

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

n. 1 del 28/10/2021

Deliberazione n° 119 /2021

del

OGGETTO DELLA PROPOSTA

PRESA D'ATTO ED APPROVAZIONE DEL BUDGET DELL'ESERCIZIO 2022, REDATTO AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 2, LETTERA A), DEL REGOLAMENTO SULL'IN HOUSE PROVIDING MEDIANTE CONTROLLO ANALOGO DEL COMUNE DI TARANTO, APPROVATO CON DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 37/2020 DEL 26.05.2020.

Ufficio proponente:

Direttore generale f.f.

ALLEGATI/NOTE:

- 1) Budget dell'esercizio 2022.

Il Direttore Generale f.f., d'intesa con la Direttrice Amministrativa f.f. e con la Capo Ripartizione Controllo di gestione, riferisce e propone quanto segue:

L'art. 2 ("Modello di governance ed obblighi informativi") del Regolamento sull'in house providing mediante controllo analogo del Comune di Taranto, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 37/2020 del 26.05.2020, prevede che gli organi amministrativi delle società partecipate trasmettano al Comune il Budget per l'esercizio successivo ed il Piano di programma pluriennale contenente gli obiettivi strategici, le attività e le dinamiche patrimoniali, economiche e finanziarie.

La Direzione generale, unitamente alla Direzione Tecnica e d'Esercizio, alla Direzione Amministrativa e alla Ripartizione Controllo di gestione, ha predisposto l'allegato Budget dell'esercizio 2022 [Allegato n. 1].

Le previsioni dei costi e dei ricavi dell'esercizio 2022 sono riepilogate nel Conto economico previsionale, la cui impostazione è fondata sui principi di redazione del bilancio, e sono basate sull'andamento delle gestioni degli esercizi precedenti e di quello in corso, oltre che sulle prospettive di redditività del prossimo anno.

Il budget 2022 è stato redatto adoperando criteri di prudenza, considerata la estrema incertezza del contesto legislativo, economico e sanitario esistente per effetto della crisi pandemica in atto.

In particolare, nel caso specifico, la maggiore indeterminatezza risiede nella previsione dei ricavi, mentre un maggior grado di prevedibilità si ritiene sussistere per il calcolo prospettico dei costi.

Relativamente ai ricavi, non sono note, al momento, le seguenti variabili:

- l'andamento della domanda degli utenti del trasporto pubblico, sia automobilistico, sia marittimo;
- l'ammontare di eventuali nuovi ristori per la perdita di viaggiatori trasportati e per l'effettuazione di corse aggiuntive. In particolare, per il sostegno alle imprese di TPL, sono stati già stanziati, con riferimento alle annualità 2020 e 2021, a titolo di mancati ricavi, € 1.037,17 milioni, di cui € 412,47 già erogati alle regioni (€ 11.077.597,45 alla Puglia), oltre a € 452,83 milioni per compensare le aziende di TPL per i servizi aggiuntivi che è stato necessario programmare per assicurare il rispetto dei limiti di capienza degli autobus, nell'ambito delle attività di contrasto alla diffusione del virus;
- l'eventuale proroga, anche per l'esercizio 2022, della misura prevista dall'art. 60, commi da 7-bis a 7-quinquies, del D.L. 14/08/2020, n. 104, convertito in L. 13/10/2020, che ha dato facoltà alle aziende di derogare ai criteri di calcolo delle quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali impiegate nel ciclo produttivo;
- l'eventuale proroga, anche per l'esercizio 2022, della misura prevista dall'art. 92, comma 4-bis, del D.L. 18/2020, convertito in L. 27/2020, che ha garantito alle aziende di trasporto pubblico locale, per le annualità 2020 e 2021, la contribuzione chilometrica piena, nonostante la marcata contrazione dei servizi, consentendo in tal modo alle stesse di compensare, seppure in misura parziale, la contrazione degli introiti dell'utenza.

Relativamente alle compensazioni chilometriche per gli obblighi dei servizi minimi, si è considerata la produzione dell'intero volume di percorrenze previsto dai contratti di servizio in corso di validità con il Comune di Taranto, per il servizio urbano, e con la Provincia di Taranto (attraverso la partecipazione al Consorzio Co.Tr.A.P.), per le linee suburbane.

Al termine del documento è esposto il Conto economico di previsione (budget) per l'esercizio 2022, affiancato al bilancio d'esercizio 2020 ed al bilancio pre-consuntivo dell'esercizio in corso.

Il Conto economico previsionale espone un Risultato prima delle imposte di Euro 66.310 che, detratte le imposte previste, pari a Euro 15.000, determina una Perdita di esercizio prevista in Euro 51.310.

Si ribadisce che tale risultato non tiene conto di eventuali ristori per l'annualità 2022, al momento non previsti.

Il risultato non tiene, inoltre, conto della possibile proroga, per l'esercizio 2022, di quanto disposto dal comma 7-bis dell'articolo 60 (Rifinanziamenti di misure a sostegno delle imprese), inserito nell'iter di conversione del decreto nella Legge 126/2020, in materia di sospensione, in tutto o in parte, delle quote di ammortamento dell'anno nei bilanci 2020, mantenendo il loro valore di iscrizione, così come risultante dall'ultimo bilancio annuale regolarmente approvato. Questa disposizione, come è noto, potrà essere estesa agli esercizi successivi, in relazione all'evoluzione della situazione economica conseguente alla pandemia da SARS-COV-2, con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze.

Si propone, pertanto, di approvare l'allegato Budget per l'esercizio 2022 e di autorizzarne la successiva trasmissione al Comune di Taranto, come previsto dal citato Regolamento comuna-

le sull'in house providing mediante controllo analogo,

La Capo Ripartizione Controllo di gestione

La Direttrice Amministrativa f.f.

Il Direttore Generale f.f.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- esaminata la proposta;
- visto lo Statuto della Società;
- visto il Regolamento sull'in house providing mediante controllo analogo del Comune di Taranto, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 37/2020 del 26.05.2020;
- a voti _____;

DELIBERA

- 1) Di prendere atto ed approvare l'allegato Budget per l'esercizio 2022 [**Allegato n. 1**];
- 2) Di demandare alla Direzione generale e alla Direzione amministrativa l'esecuzione di ogni atto conseguente, ivi compresa la trasmissione del Budget per l'esercizio 2022 ai competenti Uffici comunali.



Budget 2022



AmAt S.p.A.
Azienda per la Mobilità nell'Area di Taranto

Sede legale: Via Cesare Battisti, 657 - TARANTO
Iscritta al Registro delle Imprese di Taranto - C.F. e n° iscrizione: 00146330733
Iscritta al R.E.A. di Taranto al n° 108887
Capitale sociale: Euro € 2.340.463,00 interamente versato
Partita IVA: 00146330733

PREMESSA

Il budget di previsione 2022 è stato predisposto in ottemperanza all'art. 2, comma 2, lettera a), del Regolamento sull'In house providing mediante controllo analogo del Comune di Taranto, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 37/2020 del 26.05.2020.

Le previsioni relative all'andamento economico dell'esercizio 2022 sono riepilogate nel Conto economico previsionale, la cui impostazione è fondata sui principi della redazione del bilancio, attraverso l'elaborazione della previsione in termini di costi e ricavi basata sull'andamento delle gestioni degli esercizi precedenti e di quello in corso, oltre che sulle prospettive di redditività del prossimo anno.

IL QUADRO ECONOMICO

Come prevedibile, anche nell'anno corrente, al pari di quello precedente, la crisi sanitaria provocata dal COVID-19 ha avuto effetti economici estremamente severi in tutto il mondo. Gli impatti negativi sulle aziende del settore del trasporto pubblico locale derivanti dall'emergenza sanitaria legata al Covid 19 sono tangibili ed hanno colpito in maniera indifferenziata tutte le imprese operanti nel settore, su tutto il territorio nazionale. Per il settore del trasporto pubblico, l'indicatore più immediato per misurare la perdita economica è dato dal calo vertiginoso dei passeggeri trasportati e, conseguentemente, dei ricavi da traffico.

A differenza di quanto avvenuto nel 2020, quando la riduzione dei servizi aveva consentito di attenuare gli effetti economici negativi del calo dei ricavi con la parallela contrazione di una parte dei costi variabili direttamente correlati all'esercizio (quali i costi di trazione), nel 2021 non vi è stata una significativa contrazione dei servizi di TPL offerti all'utenza, mentre è proseguito il crollo dei ricavi, a causa, per un verso, della riduzione della domanda di mobilità causata dallo svolgimento delle attività scolastiche in modalità remota (almeno per l'anno scolastico 2020-2021) e di una parte delle attività lavorative in smart working e, per altro verso, della forte limitazione delle attività di controllo a bordo degli autobus.

A fronte della riduzione dei ricavi, si sono, inoltre, aggiunti nuovi oneri, come gli acquisti di DPI, le spese sostenute per la sanificazione degli ambienti di lavoro e degli autobus, ecc..

I CRITERI SEGUITI NELL'ELABORAZIONE DELLE PREVISIONI

Il presente budget è stato redatto adoperando criteri di prudenza, considerata la estrema incertezza del contesto legislativo, economico e sanitario esistente per effetto della grave crisi pandemica ancora in atto.

Pur essendo migliorata la situazione sanitaria migliorata rispetto al periodo in cui fu redatto il precedente Budget 2021, non è prevedibile, al momento, il periodo in cui gli effetti prodotti dalla diffusione epidemica sulle abitudini quotidiane della popolazione saranno definitivamente superati e si tornerà, conseguentemente, alle modalità lavorative, di istruzione e di svaghi esistenti prima del mese di febbraio 2020.

Non è noto, neppure, quale sarà, una volta tornati alla piena frequenza in presenza delle attività lavorative e di studio, lo scenario delle scelte modali di trasporto della popolazione, che ha visto, nelle fasi di maggiore emergenza sanitaria, un considerevole spostamento della mobilità da quella collettiva a quella individuale.

In un quadro così complesso non è agevole elaborare strumenti programmatici che abbiano rigidi criteri di attendibilità.

In particolare, nel caso specifico, la maggiore indeterminatezza risiede nella previsione dei ricavi, mentre un maggior grado di prevedibilità si ritiene sussistere per il calcolo prospettico dei costi.

Relativamente ai ricavi, non sono note, al momento, le seguenti variabili:

- l'andamento della domanda degli utenti del trasporto pubblico, sia automobilistico, sia marittimo;
- l'ammontare di eventuali nuovi ristori per la perdita di viaggiatori trasportati e per l'effettuazione di corse aggiuntive. In particolare, per il sostegno alle imprese di TPL, sono stati già stanziati, con riferimento alle annualità 2020 e 2021, a titolo di mancati ricavi, € 1.037,17 milioni, di cui € 412,47 già erogati alle regioni (€ 11.077.597,45 alla Puglia), oltre a € 452,83 milioni per compensare le aziende di TPL per i servizi aggiuntivi che è stato necessario programmare per assicurare il rispetto dei limiti di capienza degli autobus, nell'ambito delle attività di contrasto alla diffusione del virus;
- l'eventuale proroga, anche per l'esercizio 2022, della misura prevista dall'art. 60, commi da 7-bis a 7-quinquies, del D.L. 14/08/2020, n. 104, convertito in L. 13/10/2020, che ha dato facoltà alle aziende di derogare ai criteri di calcolo delle quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali impiegate nel ciclo produttivo;
- l'eventuale proroga, anche per l'esercizio 2022, della misura prevista dall'art. 92, comma 4-bis, del D.L. 18/2020, convertito in L. 27/2020, che ha garantito alle aziende di trasporto pubblico locale, per le annualità 2020 e 2021, la contribuzione chilometrica piena, nonostante la marcata contrazione dei servizi, consentendo in tal modo alle stesse di compensare, seppure in misura parziale, la contrazione degli introiti dell'utenza.

Nelle tabelle riportate nelle pagine seguenti sono indicati:

- gli investimenti in beni immateriali e materiali previsti nell'annualità 2022, con le relative quote di ammortamento;
- l'elaborazione delle previsioni in termini di ricavi incassati direttamente dall'utenza per i diversi servizi offerti dall'Azienda;
- i criteri di calcolo dei costi previsti per il personale dipendente.

Relativamente alle compensazioni chilometriche per gli obblighi dei servizi minimi, si è considerata la produzione dell'intero volume di percorrenze previsto dai contratti di servizio in corso di validità con il Comune di Taranto, per il servizio urbano, e con la Provincia di Taranto (attraverso la partecipazione al Consorzio Co.Tr.A.P.), per le linee suburbane.

Al termine del documento è esposto il Conto economico di previsione (budget) per l'esercizio 2022, affiancato al bilancio d'esercizio 2020 ed al bilancio pre-consuntivo dell'esercizio in corso (2021).

Il Conto economico previsionale espone un Risultato prima delle imposte di Euro 66.310 che, detratte le imposte previste, pari a Euro 15.000, determina un utile di esercizio previsto in Euro 51.310.

Tale risultato non tiene conto di eventuali ulteriori ristori, già previsti per le annualità 2020 e 2021, a titolo di compensazioni per la contrazione dei ricavi a causa del Covid-19 e per lo svolgimento dei servizi aggiuntivi.





Piano degli investimenti



PIANO DEGLI INVESTIMENTI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	INVESTIMENTI 2022	QUOTE AMMORTAMENTO BENI FINO AL 2021	QUOTE AMMORTAMENTO INVESTIMENTI 2022	TOTALE AMMORTAMENTI BUDGET 2022
SPESE SU BENI DI TERZI	-	20.000	-	20.000
Lavori su motonavi in noleggio	-	-	-	-
TOTALE	-	20.000	-	20.000
ACQUISTO SOFTWARE CAPITALIZZATO	-	20.000	-	20.000
Progettazione ed acquisto sistema di bigliettazione	250.000	-	50.000	50.000
Acquisto software vario	50.000	-	10.000	10.000
TOTALE	300.000	20.000	60.000	80.000
TOTALE	300.000	40.000	60.000	100.000

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	INVESTIMENTI 2022	QUOTE AMMORTAMENTO BENI FINO AL 2021	QUOTE AMMORTAMENTO INVESTIMENTI 2022	TOTALE AMMORTAMENTI BUDGET 2022
TERRENI	100.000	-	-	-
TOTALE	100.000	-	-	-
FABBRICATI	-	230.000	-	230.000
Impianto di prima pioggia deposito	1.200.000	-	60.000	60.000
Lavori edili vari	100.000	-	10.000	10.000
Pensiline	150.000	-	15.000	15.000
TOTALE	1.450.000	230.000	85.000	315.000
AUTOBUS	-	840.000	-	840.000
Manutenzioni straordinarie autobus e cofinziamenti	150.000	-	30.000	30.000
TOTALE	150.000	840.000	30.000	870.000
AUTOVEICOLI	-	-	-	-
TOTALE	-	-	-	-
IMPIANTI	-	46.000	-	46.000
Installazione contapasseggeri su 50 bus	150.000	-	18.000	18.000
Acquisto nuovo impianto di lavaggio	100.000	-	12.000	12.000
Installazione/adeguamento impianti diversi	120.000	-	14.400	14.400
TOTALE	370.000	46.000	44.400	90.400
MACCHINARI	-	25.000	-	25.000
Acquisto nuovi macchinari d'officina	50.000	-	10.000	10.000
TOTALE	50.000	25.000	10.000	35.000
PARCOMETRI	-	30.000	-	30.000
Adeguamento parcometri con kit POS	-	-	-	-
TOTALE	-	30.000	-	30.000
OBLITERATRICI	-	20.000	-	20.000
Validatori di bordo su n. 150 autobus	380.000	-	38.000	38.000
TOTALE	380.000	20.000	38.000	58.000
ATTREZZATURE VARIE	-	12.000	-	12.000
Acquisto attrezzature per officina	50.000	-	10.000	10.000
TOTALE	50.000	12.000	10.000	22.000
MOBILI E ARREDI	-	6.000	-	6.000
Acquisto mobili e arredi uffici	30.000	-	4.000	4.000
TOTALE	30.000	6.000	4.000	10.000
ATTREZZATURE PER UFFICI	-	8.000	-	8.000
Acquisto attrezzatura per uffici	60.000	-	12.000	12.000
TOTALE	60.000	8.000	12.000	20.000
TOTALE	2.640.000	1.217.000	233.400	1.450.400

L'Azienda intende procedere nei programmi di sviluppo dei propri servizi, pur nello scenario della grave crisi pandemica in corso, destinato a riverberare i propri effetti, inevitabilmente, anche sull'esercizio 2022.

La tabella esposta a pagina 9 elenca, sinteticamente, i nuovi investimenti programmati per la prossima annualità, oltre al completamento di quelli avviati nel corrente esercizio che troveranno manifestazione finanziaria nel corso dell'anno 2022.

Si espone, di seguito, una breve descrizione degli interventi programmati, con i relativi effetti sul conto economico previsionale in termini di quote di ammortamento previste per l'esercizio 2022.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

SPESE SU BENI DI TERZI

In questa categoria rientrano i lavori di manutenzione straordinaria su beni di terzi (ad esempio, le motonavi aziendali) per conservarne la funzionalità. Nell'esercizio 2022 non sono previsti lavori di manutenzione straordinaria su beni di terzi, considerato che le due motonavi aziendali sono state sottoposte, nel corso del corrente esercizio 2021, ai seguenti interventi soggetti a capitalizzazione:

- smontaggio/revisione/montaggio e collaudo dei motopropulsori delle motonavi Adria e Clodia, per un costo di circa € 15.000,00 oltre IVA;
- fornitura dei ricambi che si sono resi necessari nel corso delle lavorazioni di cui al punto precedente e costati circa € 36.000,00 oltre IVA;
- lavori di revisione della tubazione timoneria della motonave Adria, costati circa € 15.000,00 € oltre IVA;
- lavori di alaggio/varo e manutenzione dello scafo della motonave Adria, al costo di circa € 44.000,00 € oltre IVA;
- lavori di CND allo Studio Ing. Prosperi s.r.l., al costo di € 2.000,00 € oltre IVA;
- acquisto di vernici e altri materiali al costo di circa € 10.000,00 + IVA.

ACQUISTO SOFTWARE CAPITALIZZATO

Nell'anno 2022 è prevista l'acquisizione di applicativi per nuove procedure da implementare nel sistema informatico aziendale, per un investimento complessivo di circa € 300.000,00, come di seguito elencati:

- Progettazione ed acquisto del software necessario ad implementare l'attuale sistema di bigliettazione elettronica aziendale, che già oggi consente l'acquisto dei titoli di viaggio (sia degli autobus che delle motonavi) e di sosta da piattaforma web (sito internet aziendale e portale dei rivenditori convenzionati), oltre che dagli applicativi per smartphone in uso ("Kyma-AMAT" e "MyCicero"). L'investimento, stimato in circa € 250.000,00, riguarderà la nuova piattaforma informatica, che dovrà prevedere un'architettura di tipo "Card Based Ticketing (CBT)" o "Account Based Ticketing

(ABT)" e l'integrazione con la tecnologia "EMV" descritta nel commento all'investimento per l'acquisto delle nuove oblitteratrici (validatrici di bordo);

- Acquisto di un software, ad un costo complessivo stimato in circa € 10.000,00, per la gestione delle selezioni di personale esterne ed interne, che prevederà l'utilizzo di una piattaforma per l'inserimento delle domande di partecipazione con il sistema di autenticazione SPID o CIE o CNS e con la funzionalità di PagoPA per il versamento del contributo di partecipazione;
- Acquisto di un nuovo software per la gestione del personale ("cartella del personale"), ad un costo complessivo stimato in circa € 20.000,00, che dovrà realizzare il fascicolo elettronico dei dipendenti e dei collaboratori esterni;
- Acquisto di software diversi per un costo complessivo stimato in circa € 20.000,00.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

TERRENI

È previsto, nel corso del 2022, l'acquisto dei terreni utilizzati dall'Azienda come deposito del parco autobus aziendale, acquisiti al patrimonio comunale con provenienza dal demanio statale. Detti suoli sono ubicati in località Manganeccchia (Via Cesare Battisti n. 657) e riportati al Catasto al Fg. 247, p.lle 1079 (mq 9.822), 1080 (mq. 1.441), 1081 (mq. 4.735), 1082 (mq. 287) e 1083 (mq. 635), precedentemente allibrati alle schede 132 e 133 del patrimonio dello Stato. L'acquisto si rende necessario al fine di procedere alla realizzazione dei lavori per l'adeguamento della sede aziendale alla vigente normativa in materia ambientale, i quali riguardano:

- la realizzazione dell'impianto di raccolta delle acque reflue dell'autofficina e di convogliamento delle stesse nell'impianto di depurazione esistente;
- l'adeguamento dei piazzali alle prescrizioni del D.L. n. 152/2006 e del D.L. n. 191/2002.

Il costo dell'investimento è previsto in circa € 100.000,00.

FABBRICATI

Relativamente agli investimenti in immobilizzazioni materiali, con particolare riferimento ai fabbricati ed alle costruzioni leggere, si prevedono i seguenti investimenti, per un impegno complessivo di Euro 1.450.000,00:

- Realizzazione dell'impianto di prima pioggia nel deposito aziendale, ora di proprietà dell'Amministrazione comunale, attraverso l'acquisto in proprietà o la concessione in uso per una durata tale da giustificare un investimento di particolare impegno economico-finanziario (Euro 1.200.000,00);
- Completamento del nuovo magazzino ricambi, utilizzando il locale precedentemente adibito a forno di verniciatura degli autobus (investimento di € 50.000,00 nel 2022);

- Realizzazione del nuovo archivio documentale aziendale, con un investimento di € 50.000,00;
- Manutenzione delle pensiline di fermata esistenti ed installazione di 25-30 nuove pensiline (Euro 150.000,00);

AUTOBUS

Nel 2022 non si prevede di procedere ad acquisti diretti di nuovi mezzi, considerata l'immissione in esercizio di n. 24 nuovi autobus lunghi (12 mt) a trazione ibrida, acquistati dal Comune di Taranto con la partecipazione al programma POR PUGLIA 2014-2020 - Asse IV "Energia sostenibile e qualità della vita — Azione 4.4. Interventi per l'aumento della mobilità sostenibile nelle aree urbane e sub urbane - Adozione SMART GO CITY" ed il consistente numero di altri autobus (circa 60) che saranno acquistati dal Comune, e concesso in uso ad AMAT, attraverso lo stanziamento di complessivi 20 milioni di Euro previsto dall'art. 212 del D.L. 19/05/2020, n. 34 (convertito in L. 17 luglio 2020, n. 77) e specificamente destinato al rinnovo del parco mezzi impiegato nel servizio di trasporto pubblico urbano nel Comune di Taranto.

Al termine di tale percorso, che potrebbe interamente realizzarsi entro la fine del 2022, AMAT potrà disporre di uno di parchi automobilistici più giovani, oltre che tra i meno inquinanti, tra le aziende di TPL, considerato che anche i nuovi mezzi che saranno acquistati con le linee di finanziamento sopra indicate saranno in gran parte dotati di motorizzazione Euro VI a trazione ibrida o, seppure in misura inferiore, a trazione elettrica.

Sono inoltre previsti costi per manutenzioni straordinarie su autobus e/o cofinanziamenti per l'acquisto di ulteriori autobus per un costo complessivo di Euro 150.000,00.

IMPIANTI

Gli investimenti in impianti sono previsti per un importo complessivo di Euro 370.000,00, così suddivisi:

- Installazione di sistemi conta passeggeri su 50 autobus, con un investimento complessivo di € 150.000,00;
- Acquisto ed installazione di un nuovo impianto di lavaggio degli autobus nel deposito aziendale, con un investimento complessivo di € 100.000,00;
- Acquisto ed installazione e/o adeguamento di impianti diversi, con un costo complessivo previsto di circa € 120.000,00.

MACCHINARI

È previsto l'acquisto di nuovi macchinari di officina per un importo di Euro 50.000,00.

OBLITERATRICI

L'uso di carte di credito senza contatto, spesso dette anche carte contactless EMV, per viaggiare sui mezzi pubblici è la nuova frontiera della bigliettazione elettronica nel TPL. Questi sistemi contactless permettono a qualsiasi passeggero di accedere al mezzo e viaggiare utilizzando la propria di credito/debito, calcolando automaticamente la tariffa corretta da addebitare sulla stessa.

Tali nuovi sistemi hanno il grande vantaggio di liberare i passeggeri dall'obbligo di acquistare un titolo prima del loro viaggio. I sistemi EMV, inoltre, si rivelano particolarmente utili anche per le aziende di trasporto, in quanto permettono di contrarre i costi di emissione dei biglietti cartacei e di produzione di tessere di plastica personalizzate.

Nell'ambito del progetto di implementazione del nuovo sistema di bigliettazione e di controllo, è prevista la sostituzione delle attuali obliteratorici con nuove validatrici di ultima generazione, idonee a verificare la regolarità dei biglietti e degli abbonamenti, di azionare i tornelli di bordo e, soprattutto, di consentire il pagamento della tariffa con il sistema EMV (acronimo di "Europay, Mastercard e VISA"). Il costo previsto per tale investimento è stimato in Euro 380.000,00.

ATTREZZATURE VARIE

Si prevede l'acquisto di attrezzature varie di officina per un importo complessivo di Euro 50.000,00.

MOBILI E ARREDI

È previsto l'acquisto di mobili ed arredi per un importo complessivo di Euro 30.000,00.

ATTREZZATURE PER UFFICI

Sono previsti acquisti di attrezzature per gli uffici per un importo complessivo di Euro 60.000,00.





Previsione degli introiti del TPL e della sosta



La formulazione della previsione degli introiti del TPL automobilistico e marittimo e della gestione della tariffazione della sosta non risulta agevole per l'esercizio 2022, considerato il numero e la complessità delle variabili da valutare per ipotizzare le dinamiche con le quali si manifesterà la domanda di mobilità collettiva da parte dell'utenza.

Il brusco calo registrato a partire dalla primavera del 2020, in occasione della prima ondata pandemica, è infatti proseguito anche nel corso del 2021. A fronte di un calo di vendite tra il 2019 ed il 2020, che si è manifestato nella contrazione dei biglietti venduti del 59% e dei biglietti del 45%, nel Report economico al 30/06/2021 si è registrato un ulteriore calo nelle vendite rispetto allo stesso periodo dell'esercizio 2020, pari al 53% con riferimento ai biglietti ed al 46% con riferimento agli abbonamenti.

Relativamente al TPL marittimo ed ai servizi turistici offerti con le motonavi aziendali, grazie alla nuova impostazione della tariffazione, con particolare riferimento alla campagna di abbonamenti per il trasporto verso lo stabilimento balneare dell'isola di San Pietro, si è registrato, alla fine del secondo trimestre del 2021, un incremento degli introiti di oltre il 5% rispetto allo stesso periodo dell'esercizio 2020.

La gestione della sosta tariffata è stata, invece, pesantemente colpita durante la prima ondata pandemica, quando il Comune ha deciso di sospendere, pressoché completamente, la tariffazione dei parcheggi pubblici (periodo 12 marzo – 17 maggio 2020) in coincidenza con la fase del cosiddetto lockdown. Nel corso del corrente anno, tuttavia, nonostante un'ulteriore sospensione temporanea della tariffazione della sosta, seppur di minore durata, si è registrato un incoraggiante incremento dei relativi ricavi, calcolato nel +10% circa al termine dei primi sei mesi del 2021 rispetto allo stesso semestre del 2020.

Nella previsione degli introiti si è ipotizzata una conferma, anche nel 2022, di una consistente contrazione delle vendite rispetto all'esercizio 2019, considerato il persistere dell'emergenza sanitaria nel 2021 e degli effetti della stessa, in termini di perdita di utenza, anche nel 2022.

Relativamente al TPL automobilistico, in particolare, conformemente a quanto riportato nel Piano industriale aziendale per il triennio 2021-2023, si è previsto nel 2022 il recupero del 50% del calo delle vendite di biglietti e di abbonamenti registrato tra il 2019 ed il 2020.

Relativamente ai servizi marittimi, si è invece ipotizzato un progressivo incremento degli introiti, misurato nella percentuale del +5% rispetto all'esercizio 2021.

Riguardo alla sosta tariffata, infine, in linea con l'andamento del 2021, si è previsto per il 2022, in via prudenziale, un progressivo recupero della contrazione degli introiti, quantificato nel +8% rispetto al pre-consuntivo del 2021.

La tabella riportata di seguito espone il calcolo delle previsioni di introiti incassati direttamente dall'utenza per la prossima annualità, secondo il criterio di calcolo precedentemente esposto.

TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - AUTOBUS	INTROITI ANNO 2020	SITUAZIONE AL 30/09/2021	PROIEZIONI DAL 01/10/21 AL 31/12/21	INTROITI PRE-CONSUNTIVO ANNO 2021	BUDGET 2022	INCREMENTO INTROITI 2021-2022
BIGLIETTI						
Biglietti di corsa sempl.: Bio, BIV e Bis	451.585	233.220	93.300	326.520	784.000	457.480
Bit - Biglietto a tempo (90 minuti)	10.251	5.399	2.200	7.599	16.000	8.401
BUS 1 - Biglietto Urbano Soluzione 1 Giorno	20.450	9.851	3.900	13.751	32.000	18.249
BUS 3 - Biglietto Urbano Soluzione 3 Giorni	443	556	200	756	1.000	244
BUS 7 - Biglietto Urbano Soluzione 7 Giorni	409	211	100	311	1.000	689
TOTALE BIGLIETTI	483.138	249.238	99.700	348.938	834.000	485.062
ABBONAMENTI						
Libera circolazione	17.276	8.992	3.600	12.592	27.000	14.408
Lavoratori	46.955	26.841	10.700	37.541	68.000	30.459
Infravventunenni, disoccupati, casalinghe	351.908	119.486	47.800	167.286	643.000	475.714
Pensionati, ultrasessantacinquenni, invalidi e militari	414.801	336.650	134.700	471.350	461.000	10.350
Mensile integrato (urbano-extraurbano)	14.284	8.262	3.300	11.562	30.000	18.438
TOTALE ABBONAMENTI	845.224	500.231	200.100	700.331	1.229.000	528.669
TESSERE MICROCHIP	3.915	3.204	1.300	4.504	9.000	4.496
SERVIZI SPECIALI						
Andata e ritorno	532	-	-	-	8.000	8.000
Da convenzioni	40.729	8.636	3.500	12.136	33.000	20.864
TOTALE SERVIZI SPECIALI	41.260	8.636	3.500	12.136	41.000	28.864
CORRISPETTIVI POLITICA TARIFFARIA						
Comune di Taranto	1.622.190	833.950	333.600	1.167.550	2.126.000	958.450
Comune di Statte	6.477	109	-	109	13.000	12.891
Comune di Leporano	610	80	-	80	2.000	1.920
TOTALE CORRISPETTIVI POLITICA TARIFFARIA	1.629.277	834.139	333.600	1.167.739	2.141.000	973.261
INTROITI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - AUTOBUS	3.002.814	1.595.448	638.200	2.233.648	4.254.000	2.020.352

TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - MOTONAVI	INTROITI ANNO 2020	SITUAZIONE AL 30/09/2021	PROIEZIONI DAL 01/10/21 AL 31/12/21	INTROITI PRE-CONSUNTIVO ANNO 2021	BUDGET 2022	INCREMENTO INTROITI 2021-2022
BIGLIETTI ISOLA DI SAN PIETRO	216.151	225.272	-	225.272	230.000	4.728
ABBONAMENTI ISOLA DI SAN PIETRO	20.783	39.970	-	39.970	40.000	30
ESCURSIONI PER SINGOLI O GRUPPI	23.789	29.156	3.000	32.156	35.000	2.844
INTROITI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE - MOTONAVI	260.722	294.398	3.000	297.398	305.000	7.602

SOSTA TARIFFATA	INTROITI ANNO 2020	SITUAZIONE AL 30/09/2021	PROIEZIONI DAL 01/10/21 AL 31/12/21	INTROITI PRE-CONSUNTIVO ANNO 2021	BUDGET 2022	INCREMENTO INTROITI 2021-2022
TAGLIANDI DI SOSTA	66.106	38.552	16.100	54.652	98.000	43.348
INCASSI DA PARCOMETRI E APP PER SMARTPHONE	2.192.307	1.676.685	698.600	2.375.285	2.603.000	227.715
ABBONAMENTI	535.106	424.780	177.000	601.780	574.000	27.780
INTROITI SOSTA TARIFFATA	2.793.519	2.140.017	891.700	3.031.717	3.275.000	243.283

Previsione dei costi del personale

Per la determinazione dei costi del personale si è dapprima calcolata la forza media del personale prevista per l'anno 2022, partendo dalla forza attuale e proiettando le previsioni di nuove assunzioni e di cessazioni dei rapporti di lavoro previste nel Piano dei fabbisogni di personale per il triennio 2021-2023, a partire dalla data odierna e sino al termine del 2022.

Sulla base della forza media prevista, si è poi proceduto a calcolare gli oneri diretti e riflessi stimati per l'intera annualità, considerando, a tal proposito, anche le prestazioni di lavoro straordinario e le quote di retribuzione decentrata in materia di premio di risultato.

Relativamente agli oneri riflessi, non si è considerata la c.d. "Decontribuzione Sud", introdotta dal decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126 per la quale, relativamente all'applicazione in Azienda, al termine dell'esercizio corrente si registrerà il raggiungimento del limite di € 1.800.000,00 fissato per non incorrere nel divieto degli aiuti di Stato e non potrà, pertanto, essere applicata anche nell'esercizio 2022.

L'agevolazione consiste nell'esonero dal versamento dei contributi pari al 30% della contribuzione previdenziale complessivamente dovuta dai datori di lavoro privati e spetta ai rapporti di lavoro dipendente, con esclusione del settore agricolo e dei contratti di lavoro domestico. La manovra economica varata dal Governo per il 2021 ha confermato l'estensione della decontribuzione Sud fino al 2029, ma con un *decalage* progressivo delle aliquote a partire dalle annualità successive. Nell'incertezza dell'autorizzazione della Commissione europea a superare il suddetto limite massimo di beneficio, non si è proceduto a calcolare, in via prudenziale, lo sgravio in questione anche per l'esercizio 2022. Ciò spiega il notevole incremento dei costi complessivi di personale previsti per l'anno 2022 (+€ 2.465.840,00, pari al +12,70%) rispetto al periodo precedente, nonostante sia previsto, per la medesima annualità, un più contenuto incremento della forza media (+2,06%).

Sono stati previsti anche i costi per i contratti di somministrazione in essere delle quattro unità impiegate nelle aree amministrative e nel magazzino aziendale.

Le due tabelle riportate di seguito espongono il calcolo effettuato per determinare l'organico previsto nell'annualità 2022 ed i costi complessivi del personale, suddivisi tra oneri diretti (nelle loro diverse componenti), riflessi, accantonamenti al trattamento di fine rapporto e altri oneri.

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE PER L'ESERCIZIO 2022

PARAMETRO	MANSIONI	RETRIBUZIONE MEDIA UNITARIA	RETRIBUZIONE NORMALE COMPLESSIVA	COMPENSI PER PRESTAZIONI STRAORDINARIE	RETRIBUZIONE VARIABILE AZIENDALE	TOTALE ONERI DIRETTI	TOTALE ONERI RIFLESSI	QUOTE DI ACCANTONAMENTO T.F.R.	ALTRI ONERI DEL PERSONALE	COSTO GLOBALE DEL PERSONALE ANNO 2022
0	Dirigente	99.800,00	299.400,00	-	54.000,00	353.400,00	113.690,00	22.190,00	5.300,00	494.580,00
	TOTALE	99.800,00	299.400,00	-	54.000,00	353.400,00	113.690,00	22.190,00	5.300,00	494.580,00
	SETTORE AMMINISTRATIVO									
250	Responsabile di Area	39.420,00	39.420,00	2.370,00	1.580,00	43.370,00	13.950,00	3.100,00	650,00	61.070,00
230	Capo Ripartizione	35.330,00	158.990,00	9.540,00	6.360,00	174.890,00	56.260,00	12.490,00	2.620,00	246.260,00
205	Coordinatore di ufficio	32.700,00	65.400,00	3.920,00	2.620,00	71.940,00	23.140,00	5.140,00	1.080,00	101.300,00
193	Specialista Amministrativo	30.540,00	152.700,00	9.160,00	6.110,00	167.970,00	54.040,00	11.990,00	2.520,00	236.520,00
175	Collaboratore di ufficio	29.660,00	210.590,00	12.640,00	8.420,00	231.650,00	74.520,00	16.540,00	3.470,00	326.180,00
155	Operatore qualificato di ufficio	27.580,00	55.140,00	3.310,00	2.210,00	60.680,00	19.520,00	4.330,00	910,00	85.440,00
140	Operatore qualificato di ufficio	24.910,00	44.840,00	2.690,00	1.790,00	49.320,00	15.870,00	3.520,00	740,00	69.450,00
130	Operatore di ufficio	24.560,00	343.840,00	20.630,00	13.750,00	378.220,00	121.670,00	27.010,00	5.670,00	532.570,00
129	Collaboratore di esercizio	24.190,00	24.190,00	1.450,00	970,00	26.610,00	8.560,00	1.900,00	400,00	37.470,00
121	Capo Squadra Ausiliari	23.580,00	47.160,00	2.830,00	1.890,00	51.880,00	16.690,00	3.700,00	780,00	73.050,00
110	Ausiliario	23.010,00	46.020,00	2.760,00	1.840,00	50.620,00	16.280,00	3.610,00	760,00	71.270,00
	TOTALE	315.480,00	1.188.310,00	71.300,00	47.540,00	1.307.150,00	420.500,00	93.330,00	19.600,00	1.840.580,00
	SETTORE MOVIMENTO									
250	Responsabile di Area	39.420,00	39.420,00	3.150,00	1.580,00	44.150,00	14.200,00	3.150,00	660,00	62.160,00
230	Capo Ripartizione	35.330,00	35.330,00	2.830,00	1.770,00	39.930,00	12.850,00	2.830,00	600,00	56.210,00
210	Coordinatore di esercizio	33.090,00	99.270,00	7.940,00	4.960,00	112.170,00	36.090,00	7.940,00	1.680,00	157.880,00
193	Addetto all'esercizio	30.540,00	235.160,00	18.810,00	11.760,00	265.730,00	85.490,00	18.820,00	3.990,00	374.030,00
183	Operatore di esercizio	29.130,00	754.470,00	60.360,00	37.720,00	852.550,00	274.270,00	60.380,00	12.790,00	1.199.990,00
175	Operatore di esercizio	28.290,00	1.188.180,00	95.050,00	59.410,00	1.342.640,00	431.930,00	95.090,00	20.140,00	1.889.800,00
158	Operatore di esercizio	27.580,00	2.647.680,00	211.810,00	132.380,00	2.991.870,00	962.480,00	211.890,00	44.880,00	4.211.120,00
140	Operatore di esercizio	25.750,00	4.192.100,00	335.370,00	209.610,00	4.737.080,00	1.523.920,00	335.490,00	71.060,00	6.567.550,00
130	Operatore di ufficio	24.560,00	98.240,00	7.860,00	4.910,00	111.010,00	35.710,00	7.860,00	1.670,00	156.250,00
129	Collaboratore di esercizio	24.190,00	145.140,00	11.610,00	7.260,00	164.010,00	52.760,00	11.620,00	2.460,00	230.850,00
	TOTALE	297.880,00	9.434.990,00	754.790,00	471.340,00	10.661.140,00	3.429.700,00	755.070,00	159.930,00	15.005.840,00
	SETTORE OFFICINA-DEPOSITO									
230	Capo Unità Organizz. Tecnica	35.330,00	70.660,00	4.240,00	2.830,00	77.730,00	25.010,00	5.550,00	1.170,00	109.460,00
205	Coordinatore di ufficio	32.700,00	35.970,00	2.160,00	1.440,00	39.570,00	12.730,00	2.830,00	590,00	55.720,00
183	Operatore di esercizio	29.130,00	87.390,00	5.240,00	3.500,00	96.130,00	30.930,00	6.860,00	1.440,00	135.360,00
175	Collaboratore di ufficio	29.660,00	59.320,00	3.560,00	2.370,00	65.250,00	20.990,00	4.660,00	980,00	91.880,00
170	Operatore tecnico	28.340,00	56.680,00	3.400,00	2.270,00	62.350,00	20.060,00	4.450,00	940,00	87.800,00
140	Operatore qualificato	25.750,00	798.250,00	47.900,00	31.930,00	878.080,00	282.480,00	62.700,00	13.170,00	1.236.430,00
140	Operatore qualificato di ufficio	25.750,00	25.750,00	1.550,00	1.030,00	28.330,00	9.110,00	2.020,00	420,00	39.880,00
130	Operatore di manutenzione	24.450,00	220.050,00	13.200,00	8.800,00	242.050,00	77.870,00	17.280,00	3.630,00	340.830,00
129	Collaboratore di esercizio	24.190,00	193.520,00	11.610,00	9.680,00	214.810,00	69.100,00	15.200,00	3.220,00	302.330,00
116	Operatore generico	19.470,00	97.350,00	5.840,00	3.890,00	107.080,00	34.450,00	7.650,00	1.610,00	150.790,00
	TOTALE	274.770,00	1.644.940,00	98.700,00	67.740,00	1.811.380,00	582.730,00	129.200,00	27.170,00	2.550.480,00
	SETTORE SOSTA									
230	Capo Unità Organizz. Tecnica	35.330,00	35.330,00	710,00	1.060,00	37.100,00	11.940,00	2.670,00	560,00	52.270,00
178	Coordinatore della mobilità	29.130,00	29.130,00	580,00	870,00	30.580,00	9.840,00	2.200,00	460,00	43.080,00
170	Addetto alla mobilità	27.820,00	36.170,00	720,00	1.090,00	37.980,00	12.220,00	2.730,00	570,00	53.500,00
151	Operatore qualif. della mobilità	27.580,00	27.580,00	550,00	830,00	28.960,00	9.320,00	2.080,00	430,00	40.790,00
138	Operatore della mobilità	20.510,00	963.970,00	19.280,00	28.920,00	1.012.170,00	325.620,00	72.860,00	15.180,00	1.425.830,00
100	Ausiliario generico	18.010,00	90.050,00	1.800,00	2.700,00	94.550,00	30.420,00	6.810,00	1.420,00	133.200,00
	TOTALE	158.380,00	1.182.230,00	23.640,00	35.470,00	1.241.340,00	399.360,00	89.350,00	18.620,00	1.748.670,00
	SETTORE IDROVIA									
217	Direttore di macchina	35.330,00	45.930,00	2.760,00	1.380,00	50.070,00	16.110,00	3.610,00	750,00	70.540,00
217	Comandante di coperta	33.090,00	43.020,00	2.580,00	1.290,00	46.890,00	15.080,00	3.380,00	700,00	66.050,00
129	Marinaio	24.190,00	67.730,00	4.060,00	2.030,00	73.820,00	23.750,00	5.320,00	1.110,00	104.000,00
	TOTALE	92.610,00	156.680,00	9.400,00	4.700,00	170.780,00	54.940,00	12.310,00	2.560,00	240.590,00
	TOTALE	1.238.920,00	13.906.550,00	957.830,00	680.810,00	15.545.190,00	5.000.920,00	1.101.450,00	233.180,00	21.880.740,00





Il Conto Economico previsionale

DESCRIZIONE		BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	PRE- CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022	VARIAZIONE (€) 2022-2021	VARIAZIONE (%) 2022-2021	
A VALORE DELLA PRODUZIONE							
1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI						
TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS							
	Biglietti di corsa sempl: Bio, BiV e Bis (Ordinari, Acq. in vettura, Suburbani)	451.585	326.520	784.000	457.480	140,11%	
	Bit - Biglietto a tempo (90 minuti)	10.251	7.599	16.000	8.401	110,55%	
	BUS 1 - Biglietto Urbano Soluzione 1 Giorno	20.450	13.751	32.000	18.249	132,70%	
	BUS 3 - Biglietto Urbano Soluzione 3 Giorni	443	756	1.000	244	32,36%	
	BUS 7 - Biglietto Urbano Soluzione 7 Giorni	409	311	1.000	689	221,18%	
	TOTALE RICAVI DA VENDITA BIGLIETTI	483.138	348.938	834.000	485.062	139,01%	
	Abbonamenti di libera circolazione	17.276	12.592	27.000	14.408	114,43%	
	Abbonamento per lavoratori	46.955	37.541	68.000	30.459	81,14%	
	Abbonamento per utenti di età inferiore a 21 anni, disoccupati, casalinghe	351.908	167.286	643.000	475.714	284,37%	
	Abbonamento per pensionati, ultrasessantadenni, invalidi e militari	414.801	471.350	461.000	10.350	-2,20%	
	Abbonamento mensile integrato (urbano-extraurbano)	14.284	11.562	30.000	18.438	159,47%	
	TOTALE RICAVI DA VENDITA ABBONAMENTI	845.224	700.331	1.229.000	528.669	75,49%	
	SUPPORTI TESSERE ABBONAMENTI A MICROCHIP	3.915	4.504	9.000	4.496	99,84%	
	Servizi speciali (andata - ritorno)	532	-	8.000	8.000	-	
	Servizi speciali (convenzioni con soggetti privati)	40.729	12.136	33.000	20.864	171,91%	
	TOTALE RICAVI DA SERVIZI SPECIALI	41.260	12.136	41.000	28.864	237,83%	
	CORRISPETTIVO MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA						
	Comune di Taranto	1.622.190	1.167.550	2.126.000	958.450	82,09%	
	Comune di Statte	6.477	109	13.000	12.891	11817,86%	
	Comune di Leporano	610	80	2.000	1.920	2400,00%	
	TOTALE CORRISP. MINORI RICAVI DOVUTI ALLA POLITICA TARIFFARIA	1.629.277	1.167.739	2.141.000	973.261	83,35%	
	CORRISPETTIVO PER L'ESERCIZIO DI LINEE SOCIALI IMPRODUTTIVE	785.653	900.000	900.000	-	0,00%	
	COMPENSAZIONI REGIONALI MINORI RICAVI EX ART. 30 LR. 18/2002	76.482	80.000	80.000	-	0,00%	
	Compensazioni servizi minimi contr. di servizio TPL autobus Comune Taranto	18.542.747	18.650.000	18.836.500	186.500	1,00%	
	Compensazioni servizi minimi contr. servizio TPL autobus C.O.Tr.A.P.(Prov. TA)	3.185.603	3.195.000	3.226.950	31.950	1,00%	
	COMPENSAZIONI DA ENTI CONCEDENTI PER L'EFFETT. DI SERVIZI MINIMI	21.728.350	21.845.000	22.063.450	218.450	1,00%	
	TOTALE TRASPORTO PUBBLICO CON AUTOBUS	25.593.299	25.058.648	27.297.450	2.238.802	8,93%	
TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI							
	BIGLIETTI ISOLA DI SAN PIETRO	216.151	225.272	230.000	4.728	2,10%	
	ABBONAMENTI ISOLA DI SAN PIETRO	20.783	39.970	40.000	30	0,08%	
	ESCURSIONI PER SINGOLI O GRUPPI	23.789	32.156	35.000	2.844	8,84%	
	TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA	260.722	297.398	305.000	7.602	2,56%	
	COMPENSAZIONI SERVIZI MINIMI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TAR.	267.481	270.000	270.000	0	0,00%	
	TOTALE RICAVI DA TRASPORTO PUBBLICO CON MOTONAVI	528.204	567.398	575.000	7.602	1,34%	
GESTIONE SOSTA A PAGAMENTO							
	TAGLIANDI DI SOSTA	66.106	54.652	98.000	43.348	79,32%	
	INCASSI DA PARCOMETRI E APPLICATIVI PER SMARTPHONE	2.192.307	2.375.285	2.603.000	227.715	9,59%	
	ABBONAMENTI	535.106	601.780	574.000	-27.780	-4,62%	
	TOTALE CORRISPETTIVI INCASSATI DALL'UTENZA	2.793.519	3.031.717	3.275.000	243.283	8,02%	
	CORRISPETTIVI DA CONTR. DI SERVIZIO COMUNE TARANTO (SANZIONI)						
	TOTALE RICAVI DA GESTIONE DELLA SOSTA A PAGAMENTO	2.793.519	3.031.717	3.275.000	243.283	8,02%	
	TOTALE RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1	28.915.022	28.657.763	31.147.450	2.489.687	8,69%
2	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI	2					
	IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI						
3	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	3					
4	INCREMENTO DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	4					
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI						
a) altri ricavi e proventi diversi							
	Proventi pubblicitari	-	-	50.000	50.000	-	
	Vendita rottami e materiali di esercizio	3.750	3.000	10.000	7.000	233,33%	
	Proventi contravvenzionali	75.682	9.000	10.000	1.000	11,11%	
	Penalità inadempienze contrattuali	1.600	-	20.000	20.000	-	
	Canoni attivi	162.145	160.000	163.000	3.000	1,88%	
	Recupero danni al patrimonio aziendale (sinistri autobus)	104.468	95.000	100.000	5.000	5,26%	
	Recupero spese di vestiario (quota a carico del personale)	176	-	-	-	-	
	Recupero spese legali e giudiziali	4.186	2.150	10.000	7.850	365,12%	
	Sopravvenienze attive e insussistenze passive	103.221	92.000	-	92.000	-100,00%	
	Plusvalenze da gestione corrente	39.650	30.000	-	30.000	-100,00%	
	Altri proventi	63.600	60.000	60.000	-	0,00%	
	totale ricavi e proventi diversi	a)	616.531	451.150	423.000	-28.150	-4,24%
b) contributi in conto esercizio							
	Contributi Ministero Infrastrutt. e Regione Puglia per rimborso oneri C.C.N.L.	2.187.448	2.187.500	2.187.500	-	0,00%	
	Contributi Comune di Taranto ex LR. 45/2013	1.191.327	1.191.000	1.191.000	-	0,00%	
	Contributi in conto impianti	-	318.000	320.000	2.000	0,63%	
	Contributi in c/esercizio per crediti d'imposta	523.856	240.000	250.000	10.000	4,17%	
	Contributo minori introiti COVID (DL 34/20,DL 340/20,DL 104/20,DL 137/20,DL 33/21)	-	367.155	-	367.155	-100,00%	
	Contributi per servizi aggiuntivi COVID servizi scolastici	-	138.600	-	138.600	-100,00%	
	Contr.credito di imposta art 125 di 34/20 Sanificazione	-	28.000	-	28.000	-100,00%	
	totale contributi in conto esercizio	c)	4.191.245	4.470.255	3.948.500	-521.755	-11,67%
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	5	4.807.776	4.921.405	4.371.500	549.905	-11,17%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE - A			33.722.798	33.579.168	35.518.950	1.939.782	5,78%

DESCRIZIONE	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	PRE- CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022	VARIAZIONE (€) 2022-2021	VARIAZIONE (%) 2022-2021
COSTI DELLA PRODUZIONE					
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI					
Carburanti (gasolio autotrazione e gas metano)	2.969.418	3.299.971	3.250.000	- 49.971	-1,51%
Carburanti (gasolio motonavi)	21.220	33.760	35.000	1.240	3,67%
Lubrificanti	72.057	90.325	90.000	- 325	-0,36%
Ricambi meccanici autobus	1.500.231	1.388.193	1.200.000	- 188.193	-13,56%
Ricambi elettrici autobus	253.107	177.000	170.000	- 7.000	-3,96%
Accumulatori	49.148	37.520	30.000	- 7.520	-20,04%
Ricambi di carrozzeria autobus	180.366	186.752	180.000	- 6.752	-3,62%
Pneumatici e cerchi	86.801	97.952	100.000	2.048	2,09%
Consumi vari d'officina	78.857	72.569	70.000	- 2.569	-3,54%
Acquisti per Covid-19	14.804	74.170	40.000	- 34.170	-46,07%
Materiale elettrico per usi diversi	2.231	2.575	5.000	2.425	94,18%
Materiale vario per fabbricati	11.075	72	5.000	- 4.928	-6844,44%
Materiali per impianti, macchinari ed attrezzature	1.019	32.660	30.000	- 2.660	-8,14%
Materiali e ricambi per servizio motonavi	17.102	255	20.000	19.745	7751,14%
Materiali e ricambi per servizio sosta tariffata	-	9.075	15.000	5.925	65,29%
Stampa ed acquisto biglietti e tessere TPL	-	4.650	5.000	350	7,53%
Stampa ed acquisto ticket, grattini e abbonamenti per sosta tariffata	32.873	17.000	10.000	- 7.000	-41,18%
Acquisti massa vestiario per il personale	61.359	-	50.000	- 50.000	-100,00%
Acquisti di cancelleria	5.076	46.445	50.000	3.555	7,65%
Combustibili per riscaldamento	215.641	46.265	30.000	- 16.265	-35,16%
Altri acquisti	-	17.698	20.000	2.302	13,00%
TOTALE COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	6	5.615.604	5.634.907	5.405.000 -	229.907 -4,08%
7 PER SERVIZI					
LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI					
Ricostruzione pneumatici	-	-	-	-	-
Manutenzioni meccaniche ed elettriche autoveicoli	492.181	455.333	350.000	- 105.333	-23,13%
Manutenzioni ordinarie carrozzerie autoveicoli	194.440	117.288	110.000	- 7.288	-6,21%
Manutenzioni ordinarie motonavi	64.557	23.595	25.000	1.405	5,96%
Manutenzioni ordinarie fabbricati ed impianti	195.397	120.000	60.000	- 60.000	-50,00%
Manutenzioni ordinarie macchinari ed attrezzature	4.017	1.280	1.500	220	17,19%
Manutenzioni ordinarie parchimetri e attrezzature per la sosta tariffata	-	-	-	-	-
Manutenzioni obliteratrici ed emittitrici	5.875	5.570	15.000	9.430	169,30%
Manutenzione macchine ed attrezzature uffici	255	250	-	- 250	-100,00%
TOTALE SPESE PER LAVORI E MANUTENZIONI AFFIDATI A TERZI	956.722	723.316	561.500 -	161.816 -22,37%	
SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI					
Oneri connessi al servizio di cassa	10.321	10.037	11.000	963	9,60%
Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL autobus	46.039	40.753	40.000	- 753	-1,85%
Provvigioni rivenditori titoli di viaggio TPL motonavi	1.296	5.899	5.000	- 899	-15,24%
Provvigioni rivenditori titoli di sosta tariffata	23.733	35.188	30.000	- 5.188	-14,74%
Assicurazione RCA autobus	726.473	750.000	750.000	-	0,00%
Assicurazione RCA motonave	19.721	-	20.000	20.000	-
Assicurazione RCA altri veicoli	1.990	2.481	2.000	- 481	-19,40%
Assicurazioni rischi diversi	144.680	152.000	150.000	- 2.000	-1,32%
Acquisti di procedure informatiche e canoni di manutenzione software	85.338	178.937	50.000	- 128.937	-72,06%
Oneri per servizio di vigilanza TPL	134.132	131.267	130.000	- 1.267	-0,97%
Oneri per servizio di vigilanza prelievo parchimetri	39.986	31.247	35.000	3.753	12,01%
Oneri per il servizio di vigilanza dei parcheggi	158.917	154.475	155.000	525	0,34%
Pulizia uffici ed altre aree di lavoro	95.874	92.107	95.000	2.893	3,14%
Pulizia autobus	313.022	326.678	320.000	- 6.678	-2,04%
Pulizia, igienizzazione e sanificazioni autobus e locali aziendali	81.945	107.509	110.000	2.491	2,32%
Canone ed eccedenza acqua	13.119	47.681	35.000	- 12.681	-26,60%
Spese postali e telegrafiche	3.362	2.696	3.000	304	11,27%
Spese telefoniche	36.567	27.280	30.000	2.720	9,97%
Energia elettrica e forza motrice	95.124	89.245	90.000	755	0,85%
Revisioni, collaudi ed immatricolazione autobus	21.654	50.751	50.000	- 751	-1,48%
Spedizioni, svincoli e imballaggi	9.479	6.406	5.000	- 1.406	-21,95%
Inserzioni e pubblicità	19.936	12.729	10.000	- 2.729	-21,44%
Consulenze legali, spese legali e giudiziali	447.869	180.000	180.000	-	0,00%
Prestazioni diverse e consulenze	23.336	157.102	70.000	- 87.102	-55,44%
Spese di notifica atti giudiziari e sanzioni amministrative	325.154	214.255	140.000	- 74.255	-34,66%
Visite fiscali	1.271	73	1.000	927	1267,99%
Prestazioni servizi TPL in sub-affidamento CTP	-	-	-	-	-
Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese TPL	167.104	220.767	140.000	- 80.767	-36,58%
Prestazioni di lavoro somministrato	132.266	1.082	5.000	3.918	362,31%
Prestazioni di collaborazione, tirocinii e stages	20.850	10.861	12.000	1.139	10,48%
Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio idrovie	3.709	736	10.000	9.264	1258,70%
Prestazioni servizi diversi e rimborsi spese servizio sosta tariffata	126	126	5.000	4.874	3868,25%
Costi per buoni pasto distribuiti ai dipendenti	330.931	481.138	485.000	3.862	0,80%
Indennità Consiglio di Amministrazione	75.492	58.861	80.000	21.139	35,91%
Oneri previdenziali Consiglio di amministrazione	5.266	4.100	6.000	1.900	46,34%
Compensi per il Collegio sindacale e per il Revisore contabile	53.864	36.368	45.000	8.632	23,74%
Rimborsi spese di trasferta Consiglio di Amministrazione	4.480	-	10.000	10.000	-
Rimborsi spese di trasferta personale dipendente	4.735	139	20.000	19.861	14266,78%
Spese per formazione ed aggiornamento professionale dipendenti	24.280	15.283	25.000	9.717	63,58%
Spese per concorsi, commissioni giudicatrici e appalti-concorso	13.200	8.000	20.000	12.000	150,00%
TOTALE SPESE PER ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI	3.716.640	3.644.258	3.380.000 -	264.258 -7,25%	
TOTALE COSTI PER SERVIZI	7	4.673.362	4.367.574	3.941.500 -	426.074 -9,76%

DESCRIZIONE		BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	PRE- CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022	VARIAZIONE (C) 2022-2021	VARIAZIONE (%) 2022-2021	
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI						
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di macchine contabili	1.980	8.858	10.000	1.142	12,90%	
	Canoni di locazione, anche finanziaria, di autobus ed altri veicoli	755.736	900.000	900.000	-	0,00%	
	Canone per l'affidamento della gestione della sosta tariffata	396.375	406.500	450.000	43.500	10,70%	
	Canoni di concessione d'uso di motonavi	101.140	101.140	100.000	-1.140	-1,13%	
	Canoni di noleggio diversi	29.881	69.687	60.000	-9.687	-13,90%	
	Affitti passivi e spese condominiali	75.117	54.884	65.000	10.116	18,43%	
	TOTALE COSTI PER GODIMENTO DI TERZI	8	1.360.229	1.541.069	1.585.000	43.931	2,85%
9	PER IL PERSONALE						
a)	salari e stipendi						
	DIRIGENTI						
	Rettiruzioni dei dirigenti	171.224	199.600	299.400	99.800	50,00%	
	Rettiruzione variabile	33.258	35.930	54.000	18.070	50,29%	
	TOTALE RETTIRUZIONI DEI DIRIGENTI	204.482	235.530	353.400	117.870	50,04%	
	PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO						
	Rettiruzioni lorde	874.543	1.088.830	1.093.310	4.480	0,41%	
	Premio di risultato	59.819	42.660	47.540	4.880	11,44%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	-	95.500	95.000	-500	-0,52%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	72.699	63.990	71.300	7.310	11,42%	
	TOTALE RETTIRUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO	1.007.060	1.290.980	1.307.150	16.170	1,25%	
	PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO						
	Rettiruzioni lorde	7.518.566	9.160.580	9.434.990	274.410	3,00%	
	Premio di risultato	431.883	457.630	471.360	13.730	3,00%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	895.918	732.840	754.790	21.950	3,00%	
	TOTALE RETTIRUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE ESERCIZIO	10.342.748	10.351.050	10.661.140	310.090	3,00%	
	PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA - DEPOSITO						
	Rettiruzioni lorde	773.324	1.526.163	1.606.940	80.777	5,29%	
	Premio di risultato	30.136	64.990	67.740	2.750	4,23%	
	Prestazioni di lavoro somministrato	-	50.807	38.000	-12.807	-25,21%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	66.045	94.610	98.700	4.090	4,32%	
	TOTALE RETTIRUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	869.504	1.736.570	1.811.380	74.810	4,31%	
	PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE						
	Rettiruzioni lorde	121.609	162.630	156.680	-5.950	-3,66%	
	Premio di risultato	-	4.870	4.700	-170	-3,49%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	55.129	9.760	9.400	-360	-3,69%	
	TOTALE RETTIRUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE IDROVIE	176.738	177.260	170.780	-6.480	-3,66%	
	PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA						
	Rettiruzioni lorde	1.141.068	1.084.960	1.182.230	97.270	8,97%	
	Premio di risultato	37.293	32.560	35.470	2.910	8,94%	
	Prestazioni di lavoro straordinarie	37.470	21.700	23.640	1.940	8,94%	
	TOTALE RETTIRUZIONI DEL PERSONALE DEL SETTORE SOSTA TARIFFATA	1.215.831	1.139.220	1.241.340	102.120	8,96%	
	totale salari e stipendi	a)	13.816.364	14.930.610	15.545.190	614.580	4,12%
b)	oneri sociali						
	DIRIGENTI						
	Contributi INPDAL e INPS	67.575	74.469	112.690	38.221	51,32%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	36.874	-	24.638	-100,00%	
	Premi INAIL	489	689	1.000	311	45,14%	
	TOTALE ONERI SOCIALI DIRIGENTI	41.662	50.520	113.690	63.170	125,04%	
	PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO						
	Contributi previdenziali	288.921	371.449	410.500	39.051	10,51%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	105.543	-	105.543	-100,00%	
	Premi INAIL	7.860	11.004	10.000	-1.004	-9,12%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	315.624	276.910	420.500	143.590	51,85%	
	PERSONALE SETTORE MOVIMENTO						
	Contributi previdenziali	2.609.508	2.803.033	3.209.700	406.667	14,51%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	299.720	-	828.112	-100,00%	
	Premi INAIL	234.710	245.379	220.000	-25.379	-10,34%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	2.680.542	2.220.300	3.429.700	1.209.400	54,47%	
	PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO						
	Contributi previdenziali	249.137	466.000	550.730	84.730	18,18%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	40.967	-	120.774	-100,00%	
	Premi INAIL	25.930	27.264	32.000	4.736	17,37%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE OFFICINA-DEPOSITO	243.593	372.490	582.730	210.240	56,44%	
	PERSONALE SETTORE IDROVIE						
	Contributi previdenziali	43.286	47.586	49.940	2.354	4,95%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	3.637	-	16.054	-100,00%	
	Premi INAIL	6.206	6.488	5.000	-1.488	-22,93%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE IDROVIE	45.856	38.020	54.940	16.920	44,50%	
	PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA						
	Contributi previdenziali	438.657	372.048	370.360	-1.688	-0,45%	
	Recupero sgravi oneri sociali	-	112.351	-	148.169	-100,00%	
	Premi INAIL	25.038	20.491	29.000	8.509	41,53%	
	TOTALE ONERI SOCIALI PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	363.091	244.370	399.360	154.990	63,42%	
	totale oneri sociali	b)	3.690.367	3.202.610	5.000.920	1.798.310	56,15%

DESCRIZIONE	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	PRE- CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022	VARIAZIONE (€) 2022-2021	VARIAZIONE (%) 2022-2021
c) trattamento di fine rapporto					
DIRIGENTI	13.788	14.790	22.190	7.400	50,03%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	69.295	91.180	93.330	2.150	2,36%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	636.336	733.080	755.070	21.990	3,00%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	72.862	123.870	129.200	5.330	4,30%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	9.907	12.780	12.310	-470	-3,68%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	99.180	82.010	89.350	7.340	8,95%
totale trattamento di fine rapporto	c) 901.368	1.057.710	1.101.450	43.740	4,14%
d) trattamento di quiescenza e simili	d)	-	-	-	-
e) altri costi					
DIRIGENTI	13.065	5.300	5.300	-	0,00%
PERSONALE SETTORE AMMINISTRATIVO	23.421	17.610	19.600	1.990	11,30%
PERSONALE SETTORE MOVIMENTO	202.687	155.260	159.930	4.670	3,01%
PERSONALE SETTORE OFFICINA DEPOSITO	16.170	26.050	27.170	1.120	4,30%
PERSONALE SETTORE IDROVIE	35	2.650	2.560	-90	-3,40%
PERSONALE SETTORE SOSTA TARIFFATA	24.685	17.100	18.620	1.520	8,89%
totale altri costi	e) 280.062	223.970	233.180	9.210	4,11%
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	9 18.688.161	19.414.900	21.880.740	2.465.840	12,70%
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali					
Spese di manutenzione straordinaria su beni di terzi (motonavi)	15.783	21.000	20.000	-1.000	
Spese per acquisto software capitalizzate	29.144	30.000	80.000	50.000	
totale ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	a) 44.928	51.000	100.000	49.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali					
Fabbricati industriali	-	250.000	315.000	65.000	26,00%
Autobus	-	1.450.000	870.000	-580.000	-40,00%
Autoveicoli	16.745	6.000	-	-6.000	-100,00%
Impianti e macchinari	83.722	130.000	125.400	-4.600	-3,54%
Mobili e arredi	8.312	8.000	10.000	2.000	25,00%
Macchine per ufficio e attrezzature informatiche	28.871	24.000	20.000	-4.000	-16,67%
Parcometri e impianti e attrezzatura sosta tariffata	12.594	-	30.000	30.000	
Obbligatorie ed emittitrici	3.120	5.000	58.000	53.000	1060,00%
Attrezzature varie	21.641	18.000	22.000	4.000	22,22%
totale ammortamento delle immobilizzazioni materiali	b) 175.005	1.891.000	1.450.400	-440.600	-23,30%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	c) 66.237	-	-	-	
d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponib. liquide	d) 927.863	-	-	-	
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	10 1.214.033	1.942.000	1.550.400	-391.600	-20,16%
11 VARIAZ. DELLE RIMAN. DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI					
Variazione delle scorte di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	78.664	-	-	
Accantonamento per svalutazione scorte di magazzino	-	77.940	-	-	
TOTALE VARIAZ. RIMAN. MATERIE PRIME, SUSS. CONS. MERCI	11 - 724	-	-	-	
12 ACCANTONAMENTI PER RISCHI					
In fondo svalutazione crediti	-	-	-	-	
In fondo oscillazione titoli	-	-	-	-	
In fondo rischi di soccombenza per contenzioso legale	-	-	-	-	
In fondo rischi	9.623	-	-	-	
TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI	12 9.623	-	-	-	
13 ALTRI ACCANTONAMENTI					
In fondo spese per massa vestiario	105.348	63.000	63.000	-	0,00%
In fondo spese per oneri rinnovo C.C.N.L.	100.002	95.000	95.000	-	0,00%
In fondo spese future per contenzioso legale	44.896	20.000	20.000	-	0,00%
In fondo spese per canoni demaniali	37.000	37.000	37.000	-	0,00%
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI	13 287.247	215.000	215.000	-	0,00%

	DESCRIZIONE	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	PRE- CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022	VARIAZIONE (€) 2022-2021	VARIAZIONE (%) 2022-2021
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
	SPESE GENERALI					
	Valori bollati e Stampati	1.856	1.200	2.000	800	66,67%
	Giornali e pubblicazioni varie	2.997	3.000	3.000	-	0,00%
	Contributi a ASSTRA, CONF SERVIZI, COTRAP e A.R.T.	60.277	60.000	65.000	5.000	8,33%
	Spese di rappresentanza	5.331	6.000	10.000	4.000	66,67%
	Oneri per rilascio titoli di viaggio gratuiti a invalidi (art. 30 LR. 18/2002)	355.604	300.000	360.000	60.000	20,00%
	Minusvalenze da alienazioni	116.825	144.000	30.000	-114.000	-79,17%
	Sopravvenienze passive / insussistenze attive	321.923	36.000	-	36.000	-100,00%
	Spese diverse e minute	43.891	90.000	70.000	-20.000	-22,22%
	Oneri diversi di gestione (Agev. TPL-SOSTA-IDROVIE)		18.000	20.000	2.000	11,11%
	TOTALE SPESE GENERALI	917.664	658.200	560.000	-98.200	-14,92%
	IMPOSTE E TASSE					
	Tasse di proprietà automobili, di concessione e sorveglianza governativa	87.681	90.000	90.000	-	0,00%
	Imposte e tasse comunali - IMU	61.690	62.000	60.000	-2.000	-3,23%
	Imposte e tasse comunali - TOSAP e TARSU	97.640	98.000	100.000	2.000	2,04%
	Imposte e tasse comunali diverse	3.059	1.200	1.000	-200	-16,67%
	Indennità di mora, soprattasse e sanzioni civili	1.000	3.000	3.000	-	0,00%
	Altre imposte e tasse e IVA indebitabile	2.448	700	3.000	2.300	328,57%
	Spese di registrazione contratti, vidimazione, bolli e rimborsi vari	2.781	188.000	3.000	-185.000	-98,40%
	TOTALE IMPOSTE E TASSE	256.299	442.900	260.000	-182.900	-41,30%
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14	1.173.963	1.101.100	-820.000	-25,53%
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE - B	33.021.497	34.216.550	35.397.640	1.181.090	3,45%
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	701.301	-637.382	121.310	758.692	-119,03%
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI					
	1. in imprese controllate		-	-	-	
	2. in imprese collegate		-	-	-	
	3. in altre imprese	-	62.861	-	-	
	TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	15	-62.861	-	-	
16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI					
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:					
	1. imprese controllate		-	-	-	
	2. imprese collegate		-	-	-	
	3. controllanti		-	-	-	
	4. altri		-	-	-	
	totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	a)	-	-	-	
	b) da titoli iscritti nelle imm. che non costituiscono partecip.	b)	-	-	-	
	c) da titoli iscritti nell'attivo circ. che non costituiscono partecip.	c)	-	-	-	
	d) proventi diversi dai precedenti da:					
	1. imprese controllate		-	-	-	
	2. imprese collegate		-	-	-	
	3. controllanti		-	-	-	
	4. altri	-	26.308	2.044	37.956	1856,74%
	totale proventi diversi	d) -	26.308	2.044	37.956	1856,74%
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	16	-26.308	2.044	40.000	1856,74%
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO:					
	a) imprese controllate	a)				
	b) imprese collegate	b)				
	c) controllanti	c)				
	d) altri	d)				
	Interessi passivi e commissioni sulle anticipaz. ordinarie di cassa	7.632	8.265	10.000	1.735	20,99%
	Interessi passivi su mutui e locazioni finanziarie	95.744	67.940	80.000	12.060	17,75%
	Interessi passivi per ritardati pagamenti e rateazioni	2.014	2.553	5.000	2.447	95,82%
	totale interessi e altri oneri finanziari verso altri	d)	105.389	78.759	16.241	20,62%
	TOTALE INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	17	105.389	78.759	16.241	20,62%
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI - C (15 + 16 - 17)	-	16.220	-76.714	21.714	-28,31%

DESCRIZIONE	BILANCIO D'ESERCIZIO 2020	PRE- CONSUNTIVO 2021	BUDGET 2022	VARIAZIONE (€) 2022-2021	VARIAZIONE (%) 2022-2021
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE					
18 RIVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni	a)	-	-	-	
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	b)	-	-	-	
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non costituiscono partecipazioni	c)	-	-	-	
TOTALE RIVALUTAZIONI	18	-	-	-	
19 SVALUTAZIONI					
a) di partecipazioni	a)	-	-	-	
b) di imm. finanziarie che non costituiscono partecipazioni	b)	-	-	-	
c) di titoli iscr. nell'attivo circ. che non costituiscono partecipazioni	c)	-	-	-	
TOTALE SVALUTAZIONI	19	-	-	-	
TOTALE DELLE RETTIFICHE - D (18 - 19)		-	-	-	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)	685.080 -	714.096	66.310	780.406	-109,29%
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE					
a) imposte correnti sul reddito dell'esercizio					
IRIS dell'esercizio	-	-	-	-	
IRAP dell'esercizio	127.266	-	15.000	15.000	
totale imposte correnti sul reddito dell'esercizio	a) 127.266	-	15.000	15.000	
b) imposte differite sul reddito dell'esercizio	b) 525.830	-	-	-	
c) imposte anticipate sul reddito dell'esercizio					
IRIS anticipata di competenza	- 92.261	-	-	-	
IRAP anticipata di competenza	- 18.529	-	-	-	
IRIS anticipata da esercizi precedenti	6.314	-	-	-	
IRAP anticipata da esercizi precedenti	-	-	-	-	
totale imposte anticipate sul reddito dell'esercizio	c) - 104.476	-	-	-	
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	22 548.620	-	15.000	15.000	
21 UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	136.460 -	714.096	51.310	765.406	-107,19%