da spese generali	L.	0	0	0	0	0	
da IVA su immobilizzazioni	L.	1.338.575.925	89.330.510	1.036.450.000	1.597.033.301	+ 560.583.301	+ 54,09
RIMANENZE FINALI	L.	1.115.758.923	1.135.630.936	1.100.000.000	991.064.323	- 108.935.677	- 9,90
CORRISPETTIVI DEI MAGGIORI COSTI O MINORI RICAVI PER SERVIZI RICHIESTI DAL COMUNE DI TARANTO	L.	4.000.000.000	0	0	0	0	
PERDITA DI ESERCIZIO	L.	8.542.265.331	11.469.905.722	6.520.000.000	5.265.800.502	- 1.254.199.492	- 19,24
TOTALE RICAVI	L.	72.909.171.721	63.020.192.469	74.333.767.000	81.792.890.967	+ 7.459.123.967	+ 10,03

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE PER L'ESERCIZIO 1993

LIVELLO	Q U A L I F I C H E	CONSISTENZA	V A R I A Z I O N I		N O T E
			+	-	
	DIRETTORE DIRIGENTE	2	1		
1	CAPO AREA ANALISTA DI SISTEMI FUNZIONARIO PRINC.LE EX LEGE 30	3 3	2		R.E.
2	CAPO RIPARTIZIONE CAPO IMPIANTO ANALISTA PROGRAMMATORE CAPO UFFICIO EX LEGE 30 CAPO TECNICO PRINC.LE EX LEGE 30	1 6 1	1		R.E. R.E.
3	CAPO UFFICIO EX LEGE 30 CAPO TECNICO COORDINATORE MOVIMENTO E TRAFF. PROGRAMMATORE CAPO MOV.TO E TRAFF.1°EX LEGE 30 CAPO TECNICO PRINC.LE EX LEGE 30 ASSISTENTE DI 1°EX LEGE 30 CAPO UFFICIO CAPO TECNICO DI 1°EX LEGE 30	2 6 2		1	R.E. R.E.
4	ASSISTENTE ADDETTO MOVIMENTO E TRAFFICO CAPO OPERAI PROGRAMMATORE JUNIOR CAPO TURNO OPERATORI ASSISTENTE DI 1°EX LEGE 30 CAPO TECNICO DI 1°EX LEGE 30 CAPO TECNICO EX LEGE 30	13 4 1 5			
5	AGENTE DI MOVIMENTO CAPO TECNICO EX LEGE 30 CAPO SQUADRA OPERAI SEGRETARIO OPERAIO TECNICO OPERATORE C.E.D. CAPO SALA REGISTRAZIONE DATI CONTR.RE MOV.E TRAFF.EX LEGE 30 CAPO OPERAI EX LEGE 30 OPERAIO SPECIALIZZATO EX LEGE 30	184 29 18 16 24			R.E. R.E.
6	CONDUCENTE DI LINEA CAPO OPERAI EX LEGE 30 OPERAIO QUALIFICATO ADDETTO A PRATICHE AMMINISTR.VE CAPOLINEA EX LEGE 30 OPERAIO SPECIALIZZATO EX LEGE 30 VERIF.TORE TIT.VIAGG. EX LEGE 30	193 20 3 13 7 11	30		R.E. R.E. R.E.
7	IMPIEGATO GENERICO CONDUCENTE DI LINEA EX LEGE 30 ESATTORE EX LEGE 30 OPERAIO GENERICO OPERAIO SPECIALIZZATO EX LEGE 30 OPERAIO QUALIFICATO EX LEGE 30	7			R.E. R.E. R.E. R.E.
8	COORDINATORE AUSILIARI CENTRALINISTA ADDETTO ALLA MANUTENZIONE CONDUCENTE EX LEGE 30 BIGLIETTAIO EX LEGE 30	1 2 5 19 32		1	R.E. R.E.
9	OPERAIO COMUNE EX LEGE 30 MANOVALE USCIERE PORTIERE COMMESSO GUARDIANO				
		633	+34	-2	665

DATI DEL CONTO ECONOMICO RIFERITI AL 1° SEMESTRE 1993
(dati espressi in migliaia di lire)

C O S T I	PREVISIONE ANNO 1993	6/12 DELLA PREVISIONE	CONSUNTIVO AL 30/06/93	VARIAZIONE ASSOLUTA	VARIAZ. %
SPESE PER ACQ. DI ESERCIZIO	6.419.131	3.209.565	3.150.069	- 59.496	- 1,85
SPESE PER MANUTENZIONI	275.000	137.500	12.759	- 124.741	- 90,72
SPESE PER PREST.SERVIZI	2.644.000	1.322.000	1.363.313	+ 41.313	+ 3,12
SPESE DI PERSONALE	44.961.245	22.480.623	19.127.918	- 3.352.705	- 14,91
IMPOSTE E TASSE	1.983.736	991.868	1.170.884	+ 179.016	+ 18,05
INTERESSI PASSIVI	1.950.000	975.000	666.413	- 308.587	- 31,65
SPESE GENERALI	593.500	296.750	422.425	+ 125.675	+ 42,35
AMMORTAMENTI	2.317.674	1.158.837	1.158.837	0	00,00
ACCANTONAMENTI	3.115.000	1.557.500	1.557.500	0	00,00
SOPRAVVENIENZE INSUSSISTENZE	10.000	5.000	0	- 5.000	-100,00
SPESE DA AMMORTIZZARE	0	0	0	0	00,00
TOTALI	64.269.286	32.134.643	28.630.118	- 3.504.525	- 10,91

R I C A V I	PREVISIONE ANNO 1993	6/12 DELLA PREVISIONE	CONSUNTIVO AL 30/06/93	VARIAZIONE ASSOLUTA	VARIAZ. %
PROVENTI DEL TRAFFICO	10.662.478	5.331.239	3.858.747	- 1.472.492	- 27,62
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	45.965.308	22.982.654	17.610.800	- 5.371.854	- 23,37
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	2.802.500	1.401.250	4.196.881	+ 2.795.631	+199,51
SOPRAVV.ATTIVE	0	0	0	0	00,00
PERDITA DI ESERCIZIO	4.839.000	2.419.500	2.963.690	+ 544.190	+ 22,49
TOTALI	64.269.286	32.134.643	28.630.118	- 3.504.525	- 10,91

**ANDAMENTO DEI PROVENTI DEL TRAFFICO
1° SEMESTRE 1993**

PERIODO	INTROITI 1992	INTROITI 1993	DIFFERENZA
GENNAIO	600.264.800	560.675.800	- 6,59%
FEBBRAIO	523.642.200	648.540.000	+ 23,85%
MARZO	630.786.000	702.400.000	+ 11,35%
APRILE	684.775.800	663.470.600	- 3,11%
MAGGIO	736.111.600	688.308.200	- 6,49%
GIUGNO	655.947.600	595.352.800	- 9,24%
TOTALI	3.831.528.000	3.858.747.400	+ 0,71%

**ANDAMENTO DEI VIAGGIATORI TRASPORTATI
1° SEMESTRE 1993**

PERIODO	NUMERO VIAGGIATORI '92	NUMERO VIAGGIATORI '93	DIFFERENZA
GENNAIO	1.791.614	1.442.589	- 19,48%
FEBBRAIO	1.576.758	1.996.516	+ 26,62%
MARZO	1.818.830	2.124.270	+ 16,79%
APRILE	1.867.693	1.963.495	+ 5,13%
MAGGIO	1.900.577	1.989.701	+ 4,69%
GIUGNO	1.381.709	1.415.485	+ 2,44%
TOTALI	10.337.181	10.932.056	+ 5,75%

C O S T O S T A N D A R D A Z I E N D A L E - P R E V I S I O N E 1 9 9 4

$$C = K_1 \times Km + K_2 \times (1,20 N_c + 0,40 N_b) + K_3 \times N_a$$

$$C_1 = K_1 \times Km$$

$$C_2 = K_2 \times (1,20 N_c + 0,40 N_b)$$

$$C_3 = K_3 \times N_a$$

COSTO STANDARD AZIENDALE - PREVISIONE 1994

$$K_1 = 0,46 \times e_u \times G + \left[3,6 + 10,3 \times (0,7 + 0,05 a_m) \times e \times e_u \right] \times C_m \times 1,00$$

$$K_2 = 4.560 \times C_m \times (1,20 N_o + 0,40 N_b) \times 1,00$$

$$K_3 = 160.000 \times 2,00 \times C_m + 41.250 \times V^I (1,00 - 0,08 a^I) N^I/N_a + 7.500 \times C_m \times 1,00$$

4.560 PER AZIENDE CON 52 RIPOSI SETTIMANALI/ANNUO

C O S T O S T A N D A R D 1 9 9 4 - P R E V I S I O N E

K _m		9.559.770
N _c		98.112
N _b		1.204
N _A		190
c _u	1,2 + 3,5/16,42 (v _c)	1,413
G		1.200
a _m		6,5
c	1,00 - 0,5/190	0,997
C _m	54,953560 + 4%	59,402871
a _s		19,68
N ^I		136
a ^I		4
v ^I		351,050

P R E V I S I O N E C O S T O S T A N D A R D A Z I E N D A L E A N N O 1 9 9 4

C₁.A - 7.456.391.000

C₁.B.1 - 2.044.360.000

C₁.B.2 - 8.446.043.000

C₁ - 17.946.794.000

C₂.A - 27.622.006.000

C₂.B - 4.400.000.000

C₂ - 32.022.006.000

C₃.A.1 - 1.805.847.000

C₃.A.2 - 1.805.847.000

C₃.B - 1.339.186.000

C₃.C - 84.649.000

C₃ - 5.035.529.000

T O T A L E

55.004.329.000

P R E V E N T I V O 1 9 9 4 - C O S T O E F F E T T I V O A Z I E N D A L E				C O S T O S T A N D A R D	D I F F E R E N Z E
C1.A - CONSUMI DI TRAZIONE	£.	4.680.000.000			
- I.V.A.	"	<u>889.200.000</u>	5.569.200.000	7.456.391.000	- 1.887.191.000
C1.B.1 - SPESE GEN. E AMMINISTRAZIONE	£.	1.436.000.000			
- ASSICURAZIONI	"	900.000.000			
- AMMORT.AUTOVEICOLI, MOBILI E MACCHINE UFFICI	"	54.863.000			
- AMMORT. ATTREZZATURE C.E.D.	"	31.029.000			
- AMMORT. ATTREZZATURE VARIE	"	48.292.000			
- ONERI FINANZIARI	"	1.800.000.000			
- IMPOSTE E TASSE	"	200.000.000			
- V A R I E	"	5.000.000			
- I.V.A.	"	<u>147.250.000</u>	4.622.434.000	2.044.360.000	+ 2.578.074.000
C1.B.2 - RICAMBI - ALTRO MATERIALE DI CONSUMO - LAVORI A TERZI	"	2.265.000.000			
- PULIZIA AUTOMEZZI	"	200.000.000			
- ONERI DI VIGILANZA	"	420.000.000			
- MANO D'OPERA MANUTENZIONE BUS	"	8.185.000.000			
- RIMANENZE	"	148.936.000			
- NOTE CREDITO DA FORNITORI	"	50.000.000			
- RECUPERI SU SPESE DI ESERCIZIO	"	70.000.000			
- COSTO REVISIONE GENERALE CAR- ROZZERIE	"	600.000.000			
- I.V.A.	"	<u>472.650.000</u>	10.673.714.000	8.446.043.000	+ 2.227.671.000
C2.A - COSTO DEL PERSONALE DI MOVIMENTO	£.	<u>28.185.832.000</u>	28.185.832.000	27.622.006.000	+ 563.826.000

P R E V E N T I V O 1 9 9 4 - C O S T O E F F E T T I V O A Z I E N D A L E			C O S T O S T A N D A R D	D I F F E R E N Z I
C2.B - COSTO DEL PERSONALE DEGLI UFFICI E AGGREGATI	£. 5.630.000.000			
- SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO E PER LOCALI ADIBITI AD UFFICI	" 146.000.000			
- I.V.A.	" 19.000.000	5.795.000.000	4.400.000.000	+ 1.395.000.000
C3.A.1 - COSTO REVISIONE GENERALE CARROZZERIE	£. 600.000.000			
- AMMORT. SU RICOSTR. AUTOBUS	" 146.949.000	746.949.000	1.805.847.000	- 1.058.898.000
C3.A.2 - MATERIALE PER MANUTENZIONE OBLITERATRICI	£. 45.000.000			
- AMMORTAMENTO OBLITERATRICI	" 52.735.000			
- MANO D'OPERA MANUTENZIONE OBLITERATRICI	" 201.200.000			
- MANO D'OPERA MANOVRATORI	" 1.277.600.000			
- I.V.A.	£. 8.550.000	1.585.085.000	1.805.847.000	- 220.762.000
C3.B - AMMORTAMENTO AUTOBUS	£. 2.327.888.000	2.327.888.000	1.339.186.000	+ 988.702.000
C3.C - MATERIALI MANUTENZ.FABBRICATI, IMPIANTI E MACCHINARI	£. 80.000.000			
- MANUTENZ.FABBRICATI, IMPIANTI E MACCHINARI	" 130.000.000			
- AMMORTAMENTO FABBRICATI, IMPIANTI E MACCHINARI	" 409.373.000			
- MANO D'OPERA MANUTENZ. FABBRICATI E IMPIANTI	" 448.300.000			
- I.V.A.	" 39.900.000	1.107.573.000	84.649.000	+ 1.022.924.000
T O T A L I		60.613.675.000	55.004.329.000	+ 5.609.346.000

COSTO EFFETTIVO E COSTO STANDARD AZIENDALE
P R E V I S I O N E 1 9 9 4

	COSTO EFFETTIVO	COSTO STANDARD	DIFFERENZE
C 1	20.865.348.000	17.946.794.000	+ 2.918.554.000
C 2	33.980.832.000	32.022.006.000	+ 1.958.826.000
C 3	5.767.495.000	5.035.529.000	+ 731.966.000
	60.613.675.000	55.004.329.000	+ 5.609.346.000