



A.M.A.T.

Azienda Municipalizzata Autotrasporti - Taranto

DELIBERAZIONE ORIGINALE DELLA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

OGGETTO

Bilancio consuntivo 1991.-

L'anno millenovecentonovant adue, il giorno 26 (ventisei)
del mese di MAGGIO, alle ore 19.00 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. Francesco W. POGGI PRESIDENTE

MEMBRI EFFETTIVI

2. Vincenzo CHIARELLI	3. Arturo MASI
4. Giuseppe MASTROMARINO	5. Edoardo MURIANO
6. Giuseppe NARDELLI (a.g.)	7. Anselmo NEVOLI

MEMBRI SUPPLEMENTI

8. Armando MASSAFRA (con diritto a voto) f.f.	9. Francesco ZUCARO
---	---------------------

Assiste il Direttore dell'Azienda Dott. Ing. XXXXXXXXX Sig. Giuseppe FERRANTE (a.g.)

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

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

LA COMMISSIONE AMMINISTRATRICE

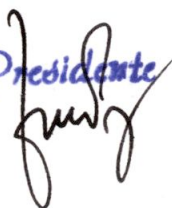
- VISTA la relazione del Direttore di Esercizio sui risultati economici del Conto Consuntivo 1991;

- PRESO ATTO che la relazione del Direttore, i dati e gli allegati corrispon-
dono a quanto previsto dagli artt. n.42 e n.51 del DPR n.902/86;
- VISTO l'art.16 del R.D. n.2578/1925;
- VISTI gli artt. n.42 e n.72 del DPR n.902/86;
- A VOTI unanimi e col voto consultivo favorevole del Direttore di Esercizio

D E L I B E R A

- di prendere atto del Conto Consuntivo dell'esercizio 1991 che presenta le
seguenti risultanze:
 - COSTI£.63.020.192.469.-
 - RICAVI " 15.212.693.747.-
 - CONTRIBUTO IN c/ESERCIZIO F.N.T. " 36.337.593.000.-
 - PERDITA DI ESERCIZIO " 11.469.905.722.-
- di condividere i criteri seguiti dalla Direzione di Esercizio nella predi-
sposizione dei conti;
- di trasmettere il Conto Consuntivo, composto dello Stato Patrimoniale e
del Conto Economico, unitamente alla relazione del Direttore, che fra gli
allegati comprende anche il Conto Esercizio ed il Rendiconto della Gestio-
ne di Cassa oltre all'analisi della situazione economico-patrimoniale del
Dirigente Amministrativo secondo i prospetti allegati alla presente
deliberazione di cui fanno parte sostanziale ed integrante, al Collegio
dei Revisori dei Conti ed all'Amministrazione Comunale per gli adempimenti
di propria competenza.

Visto:

Il Presidente


Il Segretario


Comunicata all'Amministrazione Comunale il 25/maggio/1992
Approvata dal Consiglio Comunale
~~Approvata dalla Giunta Municipale~~ nella seduta del 30/06/1992 con del.n.242
Resa esecutiva il 23/09/1992 dalla Sez. di Controllo della Regione Puglia di
Taranto, con atto prot.n.9020 - VEDI Del.n.195 del 04/09/1992.

Il Direttore
CAPO AREA
SEGRETARIA GENERALE
(Francesco FERRANTE)

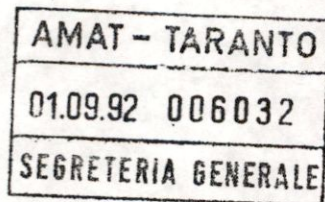


COMUNE DI TARANTO

GABINETTO

31 agosto 1992

Prot.n. 2301/Gab.



- All'Istituto
Monte dei Paschi di Siena
Taranto

- e, p.c. - Al Sig.Assessore alle Finanze
- Al Sig.Segretario Generale
- Alla Direzione A.M.A.T.

LORO SEDI

OGGETTO: Comunicazione.=

Si comunica che con delibera consiliare n.242 del 30.06.1992, resa esecutiva dal CO.RE.CO. in data 30.07.1992 al n. 7081, è stato approvato il Bilancio consuntivo dell'A.M.A.T. relativo all'esercizio 1991 che presenta una perdita di £ 11.469.905.722.

Detta perdita, come per legge, va assunta per il 35% a carico dell'Amministrazione Comunale e per il restante 65% a carico dello Stato, ai sensi e per gli effetti dell'art.9 del D.L. 21.07.1992 n.345.

L'onere relativo alla quota di ammortamento a carico di questa Amministrazione è incluso nel Bilancio di previsione di questo Comune per l'anno 1993.

Tanto si comunica a seguito di richiesta dell'A.M.A.T..

IL SINDACO
(Roberto della Torre)

REGIONE PUGLIA

SEZIONE PROVINCIALE DECENTRATA DI CONTROLLO
SUGLI ATTI DEGLI ENTI LOCALI DI TARANTO

MEV
SEG.

RACCOMANDATA

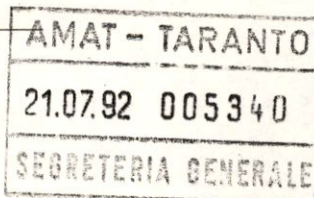
74100 Taranto, 13. 7. 1992

Prot. N. 6078

Al. Sig. Presidente dell'A.M.A.T.
TARANTO

Risp. al foglio N. _____ del _____

Allegati n. 1



OGGETTO: Delibera n. 97 del 26. 5. 1992

Seguito fono

Ai sensi e per gli effetti degli Artt. 59 e 60 della legge 10 febbraio 1953, n. 62, ed ai fini della sospensione dei termini, trasmetto copia dell'ordinanza adottata da questa Sezione di Controllo nella seduta del 2. 7. 1992 relativa alla deliberazione in oggetto.

IL PRESIDENTE

Prof. Avv. D. RANA

[Signature]

AC

REGIONE PUGLIA

SEZIONE PROVINCIALE DECENTRATA DI CONTROLLO SUGLI ATTI DEGLI ENTI LOCALI

Prot. N. 6048

Spec. N. _____

IL COMITATO

Nella seduta del 2. 7. 1992

VISTA la deliberazione n° 97 del 26.5.1992, pervenuta
il 17. 6.1992, con la quale la Commissione Amministratrice della
A.M.A.T. delibera: "Bilancio consuntivo 91";

Ritenuto necessario conoscere se il Consiglio Comunale si è
pronunciato in merito.

VISTO l'art. 59 della legge 10-2-1953, n. 62,

VISTO l'art. 20 della legge regionale 21-1-1972, n. 2;

D E C I D E

di chiedere chiarimenti in ordine alle circostanze in premessa specificate, con atto deliberativo.

p.c.c. Il Segretario

G. Pasquale SPADA



IL PRESIDENTE

F.to Prof. Avv. Domenico RANA

REGIONE PUGLIA

SEZIONE PROVINCIALE DECENTRATA DI CONTROLLO
SUGLI ATTI DEGLI ENTI LOCALI DI TARANTO

RACCOMANDATA R.R.

Prot. n. 6080

AMAT - TARANTO
03.07.92 004948
SEGRETERIA GENERALE

Al Sig.

di

SECUR
ly A
2/7/92
SINDACO *FACIMENSE*
AMAT (TARANTO)

Oggetto: Comunicazioni

Si comunica ad ogni effetto che il Comitato Provinciale di Controllo
nella seduta del 2/7/92 ai nn.ri 38-39-42

o.d.g. ha esaminato i provvedimenti sottoindicati ed ha così deliberato:

delibera	n.ro 115	del 9/6/92	<u>Annulla p. i del. precedenti</u>
delibera	n.ro 110	del 4	<u>chiede dimissioni con auto</u>
delibera	n.ro 97	del 15/5/92	<u>chiede dimissioni con auto</u>
delibera	n.ro	del	
delibera	n.ro	del	
delibera	n.ro	del	
delibera	n.ro	del	
delibera	n.ro	del	
delibera	n.ro	del	
delibera	n.ro	del	

Nei prossimi giorni perverranno a codesta Amministrazione i motivati provvedimenti formali.

Distinti Saluti.

97 Bilancio consuntivo 1991

ly 110 Liquidazione spese Avv. Chiucci
115 Autodifesa ai Revisori

IL PRESIDENTE
Prof. Avv. Domenico RANA



**AZIENDA MUNICIPALIZZATA
AUTOTRASPORTI PUBBLICI - TARANTO**

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

N. di protocollo 1026/92 Rip.

Risposta a N. del

Allegati N.

RACCOMANDATA A MANO

Taranto, **17/giugno/1992**

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

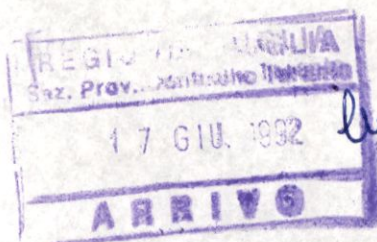
T A R A N T O

OGGETTO : Trasmissione deliberazione n. 97/92.

Facciamo seguito alla Vs/ nota dell'11/giugno u.s. - prot. n.5484 - per trasmetterVi, compiegata alla presente, in duplice copia, ai sensi e per gli effetti dell'art. 23 della Legge Regionale 4/5/1985, n. 25, la deliberazione n. 97 assunta dalla Commissione Amministrativa di questa Azienda nella seduta del 26/maggio/1992, con all'oggetto : "Bilancio consuntivo 1991", richiesta da codesta Sezione di Controllo nella seduta dell'11/giugno/1992.
Distinti saluti.

CAPO AREA
SEGRETARIA GENERALE
(Francesco FERRANTE)

FF/rs.-





**AZIENDA MUNICIPALIZZATA
AUTOTRASPORTI PUBBLICI - TARANTO**

VIA C. BATTISTI, 657-TEL. (099) 791451 (N° 5 LINEE URBANE)

74100 Taranto, **27/maggio/1992**

N. di protocollo 909/92 Rip. _____
Risposta a N. _____ del _____
Allegati N. _____

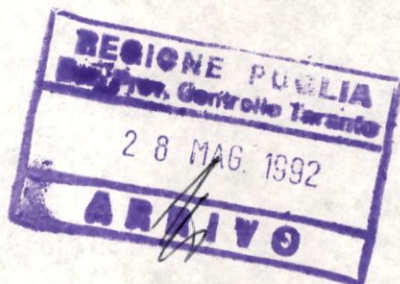
**Spett/le REGIONE PUGLIA
Sezione Provinciale Decentrata
di Controllo sugli Atti degli
Enti Locali
Via De Cesare, 102**

RACCOMANDATA A MANO

T A R A N T O

Per opportuna conoscenza trasmettiamo oggetto della delibera
zione n. 97 assunta dalla Commissione Amministratrice di questa
Azienda, nella seduta del 26/maggio/1992, all'oggetto "Bilancio
consuntivo 1991", di competenza del Consiglio Comunale.
Distinti saluti.

CAPO AREA
SEGRETARIA GENERALE
(Francesco FERRANTE)



FF/rs.-

RACCOMANDATA

REGIONE PUGLIA

SEZIONE PROVINCIALE DECENTRATA DI CONTROLLO
SUGLI ATTI DEGLI ENTI LOCALI DI TARANTO

SEU.

Prot. N. 5484 Allegati

74100 Taranto, 11-6-32

Risposta al foglio N. 303 del

AL SINDACO PRESIDENTE

AMAT

OGGETTO: Richiesta deliberazione n. 20 37/1932.

AMAT - TARANTO
13.06.92 004460
SEGRETERIA GENERALE

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 23 della L.R.

4/5/1985, n. 25, si prega voler trasmettere in duplice copia

la deliberazione in oggetto indicata, *richiesta nelle*
sedute dell' 11-6-32.

IL PRESIDENTE

Prof. Avv. Domenico RANA

[Signature]

*Fig. Secerario
orferda
f.v.
[Signature]*

*Trasmessa
17/6/92
[Signature]*



AZIENDA MUNICIPALIZZATA
AUTOTRASPORTI PUBBLICI - TARANTO
VIA C. BATTISTI, 657-TEL. (099) 791451 (N° 5 LINEE URBANE)

74100 Taranto, 27/maggio/1992

N. di protocollo 908/92 Rip.
Risposta a N. del
Allegati N.

All'Assessore all'Annona e PP.UU.
del Comune di Taranto
Delegato ai rapporti con
l'A. M. A. T.
Palazzo LATAGLIATA

RACCOMANDATA A MANO

T A R A N T O

OGGETTO : Trasmissione deliberazione.

Per gli adempimenti di competenza del Consiglio Comunale, ai sensi del combinato disposto dell'art. 16 del T.U. 1925 e dell'art. 72 del D.P.R. n.902/1986, si trasmette, in triplice copia, la deliberazione n. 97 assunta dalla Commissione Amministratrice di questa Azienda nella seduta del 26/maggio/1992, all'oggetto "Bilancio Consuntivo 1991".

Segue relazione della Commissione Amministratrice.
Distinti saluti.

CAPO AREA
SEGRETARIA GENERALE
(Francesco FERRANTE)

FF/rs.-

Boeri
9.5.92



AZIENDA MUNICIPALIZZATA
AUTOTRASPORTI PUBBLICI - TARANTO
VIA C. BATTISTI, 657-TEL. (099) 791451 (N° 5 LINEE URBANE)

74100 Taranto, 26/maggio/1992

N. di protocollo 906/92 Rip.
Risposta a N. del
Allegati N.

Al Sig. PRESIDENTE
A. M. A. T.

Ai Sigg. Componenti la Commissione
Amministratrice A. M. A. T.

S E D E

Il rendiconto della gestione economica dell'esercizio 1991 che si presenta, in applicazione dell'art. 42 del D.P.R. 902/1986, all'approvazione della Commissione Amministratrice, presenta le seguenti risultanze:

- COSTI	£. 63.020.192.469.=
- CONTRIBUTI da F.N.T.	" 36.337.593.000.=
- ALTRI RICAVI	" 15.212.693.747.=
- PERDITA DI ESERCIZIO	" 11.469.905.722.=

Complessivamente i costi a consuntivo si sono attestati su un valore ampiamente inferiore alle previsioni, a conferma della politica di contenimento dei costi di esercizio, con l'unica eccezione data dagli oneri finanziari, costituiti dagli interessi sulle anticipazioni ordinarie di Cassa e dagli interessi per ritardati pagamenti corrisposti ai fornitori. In tali voci si registra, infatti, un incremento complessivo in rapporto alle previsioni di £.764.127.000.=, pari al 47,02%. A tal proposito sono a tutti note le cause di tale risultato, dovuto alle precarie condizioni di liquidità in cui versa da tempo l'Azienda, determinate, a loro volta, dalla mancata riscossione dei rilevanti crediti vantati nei confronti della Regione Puglia e del Comune di Taranto.

Per quanto concerne i ricavi, i risultati a consuntivo si sono attestati, in linea di massima, sui dati preventivi, ad eccezione dei proventi del traffico ed accessori, che registrano una diminuzione rispetto al bilancio preventivo di £.1.520.312.000.=, pari al 16,26%. Tale risultato negativo è da ricondurre tanto alla contrazione del numero di viaggiatori paganti (17.193.000 a consuntivo, contro 20.000.000 circa a preventivo), quanto al decre-

./.

mento del ricavato medio per viaggiatore (£.455,40 a consuntivo, contro £.467,50 a preventivo). La prima delle due variabili non fa che confermare una tendenza in atto già dalla fine del 1989, conseguente alla riduzione delle maestranze dell'area industriale ed alla nascita di nuovi insediamenti urbani, sviluppatasi in modo disarticolato in aree molto distanti dalla cinta urbana. La contrazione dell'intervento medio per viaggiatore risente della politica tariffaria attuata dal Comune a partire dal 1989, che ha portato, in un primo momento, ad un aumento inadeguato del prezzo degli abbonamenti, e successivamente, alla contrazione dello stesso, innescando così uno spostamento non controllato della domanda degli utenti tra le differenti tipologie dei titoli di viaggio. A partire dal settembre 1991 è in atto una decisa migrazione delle scelte della utenza verso i diversi tipi di abbonamento a discapito dei titoli di corsa semplice.

E' evidente come una diminuzione percentuale dei biglietti di corsa semplice, cosiddetti a tariffa intera, abbia come conseguenza la riduzione del ricavato medio per viaggiatore.

Altro fatto saliente che caratterizza i ricavi è la mancata corresponsione da parte del Comune, del corrispettivo delle agevolazioni tariffarie, per un importo di £.7.000.000.000.=, già iscritto nel bilancio preventivo dell'esercizio 1991, regolarmente approvato dall'Ente proprietario.

Alla luce di quanto innanzi illustrato, si sarebbe dovuta registrare, a consuntivo, una maggiore perdita di almeno due miliardi di lire, rispetto a quella prevista (£.5.308.980.000), incrementata del predetto corrispettivo di £.7Miliardi.

In effetti, invece, la perdita di esercizio è ridotta da == £.12.308.980.000.= a £.11.469.905.722.=, in virtù della sentenza n. 261 della Corte Costituzionale che ha riconosciuto gli sgravi contributivi anche alle aziende esercenti il pubblico trasporto.

Tale beneficio, per il periodo dall'1/6 al 31/12/1991 è stato quantificato in complessive £.2.900.000.000.= circa.

I contributi di esercizio dal F.N.T. risultano definitivamente accertati in £.36.337.593.000.=, con una riduzione rispetto al preventivo di £.162.407.000.=, e ciò in quanto la Regione Puglia, in applicazione della legge n.11/89, non ha corrisposto il 100 % dei contributi calcolati con il criterio degli standards previsti dalla legge n.151 e dalla legge regionale n.13/82.

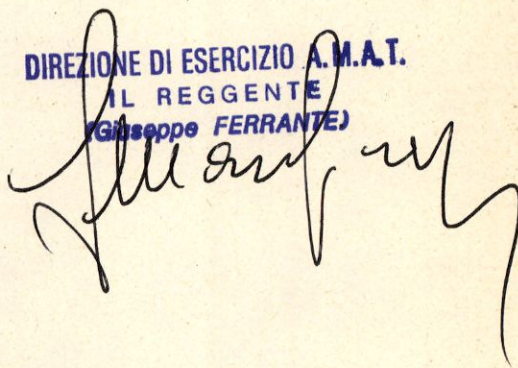
La perdita di esercizio 1991 potrà comunque essere coperta mediante l'applicazione del D.L. n.242/92 che ha esteso all'esercizio in esame i benefici della legge n. 403/90 la quale consente ai Comuni proprietari la contrazione di mutui per il ripianamento delle perdite maturate negli esercizi dal 1987 al 1990.

E' da porre ancora una volta in evidenza la circostanza che a tutt'oggi non risultano ancora riscossi i contributi di esercizio degli anni 1989 (per £.10Miliardi e 400Miliardi circa) e 1990

(£.5Miliardi 82Milioni circa), oltre ai saldi relativi agli anni 1984 e 1987 (complessivamente £.250.000.000.= circa). Appare quasi superfluo ribadire che questa situazione di carenza di liquidità dell'Azienda sta provocando danni notevolissimi in termini di oneri finanziari da corrispondere al Tesoriere per le anticipazioni di Cassa, ai fornitori per gli interessi di dilazione e di mora ed agli Istituti previdenziali oltre che all'Erario per le soprattasse e gli interessi dovuti a causa del ritardo nei versamenti imposti dalla legge.

Si rivolge, pertanto, un accorato invito alla Commissione Amministratrice acchè, unitamente a tutte le altre forze attive dell'Azienda, Sindacati compresi, si faccia promotrice presso gli Organi esterni di tutti quegli interventi necessari per ricondurre alla normalità la situazione finanziaria dell'Azienda.

DIREZIONE DI ESERCIZIO A.M.A.T.
IL REGGENTE
(Giuseppe FERRANTE)



IL SERVIZIO PRODOTTO E IL FATTORE LAVORO

Nel 1991 le percorrenze sono aumentate da 9.629.121 vett/Km a 9.750.063 vett/Km con un incremento dell'1,26%.

La forza media complessiva di personale si è ridotta di n. 5 (cinque) unità, essendosi registrati nel corso del 1991 n. 24.- (ventiquattro) esodi e l'assunzione, nel mese di settembre, di n. 19 (diciannove) conducenti di linea; mentre le prestazioni di lavoro straordinarie sono aumentate dell'1,81% passando da == 222.634 ore a 226.667 ore.

In termine di ore complessivamente lavorate (ordinarie e straordinarie) le stesse si sono ridotte del 2,28%, da ciò discende che, pur mantenendosi pressochè stabile la produzione di servizi, la produttività del lavoro misurata in ore lavorate/vetture-Km. è aumentata del 3,68%.

La positività del dato è confermata, altresì, dalla diminuzione della percentuale di assenteismo, definita come rapporto fra le giornate di assenza a qualsiasi titolo e le giornate lavorabili, passata dal 17,65% del 1990 al 16,52% del 1991.



Allegato n. 1

- GIORNATE LAVORABILI

Le giornate lavorabili sono quelle che un lavoratore può prestare detratte le ferie, le festività e i riposi

AMMONTANO A :

1 9 8 9

1 9 9 0

1 9 9 1

196.455

186.900

180.900

- GIORNATE ORDINARIE LAVORATE

Si ricavano dalle giornate lavorabili detraendo le giornate di assenza dal servizio effettivo per ogni motivo

$$\text{G.O.L.} = \text{G.L.} - \text{A} = 180.900 - 31.690 = 149.210$$



Allegato n. 2

G I O R N A T E N O N L A V O R A T E

<u>Cause di assenza</u>	<u>1 9 8 9</u>	<u>1 9 9 0</u>	<u>1 9 9 1</u>	<u>% delle giornate lavorabili</u>
Malattia	24.086	25.433	23.899	13,21%
Assenza non giustificata	1.144	1.049	928	0,51%
Sospensione	372	393	112	
Infortunio	2.184	1.815	2.875	1,58%
Aspettativa privata	321	363	468	
Permessi non retribuiti	92	228	421	
Congedo matrimoniale	15	30	29	
Congedo per lutto	86	124	84	
Permessi sind.retribuiti	2.330	2.859	2.214	1,22%
Permesso donazione sangue	63	67	63	
Permessi per Amministratori in applicazione L.816/85	132,5	60	131	
Permessi retribuiti	207	476	461	
Permessi elettorali	==	93	5	
T O T A L I	31.032	32.990	31.690	16,52%
.....				





CITTÀ DI TARANTO

N. **190** Prot. Spec.
Spedito il **16 LUG. 1992**COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE
OGGETTOApprovazione Deliberazione assunta dalla Commissione Amministratrice A.M.A.T. n°97
del 26.5.92 avente per oggetto: **BILANCIO CONSUNTIVO 1991.-**

AMAT - TARANTO

04.08.92 005616

SEGRETERIA GENERALE

L'anno millenovecentonovanta **due** il giorno **trenta** del mese di **giugno**
alle ore **11.00**, in Taranto ~~presso la Sala delle Adunanze del Consiglio Prov.le~~ **ordinaria**Il Consiglio Comunale, legalmente convocato a domicilio, in sessione
ed in seduta **pubblica-ordinaria**, si è riunito sotto la Presidenza del
Sig. **Rag. Roberto Della Torre - Sindaco -** con l'assistenza del Segretario Generale.
Sig. **Dr. Giuseppe Pennacchia**

Eseguito l'appello nominale dei Consiglieri, sono risultati:

	Assenti		Assenti
1 MELUCCI Nicola		26 DI CUIA Carmelo	
2 CARDUCCI Alfengo	1	27 POMES Vincenzo	
3 MONFREDI Cosimo		28 SANSONE Alfonso	2
4 D'ADDARIO Bartolomeo V.	2g.	29 ARMENTANI Michele	
5 BOCCUNI Francesco		30 DI LORENZO Filippo	
6 LA GIOIA Giovanni		31 VIOLA Vittorio	
7 TUCCI Michele		32 PEDULLA' Gianfranco	
8 RUGGIERO Alberto	3g.	33 VENTURINI Alfredo	10
9 DELLA TORRE Roberto		34 CARELLI Angela	
10 MANCINI Luigi		35 CASAVOLA Antonio	
11 ACCARDI Gennaro		36 D'AMBROSIO Giuseppe	
12 ANDRISANI Vincenzo Raffaele		37 FERRARI Vincenzo	
13 INFESTA Nicola		38 DE COSMO Gaetano	
14 LEONE Eustachio		39 NOTARISTEFANO Domenico	
15 CAFORIO Cosimo	4	40 ROSA Giovanni	11g.
16 STEFANO Ippazio	5	41 BOZZA Agostino	
17 BATTAFARANO Giovanni	6g.	42 ORZELLA Raffaele	12
18 MINEO Luciano		43 DORO Santino	
19 CASSETTA Cosimo		44 LATAGLIATA Emanuele	
20 CERVELLERA Alfredo	7	45 DE MARTINO Michele	
21 DE SALVE Leonardo		46 RUTA Antonio	13
22 MICELI Leonardo	8	47 AVERSA Francesco	14g.
23 DE TOMASO BONIFAZI Anna		48 FALLONE Salvatore	
24 ZELATORE Elisabetta		49 RAGO Francesco	
25 RUSCIANO Pietro		50 STOLA Valentino	

in totale N. **36** Consiglieri presenti su n. 50 assegnati al Comune, di cui N. **50** in carica.Il presidente, ritenuto legale il numero dei consiglieri intervenuti, trattandosi di **PRIMA**

convocazione, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti ad adottare la deliberazione in merito all'oggetto.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamata la discussione generale riferita ai Bilanci consuntivi di cui al verbale n.236 che precede

Vista la nota n.908 del 27 maggio 1992, qui pervenuta il 27 maggio 1992 con cui la Commissione Amministratrice A.M.A.T. trasmette a questa Amministrazione Comunale la deliberazione adottata dalla stessa nella seduta del 26 maggio 1992 n.97 relativa all'argomento di cui all'oggetto;

Considerato che ai sensi dell'art.16 e 17 del T.U. 15.10.1925, n.2578, e art.72, 1 comma, del DPR 4.10.1986, n.902, occorre l'approvazione da parte del Consiglio Comunale;

Vista la legge 8.6.1990, n.142;

Visto il parere favorevole espresso ai sensi dell'art.53 della legge 8.6.1990, n.142, in data 29.5.1992 dal Responsabile del Servizio Dott.Giovanni Perrucci sulla regolarita' tecnica;

Visto il parere favorevole espresso ai sensi dell'art.53 della legge 8.6.1990, n.142, in data 29.5.1992 dal Responsabile di Ragioneria Dott.Luigi Lubelli sulla regolarita' contabile;

Visto il parere favorevole espresso ai sensi dell'art.53 della legge 8.6.1990, n.142, in data 29.6.1992 dal Segretario Generale Dott.Giuseppe Pennacchia sotto il profilo della legittimita';

Con 27 voti favorevoli, 3 contrari (De Cosmo, Notaristefano e Doro), 6 astenuti (Mino, Cassetta, De Salve, De Tomaso, Zelatore, Rusciano) resi per alzata

di mano dai 36 Consiglieri presenti

DELIBERA

- 1) di approvare e fare propria la deliberazione n.97 del 26.5.1992 della Commissione Amministratrice A.M.A.T. avente per oggetto il medesimo della presente;
- 2) di dare atto che sono stati espressi i pareri previsti dall'art.53 della legge 8.6.1990, n.142, cosi' come evidenziato in premessa.

Del che è verbale.

Seguono le firme all'originale del Presidente, del Consigliere anziano e del Segretario Generale.

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune

ML 16 LUG. 1992 AL 31 LUG. 1992

Taranto, 16 LUG. 1992

Per copia conforme all'originale e per uso amministrativo.

Visto IL SINDACO



IL SEGRETARIO GENERALE

IL SEGRETARIO GENERALE

REGIONE DELLA PUGLIA

SEZ. PROV.LE DECENTRATA DI CONTROLLO SUGLI ATTI DEGLI ENTI LOCALI di TARANTO

N. 4081

LA COMMISSIONE PROV. DI CONTROLLO NELLA SEDUTA DEL 30 LUG 1992
prende atto

Taranto, li

31 LUG 1992

A.C.C. IL SEGRETARIO

P. Spada



IL PRESIDENTE

Prof. Avv. Domenico RANA

Taranto, li

Per copia conforme all'originale e per uso amministrativo.

IL SEGRETARIO GENERALE

Taranto, li

Il

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 1991

RELAZIONE AL BILANCIO AL 31/12/1991 DEL COLLEGIO DEI REVISORI
DEI CONTI.

Il bilancio chiuso al 31/12/1991, illustrato nella relazione della Commissione Amministratrice, da sottoporre all'esame del Consiglio Comunale di Taranto, si sintetizza nelle seguenti risultanze:

AMAT - TARANTO
10.06.92 004365
SEGRETERIA GENERALE

ATTIVITA'	LIT.	93.331.248.519
PERDITA DI ESERCIZIO	LIT.	<u>11.469.905.722</u>
TOTALE	LIT.	<u>104.801.154.241</u>
PASSIVITA'	LIT.	<u>104.801.154.241</u>

Tale risultato è confermato dal Conto Economico che espone:

COSTI	LIT.	<u>63.020.192.469</u>
RICAVI	LIT.	15.212.693.747
CONTRIBUTO F.N.T.	LIT.	36.337.593.000
PERDITA DI ESERCIZIO	LIT.	<u>11.469.905.722</u>
TOTALE	LIT.	<u>63.020.192.469</u>

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono stati redatti secondo quanto previsto dalle vigenti norme e mettono in evidenza, con chiarezza ed in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Azienda.

La Commissione Amministratrice, nella sua dettagliata relazione, ha posto in evidenza i momenti più importanti della gestione. Ha, inoltre, relazionato sui più importanti fatti di natura economico-finanziaria e sulla esigenza di una più stretta collaborazione con l'Amministrazione Comunale, onde evitare

[Handwritten signature]
C. M.

[Handwritten signature]

situazioni di illiquidità, che creerebbe conseguenze facilmente immaginabili.

Nel corso dell'esercizio, oltre alla verifica della documentazione agli atti, il Collegio ha proceduto a controlli finalizzati al riscontro della corretta contabilizzazione dei documenti stessi, nonché alla precisa imputazione ai conti di competenza.

I libri contabili, quali Libro Giornale, Libri I.V.A., Libro dei Cespiti Ammortizzabili, Libro Inventari, oltre a rispondere alla esigenza di chiarezza, sono tenuti secondo corretti principi contabili.

Il Collegio concorda con la impostazione del bilancio in quanto, oltre ai principi di competenza, di universalità ed integrità (art. 55 Legge 142/90, comprende i quadri riepilogativi necessari per una chiara e puntuale valutazione dei dati nel bilancio stesso esposti e si riferiscono alla concreta attività dell'Azienda.

Per quanto compete al collegio si può dichiarare che:

- le Immobilizzazioni sono iscritte nell'attivo del patrimonio per il prezzo storico di acquisto;
- i Crediti sono esposti al valore nominale e, nel Passivo del Patrimonio, sono stati rettificati, con la iscrizione nel Fondo Svalutazione Crediti, di una quota di presunta inesigibilità. La quota accantonata è conforme a quanto previsto dall'art. 71 Legge 22/12/1986 n° 917;

- gli Ammortamenti sono stati calcolati nel rispetto dell'art. 67 della già citata Legge 917/86 e risultano adeguati al deperimento delle corrispondenti immobilizzazioni;
- gli Accantonamenti per T.F.R. sono stati calcolati secondo quanto previsto dalla Legge 297/82;
- i Risconti, che riflettono il principio della competenza temporale, sono stati concordati con il Collegio.

A conclusione di questa parte della relazione, il Collegio ribadisce, perchè l'Amministrazione Comunale ne abbia conoscenza, che il Magazzino si presenta ancora in condizioni farraginose in quanto viene gestito con sistemi "antidiluviani" che impediscono un controllo puntuale e spedito delle giacenze.

A tale proposito, il Collegio si rimena a quanto osservato sui servizi informatici generali che, in sede di esame di una delibera della Commissione Amministratrice di ampliamento degli attuali servizi, annullata dal CO.RE.CO. In tale sede, infatti, il Collegio, oltre a precisa osservazione sulla legittimità e sul merito, indicava come fosse indispensabile un sistema che comprendesse anche la gestione del magazzino.

Concludendo questo primo anno di lavoro, il Collegio dei Revisori non può che esprimere un giudizio positivo sull'Azienda AMAT, sia sotto l'aspetto squisitamente amministrativo-gestionale, sia sotto l'aspetto dell'efficienza dei servizi coordinati e diretti da dirigenti capaci ed esperti e condotti da dipendenti anch'essi all'altezza del compito. Ciò, senza voler pas-



sare sotto silenzio qualche disfunzione che i Revisori non
mancano di mettere in evidenza, di volta in volta, nelle loro
verifiche e puntualmente registrate nei verbali inviati, oltre
che ai responsabili aziendali, al Sig. Sindaco ed ai Signori
Assessori interessati.

Una azienda sostanzialmente sana, quindi, l'AMAT, che potrebbe
conseguire risultati veramente eccellenti attraverso una inte-
sa più stretta e più costante con l'Amministrazione Comunale,
intesa che, senza dubbio, servirebbe a fugare malintesi in un
clima di assoluta chiarezza.

Il Collegio, pertanto, si permette di ribadire quanto ha avu-
to più volte occasione di suggerire. In particolare:

- 1) necessità di una puntuale corresponsione di quanto dovuto
all'Azienda da parte sia dell'Amministrazione Comunale che
della Regione. I ritardi, infatti, costringono l'Azienda
a ricorrere a continue anticipazioni di Cassa da parte del
tesoriere, che risultano di notevole aggravio per il bilan-
cio, se si tiene conto che solo per l'esercizio in esame
gli interessi passivi risultano di notevolissima entità;
- 2) occorre por mano, senza indugi, al gravissimo problema del
traffico, che impedisce e limita, oltre misura, l'attività
del mezzo pubblico con effetti negativi per l'Azienda. Il
caotico traffico, infatti, oltre a scoraggiare l'utilizzo
del mezzo pubblico con immediato, negativo, effetto econo-
mico, crea condizioni di disagio per i conducenti, fra i

quali si nota un alto numero di inidonei. Certo, il Collegio non ignora le difficoltà in cui l'Amministrazione Comunale è costretta ad operare in questo settore, sia per la mentalità dei nostri concittadini sia per gli insufficienti mezzi finanziari di cui dispone l'Ente Locale; tuttavia è urgente incominciare;

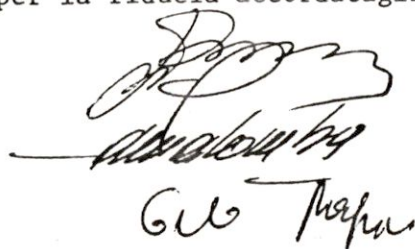
- 3) la richiamata necessità di una più stretta collaborazione tra l'Azienda ed il Comune eviterà, certamente, sfasature come, ad esempio, quelle verificatesi in questi ultimi anni a causa della scarsa chiarezza che riguarda il rilascio di alcune centinaia di tessere di libera circolazione e i cosiddetti servizi speciali i quali, non previsti nel bilancio del Comune, creano agli Amministratori ed ai Funzionari difficoltà tali da imporre, per la sistemazione della debitoria da parte del Comune, il ricorso a non auspicabili sistemi amministrativo-contabili quali, ad esempio, i cosiddetti debiti fuori bilancio;
- 4) il Collegio, infine, richiama, ancora una volta, l'attenzione dei responsabili del Comune e dell'Azienda perchè, dopo oltre venti anni vengano finalmente definiti i rapporti con la Cooperativa STAT, già concessionaria del servizio le cui operazioni di liquidazione sono ancora in corso. A questo proposito, il Collegio suggerisce all'Amministrazione Comunale di procedere, attraverso il competente Ufficio di Ragioneria, ad una minuziosa e scrupolosa ricerca di quanto, di anno in anno, il Comune ha corrisposto, a qualsiasi titolo, alla STAT prima

Forzy
Carlo
Almadori

e dopo la sua messa in liquidazione.

Inoltre, vanno ricercati scrupolosamente tutti gli esborsi che, in epoca successiva alla costituzione dell'Azienda, sono stati corrisposti a quest'ultima per soddisfare obbligazioni della Cooperativa (trattamento di fine rapporto, Enti Previdenziali, ecc.).

Il Collegio, pertanto, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio al 31/12/1991 e della relazione e ringrazia l'Amministrazione Comunale per la fiducia accordatagli.



G. Trapani



**AZIENDA MUNICIPALIZZATA
AUTOTRASPORTI PUBBLICI - TARANTO**
VIA C. BATTISTI, 657-TEL. (099) 791451 (N° 5 LINEE URBANE)

74100 Taranto, 26/maggio/1992

N. di protocollo 906/92 Rip. _____
Risposta a N. _____ del _____
Allegati N. _____

**Al Sig. PRESIDENTE
A. M. A. T.**

**Ai Sigg. Componenti la Commissione
Amministratrice A. M. A. T.**

S E D E

Il rendiconto della gestione economica dell'esercizio 1991 che si presenta, in applicazione dell'art. 42 del D.P.R. 902/1986, all'approvazione della Commissione Amministratrice, presenta le seguenti risultanze:

- COSTI	£. 63.020.192.469.-
- CONTRIBUTI da F.N.T.	" 36.337.593.000.-
- ALTRI RICAVI	" 15.212.693.747.-
- PERDITA DI ESERCIZIO	" 11.469.905.722.-

Complessivamente i costi a consuntivo si sono attestati su un valore ampiamente inferiore alle previsioni, a conferma della politica di contenimento dei costi di esercizio, con l'unica eccezione data dagli oneri finanziari, costituiti dagli interessi sulle anticipazioni ordinarie di Cassa e dagli interessi per ritardati pagamenti corrisposti ai fornitori. In tali voci si registra, infatti, un incremento complessivo in rapporto alle previsioni di £.764.127.000.-, pari al 47,02%. A tal proposito sono a tutti note le cause di tale risultato, dovuto alle precarie condizioni di liquidità in cui versa da tempo l'Azienda, determinate, a loro volta, dalla mancata riscossione dei rilevanti crediti vantati nei confronti della Regione Puglia e del Comune di Taranto.

Per quanto concerne i ricavi, i risultati a consuntivo si sono attestati, in linea di massima, sui dati preventivi, ad eccezione dei proventi del traffico ed accessori, che registrano una diminuzione rispetto al bilancio preventivo di £.1.520.312.000.-, pari al 16,26%. Tale risultato negativo è da ricondurre tanto alla contrazione del numero di viaggiatori paganti (17.193.000 a consuntivo, contro 20.000.000 circa a preventivo), quanto al decre-

mento del ricavato medio per viaggiatore (£.455,40 a consuntivo, contro £.467,50 a preventivo). La prima delle due variabili non fa che confermare una tendenza in atto già dalla fine del 1989, conseguente alla riduzione delle maestranze dell'area industriale ed alla nascita di nuovi insediamenti urbani, sviluppatisi in modo disarticolato in aree molto distanti dalla cinta urbana. La contrazione dell'intimità medio per viaggiatore risente della politica tariffaria attuata dal Comune a partire dal 1989, che ha portato, in un primo momento, ad un aumento inadeguato del prezzo degli abbonamenti, e successivamente, alla contrazione dello stesso, innescando così uno spostamento non controllato della domanda degli utenti tra le differenti tipologie dei titoli di viaggio. A partire dal settembre 1991 è in atto una decisa migrazione delle scelte della utenza verso i diversi tipi di abbonamento a discapito dei titoli di corsa semplice.

E' evidente come una diminuzione percentuale dei biglietti di corsa semplice, cosiddetti a tariffa intera, abbia come conseguenza la riduzione del ricavato medio per viaggiatore.

Altro fatto saliente che caratterizza i ricavi è la mancata corresponsione da parte del Comune, del corrispettivo delle agevolazioni tariffarie, per un importo di £.7.000.000.000.-, già iscritto nel bilancio preventivo dell'esercizio 1991, regolarmente approvato dall'Ente proprietario.

Alla luce di quanto innanzi illustrato, si sarebbe dovuta registrare, a consuntivo, una maggiore perdita di almeno due miliardi di lire, rispetto a quella prevista (£.5.308.980.000), incrementata del predetto corrispettivo di £.7Miliardi.

In effetti, invece, la perdita di esercizio è ridotta da --- £.12.308.980.000.- a £.11.469.905.722.-, in virtù della sentenza n. 261 della Corte Costituzionale che ha riconosciuto gli sgravi contributivi anche alle aziende esercenti il pubblico trasporto.

Tale beneficio, per il periodo dall'1/6 al 31/12/1991 è stato quantificato in complessive £.2.900.000.000.- circa.

I contributi di esercizio dal F.N.T. risultano definitivamente accertati in £.36.337.593.000.-, con una riduzione rispetto al preventivo di £.162.407.000.-, e ciò in quanto la Regione Puglia, in applicazione della legge n.11/89, non ha corrisposto il 100 % dei contributi calcolati con il criterio degli standards previsti dalla legge n.151 e dalla legge regionale n.13/82.

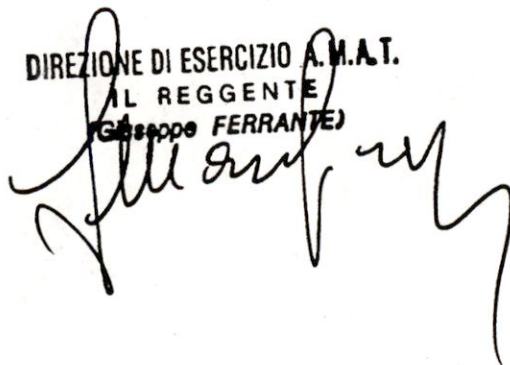
La perdita di esercizio 1991 potrà comunque essere coperta mediante l'applicazione del D.L. n.242/92 che ha esteso all'esercizio in esame i benefici della legge n. 403/90 la quale consente ai Comuni proprietari la contrazione di mutui per il ripianamento delle perdite maturate negli esercizi dal 1987 al 1990.

E' da porre ancora una volta in evidenza la circostanza che a tutt'oggi non risultano ancora riscossi i contributi di esercizio degli anni 1989 (per £.10Miliardi e 400Miloni circa) e 1990

(£.5Miliardi 82Miloni circa), oltre ai saldi relativi agli anni 1984 e 1987 (complessivamente £.250.000.000.= circa). Appare quasi superfluo ribadire che questa situazione di carenza di liquidità dell'Azienda sta provocando danni notevolissimi in termini di oneri finanziari da corrispondere al Tesoriere per le anticipazioni di Cassa, ai fornitori per gli interessi di dilazione e di mora ed agli Istituti previdenziali oltre che all'Erario per le soprattasse e gli interessi dovuti a causa del ritardo nei versamenti imposti dalla legge.

Si rivolge, pertanto, un accorato invito alla Commissione Amministratrice acchè, unitamente a tutte le altre forze attive dell'Azienda, Sindacati compresi, si faccia promotrice presso gli Organi esterni di tutti quegli interventi necessari per ricondurre alla normalità la situazione finanziaria dell'Azienda.

DIREZIONE DI ESERCIZIO A.M.A.T.
IL REGGENTE
(Giuseppe FERRANTE)



IL SERVIZIO PRODOTTO E IL FATTORE LAVORO

Nel 1991 le percorrenze sono aumentate da 9.629.121 vett/Km a 9.750.063 vett/Km con un incremento dell'1,26%.

La forza media complessiva di personale si è ridotta di n. 5 (cinque) unità, essendosi registrati nel corso del 1991 n. 24. = (ventiquattro) esodi e l'assunzione, nel mese di settembre, di n. 19 (diciannove) conducenti di linea; mentre le prestazioni di lavoro straordinarie sono aumentate dell'1,81% passando da == 222.634 ore a 226.667 ore.

In termine di ore complessivamente lavorate (ordinarie e straordinarie) le stesse si sono ridotte del 2,28%, da ciò discende che, pur mantenendosi pressochè stabile la produzione di servizi, la produttività del lavoro misurata in ore lavorate/vetture-Km. è aumentata del 3,68%.

La positività del dato è confermata, altresì, dalla diminuzione della percentuale di assenteismo, definita come rapporto fra le giornate di assenza a qualsiasi titolo e le giornate lavorabili, passata dal 17,65% del 1990 al 16,52% del 1991.



Allegato n. 1

- GIORNATE LAVORABILI

Le giornate lavorabili sono quelle che un lavoratore può prestare detratte le ferie, le festività e i riposi

AMMONTANO A :

1 9 8 91 9 9 01 9 9 1

196.455

186.900

180.900

- GIORNATE ORDINARIE LAVORATE

Si ricavano dalle giornate lavorabili detraendo le giornate di assenza dal servizio effettivo per ogni motivo

G.O.L. = G.L. - A = 180.900 - 31.690 = 149.210



Allegato n. 2

G I O R N A T E N O N L A V O R A T E

<u>Cause di assenza</u>	<u>1 9 8 9</u>	<u>1 9 9 0</u>	<u>1 9 9 1</u>	<u>% delle giornate lavorabili</u>
Malattia	24.086	25.433	23.899	13,21%
Assenza non giustificata	1.144	1.049	928	0,51%
Sospensione	372	393	112	
Infortunio	2.184	1.815	2.875	1,58%
Aspettativa privata	321	363	468	
Permessi non retribuiti	92	228	421	
Congedo matrimoniale	15	30	29	
Congedo per lutto	86	124	84	
Permessi sind.retribuiti	2.330	2.859	2.214	1,22%
Permesso donazione sangue	63	67	63	
Permessi per Amministratori in applicazione L.816/85	132,5	60	131	
Permessi retribuiti	207	476	461	
Permessi elettorali	==	93	5	
T O T A L I	31.032	32.990	31.690	16,52%
.....				



BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 1991

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	31/12/1990	31/12/1994	DIFFERENZE
IMPIANTI E MACCHINARI:			
- Fabbricati industriali	608.527.152	611.710.152 +	3.213.000
- Autobus	26.712.187.610	26.971.171.513 +	228.683.903
- Autoveicoli	106.223.194	217.676.814 +	21.453.320
- Impianti diversi	128.511.755	129.516.228 +	166.621.473
- MACCHINARI	191.810.209	217.683.117 +	52.872.908
- INVESTIMENTI IN CORSO	252.717.509	237.816.960 -	11.870.549
MOBILI E ATTREZZATURE:			
- Mobili e arredi per gli uffici	155.905.919	185.511.958 +	29.639.009
- Macchine per gli uffici	76.725.124	79.989.620 +	3.264.136
- Attrezzature per il C.E.D.	98.080.715	99.700.305 +	1.619.590
- Macchine obliteratrici	291.052.750	328.970.087 +	31.917.337
- Distributori stradali di biglietti	10.000.000	10.000.000	=
- Attrezzature varie	358.926.367	387.357.763 +	28.430.796
SCORTE:			
- Carburante	17.137.524	23.750.311 +	6.612.820
- Lubrificanti	5.668.195	8.180.365 +	2.512.170
- Pneumatici e camere d'aria	17.339.709	6.638.260 -	10.701.449
- Accumulatori	8.790.888	9.675.171 +	884.586
- Altro materiale elettrico per bus	112.829.258	115.354.004 +	29.524.746
- Parti meccaniche di ricambio per bus	768.960.774	810.016.711 +	11.085.937
- Materiale per carrozzerie bus	100.587.516	101.121.554 +	834.008
- Materiale vario per gli autobus	32.665.279	21.130.120 -	11.535.150
- Ricambi per obliteratrici	21.779.750	9.131.095 -	12.345.655
- Materiale vario per officina e deposito	=	=	=
- Attrezzi da lavoro	=	=	=
CREDITI VERSO UTENTI	130.565.683	181.721.023 +	51.152.340
CREDITI VERSO SOCIETA' CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI - COMUNE DI TARANTO:			
- Corrispettivi dei maggiori costi o minori ricavi per servizi richiesti all'Azienda	11.518.817.110	11.518.817.110	=
- Prestazioni di servizi	2.056.188.187	2.761.331.265 +	707.815.778
ALTRI CREDITI:			
- Crediti diversi	20.138.853.287	20.298.151.611 -	110.101.613
TESORERIA, CASSA E VALORI ASSIMILATI	=	=	=
RATEI E RISCONTI ATTIVI:			
- Ratei attivi	=	=	=
- Risconti attivi	907.027.775	357.683.567 -	549.344.208
SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE:			
- Spese da ammortizzare	10.853.312	=	10.853.312
PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI:			
- Esercizio 1981	2.159.774	2.159.774	=
- Esercizio 1982	161.989.012	161.989.012	=
- Esercizio 1983	225.216.573	225.216.573	=
- Esercizio 1985	778.520.815	778.520.815	=
- Esercizio 1986	10.379.668.060	10.379.668.060	=
- ESERCIZIO 1988	5.981.909.883	5.981.909.883	=
- ESERCIZIO 1990	8.512.265.331	8.512.265.331	=
- PERDITA DI ESERCIZIO	=	11.169.905.722 +	11.169.905.722
CONTI D'ORDINE:			
- Cauzioni di terzi in deposito	92.697.126.358	104.801.151.211 +	12.104.024.853
- Rivenditori biglietti in c/dotazione fiduciaria	30.196.638	17.511.138 -	12.685.500
- Apparecchiature in leasing	132.000.000	111.190.000 +	20.810.000
- Apparecchiature in leasing	333.768.000	373.768.000	=
TOTALI	536.261.638	532.132.138 -	3.832.500

STATO PATRIMONIALE

PASSIVITA'	31/12/1990	31/12/1991	DIFFERENZ
FONDO DI DOTAZIONE:			
- Capitale conferito	2.891.659.710	2.891.659.710	=
- Contributi Regionali in c/immobilizzazioni	8.711.998.100	8.711.998.100	=
FONDO DI AMMORTAMENTO:			
- Fabbricati industriali	372.027.397	416.268.364 +	37.220.967
- Autobus	13.513.951.366	16.092.737.904 +	2.578.786.538
- Autoveicoli	61.663.813	81.633.132 +	19.969.319
- Impianti diversi	667.936.198	774.999.321 +	107.063.123
- Mobili, arredi per gli Uffici	23.023.301	108.730.780 +	11.807.479
- Attrezzature per il C.E.D.	38.207.364	48.122.068 +	9.914.704
- Macchine obliteratrici	246.756.974	276.573.464 +	29.816.490
- Distributori stradali di biglietti	24.000.000	32.000.000 +	8.000.000
- Attrezzature varie	239.696.199	275.180.004 +	35.483.805
- MACCHINARI	111.118.333	160.532.378 +	16.084.045
- MACCHINE PER GLI UFFICI	58.700.040	67.885.764 +	9.185.724
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	59.082.067	67.318.523 +	8.236.456
FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	18.080.394.259	19.561.111.916 +	1.480.717.657
FONDO CONTRIBUTI IN C/ CAPITALE	1.279.765.628	3.689.453.128 -	590.312.500
MUTUI:			
- Comune di Taranto	3.735.931.018	3.735.931.018	=
FINANZIAMENTI A BREVE			
DEBITI VERSO SOCIETA' CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI - COMUNE DI TARANTO:			
- Interessi passivi sul capitale di dotazione	704.667.773	704.667.773	=
- Interessi passivi su mutuo	5.189.340.332	5.313.759.642 +	124.419.310
ALTRI DEBITI:			
- Debiti diversi	16.117.035.662	23.783.629.115 +	7.336.593.753
FORNITORI			
EFFETTI PASSIVI			
TESORERIA:			
- Anticipazione ordinaria di cassa	2.533.291.985	4.260.170.001 +	1.726.878.016
	1.926.239.150	2.765.237.850 -	2.111.004.300
	2.656.389.659	10.978.823.956 +	1.322.434.297
RATEI E RISCONTI PASSIVI:			
- Ratei passivi			
- Risconti passivi			
TOTALI			
	92.697.126.358	104.801.154.241 +	12.104.027.883
CONTI D'ORDINE:			
- Depositanti cauzioni e fidejussioni	30.496.638	17.511.138 -	12.985.500
- Dotazioni fiduciarie	132.000.000	111.120.000 +	9.120.000
- Società di leasing	373.768.000	373.768.000	=
TOTALI	536.264.638	532.439.138 -	3.825.500

CONTO ECONOMICO

COSTI	Consuntivo 1989	Consuntivo 1990	Proventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE	
					Assolute	%
ESISTENZE INIZIALI	1.049.624.261	949.183.616	950.000.000	1.115.758.923	+ 165.758.223	+ 17,15
SPESE PER ACQUISTI:						
- di esercizio	4.578.233.197	5.225.717.485	6.360.000.000	5.757.044.312	- 602.355.688	- 9,48
- di impianti	27.330.549	6.775.981.127	7.608.000.000	150.429.412	- 7.457.550.588	- 98,02
SPESE PER LAVORI, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	453.169.881	1.589.968.051	1.335.000.000	515.007.469	- 816.992.531	- 61,20
SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	1.989.911.917	2.256.080.766	2.150.000.000	2.440.761.877	- 2.232.123	- 0,38
SPESE DI PERSONALE:						
- retribuzioni lorde	24.651.808.130	25.678.963.266	27.315.625.000	26.880.340.845	- 465.221.155	- 1,70
- oneri sociali	12.539.757.711	13.807.752.317	11.203.500.000	14.541.525.407	+ 338.725.107	+ 2,38
- trattamento di fine rapporto	2.007.670.664	1.709.521.882	2.000.000.000	1.342.816.049	- 657.123.951	- 32,86
STORNI DI ATTIVITA' AMMORTIZZABILI	182.308.101	941.696.625	"	3645.844	+ 3.645.844	+ 100,00
IMPOSTE E TASSE:						
- dell'esercizio	1.320.682.113	2.934.150.815	3.310.360.000	1.721.875.044	- 1.589.081.956	- 17,99
- di esercizi precedenti	"	"	"	144.127.411	+ 144.127.411	+ 100,00
INTERESSI SU DEBITI VERSO SOCIETA' CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI	"	"	"	"	"	"
INTERESSI SU MUTUI	380.547.175	2.651.171.727	375.000.000	374.419.310	- 580.690	- 0,15
INTERESSI SU FINANZIAMENTI A BREVE	1.204.523.100	998.157.911	700.000.000	1.135.484.466	+ 435.124.166	+ 62,21
INTERESSI SU ALTRI DEBITI	393.302.716	1.753.226.561	550.000.000	379.223.502	- 220.223.582	- 59,86
SPESE GENERALI	320.667.339	2.122.091.657	525.000.000	222.015.578	- 296.981.122	- 56,57
PERDITE SU CREDITI, TITOLI E VARIE	"	"	5.000.000	800.000	- 4.200.000	- 83,96
AMMORTAMENTI:						
- fabbricati industriali	51.804.852	50.292.272	60.957.000	37.220.967	- 23.736.032	- 38,91
- autobus	1.611.019.509	2.352.503.645	2.762.036.000	2.548.186.538	- 212.849.462	- 7,74
- autoveicoli	6.363.312	11.867.817	31.322.000	19.969.319	- 11.352.681	- 41,83
- impianti diversi	82.522.229	101.245.986	30.000.000	107.063.123	+ 17.063.123	+ 18,96
- MACCHINARI	11.367.400	15.607.150	11.121.000	16.054.045	+ 5.055.045	+ 45,45
- mobili, arredi	18.862.215	12.795.686	15.952.000	15.199.839	- 2.225.817	- 14,33
- MACCHINE PER GLI UFFICI	18.862.215	11.853.351	10.000.000	9.944.124	- 20.553.996	- 61,80
- attrezzature per il C.E.D.	6.432.347	7.450.221	30.115.000	9.914.704	- 20.553.996	- 61,80
- macchine obliteratrici	27.345.730	27.325.750	36.528.000	29.216.490	- 6.721.510	- 18,10
- distributori stradali di biglietti	8.000.000	8.000.000	20.000.000	8.000.000	- 12.000.000	- 60,00
- attrezzature varie	36.301.882	33.727.191	26.659.000	36.673.137	+ 10.014.137	+ 37,56
ACCANTONAMENTI:						
- in fondo di trattamento di fine rapporto	2.721.778.128	2.758.847.630	2.750.000.000	2.823.833.706	+ 73.833.706	+ 2,68
- in fondo svalutazione crediti	10.867.000	"	10.000.000	9.068.456	- 231.544	- 2,32
- in FONDO CONTRIBUTI IN C/ IMMOBILIZZAZIONI	"	1.722.500.000	5.150.600.000	"	- 5.150.600.000	- 100,00
SOPRAVVIVENENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE ATTIVE	1.753.547.232	1.219.000	10.000.000	104.087.110	+ 91.087.110	+ 910,87
QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE	17.940.000	17.992.000	26.815.000	10.853.342	- 15.961.658	- 59,52
TOTALE COSTI	57.807.096.806	72.909.171.721	78.765.500.000	63.020.122.162	- 15.745.307.531	- 19,99

CONTO ECONOMICO

RICAVI	Consuntivo 1989	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE	
					Absolute	%
RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI:						
- proventi del traffico	8.330.106.340	7.949.380.600	8.690.000.000	7.374.938.800	- 1.315.441.200	- 15,44
- proventi accessori	640.478.762	309.594.260	660.000.000	455.098.478	- 204.901.522	- 31,04
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:						
- dalla Regione Puglia - F. N. I.	37.094.386.000	33.223.027.000	36.500.000.000	36.337.593.000	- 162.407.000	- 0,44
- dalla Regione Puglia - L. n° 42/74 e n° 53/75	400.858.394	400.858.394	400.000.000	400.858.394	- 141.606	- 0,04
- dal Comune di Taranto	"	"	"	"	"	"
- da altri Enti	"	"	"	"	"	"
- CONTRIBUTI IN C) CAPITALE	2.46.964.576	4.722.500.000	5.150.600.000	"	- 5.150.600.000	+ 100,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI						
	1.351.408.027	750.905.350	366.000.000	3.052.196.624	+ 2.693.196.624	+ 735,85
RIMBORSI DIVERSI						
	459.034	51.484.033	"	344.538	+ 344.538	+ 100,00
RICAVI DI ATTIVITA' SMOBILIZZATE						
	481.847.629	944.526.176	"	2.340.132	+ 2.340.132	+ 100,00
STORNI DI AMMORTAMENTI RELATIVI AD ATTIVITA' SMOBILIZZATE						
	90.187	65.557.423	"	41.410.873	+ 41.410.873	+ 100,00
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE PASSIVE						
	"	"	"	"	"	"
INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI TESORERIA						
	"	"	"	"	"	"
INTERESSI SU CREDITI VERSO SOCIETA' CONTROLLATE ED ENTI COLLEGATI						
	44.535	595.350	"	20.000	+ 20.000	+ 100,00
INTERESSI SU ALTRI CREDITI						
	"	"	"	"	"	"
ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO:						
- dal fondo trattamento di fine rapporto	2.007.670.664	1.709.521.882	2.000.000.000	1.342.816.049	- 657.183.951	- 32,86
- dal fondo svalutazione crediti	"	"	5.000.000	802.000	- 4.198.000	- 83,96
- dal FONDO CONTRIBUTI IN C) CAPITALI	"	442.734.372	942.000.000	590.312.500	- 351.687.500	- 37,27
COSTI CAPITALIZZATI:						
- da spese per acquisti	27.330.549	6.775.981.127	7.608.000.000	150.422.412	- 7.457.570.588	- 98,02
- da spese per lavori manutenzione e riparazioni	2.94.361.600	2.69.102.695	1.100.000.000	319.731.145	- 780.268.855	- 70,93
- da spese per prestazioni di servizi	"	"	50.000.000	"	- 50.000.000	- 100,00
- da spese di personale	"	"	"	"	"	"
- da spese generali	"	"	"	"	"	"
- da I.V.A. SU IMMOBILIZZAZIONI	"	1.338.575.925	1.664.020.000	89.330.510	- 1.574.689.490	- 94,63
RIMANENZE FINALI						
	949.183.616	1.115.758.923	1.050.000.000	1.135.630.936	+ 85.630.936	+ 8,16
CORRISPETTIVI DEI MAGGIORI COSTI O MINORI RICAVI PER SERVIZI RICHIESTI DAL COMUNE DI TARANTO						
	"	4.000.000.000	7.000.000.000	"	- 7.000.000.000	- 100,00
PERDITA DI ESERCIZIO						
	5.981.909.883	8.542.265.331	5.308.980.000	11.469.905.722	+ 6.160.925.722	+ 116,05
TOTALE RICAVI	57.807.096.806	72.909.141.724	78.765.500.000	63.020.192.469	- 15.745.307.531	- 19,99

BILANCIO CONSUNTIVO 1991

CONTO ESERCIZIO

COSTI	Consuntivo 1989	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE	
					Absolute	%
CONSUMI DI MATERIALE	4.729.962.863	5.117.551.022	6.320.000.000	5.806.931.806	- 513.068.194	- 8,12
SPESE PER LAVORI, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	159.108.281	189.865.356	2.350.000.000	1.982.763.24	- 36.723.676	- 15,62
SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	1.989.914.917	2.956.080.766	2.400.000.000	2.440.761.877	+ 10.761.877	+ 1,70
SPESE DI PERSONALE	39.913.343.969	42.239.562.213	41.549.125.000	41.121.866.252	- 127.258.748	- 0,31
IMPOSTE E TASSE	1.320.682.443	2.934.450.815	1.646.940.000	1.776.671.945	+ 229.731.945	+ 7,88
INTERESSI PASSIVI	1.978.371.321	1.739.359.202	1.625.000.000	2.389.127.358	+ 764.127.358	+ 47,02
SPESE GENERALI	269.378.318	183.712.813	465.000.000	158.256.071	- 306.743.929	- 65,96
PERDITE SU CREDITI, TITOLI E VARIE	/	/	=	/	=	=
AMMORTAMENTI	1.903.025.632	2.196.084.667	2.182.000.000	2.247.759.826	+ 59.759.826	+ 2,73
ACCANTONAMENTI	10.867.000	/	2.760.000.000	2.832.922.162	+ 72.922.162	+ 2,64
SOPRAVVIVENZE PASSIVE PER ELIMINAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	460.762	/	.	961.171	+ 961.171	-
SOPRAVVIVENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE ATTIVE	1.753.597.232	4.219.243	10.000.000	104.087.110	+ 94.087.110	+ 940,87
QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE	17.990.000	17.990.000	26.815.000	10.853.342	- 15.961.658	- 59,52
TOTALE COSTI	54.046.702.738	56.878.876.097	59.225.880.000	59.388.455.247	+ 162.575.247	+ 0,27

BILANCIO CONSUNTIVO 1991

CONTO ESERCIZIO

R I C A V I	Consuntivo 1989	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	D I F F E R E N Z E	
					Assolute	%
RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI	8.930.585.102	8.258.974.860	9.350.000.000	7.229.687.278	-1.520.312.722	-16,26
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	37.495.244.394	33.623.385.394	36.300.900.000	36.738.451.394	-162.418.606	-0,44
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	247.423.610	247.502.879	300.000.000	249.783.356	-50.216.644	-16,74
RIMBORSI DIVERSI	1.351.408.097	750.235.350	366.000.000	3.059.196.624	+2.693.196.624	+735,85
INTERESSI ATTIVI	41.535	595.350	=	20.000	+ 20.000	+ 100,00
SOPRAVVENIENZE ATTIVE PER ELIMINAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	/	51.313.585	=	=	=	=
SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE PASSIVE	90.187	65.557.423	=	41.410.873	+41.410.873	+ 100,00
IWA CAPITALIZZATA	/	1.338.575.925				
CORRISPETTIVI DEI MAGGIORI COSTI O MINORI RICAVI PER SERVIZI RICHIESTI DAL COMUNE DI TARANTO	/	4.000.000.000	7.000.000.000	/	-7.000.000.000	-100,00
PERDITA DI ESERCIZIO	5.981.909.883	8.549.332.331	5.308.980.000	11.469.905.722	+6.160.925.722	+116,05
TOTALE RICAVI	54.046.702.738	56.878.876.037	59.255.280.000	59.388.455.247	+162.575.247	+ 0,27

BILANCIO CONSUNTIVO 1991

RENDICONTO DELLA GESTIONE DI CASSA 1991

(Valori espressi in milioni di lire)

DESCRIZIONE	PREVISIONI ANNUALI	RISULTATI A TUTTO IL 31/12/1991
SITUAZIONI DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE		
CASSA		
1) - FONDO DI CASSA PRESSO IL TESORIERE ALL'INIZIO DELL'ANNO 1991	0	0
2) - RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL 31/12/1991	115.130	80.220
3) - PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL 31/12/1991	115.130	80.220
4) - FONDO DI CASSA PRESSO IL TESORIERE A TUTTO IL 31/12/1991	0	0
BANCHE		
5) - FONDI PRESSO IL SISTEMA BANCARIO ALL'INIZIO DELL'ANNO 1991	0	0
6) - FONDI PRESSO IL SISTEMA BANCARIO A TUTTO IL 31/12/1991	0	0

BILANCIO CONSUNTIVO 1991

(Valori espressi in milioni di lire)

ENTRATE Riscossioni a tutto 31/12/1991	SPESE Pagamenti a tutto 31/12/1991
OPERAZIONI DI PARTE CORRENTE	OPERAZIONI DI PARTE CORRENTE
VENDETE DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI: - allo Stato e ad Enti del settore pubblico allargato <u>1.176</u> - ad altri <u>6.669</u> Totale <u>7.845</u>	PERSONALE <u>32.368</u> ACQUISTO DI BENI E SERVIZI: - dallo Stato e da Enti del settore pubblico allargato <u>512</u> - da altri <u>8.711</u> Totale <u>41.621</u>
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI: - fitti <u>0</u> - interessi attivi <u>0</u> - vari <u>0</u> Totale <u>0</u>	INTERESSI PASSIVI: - allo Stato e ad Enti del settore pubblico allargato <u>0</u> - ad altri <u>1.105</u> Totale <u>1.105</u>
TRASFERIMENTI CORRENTI: - dallo Stato <u>0</u> - dagli Enti del settore statale <u>0</u> - dalle Regioni <u>35.284</u> - dai Comuni e Province <u>0</u> - dagli altri Enti del settore allargato <u>0</u> - da altri <u>0</u> Totale <u>35.284</u>	TRASFERIMENTI CORRENTI: - allo Stato <u>0</u> - ad Enti del settore statale <u>0</u> - alle Regioni <u>0</u> - ai Comuni e Province <u>0</u> - ad altri Enti del settore pubblico allargato <u>0</u> - ad altri <u>0</u> Totale <u>0</u>
ALTRE ENTRATE CORRENTI <u>376</u>	ALTRE SPESE CORRENTI <u>4.711</u>
Totale entrate correnti <u>43.505</u>	Totale spese correnti <u>44.437</u>
OPERAZIONI DI CONTO CAPITALE	OPERAZIONI DI CONTO CAPITALE
TRASFERIMENTI DI CAPITALI: - da Regioni <u>0</u> - da Comuni e Province <u>0</u> - da altri Enti del settore pubblico allargato <u>0</u> - da altri <u>0</u> Totale <u>0</u>	INVESTIMENTI PATRIMONIALI <u>323</u> TRASFERIMENTI DI CAPITALI: - alle Regioni <u>0</u> - ai Comuni e Province <u>0</u> - ad altri Enti del settore pubblico allargato <u>0</u> - ad altri <u>0</u> Totale <u>323</u>
INCASSI DA ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI <u>1</u> ALTRI INCASSI DI CONTO CAPITALE <u>0</u> Totale entrate in conto capitale <u>1</u>	PARTECIPAZIONI AZIONARIE E CONFERIMENTI <u>0</u> ALTRI PAGAMENTI DI CONTO CAPITALE <u>0</u> Totale spese in conto capitale <u>323</u>
OPERAZIONI FINANZIARIE PRELEVI DA DEPOSITI BANCARI <u>0</u> ANTICIPAZIONI BANCARIE <u>36.672</u> ALTRE ACCENSIONI DI PRESTITI <u>0</u> ALTRE PARTITE FINANZIARIE <u>0</u> Totale entrate da operazioni finanziarie <u>36.672</u>	OPERAZIONI FINANZIARIE FORMAZIONE DEPOSITI BANCARI <u>0</u> RIDUZIONE ANTICIPAZIONI BANCARIE <u>35.349</u> ALTRI RIMBORSI DI PRESTITI <u>0</u> ALTRE PARTITE FINANZIARIE <u>0</u> Totale spese da operazioni finanziarie <u>35.349</u>
PARTITE DI GIRO PARTITE DI GIRO <u>39</u> TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE <u>80.220</u>	PARTITE DI GIRO PARTITE DI GIRO <u>111</u> TOTALE GENERALE DELLE SPESE <u>80.220</u>

BILANCIO CONSUNTIVO

1991

NOTE ILLUSTRATIVE

1

I risultati economici e le variazioni delle componenti patrimoniali registrati nell'esercizio 1991 per effetto delle gestioni sono riassumibili sinteticamente come segue:

STATO PATRIMONIALE

	31/12/1990	31/12/1991	DIFFERENZE
ATTIVITA'	84.154.861.027	93.331.248.519	+ 9.176.387.492
PASSIVITA'	92.697.126.358	104.801.154.241	+ 12.104.027.883
PERDITA	8.542.265.331	11.469.905.722	+ 2.927.640.391

CONTO ECONOMICO

	PREVENTIVO 1991	CONSUNTIVO 1991	DIFFERENZE
COSTI	78.765.500.000	63.020.192.469	- 15.745.307.531
RICAVI	31.805.920.000	15.212.693.747	- 16.593.226.253
CONTRIBUTO F.N.T.	41.650.000.000	36.337.593.000	- 5.313.007.000
PERDITA	5.308.980.000	11.469.905.722	+ 6.160.925.722

CONTO ESERCIZIO A RISULTATI NETTI

	PREVENTIVO 1991	CONSUNTIVO 1991	DIFFERENZE
COSTI	59.225.880.000	59.388.455.247	+ 162.575.247
RICAVI	17.416.900.000	11.580.956.525	- 5.835.943.475
CONTRIBUTO F.N.T.	36.500.000.000	36.337.593.000	- 162.407.000
PERDITA	5.308.980.000	11.469.905.722	+ 6.160.925.722

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I prospetti riapologetivi dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono stati redatti in conformità dello schema tipo previsto dal Decreto Ministeriale n° 2/1980.

I criteri di valutazione degli elementi delle situazioni patrimoniali e i più importanti principi contabili adottati nella predisposizione dei dati di bilancio sono di seguito esposti.

Le immobilizzazioni tecniche sono iscritte a bilancio al costo di acquisizione, i.v.d. compresa, mentre gli impianti in costruzione sono iscritti per l'importo dei costi fatturati a tutto il 31/12/1991.

Gli impianti delle STAT in liquidazione affidati in uso all'Anas non figurano iscritti nello Stato Patrimoniale, in quanto finora non ancora conferiti dal Comune.

Fra le immobilizzazioni la voce "Spese da ammortizzare" risulta estinta, in quanto nell'esercizio sono stati completamente ammortizzati i costi degli interventi di carattere migliorativo effettuati a suo tempo su impianti ^{olivero}. La voce è stata ^{ai sensi} sottoportata ed ammortamento in cinque anni dell'art. 67 del D.P.R. 22/12/1986, n. 917 (T.U.I.C.). La conferizione dei costi a bilancio risulta dalle tabelle allegato n. 11.

Le immobilizzazioni vengono ammortizzate secondo il metodo delle quote costanti. Per la determinazione delle aliquote di ammortamento si è fatto riferimento

alle durate economico-tecnica dei beni. In linea, si ³
massimo, le aliquote sono risultate pari ai coefficienti
previsti dalla nuova tabella approvata con decreto del
Ministero delle Finanze del 31/12/1988 ed entrata in vi-
gore dall' 1/1/1989, ad eccezione del materiale rota-
bile, per il quale è stata applicata l'aliquota massi-
mo, ridotta del 50%, come consentito dall' art. 67 del
D.P.R. 22/12/1986, N. 917.

Il valore delle giacenze di magazzino è stato valutato
secondo il metodo LIFO.

I crediti sono valutati al loro valore nominale e
sono stati determinati secondo il principio contabi-
le delle competenze temporale.

I crediti verso utenti comprendono le fatturazio-
ni emesse a tutto il 31/12/1991 per vendite e presta-
zioni effettuate nel corso dell'esercizio.

I crediti sono rettificati sul passivo del Fondo
Svalutazioni in relazione alle presunte perdite di
realizzo.

Il Fondo Svalutazione crediti sceglie gli accantoname-
menti effettuati ai sensi dell' art. 71 del D.P.R.
22/12/1986, N. 917; dal calcolo sono esclusi i crediti
vantati nei confronti del Comune per i corrispettivi
dei minori ricavi dovuti alle politiche tariffarie e
della Regione Puglia per i contributi in c/ esercizio.

I riscatti attivi sono stati computati nel rispetto
del principio contabile delle competenze temporale

e riguardanti fatti contabili di competenza degli esercizi futuri.

Il Fondo T.F.R. raccoglie gli accantonamenti corrispondenti al quanto motivato da tutto il personale in servizio ai sensi della legge n. 297/1982, al netto delle anticipazioni erogate; la quota di accantonamento dell'esercizio, nonché quelle di rivalutazione, sono state calcolate nella misura e con le modalità stabilite dalla stessa legge n. 297/82.

La determinazione dei costi e dei ricavi di esercizio è stata effettuata nel rispetto dei postulati della competenza e della rilevanza e nel rispetto di corrette principi contabili fissati dagli Ordini professionali.

La determinazione del contributo in c/ esercizio fa riferimento al criterio della competenza ed è fatta sulla base degli elementi di valutazione oggettivi disponibili al momento della valutazione (delibera Giunta Regionale n. 7648 del 27/12/1991).

La determinazione del contributo in c/ investimenti segue il criterio delle cose -

LE VARIAZIONI PATRIMONIALI

Il confronto con lo stato Patrimoniale al 31/12/990 mette in evidenza un incremento delle componenti patrimoniali di £ 12.104.027.883, pari al 13,05%.

Per le attività tale incremento è da attribuire:

- per £ 555.845.223 all'incremento delle immobilizzazioni quale conseguenza degli investimenti realizzati;
- per £ 19.872.000 all'incremento delle scorte;
- per £ 51.158.340 all'incremento dei crediti verso gli utenti;
- per £ 707.845.778 all'incremento delle prestazioni di servizi rese a favore del Comune;
- per £ 140.401.643 alla diminuzione dei crediti;
- per £ 549.344.208 alla diminuzione dei rimborsi attivi;
- per £ 10.853.342 alla riduzione dei costi pluricennali da ammortizzare;
- per £ 11.469.905.722 alla perdita di esercizio 1991 imputata a periglio tra le attività.

L'aumento delle passività riguarda:

- per £ 2.835.732.194 l'incremento dei Fondi di ammortamento;
- per £ 1.489.284.113 l'incremento degli accantonamenti, tra i quali merita particolare attenzione quello riferito al Fondo T.F.R. per £ 1.481.017.657;
- per £ 124.419.310 l'incremento degli interessi passivi sul mutuo con il Comune;

- per £ 7.336.593.753 l'incremento dei debiti in genere;
- per £ 1.726.878.016 l'aumento delle esposizioni verso i fornitori;
- per £ 1.322.434.297 l'incremento delle anticipazioni ordinarie di cassa concessa dal Tesoro -

Di contro si registra la diminuzione del Fondo Contributi in c/ capitale per la utilizzazione dell'importo di £ 590.312.500 e la diminuzione degli effetti passivi per £ 2.141.001.300 -

Per un maggiore apprezzamento delle variazioni interunte si rinvia alla parte meccanica delle presenti relazioni e per una migliore valutazione delle condizioni e della composizione del patrimonio aziendale vedere l'Allegato N. 15, ove i valori sono esposti in maniera schematizzata con riferimento al grado di disponibilità -

IL RISULTATO ECONOMICO

Il bilancio sui risultati economici raggiunti nell'esercizio 1991 si presenta alquanto articolato, perché se si rimane a livello dei risultati complessivi si deve rilevare una perdita che va ben al di sotto delle previsioni, ma se si entra nel merito delle cifre e si fa riferimento ai valori di stretta contabilità dell'esercizio ed omogenei con le previsioni il bilancio non può che essere negativo -

In fatti, anche se la previsione di esercizio, prevista inizialmente in £ 5.308.980.000 e incrementata, a fine anno di ulteriori 7.000.000.000 di lire per la mancata compensazione da parte del Comune del corrispettivo delle esenzioni tariffarie, si è ridotta dell'importo di £ 839.074.278, si registra in sostanza un peggioramento della gestione dovuto essenzialmente alle seguenti cause:

- incremento degli oneri finanziari di £ 764.708.048 rispetto alla previsione;
- mancata realizzazione dei proventi del traffico ed accessori di £ 1.520.312.722 rispetto a quelli previsti.

Detto peggioramento della gestione è stato però compensato e superato dal riconoscimento a favore dell'Amministrazione degli sgravi contributivi, di cui alle sentenze della Corte Costituzionale N. 261 del 3/6/1991, sgravi non previsti in bilancio e che per il periodo 1/6 - 31/12/1991 sono stati determinati in £ 2.900.000.000 circa.

Nelle altre voci del conto economico si sono registrate variazioni di costi e ricavi che complessivamente ^{più o meno} hanno anch'esse influito in modo positivo sul risultato di gestione.

Per un migliore apprezzamento dei valori del Conto Economico si rinvia anche al Conto ricomposti costitutivo dell'allegato N. 16 -

La riconferma, fatta in forma orale, viene
ed illustrata da l'altro:

- il valore aggiunto;
- il risultato operativo lordo,
- il risultato operativo netto -

ANALISI DELLO STATO PATRIMONIALE

La consistenza e le variazioni delle voci costituenti lo Stato Patrimoniale risultano dall'apposito prospetto.

Di seguito si illustrano solo i contenuti e le variazioni più significative delle principali voci.

ATTIVITA'

IMMOBILIZZAZIONI

Il valore delle immobilizzazioni di £ 30.702.847.517 iscritto nello Stato Patrimoniale 1991, per effetto degli accrescimenti dell'anno e al netto delle dismissioni, supera di £ 544.991.881 quello al 31/12 dell'anno precedente.

Gli investimenti effettuati hanno riguardato principalmente:

- i lavori di completamento dell'impianto di risoldamento del capannone adibito a carrozzeria;
- il rifacimento della carrozzeria di N. 9 autotreni;
- la dotazione di nuove attrezzature e macchinari all'officina e deposito;
- il rinnovo di mobili e macchine per gli uffici;
- l'acquisto di nuove macchine obliterate e la modifica di N. 115 già installate.

Il materiale radiato nell'anno è di irrilevante entità e riguarda essenzialmente mobili, macchine per gli uffici e attrezzature leggere.

Nell'allegato N. 11 sono indicate, per categorie di capitoli, le variazioni intervenute nel corso dell'anno.

SCORTE

10

Il valore dei materiali in giacenza presso il magazzino è passato da £ 1.115.759.000 al 31/12/1990 a £ 1.135.631.000 alla fine dell'esercizio in esame, con un incremento di £ 19.872.000. La variazione, peraltro non rilevante, è dovuta soprattutto alla costituzione delle scorte per il materiale rotabile -

CREDITI VERSO UTENTI

Il saldo di £ 181.724.023 (+ £ 51.158.340 rispetto al 1990) è rappresentato da fatture emesse per servizi resi dell'azienda per motivi diversi dal trasporto collettivo di linea, quali le pubblicità, i servizi di trasporto a richiesta, vendite di materiali fuori uso -

ALTRI CREDITI

Il loro ammontare di £ 20.298.451.644 si riferisce ad una numerosa serie di voci sintetizzabili entro le seguenti categorie:

- REGIONE PUGLIA (contributi in d'esercizio)	£ 17.133.646.125
- INPS TARANTO (aggravi contributivi)	" 1.913.944.000
- ANTICIPI A DIPENDENTI	" 613.010.431
- CREDITI DIVERSI	" 337.851.088
	<u>£ 20.298.451.644</u>

11

La composizione dei crediti verso la Regione Puglia
è la seguente:

- CONTRIBUTO INTEGRATIVO ANNO 1984	£	104.622.000
- SALDO CONTRIBUTO IN C/ESERCIZIO ANNO 1987	"	113.699.731
- " " " " " " 1989	"	10.399.606.000
- " " " " " " 1990 S.C.	"	5.082.067.000
- " " " " " " 1991	"	1.309.793.000
- " " VENTICINQUENNALE SUGLI INVESTIMENTI ANNO 1991	"	100.858.394

£ 17.433.646.125

RISCONTI ATTIVI

Rappresentano la parte degli introiti passivi legati
ai due piani di finanziamento concordati con la SEATVA
S.p.A. di Bari, imputati all'esercizio 1991, ma di compe-
tanza degli esercizi successivi (1992-1993). Il loro importo
è di £ 357.683.567.

TESORERIA, CASSA E VALORI ASSIMILATI

Operando l'Amministrazione in regime di Tesoreria Unica di
sua del. D.P.C.M. del 18/11/1989 la posizione di cassa
al 31/12/1991 è di zero lire.

È stato completato nell'esercizio in esame l'ammortamento di quelle opere riguardanti opere per miglioramenti apportati a immobilizzazioni già esistenti o prestazioni di servizi da parte di terzi, delle quali fu deciso l'ammortamento in cinque anni ai sensi dell'art. 67 del D.P.R. 22/12/1986, N. 917.

PERDITE DI ESERCIZI PRECEDENTI

Le perdite registrate negli anni dal 1981 al 1990, compresi i corrispettivi delle esenzioni tariffarie non versati all'Ani del Comune, ammontano a L. 37.890.576.567 .

Le perdite degli anni dal 1981 al 1986 rappresentano il 20% delle perdite originali e la loro copertura è imputata all'Amministrazione Comunale ai sensi e per gli effetti della legge N. 18/1987.

Le perdite relative agli esercizi dal 1987 al 1990 potranno trovare copertura nei termini e con le modalità previste dalla legge N. 103/90 (piano di risanamento dell'Ani del Comune, contrazione di mutui a carico del Comune per il 35% e dello Stato per il 65%)

FONDO DI DOTAZIONE

Il Fondo di Dotazione, composto del capitale conferito dal Comune e dai contribuenti regionali in c/immobilizzazioni, non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio in esame. Il suo ammontare è di £ 11.606.657.840-

FONDO DI AMMORTAMENTO

I fondi di ammortamento accantonati al 31/12/1991 ammontano a £ 18.334.063.179 con un aumento rispetto al 1990 di £ 2.835.732.191 dovuto alle quote dell'anno (£ 2.838.072.326), dedotte le quote riferite ai beni radiati (£ 2.340.132).

All' allegato N. 13 sono riportate per ciascuna categoria di beni le quote calcolate con riferimento al valore imponibile e alle aliquote applicate. All' allegato N. 12 viene indicata la consistenza dei fondi accantonati al 31/12/1991 e le variazioni intervenute nell'anno n° per l'accantonamento delle quote annuale, n° per lo scavo di beni -

La verifica delle durate economiche-tecniche e del conseguente periodo di ammortamento di tutti i be-
ni ha confermato per la maggior parte di essi la
correttezza delle aliquote già applicate negli anni pre-
cedenti, che corrispondono, per gli autobus e gli

- 111
autoveicoli, al 50% di quelle fiscalmente ammesse;
gli altri beni, in particolare le macchine obliteratrici
ed emittitori di biglietti, sono ammortizzate con
le aliquote massime consentite -

FONDO SVOLUZIONE CREDITI

- Il fondo è diminuito nell'anno di £ 802.000 per
prelevamento effettuato a copertura dell'annullamento di
un credito vantato nei confronti di un cliente di-
chiarato fallito. Di contro lo stesso fondo si è accre-
mentato della somma di £ 9.068.156 per accantoname-
mento operato in conformità dell'art. 71 del D.P.R.
22/12/1986, N. 917, atteso che i crediti al 31/12/1991 presen-
tano rischi di insolvenza e che l'ammontare dello stesso
fondo è al di sotto del tetto fissato dal succitato
art. 71.

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

- L'accantonamento di competenza dell'esercizio in
esame è di £ 2.823.902.162, mentre le utilizzazioni relati-
ve alle liquidazioni e alle anticipazioni erogate al perso-
nale ai sensi della legge N. 297/82 ammontano a
£ 1.312.816.049; per cui il Fondo T.F.R. alla data del
31/12/1991 ha raggiunto il valore di £ 19.561.111.916, pari
al 100% delle spettanze maturate da tutto il personale

in servizio ai sensi della predetta legge N. 297/82 ¹⁵ -

FONDO CONTRIBUTI IN C/ CAPITALE

Racoglie i contributi erogati dalla Regione Puglia a titolo di finanziamento per l'acquisto di immobilizzazione -

L'accontamento del Fondo pari a £ 4.279.765.628 ^{al 31/12/1990} è stato utilizzato nell'esercizio 1991 per l'importo di £ 590.312.500, corrispondente alle quote di ammortamento dei 25 autobus acquistati nel 1990 con i predetti contributi, per cui alla fine dell'esercizio la consistenza del fondo è di £ 3.689.453.128 -

ALTRI DEBITI

La loro consistenza alla fine dell'esercizio è di £ 23.783.629.115 con un aumento di £ 7.336.593.753 rispetto all'anno precedente - La ragione di tale incremento è da ricercarsi nelle esenzioni dell'Azienda verso l'INPS di Roma per i contributi ex legge 270/88 relativi al personale esodato e verso l'INPS TARANTO per i contributi dell'anno non versati e da regolarizzare periodicamente con gli sgravi contributivi di cui l'Azienda è beneficiaria verso lo stesso INPS.

Inoltre sono da considerare gli oneri riguardanti il costo del contratto integrativo aziendale per lo

parte di competenza dell'anno 1991.

In sintesi questi debiti sono identificabili come segue

- CONTRIBUTI MATURATI A FAVORE INPS	£ 8.483.605.544
- CONTRIBUTI MATURATI A FAVORE INPDAL ED ERARIO	" 859.510.050
- DEBITI DELLA GESTIONE FINANZIARIA	" 480.838.946
- ANTICIPAZIONI DI CASSA DEL COMUNE DI TA- RANTO	" 12.723.907.162
- ONERI CONTRATTO INTEGRATIVO ANNO 1991	" 748.000.000
- DEBITI DIVERSI	" 487.767.713
	£ 23.783.629.415

Gli importi di queste categorie, a parte le anticipazioni di cassa del Comune di Taranto che hanno come destinazione esclusivamente le coperture delle perdite di esercizio, rappresentano le normali esportazioni di fine d'anno dell'azienda nei confronti soprattutto degli enti previdenziali ed assistenziali nonché dell'Eros e del Comune Monte dei Paschi di Siena.

FORNITORI

- L'operazione verso i fornitori ha raggiunto al 31/12/91 il valore di $\text{€ } 4.260.170.001$ con un aumento di $\text{€ } 1.726.878.016$ rispetto all'anno precedente. L'aumento è riconducibile alla persistente mancanza di disponibilità di cassa, che ^{impedisce} all'Ente di soddisfare alle scadenze ^{stabilite} le obbligazioni sorte con i fornitori.

EFFETTI PASSIVI

- Riguardando i due piani di finanziamento con-
- corati con la SEATVA S.p.A. di Bari, il loro impor-
- to alla fine dell'esercizio è di $\text{€ } 2.765.237.850$ -

ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI CASSA

- alla fine dell'esercizio in essere ha raggiunto l'ammontare di $\text{€ } 10.978.823.956$ con un incremento di $\text{€ } 1.322.434.297$ rispetto all'esercizio precedente; è la conseguenza della prosecuzione realizzazione dei crediti vantati nei confronti del Comune e della Regione Puglia -

RIEPILOGO DEI CONTI APERTI AL COMUNE

CONTI ACCESI AI CREDITI

- CORRISPETTIVI DEI MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA	£	11.518.847.119	
- PRESTAZIONI DI SERVIZI	"	<u>2.764.334.265</u>	£ 14.283.181.384

CONTI ACCESI AI DEBITI.

- MUTUO DECENNALE	£	3.735.931.018	
- INTERESSI PASSIVI SU MUTUO	"	5.313.759.649	
- INTERESSI PASSIVI SUL CAPITALE DI DOTAZIONE	"	704.667.773	
- ANTICIPO SU PRESTAZIONI DI SERVIZI	"	<u>1.123.490.870</u>	£ 10.877.849.303
			<u>£ 3.405.332.081</u>

Nelle situazioni su esportate non si è tenuto conto della anticipazione di cassa di £ 4.271.892.492 erogate dal Comune, essendo le stesse destinate alla copertura del 20% delle perdite degli esercizi dal 1982 al 1986, or-
lquando lo stesso Comune avrà realizzato il risultato previsto dalla legge N. 18/87; come pure non si è tenuto conto delle ulteriore anticipazione di cassa di £ 7.328.483.800, avendo quest'ultima le finalità di annullare le perdite dell'esercizio 1989 (£ 5.981.909.883).

Non si è tenuto, altresì, conto delle perdite di £ 8.542.265.331 riferite all'esercizio 1990, le cui coperture

compiti sempre al Comune ai sensi delle legge ¹⁹
n. 1103/90 -

Legata alla perdita di esercizio del 1986 è la
quota del Fondo T.F.R. di competenza dello stesso
Comune accertata alla data del 31/12/1986 in
£ 11.220.449.324 e ridotta a £ 9.817.591.832 per effetto dei benefici
rivenienti dalla legge n. 18/87 -
Nel suo nuovo conto l'allegato n. 22 offre un
quadro più completo dei rapporti finanziari con
il Comune di Taranto -

CONTI DI ORDINE

Trattasi, come sappiamo, di conti iscritti in
bilancio a scopo di memoria; pertanto essi non
differiscono il capitale netto e danno luogo ad una con-
temporanea rilevazione fra le attività e le passività -

Al 31/12/91 ammontano a £ 532.432.138 con
un decremento rispetto al 1990 di £ 3.832.500 -

Il contenuto e le variazioni rispetto al preventivo delle voci costituenti il Conto Economico 1991 sono di seguito sinteticamente illustrate -

COSTI

RIMANENZE, ACQUISTI E CONSUMI DI MATERIALI DI ESERCIZIO

Per avere una visione globale della gestione delle scorte e dei consumi, vengono commentate insieme le rimanenze iniziali e finali e gli acquisti -

Le rimanenze finali di £ 1.135.630.936 sono risultate superiori alle previsioni di £ 85.630.936, pari all'8,16%.

Il confronto fra le rimanenze finali del 1991 e quelle iniziali dello stesso anno, corrispondenti alle finali del 1990, mette in evidenza un incremento del valore delle scorte di £ 19.872.000, pari all'1,78%; quindi si può dire che le scorte sul corso dell'esercizio si sono mantenute pressoché costanti -

Una notevole riduzione, rispetto alle previsioni, si registra invece, negli acquisti e nei consumi di materiali; in effetti, sommando algebricamente le rimanenze iniziali e gli acquisti di esercizio (compresi i materiali per il riscaldamento, cancellerie, stampati, attrezzi, materiali per le pulizie e olii) e sottraendo le rimanenze finali si rilevano consumi per £ 5.806.932.000, con un decremento, rispetto alle

previsione, di £ 513.068.000, pari all' 8,12% e con un incremento, rispetto al consuntivo 1990, di £ 689.381.000, pari al 13,47%; incremento abbastanza contenuto, tenuto conto dei rincari relativi ai prezzi del gasolio, dei lubrificanti e degli altri materiali di consumo.

* SPESE PER LAVORI, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

Tale voce accoglie i costi dei lavori affidati a imprese esterne. Complessivamente tali costi, rispetto al preventivo, hanno fatto registrare una diminuzione di £ 36.724.000, pari al 15,63% - Il confronto con i dati accertati a consuntivo al 31/12/90 mette, invece, in evidenza un maggiore onere di appalti di £ 8.411.000, pari al 4,43%.

ACQUISIZIONE E REALIZZAZIONE DI NUOVI IMPIANTI

Le spese per gli investimenti sostenute nel 1991 non è rilevante, in conseguenza della esigua liquidità a disposizione dell' Azienda; detta spesa ammonta a £ 559.491.067 e deriva dalla sommatoria dei costi capitalizzati, di cui all' allegato N. 10, al quale si rimanda per la lettura ^{analitica} dei suddetti investimenti. Per messo in evidenza, al riguardo, che nel

22
L'esercizio in esame la voce "Investimenti in corso" è stata documentata di £ 67.057.986, mentre la voce "Impianti olivari" è stata incrementata dello stesso importo, e ciò a seguito del completamento dei lavori riguardanti l'impianto di riscaldamento nel capannone colinto e carrozzeria.

SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI

Tale voce accoglie le prestazioni di servizi fornite da terzi all'azienda e descritte nell'allegato N. 8 -

Il Conto Economico mette in evidenza, rispetto alle previsioni, una minore spesa di £ 9.239.000, pari al 0,38% -

Come si viene dal prospetto le voci che registrano i maggiori incrementi sono: i compensi di rimborsamento di titoli autorizzati (+ £ 38.676.000); i premi di assicurazione (+ £ 137.912.000) in conseguenza dell'aumento dei costi delle polizze; gli oneri di vigilanza (+ £ 40.785.000) e la pulizia dei locali (+ £ 23.968.000) insieme con il consumo di acqua^{ed} energia elettrica e motrice (+ £ 27.333.000).

Tutte le altre voci, di contro, registrano delle sensibili di spesa.

Rispetto al consuntivo 1990 si rileva, invece, una maggiore spesa di £ 184.680.000, pari all'8,18% -

SPESE DI PERSONALE

Gli oneri di personale riguardano diverse ^{Voci} di Conto Economico che di seguito vengono indicate al fine di dare una visione globale ed organica della questione.

Le poste comprese tra i costi sono:

- "SPESE DI PERSONALE" comprendenti rettribuzioni, contributi ed indennità di fine rapporto erogate;
- "ACCANTONAMENTI" in relazione all'alimentazione del Fondo T.F.R. -

Le poste comprese tra i ricavi sono:

- "ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO" per i prelievi delle quote di indennità di fine rapporto liquidate, versate nell'apposito fondo;
- "SGRAVI CONTRIBUTIVI" operati sulle rettribuzioni dei dipendenti ai sensi della legge n. 1089/1968, riconosciuti anche alle aziende esercenti pubblico trasporto dalle sentenze della Corte Costituzionale n. 261 del maggio 1991.

I costi del personale al Conto Economico registrano nell'esercizio in esame, rispetto alle previsioni, una riduzione di £ 127.259.000, pari allo 0,31% riferita alle rettribuzioni dirette e agli oneri riflessi; più precisamente alle rettribuzioni è imputato un decremento di £ 165.284.000, mentre agli oneri indiretti un aumento di £ 338.025.000.

24
L'io è dovuto evidentemente ad una maggior
produttività del lavoro conseguita dal personale in
servizio; in effetti nel corso del 1991 non si è provve-
oluto a sostituire le 24 unità lavorative che hanno
lasciato il servizio, anche se poi l'organico del perso-
nale si è arricchito di N. 19 autisti cronici verso
la fine dello stesso 1991.

C'è da dire inoltre, che le previsioni di spese
del personale per il 1991 non state effettuate sulla
base del consuntivo 1990, maggiorate del 7,5% e tenen-
do presente una forza media di N. 675 unità lavo-
rative; in effetti il tasso di inflazione registrato nel
corso del 1991 è stato inferiore alle misure del 7,5%.

Infine va ricordato che nella spesa del per-
sonale a Conto Economico è stato considerato il
costo del Contratto Integrativo Aziendale di competen-
za del 1991 valutato in £ 748.000.000 in termini di mag-
giori attribuzioni che corrispondono al personale -
Concludendo, se consideriamo i trattamenti di
fine rapporto pagati nell'esercizio pari a £ 1.342.816.000
e inferiori alla previsione di £ 657.184.000, i costi di
personale a Conto Economico sono valutati complessi-
vamente in £ 42.764.682.000 con un decremento rispe-
to al preventivo di £ 784.443.000, pari all'1,80%.

I costi di personale a Conto Esercizio
risultanti dalla somma algebrica dei valori esposti nelle
note comprese tra i costi e ricavi uniqui indicati
nella tabella ad allegato

25

degli apporti contributivi, ammontano a £ 44.245.700.000 con una variazione in meno, rispetto al previsto, di £ 53.425.000, pari allo 0,12%.

Rispetto al censitivo 1990 gli oneri di personale registrano, poi, un incremento di £ 2.006.138.000, pari al 11,75%, inferiore al tasso di inflazione -

RADIAZIONI DI BENI PATRIMONIALI

Alquanto esiguo risulta, nel corso del 1991 il valore dei beni eliminati dal patrimonio aziendale, ammontante complessivamente a £ 3.645.844. Tali radiazioni in vidi viduate tra i costi alle voci "Storni di attività ammortizzate" li hanno riguardato mobili e macchine per gli uffici ed attrezzature di leggere portate -

L'operazione ha comportato lo scavo dal Fondo delle relative quote di ammortamento accantonate per un importo di £ 2.340.132, che risulta iscritta tra i ricavi del Conto Economico alla voce "Storni di ammortamenti relativi ad attività smobilizzate". L'accantonamento delle quote di bilancio esaminate, assieme alle voci "Ricavi di attività smobilizzate" (£ 344.538), origina, come risultato algebrico, una sopravvenienza passiva di £ 961.174, che viene indicata tra i costi del Conto Esercizio.

IMPOSTE E TASSE

La minore spesa di £ 1.111.957.515 accertata rispetto alla previsione è sostanzialmente connessa alla minore I.V.A. pagata, non essendovi perfezionata nel corso del 1991 l'operazione di acquisto di N. 26 nuovi autobus urbani - Di questa voce è stata imputata la spesa di £ 50.000.000 ^{di} ~~di~~ titolo ^{di} ~~di~~ canoni passivi relativi ai terreni demaniali occupati dall'Azienda maturati nell'esercizio 1991, in attesa che gli stessi vengano definitivamente quantificati dall'Intendenza di Finanze.

INTERESSI PASSIVI

Nel corso dell'esercizio in esame nessun conferimento a titolo di capitale di dotazione, è stato effettuato dall'Ente proprietario all'Azienda - ragione per cui non sono stati accertati interessi passivi a norma dell'art. 11 del D.P.R. 11/10/1986, N. 402.

Gli interessi, invece, relativi al piano di ammortamento del mutuo contratto con il Comune sono stati computati in £ 124.419.310; con la rata di competenza del 1991 il mutuo è stato completamente estinto - Sono stati imputati all'esercizio 1991 per l'importo di £ 250.000.000, gli ^{di costo} ~~di~~ interessi passivi connessi al finanziamento delle quote ^{di costo} ~~di~~ canoni dell'Azienda relative all'acquisto di N. 26 autobus nuovi, la cui

- spesa, di competenza del 1991, sarà materialmente sostenuta nel 1992 -

Gli interessi sui finanziamenti a breve riguardano gli interessi passivi corrisposti al Cassa Monte dei Paschi di Siena per le anticipazioni ordinarie di cassa dallo stesso erogate; esse ammontano a $\text{£ } 1.135.484.466$ con una variazione in più di $\text{£ } 435.484.466$ rispetto alla previsione e di $\text{£ } 137.026.552$ nei confronti del censurativo 1990. Si doveva di poter ridurre nel corso del 1991 le esuberanze degli oneri finanziari con la graduale realizzazione delle masse di crediti ventati dell'Amministratore nei confronti del Comune e soprattutto delle Regione Puglia; ma, non essendoci ciò verificato, la situazione degli oneri finanziari nei confronti del Comune si è maggiormente consolidata, influenzando ancora più negativamente il risultato di gestione -

Gli interessi sugli altri debiti registrano anch'essi una evoluzione preoccupante con una tendenza continua all'aumento, atteso che detti interessi sono essenzialmente generati dai ritardi nei pagamenti a favore dei fornitori. Essi ammontano a $\text{£ } 879.223.582$ con un incremento sulla previsione di $\text{£ } 329.223.582$, pari al 59,86% e rispetto al censurativo 1990 di $\text{£ } 403.497.021$, pari all'84,82% -

In questa voce sono compresi gli interessi

legati ai due piani di finanziamento concordati con
 la SEATVA S.p.A. per le quote di competenza dell'eser-
 cizio 1991 (£ 132.831.523 1° finanziamento e £ 116.512.685
 2° finanziamento).

E' ovvio che l'Azienda non può a lungo reggere
 una situazione così gravosa, per cui sarebbe opportuno
 e giusto trasferire il peso a chi ne ha le responsabilità.

AMMORTAMENTI

Nel calcolare le quote di ammortamento dell'esercizio
 si è fatto riferimento al valore dei cespiti ammortizzabili
 rilevati dall'inventario del 1990 ed al valore dei beni in-
 scritti per la prima volta nel patrimonio aziendale
 nel corso dell'anno - Detti valori sono comprensivi dell'I.V.A.

Per le aliquote di ammortamento si è fatto riferi-
 mento ai coefficienti previsti dal decreto del Ministero
 delle Finanze del 31/12/1988, alcuni dei quali opportuna-
 mente corretti in relazione alle durate tecnico-economiche
 dei cespiti - (vedi p. es. gli autobus) -

I costi pluricennali sono stati ammortizzati in base
 all'aliquote del 20% -

Anche per il passato non sono stati sottoposti ad
 ammortamento i beni ceduti in uso all'Azienda, di
 proprietà ancora delle S.T.A.T. in liquidazione -

Per un quadro completo degli ammortamenti
 si rimanda, comunque, all'allegato N. 13 -

ACCANTONAMENTI ED UTILIZZO DEI FONDI

Oro, le scritture di accantonamento del Conto Economico figurano quelle relative all'accantonamento di costi di competenza dell'anno che saranno liquidati negli esercizi futuri. Le causali ed i relativi valori trovano riscontro nei vari sottotitoli della voce "ACCANTONAMENTI".

Nello stesso tempo sono state utilizzate quote dei fondi costituiti negli esercizi precedenti a copertura di costi finanziariamente sostenuti nell'anno. Il valore di tali utilizzi è indicato fra i ricavi alla voce "ACCANTONAMENTI UTILIZZATI NELL'ESERCIZIO".

Gli accantonamenti e gli utilizzi del Fondo T.F.R. risultano dall'allegato N. 21 al quale si rinvia.

Dal "Fondo contributi in c/ capitale" sono state utilizzate le quote di ammortamento, pari a $\text{£ } 590.312.500$, di competenza dell'esercizio, relative ai beni acquistati nell'esercizio 1990 con il finanziamento della Regione Puglia (N. 25 autosus).

L'utilizzo dal "Fondo Svoluzione Crediti" per $\text{£ } 802.000$ è stato effettuato per fronteggiare le conseguenze di un credito vantato dall'Amministrazione nei confronti di un cliente dichiarato fallito.

Si è provveduto, altresì, ad integrare le competenze del Fondo con l'accantonamento di $\text{£ } 9.068.456$, non essendo le entrate dello stesso congrue in rapporto ai crediti esistenti.

SOPRAVVIVENENZE PASSIVE ED ATTIVE

Tra i costi del Conto Economico del 1991 sono state accertate sopravvenienze passive per l'importo di
 £ 104.087.110, tra cui figura la somma di £ 102.421.222
 per risarcimento danni assegnato con sentenza giudiziale a favore di un viaggiatore inffortunato nel
 l'autobus -

Di contro nelle sopravvenienze attive, accertate in
 £ 41.410.873, è compreso il recupero delle somme di
 quietate dalle Compagnie assicuratrici a titolo di riser=
 cimento danni conseguente al sinistro in questione -
 (£ 30.547.000) -

QUOTE DI SPESE E PERDITE DA AMMORTIZZARE

Si tratta dell'ultima quota di ammortamento in conto
 di competenza dell'esercizio, delle spese sostenute e se=
 guito di interventi di carattere migliorativo effettuati
 su impianti e fabbricati e ritenute esoggettabili ad
 ammortamento (cinque anni) -

RICAVI DA VENDITE E DA PRESTAZIONI

Si sono protratti anche nell'esercizio 1991 gli effetti negativi della politica tariffaria, registrati sin dalle fine del 1989, e della riduzione delle incassate imputate nell'era industriale. In effetti alla fine del 1991 i proclotti del traffico, con previsioni dei proventi accessori, hanno fatto registrare, rispetto alla previsione, un minore introito di £ 1.520.312.722, pari al 16,26% e di £ 129.287.582, pari al 5,20%, nei confronti del consuntivo 1990.

Di pari passo sono diminuiti i viaggiatori paganti passando da 18.186.000 del 1990 a 17.193.000, anche se l'introito medio, rispetto sempre al 1990, ha subito un lieve incremento (+0,28%) passando da £ 454,14 a £ 455,40. Tale lieve ripresa è evidentemente collegata all'ultimo adeguamento delle tariffe operato nel secondo semestre dell'anno 1991.

Si auspica che tale ripresa si concretizzi negli esercizi futuri, al fine di consentire almeno il recupero dei proventi del traffico nelle misure in cui vengono previsti, mettendo in atto, all'uopo, tutti gli accorgimenti e tutti gli interventi ritenuti necessari per incentivare l'uso sempre maggiore del mezzo pubblico e scoraggiare, nel contempo, l'automobile.

CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO

- a fine esercizio sono stati accertati in via definitiva contributi per l'ammontare di £ 36.337.593.000 determinati sulle base dei parametri stabiliti dalle leggi regionali N. 13/1982 e N. 11/1990; nel preventivo erano stati quantificati contributi per £ 36.500.000.000.

CONTRIBUTI IN C/ CAPITALI

- Non sono stati registrati nell'esercizio contributi di tale natura, dal momento che il finanziamento per l'acquisto di n. 26 nuovi autobus, previsto nell'anno 1991, avverrà nel 1992, anno in cui la relativa pratica sarà portata a compimento.

PROVENTI E RICAVI DIVERSI

Appartengono a questa voce di bilancio i proventi pubblicitari (£ 125.545.528), il ricavo della vendita del materiale di esercizio (£ 5.063.458), le multe inflitte ai passeggeri (£ 110.172.950).

Rispetto alla previsione si rileva una diminuzione di £ 50.216.644, pari al 16,73%

RIMBORSI DIVERSI

Fanno parte di questa voce:

- i rimborsi effettuati da terzi per i danni provocati al patrimonio aziendale (£ 9.637.000);
- il recupero del personale delle quote di spesa relative al vertice (£ 59.635.220);
- i recuperi dell' INPS delle giornate per congedi matrimoniali e per donazione sangue (£ 5.908.000);
- la parte dell' I.V.A. sugli acquisti ammonta in detrazione (£ 30.222.000);
- le note di credito da fornitori per rettifiche apportate alle spese di esercizio (£ 28.536.421);
- gli sgravi contributivi estesi anche alle retribuzioni dei dipendenti oltre a quelle dei dirigenti, calcolati per il periodo dal 1°/6 al 31/12/91 (£ 2.899.230.000);
- altri recuperi (£ 26.027.983).

Detti rimborsi, accertati per un importo totale di £ 3.059.196.624, risultano superiori alle previsioni di £ 2.693.196.624 a seguito del riconoscimento degli sgravi contributivi, di cui si è già detto.

INTERESSI SU DEPOSITI BANCARI

Perché il costante solido passivo del c/c di Tesoreria, non si registrano nell'esercizio interessi attivi, mentre di consistenza irrilevante appaiono gli interessi sui crediti (£ 20.000).

Questa voce di bilancio racchiude la parte dei costi riferiti agli investimenti realizzati nell'esercizio ed iscritti nello Stato Patrimoniale.

Detti costi sono comprensivi dell'I.V.A. liquidata sul corrispondente fatturato, il cui ammontare è di $\text{£ } 89.330.510$.

RENDICONTO DELLA GESTIONE DI CASSA

Il rendiconto della gestione di Cassa è stato, come al solito, predisposto secondo lo schema del decreto del Ministro del Tesoro del 17/10/1980.

Tale prospetto comprende tutti i movimenti finanziari intervenuti nel 1991 a qualsiasi titolo.

Dall'esame di tali movimenti si rileva che:

- la disponibilità liquida presso il Cassiere al 31/12/91 è pari a zero lire, come pure ammontano a zero lire i fondi presso la Tesoreria Provinciale dello Stato (contabilità speciale); sono questi gli effetti negativi che derivano dalla mancata riscossione dei crediti;
- le operazioni di conto capitale registrano movimenti finanziari per $\text{£ } 323.000.000$;
- le operazioni finanziarie ammontano a $\text{£ } 36.672.000.000$ per le entrate e a $\text{£ } 35.349.000.000$ per le uscite.

- Complessivamente il totale generale delle ENTRATE e delle USCITE è pari a £ 80.220.000.000 -

- L'analisi dei movimenti finanziari sopra descritti conferma il perdurare e l'aggravarsi delle difficoltà già riscontrate nei precedenti esercizi in ordine alle situazioni finanziarie dell'Azienda, atteso che per garantire alla gestione un minimo di liquidità è stato ancora necessario utilizzare in misura più consistente le anticipazioni di cassa che alla fine dell'esercizio hanno raggiunto il tutto massimo di £ 10.978.823.956.

ALLEGATI

BILANCIO CONSUNTIVO 1991

PERCORRENZE CHILOMETRICHE

(Allegato N° 1)

CATEGORIA DI TRASPORTO	Consuntivo 1990	Consuntivo 1991	DIFFERENZE	
			Absolute	%
RETE URBANA GOMMA	9.629.121	9.750.063	+ 120.942	+ 1,26

FORZA DI PERSONALE - PRESTAZIONI STRAORDINARIE

(Allegato N° 2)

DESCRIZIONE	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE ASSOLUTE	
				Sul Prev. 91	Sul Cons. 90
FORZA DI PERSONALE (Media economica complessiva)	701	675	675	=	- 26
PRESTAZIONI STRAORDINARIE: - Ore straordinarie	222.634	230.000	226.667	- 3.333	+ 1.033

VARIAZIONI DELLA FORZA DELL'ANNO

FORZA AL 31 DICEMBRE 1990

N° 682

+ Assunzioni 1991

N° 19

- Esodi 1991

N° 24

FORZA AL 31 DICEMBRE 1991

N° 677

SITUAZIONE PARCO VEICOLI 198

(Allegato N° 3)

MATERIALE ROTABILE	AL 31/12/1990	ACQUISTI	ALIENAZIONI	AL 31/12/1991
AUTOMOBILISTICO URBANO	191	=	=	191

VARIAZIONI VALORI DELLE SCORTE A MAGAZZINO AL 31/12/1994

(Valori espressi in migliaia di lire)

(Allegato N° 4)

DESCRIZIONE	VALORE RIMANENZE		DIFFERENZE RIMANENZE	
	31 dicembre 1990	31 dicembre 1994	Absolute	%
- CARBURANTE	17.138	23.750	+ 6.612	+ 38,58
- LUBRIFICANTI	5.668	8.180	+ 2.512	+ 44,32
- PNEUMATICI	47.340	6.638	- 40.702	- 85,97
- ACCUMULATORI	8.791	9.676	+ 885	+ 10,07
- ALTRO MATERIALE ELETTRICO PER AUTOBUS	112.829	145.354	+ 32.525	+ 28,82
- PARTI MECCANICHE DI RICAMBIO BUS	768.961	810.047	+ 41.086	+ 5,34
- MATERIALE PER CARROZZERIE BUS	100.587	101.422	+ 835	+ 0,83
- MATERIALE VARIO PER GLI AUTOBUS	32.665	21.130	- 11.535	- 35,31
- RICAMBI PER LE OBLITERATRICI E LE EMETTITRICI	21.780	9.434	- 12.346	- 56,68
TOTALE GENERALE	1.115.759	1.135.631	+ 19.872	+ 1,78

DETTAGLIO DEGLI ACQUISTI DI ESERCIZIO

(Valori espressi in migliaia di lire)

(Allegato N° 5)

DESCRIZIONE	ACQUISTI		DIFFERENZE	
	1990	1991	Absolute	%
- CARBURANTE	3436 032	3 906 473	+ 470 441	+ 13,69
- LUBRIFICANTI	129 945	180 481	+ 50 536	+ 38,89
- PNEUMATICI E CAMERE D'ARIA	159 583	107 778	- 51 805	- 32,46
- CERCHI E MATERIALI PER I PNEUMATICI	1 631	15 386	+ 13 755	+ 843,35
- ACCUMULATORI E ALTRI MATERIALI ELETTRICI	27 608	40 022	+ 12 414	+ 44,97
- ALTRO MATERIALE ELETTRICO PER AUTOBUS	97 142	189 331	+ 92 189	+ 94,90
- PARTI MECCANICHE DI RICAMBIO PER BUS	805 812	821 889	+ 16 077	+ 2,00
- MATERIALE PER CARROZZERIE	102 556	132 711	+ 30 155	+ 29,40
- MATERIALE VARIO PER GLI AUTOBUS	18 998	15 753	- 3 245	- 17,08
- MATERIALE PER GLI AUTOVEICOLI	1 787	5 275	+ 3 488	+ 195,19
- ATTREZZI DA LAVORO E QUANTI	22 933	27 203	+ 4 270	+ 18,62
- ESTINTORI	7 379	11 388	+ 4 009	+ 54,33
- ELETTRODI, OSSIGENO E ACETILENE	3 125	2 720	- 405	- 12,96
- STRACCI, SCOPE E DISINFETTANTI	16 405	16 886	+ 481	+ 2,93
- LATTE, BENZINA, SAPONE E VARIE	17 669	17 216	- 453	- 2,56
- MATERIALI PER I FABBRICATI	19 689	11 709	- 7 980	- 40,53
- MATERIALI PER GLI IMPIANTI, MACCHINARI E ATTREZZATURE	16 555	20 835	+ 4 280	+ 25,85
- MATERIALE ELETTRICO PER USI DIVERSI MACCHINARI E ATTREZZATURE	16 618	17 751	+ 1 133	+ 6,82
- MATERIALI PER LE OBUTERATRICI E LE EMETTITRICI	24 828	25 412	+ 584	+ 2,35
- MATERIALI VARI	11 827	23 255	+ 11 428	+ 96,63
- VESTIARIO PER IL PERSONALE	233 689	113 733	- 119 956	- 51,33
- BIGLIETTI, TESSERE E BOLLINI ABBONAMENTI	28 469	20 462	- 8 007	- 28,13
- COMBUSTIBILI PER RISCALDAMENTO	15 610	23 721	+ 8 111	+ 51,96
- MATERIALE PER DEPURATORE ACQUE	9 857	9 654	- 203	- 2,06
TOTALE GENERALE	5 225 747	5 757 044	+ 531 297	+ 10,17

CONSUMI DI MATERIALI

(Allegato N° 6)

(Valori espressi in migliaia di lire)

DESCRIZIONE	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE	
				Assolute	%
1) MANUTENZIONE AUTOBUS:					
- Accumulatori e materiale elettrico	97.471	160.000	195.944	+ 35.944	+22,46
- Parti meccaniche di ricambio	675.664	570.000	780.802	+ 189.108	+33,19
- Materiale per carrozzeria	107.039	115.000	131.877	+ 16.877	+14,67
- Materiale vario	2.917	40.000	2.215	- 12.711	-31,53
TOTALE	883.091	1.225.000	1.135.912	- 149.088	-12,17
2) MATERIALE PER GLI AUTOVEICOLI	1787	5000	5275	+ 275	+5,50
3) MANUTENZIONE FABBRICATI - IMPIANTI - MACCHINARI - ATTREZZATURE	52.862	50.000	50.345	+ 345	+0,69
4) COSTI CONNESSI ALLA CIRCOLAZIONE DEGLI AUTOBUS:					
- Carburante	3.429.582	4.080.000	3.800.859	- 180.141	-4,42
- Lubrificanti	141.057	140.000	177.969	+ 37.969	+27,12
- Pneumatici	160.131	150.000	163.865	+ 13.865	+9,24
TOTALE	3.730.770	4.370.000	4.244.693	- 125.307	-2,84
5) BIGLIETTI - TESSERE - ABBONAMENTI	28.469	40.000	20.462	- 19.538	-48,84
6) VESTIARIO	233.689	340.000	113.733	- 226.267	-66,55
7) COSTI GENERALI DI FUNZIONAMENTO:					
- Riscaldamento	15.610	25.000	23.721	- 1.279	-5,12
- Cancelleria, stampati	58.379	60.000	69.760	+ 9.760	+16,27
- Attrezzi	22.933	25.000	27.203	+ 2.203	+8,81
- Materiale per pulizia	34.074	40.000	16.867	- 23.113	-57,78
- Materiali diversi	32.188	55.000	64.183	+ 9.183	+16,70
TOTALE	163.184	205.000	201.754	- 3.246	-1,58
8) MATERIALE PER OBLITERATRICI ED EMETTITRICI	23.699	25.000	37.758	+ 12.758	+51,03
TOTALE GENERALE	5.117.551	6.320.000	5.806.932	- 513.068	-8,12

SPESE PER LAVORI MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DI ESERCIZIO

(Valori espressi in migliaia di lire)

(Allegato N° 7)

DESCRIZIONE	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE	
				Absolute	%
1) MANUTENZIONE AUTOBUS:					
- Ricostruzione pneumatici	35.055	50.000	17.361	- 32.639	-65,28
- Revisione parti meccaniche ed elettriche	114.890	120.000	157.586	+ 37.586	+31,32
- Manutenzione carrozzeria e tappezzeria	990	10.000	240	- 9.760	-97,60
TOTALE	150.935	180.000	175.187	- 4.813	- 2,67
2) MANUTENZIONE FABBRICATI - IMPIANTI E MACCHINARI	32.810	30.000	16.940	- 13.060	-43,53
3) MANUTENZIONE ATTREZZATURE	5.673	10.000	5.491	- 4.509	-45,09
4) MANUTENZIONE OBLITERATRICI ED EMETTITRICI	447	15.000	658	- 14.342	-95,61
TOTALE GENERALE	189.865	235.000	198.276	- 36.724	-15,63

SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI

8

(Valori espressi in migliaia di lire)

(Allegato N°

DESCRIZIONE	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE	
				Absolute	%
ONERI PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	1.507	1.500	1.725	+ 225	+15,00
COMPENSI A TERZI PER VENDITA DOCUMENTI DI VIAGGIO	256.786	210.000	248.676	+ 38.676	+18,42
PREMI DI ASSICURAZIONI E VARIE	656.734	650.000	781.942	+ 131.942	+21,22
NOLO MACCHINE CONTABILI E ONERI DI LEASING	127.771	150.000	126.343	- 23.657	-15,77
MANUTENZIONE MACCHINE E ATTREZZATURE PER UFFICI	35.595	60.000	42.511	- 17.489	-29,15
ONERI DI VIGILANZA	282.311	346.800	337.585	+ 40.785	+11,76
PULIZIA LOCALI UFFICI, ^{DE} OFFICINA, PUCHE DA LAVORO	66.306	50.000	73.968	+ 23.968	+47,94
PULIZIA IMPIANTI E PIZZETTI	720	/	5.130	+ 5.130	
PULIZIA AUTOMEZZI	294.473	268.000	231.551	- 36.449	-13,60
ACQUA, FOGNA, ENERGIA ELETTRICA E MOTRICE	140.568	142.000	169.333	+ 27.333	+19,25
POSTALI, TELEFONICHE E TELEGRAFICHE	91.065	153.700	129.786	- 23.914	-15,56
SPEDIZIONI, SVINCOLI E IMBALLAGGI	4.639	8.000	4.657	- 3.343	-41,79
INSERZIONI E PUBBLICITA'	19.008	25.000	30.671	+ 5.671	+22,68
CONSULENZE PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E GIUDIZIALI	200.852	120.000	98.874	- 21.126	-17,60
RICERCHE, STUDI E COLLAUDI	/	25.000	1.153	- 23.847	-95,39
CORSI DI QUALIFICAZIONE, RIQUALIFICAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	8.591	25.000	6.030	- 18.970	-75,88
AFFITTO LOCALI PER UFFICI E CONDOMINIALI	32.896	35.000	34.644	- 356	-1,02
CONTROLLI SULLO STATO DI INFERMITA' DEL PERSONALE	10.562	100.000	42.821	- 57.179	-57,18
ELABORAZIONE PROGRAMMI C.E.D.	15.000	50.000	1.909	- 48.091	-96,18
PRESTAZIONI DI SERVIZI DIVERSE	3.007	30.000	5.138	- 24.862	-82,87
ANALISI CHIMICHE E BATTERIOLOGICHE	7.690	/	6.969	+ 6.969	
GAS METANO	/	/	3.345	+ 3.345	
TOTALE GENERALE	2.256.081	2.450.000	2.440.761	- 9.239	-0,38

BILANCIO CONSUNTIVO 1991

ONERI DI PERSONALE A CONTO ECONOMICO

(Valori espressi in migliaia di lire)

(Allegato N° 9)

DESCRIZIONE	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE	
				Absolute	%
RETRIBUZIONI:					
- Retribuzioni dirigenti e personale	21.011.459	22.545.625	22.331.476	- 314.149	- 1,39
- Compensi vari	1.234.998	1.200.000	975.029	- 221.971	- 18,75
- Prestazioni straordinarie	3.102.505	3.600.000	3.673.836	+ 73.836	+ 2,05
TOTALE RETRIBUZIONI	25.678.962	27.345.625	26.880.341	- 465.284	- 1,70
ONERI SOCIALI:					
- Previdenza	6.206.192	6.335.000	6.511.346	+ 176.346	+ 2,78
- Assistenza Sanitaria	2.418.641	2.541.500	2.348.738	- 162.762	- 6,48
- Premi I.N.A.I.L. e accessori	728.960	710.000	937.841	+ 197.841	+ 26,73
- Gescal	201.204	208.500	184.838	- 23.662	- 11,35
- Contributo solidarietà	41.787	56.500	60.313	+ 3.813	+ 5,75
- Contributo Indennità maternità	319.748	332.000	316.784	- 15.216	- 4,58
- CONTRIBUTI EX LEGGE N. 270/88	700.000	700.000	700.000	=	=
- Contributo prestazioni economiche di malattia	707.082	730.000	700.530	- 29.470	- 4,04
- Contributo I.N.P.S. - TA	2.256.250	2.336.500	2.262.292	- 74.208	- 3,18
- Accantonamento Legge n° 336/70	169.043	183.500	124.658	- 58.842	- 32,07
- Contributo Dopolavoro Aziendale	24.834	25.000	15.180	- 9.820	- 39,28
- Contributi vari per il personale	34.014	45.000	379.005	+ 334.005	+ 742,93
TOTALE ONERI SOCIALI	13.807.752	14.203.500	14.541.525	+ 338.025	+ 2,38
TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO PAGATI NELL'ESERCIZIO:					
- Liquidazioni	1.386.320	1.600.000	1.090.966	- 509.034	- 31,81
- ANTICIPAZIONI EX LEGGE N. 247/82	323.202	400.000	254.850	- 148.150	- 37,04
TOTALE T.F.R.	1.709.522	2.000.000	1.342.816	- 657.184	- 38,86
TOTALE ONERI DI PERSONALE A CONTO ECONOMICO	41.196.236	43.549.125	42.764.682	- 784.443	- 1,80

ONERI DI PERSONALE A CONTO ESERCIZIO

(Valori espressi in migliaia di lire)

(Allegato N° 9 bis)

DESCRIZIONE	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE	
				Absolute	%
RETRIBUZIONI LORDE	25.678.962	27.345.625	26.880.341	- 465.284	- 1,70
ONERI SOCIALI	13.807.752	14.203.500	14.541.525	+ 338.025	+ 2,38
TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO PAGATI NELL'ESERCIZIO:					
- Liquidazioni	1.386.320	1.600.000	1.090.966	- 509.034	- 31,81
- ANTICIPAZIONI EX LEGGE N. 307/82	323.202	400.000	251.850	- 148.150	- 37,04
TOTALE ONERI DI PERSONALE A CONTO ECONOMICO	41.196.236	43.549.125	42.764.682	- 784.443	- 1,80
FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO:					
- Accantonamenti dell'anno	2.752.848	2.750.000	2.823.834	+ 73.834	+ 2,68
- Utilizzi dell'anno	-1.709.522	-2.000.000	-1.342.816	+ 657.184	+ 32,86
TOTALE	1.043.326	750.000	1.481.018	+ 731.018	+ 97,47
TOTALE ONERI DI PERSONALE A CONTO ESERCIZIO	42.239.562	44.299.125	44.245.700	- 53.425	- 0,12

COSTI CAPITALIZZATI ESERCIZIO ~~1990~~ 1991

(Allegato N° 10)

Gruppo	PASSIVITA' E FONDO DI DOTAZIONE	PARZIALI	TOTALI
3	FABBRICATI INDUSTRIALI:		
	A) - Acquisti	//	
	B) - Lavori a terzi	3213 000	3213 000
4	AUTOBUS:		
	A) - Acquisti	//	
	B) - Rifacimento carrozzerie (lavori a terzi)	228 683 903	228 683 903
5	AUTOVEICOLI		21 453 320
6 a	IMPIANTI DIVERSI (COSTI CAPITALIZZATI) :		
	A) - Acquisti	11 453 750	
	B) - Lavori a terzi	88 109 737	99 563 487
6b	MACCHINARI		
	A) - Acquisti	46 410 000	
	B) - Lavori a terzi	6 462 908	52 872 908
7.a	MOBILI E ARREDI PER GLI UFFICI		30 620 009
7.b	MACCHINE PER GLI UFFICI		4 022 836
8	ATTREZZATURE PER IL C.E.D.		16 195 90
9a	MACCHINE OBLITERATRICI		34 917 337
9b	MACCHINE EMETTITRICI		/
10	ATTREZZATURE VARIE		
	A) - Acquisti	28 514 160	
	B) - Lavori a terzi	1 823 080	30 337 240
11	SPESE DA AMMORTIZZARE		/
	INVESTIMENTI IN CORSO:		
	- Anticipazioni a fornitori		/
	- IMPIANTI IN CORSO DI COSTRUZIONE		52 187 437
	TOTALE		559 491 067

VARIAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

(Allegato N° 11)

C E S P I T I	Valore Capitale al 31/12/1990	MOVIMENTI 1991		Valore Capitale al 31/12/1991
		Incrementi	Dismissioni	
- FABBRICATI INDUSTRIALI	608.527.152	3.213.000	/	611.740.152
- AUTOBUS	267.424.876,10	228.683.903	/	269.711.715,13
- AUTOVEICOLI	196.223.494	21.453.320	/	217.676.814
- IMPIANTI E MACCHINARI DIVERSI	1.128.544.755	166.621.473	/	1.295.166.228
- MACCHINARI	194.810.209	52.842.908	/	247.653.117
- MOBILI, ARREDI E MACCHINARI PER GLI UFFICI	155.905.949	30.620.009	981.000	185.544.958
- MACCHINE PER GLI UFFICI	76.725.184	4.022.836	758.400	79.989.620
- ATTREZZATURE PER IL C.E.D.	98.080.715	1.619.590	/	99.700.305
- MACCHINE OBLITERATRICI	294.052.750	34.917.337	/	328.970.087
- MACCHINE EMETTRICI	40.000.000	/	/	40.000.000
- ATTREZZATURE VARIE	358.926.967	30.337.240	1.906.444	387.357.763
- COSTI PLURIENNALI DA AMMORTIZZARE	10.853.342	/	10.853.342	/
- INVESTIMENTI IN CORSO:				
Anticipazioni a fornitori	/	/	/	/
Impianti in corso di COSTRUZIONE	252.717.509	52.187.437	67.057.986	237.846.960
TOTALI				
	30.157.855.636	626.549.053	81.557.172	30.702.847.517

VARIAZIONI DEL FONDO DI AMMORTAMENTO

(Allegato N° 12)

CESPITI	Fondo accantonato al 31/12/1990	Decrementi per dismissione cespiti	Quote accantonate nel 1991	Consistenza del fondo al 31/12/1991
- FABBRICATI INDUSTRIALI	379'047'397		37'220'967	416'268'364
- AUTOBUS	13'543'951'366		2'548'186'538	16'092'137'904
- AUTOVEICOLI	61'663'813		19'969'319	81'633'132
- IMPIANTI EDIFICI DIVERSI	667'936'198		107'063'193	774'999'391
- MACCHINARI	144'448'333		16'084'045	160'532'378
- MOBILI, ARREDI EDIFICI ^{E/} ^{GLI} PER UFFICI	93'923'301	392'400	15'199'879	108'730'780
- MACCHINE PER GLI UFFICI	58'700'040	758'400	9'944'124	67'885'764
- ATTREZZATURE C.E.D.	38'207'364		9'914'704	48'122'068
- MACCHINE OBLITERATRICI	246'756'974		29'816'490	276'573'464
- MACCHINE EMETTITRICI	24'000'000		8'000'000	32'000'000
- ATTREZZATURE VARIE	239'696'199	1'189'332	36'673'137	275'180'004
TOTALI	15'498'330'985	2'340'132	2'838'072'326	18'334'063'179

X

QUOTE DI AMMORTAMENTO RELATIVE ALL'ESERCIZIO 1994

(Allegato N° 13)

Gruppo	Denominazione del cespiti per gruppi	Allocazione	Valori al 31/12/1994	Accantonamento dell'esercizio	Totale accantonato a tutto il 31/12/94	Residuo da ammortizzare
3	FABBRICATI INDUSTRIALI	4%	611.710.152	37.220.967	416.268.364	195.471.788
4	AUTOBUS	12,5%	26.971.171.513	2.548.186.538	16.092.137.904	10.879.033.609
5	AUTOVEICOLI	20%	27.676.811	19.969.319	81.633.132	136.043.682
6/a	IMPIANTI	20%	1.295.166.228	107.063.123	774.999.321	520.166.907
6/b	MACCHINARI	10%	2.77.623.117	16.081.045	160.532.378	87.150.739
7.a	MOBILI E ARREDI PER GLI UFFICI	12%	185.544.958	15.199.879	108.730.780	76.814.178
7.b	MACCHINE PER GLI UFFICI	20%	79.889.620	9.911.124	67.885.764	12.103.856
8	ATTREZZATURE PER IL C.E.D.	20%	99.700.305	9.911.704	48.122.068	51.578.237
9/a	MACCHINE : OBLITERATRICI	20%	328.970.087	29.816.190	276.573.464	52.396.623
9/b	MACCHINE EMETTRICI	20%	10.000.000	8.000.000	32.000.000	8.000.000
10	ATTREZZATURE VARIE	20%	387.357.763	36.673.137	275.180.004	112.177.759
TOTALI			304.650.000.557	2.838.072.326	18.334.063.179	12.130.937.378
SPESE DA AMMORTIZZARE			10.853.312	10.853.312	//	//

PRODOTTI - PASSEGGERI - INTROITO MEDIO DELLA RETE URBANA

(Allegato N° 44)

DESCRIZIONE	Consuntivo 1990	Preventivo 1991	Consuntivo 1991	DIFFERENZE %	
				Su Prev 91	Su Cons 90
PRODOTTI (Valori: 1.000)	8.258,975	9.350.000	7.829,687	- 16,26	- 5,20
PASSEGGERI (*) (Numeri: 1.000)	18.186	20.000	17.193	- 14,03	- 5,46
INTROITO MEDIO	454,14	467,50	455,40	- 2,59	+ 0,28

(*) - Il parametro preso a base per il calcolo delle cese relative alle Tariffe per i valori, fissato per l'anno 1985 in 60 cese, è stato determinato, a fini del presente prospetto, in 90 cese. I passeggeri si intendono quelli paganti.

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO

(Valori espressi in migliaia di lire)

(Allegato N° 15)

ATTIVITA'		
ATTIVITA' A BREVE TERMINE		
CREDITI VERSO:	14.283.181	
- Comune di Taranto	17.032.788	
- Fondo Nazionale Trasporti	444.660	
- Dipendenti per anticipazioni	3360.412	
- Diversi	35.121.041	
MENO	67.349	35.053.692
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		
SCORTE A MAGAZZINO		1.135.631
TOTALE ATTIVITA' A BREVE TERMINE		36.189.323
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		
ANTICIPI A FORNITORI		
CESPITI DI AMMORTAMENTO:		
- Fabbricati Industriali	611.740	
- Autobus	26.971.172	
- Autoveicoli	217.677	
- Impianti edifici DIVERSI	1.295.166	
- MACCHINARI	247.683	
- Mobili, Arredi edifici per gli Uffici	185.545	
- MACCHINE PER GLI UFFICI	79.890	
- Attrezzature per il C.E.D.	99.700	
- Macchine Obliteratrici	328.970	
- DISTRIBUTORI STRADALI DI BIGLIETTI	40.000	
- Attrezzature Varie	387.358	
- Opere di edifici pluriennale INVESTIMENTI IN CORSO	237.847	
	30.702.848	
MENO	18.401.412	12.301.436
FONDI DI AMMORTAMENTO		
TOTALE ATTIVITA' IMMOBILIZZATE		12.301.436
TOTALE ATTIVITA'		48.490.759

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO

(Valori espressi in migliaia di lire)

(Allegato N° 15)

PASSIVITA' E FONDO DI DOTAZIONE	PARZIALI	TOTALI
PASSIVITA' A BREVE TERMINE		
DEBITI VERSO:		
- Fornitori	4 260 170	
- Comune di Taranto	6 018 427	
- Istituti Previdenziali ed Erario	9 474 806	
- Anticipazioni ordinarie di cassa	10 978 824	
- Diversi	17 006 713	
TOTALE PASSIVITA' A BREVE TERMINE		47 738 940
FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		19 561 412
FONDO CONTRIBUTI IN C/CAPITALE		3 689 453
MUTUI:		
- Comune di Taranto		3 735 931
FONDO DI DOTAZIONE:		
- Capitale conferito		2 891 660
- Contributi Regionali in c/immobilizzazioni		8 714 998
MENO		
PERDITE ESERCIZI DAL 1981 AL 1990		- 26 371 729
PERDITA DI ESERCIZIO 1991		- 11 469 906
TOTALE PASSIVITA'		48 490 759

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO (scalare)

(Valori espressi in migliaia di lire)

(Allegato N° 16)

ESERCIZIO 198	PARZIALI	TOTALI
A) - VOLUME D' AFFARI		
Ricavi della gestione caratteristica		44 568 138
B) - ONERI ESTERNI		
Materiali, forniture e prestazioni di terzi	8 356 639	
Altri costi di esercizio	158 256	8 514 895
C) - VALORE AGGIUNTO (A - B)		36 053 243
D) - COSTO DEL LAVORO ED ACCANTONAMENTI		
Spese di personale		- 44 245 700
E) - RISULTATO OPERATIVO LORDO (C - D)		- 8 192 457
F) - AMMORTAMENTI		- 2 838 072
G) - RISULTATO OPERATIVO NETTO (E - F)		- 11 030 529
H) - ONERI FINANZIARI		
Interessi su mutuo	374 419	
Interessi su anticipazioni ordinarie di cassa	1 135 484	
Interessi per ritardati pagamenti	879 224	- 2 389 127
I) - IMPOSTE E TASSE		
I.V.A. indetraibile sul fatturato passivo	1 511 119	
Tassa di circolazione	126 337	
Altre imposte e tasse	228 546	- 1 866 002
L) - PROVENTI FINANZIARI		20
M) - ALTRI PROVENTI		250 128
N) - PROVENTI / ONERI DI GESTIONE EXTRACARATTERISTICA		15 035 510
O) - RISULTATO PRIMA DEGLI INTERESSI SUL FONDO DI DOTAZIONE (G - H - I + L + M + N)		0
P) - INTERESSI SUL FONDO DI DOTAZIONE		0

CREDITI VERSO UTENTI

ALLEGATO N. 17

- COMUNE DI BARI	15.799.913
- DIREZIONE PROVINCIALE P.T.	10.696.200
- SOVRINTENDENZA ARCHEOLOGICA	1.090.600
- SCUOLE C.E.M.M. - S.VITO	192.500
- S.I.M.I.	35.582.520
- STABILIMENTI NAVALI FINCANTIERI	9.791.600
- C.M.A. - COOP. MURATORI E AFFINI	9.036.000
- A.N.A.P.	11.012.150
- ING. VITO QUADRATO	226.400
- SINDACATO C.I.S.L.	1.501.000
- AMM/NE PROVINCIALE DI TARANTO	201.300
- SCUOLA MEDIA L. CAPUANA	50.000
- DITTA OGIS	62.172.100
- SINDACATO AVVOCATI E PROCURATORI	310.300
- FEDERAZIONE UNITARIA CISL - CGIL - UIL	600.500
- CENTRO SOCIALE SIAS - ANFFAS	1.050.800
- UT.EL. S.R.L.	80.800
- MONGOLFIERA CENTRO COMMERCIALE	13.618.910
- NUOVA SIFI	3.410.800
- DR. LATORRACA ANGELINA	100.800
- UFFICIO DISTR. II. DD.	118.000
- F.C. TARANTO	1.060.800

TOTALE

181.721.023

CREDITI DIVERSI

- PERSONALE PER ANTICIPI SU RETRIBUZIONE	444.660.000
- PERSONALE IN CONTO INFORTUNI	74.633.000
- PERSONALE IN CONTO RETRIBUZIONI NEGATIVE	5.162.976
- PERSONALE IN CONTO ARROTONDAMENTI SU RETRIB.	327.882
- PERSONALE IN CONTO DISAVANZI EX CASSA SOCCORSO	88.226.573
- REG. PUGLIA PER CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO	17.032.787.731
- REG. PUGLIA PER CONTRIBUTI VENTICINQUENNALI SUGLI INVESTIMENTI	400.858.394
- DEPOSITI CAUZIONALI DELL'AZIENDA	33.055.580
- ACTT. - PERMESSI EX LEGGE N.816/986	68.456.076
- ENTI VARI - PERMESSI EX LEGGE N.816/986	8.020.078
- INPSA TA - SGRAVI CONTRIBUTIVI DA REGO- LARIZZARE	1.913.944.000
- INDUSTRIA METALLURGICA IONICA	1.492.060
- IMMAGINE E COMUNICAZIONI S.R.L.	39.984.000
- DITTA VERONICO NICOLA	443.340
- RECUPERI PUGLIESI - F.LLI SCHINO	4.876.000
- SANGUORGO PUBBLICITA'	8.389.500
- DITTA ARTECNICA	350.000
- UFFICIO PROVINCIALE I.V.A. TARANTO	44.488.000
- AMM/NE PROV. P.T. - FONDO SPESE POSTALI	3.111.705
- ECONOMO AZIENDALE - FONDO PICCOLE SPESE	3.168.118
- ALTRI CREDITI	5.370.463
- PARTITE DA REGOLARIZZARE	115.218.168
- NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	1.428.000

TOTALE

20.298.451.644

FORNITORI

ALLEGATO N.19

ATTI MONIALE

AL 31/12/91

0 *	0318000005	- DITTA STIL GOM DI A. TURE	34.441.660 *
0 *	0318000007	- S.E.A.T.V.A. S.P.A.	1.064.996.986 *
0 *	0318000008	- ALFA OFFICINA S.R.L.	6.229.325 *
0 *	0318000009	- S.P.A. TA. LAT.	26.470.328 *
0 *	0318000011	- S.P.A. DI S A	4.067.397 *
0 *	0318000012	- FF.SS. UFF. RAGIONERIA COMP. LE.	9.557.756 *
0 *	0318000013	- SNC. ETTORRE DE PACE	6.683.008 *
0 *	0318000015	- DE GIORGIO COS. E NIC. ECC. SNC	5.731.892 *
0 *	0318000017	- DITTA VINCENZO DOTO	3.947.980 *
0 *	0318000018	- UNISYS ITALIA S.P.A.	58.643.911 *
0 *	0318000021	- DITTA RICAMBI D'ANDRIA	1.071.000 *
5 *	0318000024	- TIPOGRAFIA FAVIA S.P.A..	16.469.268 *
9 *	0318000026	- S.R.. S I C I	1.873.723 *
7 *	0318000030	- E.N.E.L.	22.803.751 *
4 *	0318000032	- U.S.. TA/1	1.028.425 *
5 *	0318000033	- U.S.. TA/4	68.203.830 *

P A S S I V O

3	*	0318000034	- U.S. . . TA/5	52.170.970	*
4	*	0318000035	- U.S. . . TA/6	10.492.459	*
4	*	0318000036	- S.N.C. A.T.I.	12.413.307	*
1	*	0318000038	- U.S. . . TA/3	115.260	*
4	*	0318000040	- DITTA O R M I C	1.281.630	*
9	*	0318000041	- DITTA PASTORELLI LEONZIO	10.019.931	*
5	*	0318000042	- S.P.A. ITALIANA CARBURANTI	11.567.181	*
2	*	0318000044	- S.P.A. DE.PO.	19.336.927	*
3	*	0318000045	- IMPRESA DE.PU.EDIL	2.356.200	*
4	*	0318000048	- DITTA ORLANDO CATALDO	1.097.601	*
8	*	0318000050	- S.P.A. RANK XEROX	12.453.708	*
7	*	0318000053	- S.N.C. CO.R.I.N.	1.605.894	*
3	*	0318000054	- DITTA AMODIO ANGELO	197.000	*
6	*	0318000057	- DITTA CONTE V.20 S.P.E	1.842.120	*
3	*	0318000058	- S.P.A. PASTORE & LOMBARDI	40.291.834	*
5	*	0318000059	- DITTA LACATENA STEFANO	1.032.638	*
7	*	0318000060	- GUANTIFICIO LAERA VITTORIA	1.749.300	*
2	*	0318000066	- ING. ALBANESE & DE PACE SRL	11.326.452	*
3	*	0318000069	- EUROTECNO DI FANIZZA F.SCO	9.617.429	*
4	*	0318000070	- S.R. . . SO.F.I.N.	5.101.273	*
2	*	0318000073	- DITTA TIERRE DI SCARPATI	353.430	*
3	*	0318000074	- SRL. LT.EL.	17.946.740	*
5	*	0318000076	- S.D.F. S.I.A.A.	4.105.500	*
3	*	0318000078	- CHIMIFARM S.A.S.	2.280.346	*
3	*	0318000079	- SYSTEM ACCUE S.A.S.	1.041.250	*
1	*	0318000088	- STIL GOM DI CANNARILE S.N.C.	220.000	*
1	*	0318000094	- COMMERCIALE RIVOLTA S.P.A.	5.445.494	*
	*	0318000099	- DITTA TENCRE FRANCO	118.000	*
	*	0318000100	- S.P.A. MICHELIN	105.013.245	*
	*	0318000102	- SOCIETA' PUBBLICITA' IN ITALIA	10.076.920	*
	*	0318000103	- AVV. SALVATORE DE FRANCO	7.311.816	*
	*	0318000104	- A R M I T ITALIANA S.A.S.	1.428.000	*
	*	0318000106	- U.S. . . TA/2	493.813	*
	*	0318000110	- DITTA PETRAROLI ACALGISA	13.465.291	*
	*	0318000112	- S.R. . . JUNIO RETTIFICHE	1.371.735	*
	*	0318000114	- ELTEC SYSTEM S.R.L.	56.684.211	*
	*	0318000117	- S.D.F. MARANGI & CECERE	7.354.200	*
	*	0318000123	- ITALIANA PETROLI S.P.A.	511.701.407	*
	*	0318000133	- F.LLI D'ANDRIA S.N.C.	1.326.049.399	*
	*	0318000139	- F E R G O M S.P.A.	19.185.512	*
	*	0318000140	- DITTA LIPPOLIS GIOVANNI	3.830.610	*
	*	0318000142	- SRL. CO.NI.D.	7.921.116	*
	*	0318000144	- DITTA SEMERARO ORCINO	7.489.855	*
	*	0318000145	- U.S. . . TA/7	586.599	*
	*	0318000149	- AUTOACCESSORI DUE MARI S.N.C.	7.883.257	*
	*	0318000154	- GIORGIO & C. S.P.A.	493.912	*
	*	0318000167	- S.N.C. E L L E	5.992.245	*
	*	0318000178	- CALABRESE VEICOLI INDUSTRIALI	1.325.017	*
	*	0318000185	- TIPOGRAFIA STAMPA SUD	7.354.200	*
	*	0318000186	- CARROZZERIA ALTODROMO SRL.	4.480.350	*

P A S S I V O

* 0318000201 - SPA MANZONI & C.	1.477.290	*
* 0318000206 - A R T E C N I C A S.R.L.	23.778.223	*
* 0318000214 - DITTA R A T V E L	3.721.468	*
* 0318000218 - DITTA BOFFETTI GUIDO	3.829.242	*
* 0318000220 - GEOM. ENRICO RACCUJA	327.106	*
* 0318000221 - COOP. LA R A F F A E L L O	4.026.007	*
* 0318000224 - VIGILI GILRATI TA. S.R.L.	42.551.781	*
* 0318000236 - MAGNETI MARELLI S.P.A.	11.432.134	*
* 0318000297 - DITTA CORONA BENITO	284.108	*
* 0318000302 - S A R N O EZIO	512.295	*
* 0318000318 - IN.FO.MEZ. S.R.L.	342.723	*
* 0318000320 - COOPERATIVA 19 LUGLIO	630.000	*
* 0318000326 - RICAMBI "FASTORE"	11.030.358	*
* 0318000329 - LEASINDUSTRIA	85.777.180	*
* 0318000331 - TES.RE CENTR.DELLO STATO-ANAS	2.569.925	*
* 0318000353 - I.M.E.L. SUD (BARTOLO FILIPPO)	3.803.000	*
* 0318000366 - 24 ORE SYSTEM	12.709.200	*
* 0318000368 - AMMINISTRATORE MANAGER	96.000	*
* 0318000381 - OFFICINE VIBERTI	457.052	*
* 0318000383 - PI.GI. DI PISPISA GIUSEPPE	3.385.697	*
* 0318000386 - DOTT. LEONE MICHELE	7.500	*
* 0318000393 - SIRTIL DI VITO GENTILE	1.305.882	*
* 0318000394 - COOPERATIVA LIBERTAS	25.184.323	*
* 0318000408 - SIELTE S.F.A.	11.255.295	*
* 0318000412 - VOITH I T A L I A - S.R.L.	64.996.586	*
* 0318000414 - CAVAZZUTI S.R.L.	1.714.671	*
* 0318000415 - DE SANTIS S.R.L.	23.231.740	*
* 0318000426 - AVV.VINCENZO CAPUTI IAMBRENGHI	5.489.640	*
* 0318000431 - S J M A T S.R.L.	51.052	*
* 0318000444 - AZ.DA FARMACEUTICA MUNICIPALIZ	650.335	*
* 0318000466 - TIPOGRAFIA DEL CENTRO	6.536.670	*
* 0318000477 - DITTA CASERTA ARCANGELO	947.240	*
* 0318000485 - AVV. CESARE MATTESI	1.020.000	*
* 0318000489 - S.R.L. GI.DI -MANIFATT.CONFEZ.	16.856.998	*
* 0318000490 - S.R.L. I F I N T U R	36.461.600	*
* 0318000509 - COOP AMM.GLIO RIZZO S.R.L.	1.108.312	*
* 0318000513 - SIDERBETON MANUFATTI S.R.L.	1.268.870	*
* 0318000521 - UNIONE AZIENDE LOMBARDE S.R.L.	1.029.660	*
* 0318000534 - D. M. TAPPEZZERIA	285.600	*
* 0318000565 - STUDIO COPIA DI N.NOTARISTEFANO	43.510	*
* 0318000566 - I. N. P. S -BRINDISI	119.828	*
* 0318000572 - TERMOIDRICA	6.052.935	*
* 0318000573 - IST.NAZ.DELLA PREVIDENZA SOC.	44.149.829	*
* 0318000578 - HOTEL PALACE	794.200	*
* 0318000592 - ISTITUTO FOLIGRAFICO STATO	172.000	*
* 0318000595 - IST.NAZ.DELLA PREVID.SOCIALE	75.740	*
* 0318000597 - AVV. F.SCC CARUCCI	1.534.327	*
* 0318000600 - ZEPHIR S.P.A.	259.420	*
* 0318000601 - ERICSSON SIELTE S.P.A.	480.225	*
* 0318000603 - DEFILIPPIS MARGHERITA	29.285.900	*

I M O N I A L E

AL 31/12/91

P A S S I V O

* 0318000604 - SERVIZIO SEGNALAZIONI STRADALI	1.705.032 *
* 0318000611 - C & C	5.512.575 *
* 0313000612 - ELETTROTECNICA JONICA S.N.C.-	1.906.975 *
* 0318000614 - LC.MA. UFFICIO S.N.C.	714.000 *
* 0318000615 - RIA & MAZARS	71.400.000 *
* 0318000621 - STERVATICO S.N.C.	6.462.908 *

TOTALE

4'260'170'001

DEBITI DIVERSI

- ANTICIPI DA UTENTI	390.000
- I.N.P.D.A.I. - ROMA	9.536.954
- I.N.P.S. - ROMA	2.152.285.965
- PERSONALE PER RETRIBUZIONI	748.000.000
- ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PER ONERI SOCIALI	352.000.000
- ISTITUTI DIVERSI PER RATE C.Q.S.	5.778.600
- COMMIT - TA PER RATE PRESTITI DIPENDENTI	3.051.700
- RATE ASSICURAZIONE KASKO CONDUCENTI	2.079.000
- A.N.D.S.A.I. ROMA	131.690.000
- DOPOLAVORO AZIENDALE	2.328.000
- SINDACATI AZIENDALI	815.000
- DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	11.713.030
- TESORERIA CENTRALE DELLO STATO - ROMA	14.913.640
- UFFICIO REGISTRO TA - CANONI PASSIVI	238.280.000
- TERZI PER RITENUTE SU RETRIBUZIONI DIPENDENTI	9.599.104
- FEDERTRASPORTI	23.762.000
- BANCA DEL SOLENTO TA - RATE PRESTITI DIPENDENTI	1.931.250
- COMPAGNIE DI ASSICURAZIONE DIVERSE	25.799.395
- PUBBLIMEDIA - RATE ABBONAMENTO STADIO	
DIPENDENTI	2.178.000
- LIBRERIA ANGELO CARZATO	11.536.725
- I.N.P.S. - SEDE DI TARANTO	5.979.319.579
- MINISTERO FINANZE - CONCESSIONARIA TA/A	849.973.096
	10.562.961.038

- MONTEPASCHI C/ INTERESSI

230.838.946

- DIRIGENTI C/ TRASFERTE

1.533.700

- ALTRI DEBITI

13.988.569

- PARTITE DA REGOLARIZZARE

12.974.307.162

TOTALE

23.783.620.415

FONDO T.F.R. DIRIGENTI E PERSONALE AL 31-12-1991

DIRIGENTI:

- CONSISTENZA ALL'1/1/1991 L. 208.035.160

- INCREMENTI:

RIVALUTAZIONE AL 31/12/1991 L. 12.550.676

ACCANTONAMENTO ANNO 1991 L. 23.719.464 L. 36.270.140

- CONSISTENZA AL 31/12/1991 L. 244.305.300

PERSONALE:

- CONSISTENZA ALL'1/1/1991 L. 17.872.359.099

- INCREMENTI:

RIVALUTAZIONE AL 31/12/1991 L. 1.025.022.388

ACCANTONAMENTO ANNO 1991 L. 1.762.541.178 L. 2.787.563.566

- DECREMENTI:

INDENNITA' CORRISPOSTE

NELL'ANNO 1991 L. 1.090.965.929

ANTICIPAZIONI EX LEGGE

N. 297/1982 L. 251.850.120 L. 1.342.816.049 L. 19.317.106.616- CONSISTENZA TOTALE DEL FONDO AL 31/12/1991 L. 19.561.441.916

SITUAZIONE FINANZIARIA NEI CONFRONTI DEL COMUNE DI TARANTO (31/12/1991)

PARTITE A CREDITO DELL'AZIENDA:

- CORRISPETTIVI DEI MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA (ANNI 1987-1988)	L. 11.518.847.119
- PERDITE DI ESERCIZIO 1981-1982-1983-1985 1986-1989-1990 (COMPRESA QUOTA T.F.R. PER L. 9.817.591.832)	L. 26.371.729.448
- PRESTAZIONI DI SERVIZI	L. 2.764.334.265
	<u>L. 40.654.910.832</u>

PARTITE A DEBITO DELL'AZIENDA:

- MUTUO (QUOTA CAPITALE)	L. 3.735.931.018
- MUTUO (QUOTA INTERESSI)	L. 5.313.759.642
- INTERESSI SUL CAPITALE DI DOTAZIONE	L. 704.667.773
- ANTICIPAZIONI DI CASSA	L. 12.723.907.162
	<u>L. 22.478.265.595</u>

DIFFERENZA A CREDITO DELL'AZIENDA : L. 18.176.645.237

2. 5. 4. - CORRISPETTIVI DEI MINORI RICAVI
DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA.

ANNO 1987

£. 4.527.476.233

ANNO 1988

£. 6.991.370.886

£. 11.518.847.119
=====

2. 8. 1. - PERSONALE C/ ANTICIPAZIONI SU RETRIBUZIONI

- AG. PETRAROLI FERNANDO	£. 6.000.000
- AG. CIAURRO COSIMO	£. 1.000.000
- ANTICIPAZIONE SU CONTRATTO	▪
INTEGRATIVO 1991- 1993	£. 437.660.000
	£. 444.660.000
	=====

2. 8. 2. - PERSONALE C/ INFORTUNI

1990

- CORCELLA	DOMENICO	£.	300.000
- RUSSO	NICOLA	£.	370.000
- SAPONARA	GIUSEPPE	£.	500.000
- SCIALPI	STEFANO	£.	9.350.000

1991

- MONTANARO	MICHELE	£.	1.000.000
- GILBERTO	ANTONIO	£.	300.000
		£.	460.000
		£.	350.000
		£.	200.000
		£.	1.310.000
- GENTILE	EGIDIO	£.	1.400.000
		£.	1.600.000
		£.	1.600.000
		£.	1.620.000
		£.	1.620.000
		£.	1.700.000
		£.	1.600.000
		£.	1.600.000
		£.	12.740.000
- COMETA	SALVATORE	£.	1.000.000
- COLETTA	ADOLFO	£.	613.000
- D'ANGIULLI	FRANCESCO	£.	1.500.000
- PICHIERRI	GIUSEPPE	£.	450.000
		£.	1.600.000
		£.	340.000
		£.	2.390.000

- PRESICCI	AGOSTINO	£.	1.200.000
- RUGGIERO	GERARDO	£.	1.100.000
- GIANFRATE	FRANCESCO	£. 1.750.000	
		<u>£. 900.000</u>	£. 2.650.000
- I Z Z O	FRANCESCO	£. 1.400.000	
		<u>£. 1.200.000</u>	£. 2.600.000
- ALTAMURA	ANTONIO	£. 1.080.000	
		<u>£. 1.600.000</u>	£. 2.680.000
- CARUCCI	GIUSEPPE	£.	500.000
- VERDOLINO	MARIO	£.	1.200.000
- FINA	CIRO	£.	1.250.000
- TUCCI	DOMENICO	£. 800.000	
		<u>£. 1.200.000</u>	£. 2.000.000
- BELLO	LUCA	£. 2.250.000	
		£. 1.000.000	
		£. 1.300.000	
		<u>£. 1.000.000</u>	£. 5.550.000
- DI PONZIO	ANGELO	£. 950.000	
		£. 1.300.000	
		<u>£. 1.350.000</u>	£. 3.600.000
- CALDERONE	ADOLFO	£. 1.300.000	
		£. 1.400.000	
		<u>£. 1.200.000</u>	£. 3.900.000
- GRANIGLIA	DOMENICO	£. 700.000	
		<u>£. 1.000.000</u>	£. 1.700.000
- MARIANO	EMIDIO	£.	1.500.000
- ZACCARIA	COSIMO	£.	1.300.000

-	TAMBORRINO	MARIO	£. 800.000	
			<u>£. 360.000</u>	£. 1.160.000
-	RAIMONDO	GIUSEPPE	£. 2.000.000	
			<u>£. 300.000</u>	£. 2.300.000
-	PACCIANA	LORENZO	£. 1.700.000	
			<u>£. 700.000</u>	£. 2.400.000
-	CASTELLANO	PIETRO		£. 1.050.000
-	CARDINALE	VINCENZO		£. 350.000
-	PUGGELLI	ANGELO R.		£. 850.000
-	VASCO	MICHELE		£. 800.000
-	ABBAMONTE	COSIMO		£. 1.600.000
-	SAMMARCO	CESARE		<u>£. 220.000</u>
				£. 74.633.000
				=====

2. 8. 12 - REGIONE PUGLIA C/ CONTRIBUTI DI ESERCIZIO

- SALDO CONTRIBUTO INTEGR. ANNO 1984	£.	104.622.000
- " " ANNO 1987	£.	143.699.731
- " " ANNO 1989	£.	10.399.606.000
- " " ANNO 1990 S.C.	£.	5.082.067.000
- " " ANNO 1991	£.	1.302.793.000
	£.	17.032.787.731
		=====

2.8.99 - REGIONE PUGLIA C/ CONTRIBUTI VENTICINQ.
SUGLI INVESTIMENTI

- CONTRIBUTI ANNO 1991 £ 100.858.394

2. 8. 14 - DEPOSITI CAUZIONALI AZIENDA

-	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO CAMUZZI	£.	1.458.000
-	" " AMM.NE PROV.LE P.T.	£.	2.916.890
-	" " E N E L	£.	225.720
-	" " S I P	£.	5.374.200
-	" " TES. PROV.LE DELLO STATO	£.	590.000
-	" " REGISTRO-CORVISEA	£.	11.434.000
-	" " REGISTRO-MANGANECCHIA	£.	5.286.000
-	" " ENEL - SIP - PT -	£.	450.770
-	" " DITTA SYDO	£.	240.000
-	" " LOC. STAZIONE F.S.	£.	300.000
-	" " REG. INT. CORVISEA	£.	4.780.000
			£. 33.055.580
			=====

2. 8. 15 - PARTITE DA REGOLARIZZARE

- C.I.S.L. ANT. TRASFERITA BOLOGNA	£.	1.500.000
- C.G.I.L. ANT. TRASFERITA BOLOGNA	£.	1.500.000
- U.I.L. ANT. TRASFERITA BOLOGNA	£.	1.500.000
- EX DIPENDENTE SARACINO ALBERICO SENT. PRETORILE	£.	4.708.303
- PIGNORAMENTO GALLITELLI NICOLINO	£.	2.063.715
- INTROITO DEL 28/12/91	£.	8.020.000
- " " 30/12/91	£.	21.209.600
- " " 31/12/91	£.	23.222.000
- IMPORTO MULTE VIAGGIATORI SU C/C POSTALE	£.	29.750.000
- AVV. CHIULLI - PRECETTO FERRANTE/AMAT	£.	924.660
- " " " AMAT/FERRANTE	£.	666.320
- I.P. IN CONTO LUBRIFICANTI	£.	20.153.570
	£.	115.218.168
		=====

2. 8. 16

ALTRI CREDITI

- SINDACATO CC.I.S.A.L.	£. 911.500
- EX DIPENDENTI-CONTRIBUTI F.P.T.	£. 1.757.090
- EX DIPENDENTI-PRESTAZIONI ECONOMICHE DI MALATTIA	£. 2.701.873
	£. 5.370.463
	=====

EFFETTI PASSIVI

3. 16.. 1	-	1° FINANZIAMENTO SEATVA	S.p.A.	£.	434.974.200
3. 16.. 2	-	2° FINANZIAMENTO SEATVA	S.p.A.	£.	2.330.263.650
					£. 2.765.237.850
					=====

3. 17. 3 - I. N. P. S. - R O M A -

- CONTRIBUTI EX LEGGE 270/88 ANNO 1989	£..	700.000.000
- " " " " ANNO 1990	£..	700.000.000
- " " " " ANNO 1991	£..	700.000.000
- SEMESTRALITA' LEGGE 336/70 SCAD. IL 31/12/91	£..	52.285.965
	£..	2.152.285.965
		=====

3. 17. 18 - DEPOSITI CAUZIONALI PRESSO TERZI

- MAGNETI MARELLI	£.	500..000
- SIMMA ITALIA	£.	1.144..500
- TURGOM	£.	2.261..000
- APULIA	£.	210..000
- ELCON PROGETTI	£.	10..000
- I.C.M. MICCOLIS	£.	60..400
- SUD SERVICE	£.	7..100
- PALMA IMPIANTI	£.	500..000
- MERIDIONALE APPALTI	£.	10..000
- A.B.S.	£.	10..000
		£. 4.713..030
		=====

3. 17. 23 - PARTITE DDA REGOLARIZZARE

- ANTICIPAZIONE DI CASSA COMUNE DI TARANTO (20% PERDITE D'ESERCIZIO 1982-1986 - L. 18/87)	£. 4.271.9332.492
- ANTICIPAZIONE DI CASSA COMUNE DI TARANTO (PERDITA D'ESERCIZIO 1989)	£. 7.328.4833.800
- QUOTA INTERESSI MUTUI ACQUISTO N.26 AUTOBUS	£. 250.0000.000
- ANTICIPAZIONE DI CASSA COMUNE DI TARANTO (FATTURE DIVERSE)	£. 1.123.4990.870
	£. 12.973.9007.162
	=====

TERZI PER RITENUTE SULLE RETRIBUZIONI DEL PERSONALE

3.17.25 - PIGNORAMENTI	L. 8.049.104
3.17.30 - ASSEGNI FAMILIARI A FAVORE CONIUGI	L. 180.000
3.17.32 - ASSEGNI AI CONIUGI DIVORZIATI	L. 1.370.000
TOTALE	<u>L. 9.599.104</u>

4. 19. 1 - II. N. P. S. - SEDE DI TARANTO -

-	CONTRIBUTI A CARRICO AZIENDA	GIUG.	91	L.F.	730.831.256
-	" " " "	LUG.	91	L.F.	1.374.631.171
-	" " " "	AGO.	91	L.F.	616.817.152
-	" " " "	SET.	91	L.F.	429.720.000
-	" " " "	OTT.	91	L.F.	352.973.000
-	" " " AZIENDA	NOV.	91	L.F.	553.051.844
-	" " " PERSONALE	NOV.	91	L.F.	225.158.156
-	" " " AZIENDA	DIC.	91	L.F.	1.319.457.000
-	" " " PERSONALE	DIC.	91	L.F.	376.680.000
					L.F. 5.979.319.579
					=====

ANTICIPI DA UTENTI

SCUOLA MEDIA "TOLETE"

L. 700.000

SCUOLA MEDIA "G. MARCONI"

" 1100.000

ISTITUTO TECNICO "E. FERMI"

" 700.000

ISTITUTO "MARIA ASSILIATRICE"

" 700.000

PIZZERIA "VIALE DEL TRAMONTO"

" 400.000

L. 3900.000

- 10.47.3 - FONDO CONTRIBUTI IN C/ CAPITALE AL 31-12-1991

- CONSISTENZA ALL' 1/1/1991

L. H. 279.765.628

DECREMENTI:

- UTILIZZAZIONE ANNO 1991-- QUOTE
AMMORTAMENTO N. 25 AUTOBUS
ACQUISTATI CON FINANZIAMENTO
REGIONE PUGLIA

L. 590.312.500

- CONSISTENZA AL 31/12/1991

L. 3.680.453.128

44.88.7 UTILIZZAZIONI DAL FONDO
CONTRIBUTI IN C/ CAPITALE

FINANZIAMENTO REGIONE PUGLIA SW

ACQUISTO N. 25 AUTOBUS - DATA DI

CONSEGNA 1-11-1990

L. 4.722.500.000

- UTILIZZAZIONE 1990:

$$L. 4.722.500.000 \times 12,50\% =$$

$$= L. 590.312.500 \times \frac{9}{12} =$$

L. 442.734.375

- UTILIZZAZIONE 1991:

$$L. 4.722.500.000 \times 12,50\% =$$

L. 590.312.500