



**agenzia mobilità**  
provincia di Rimini

# BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

Progetto di Bilancio 2013 approvato con Delibera del Consiglio nr. 10 del 1.8.2014

Delibera di Assemblea nr. 4 del 25.09.2014

Agenzia Mobilità  
Provincia di Rimini  
Consorzio di Enti Locali  
Via C.A.Dalla Chiesa 38  
47923 Rimini  
P.IVA e CF 02157030400  
Reg. Imp. di Rimini 15992  
REA 245890



## Indice

- Organi e cariche sociali	pagina	4
- Delibera di approvazione		6
- Prospetti di Bilancio		10
- Nota integrativa		16
- Quote di partecipazione degli Enti Soci		46
- Relazione alla gestione		48
- Relazione del collegio dei revisori		76



# ORGANI E CARICHE SOCIALI

## **Consiglio di amministrazione**

Roberta Frisoni - Presidente

Claudio Dau

Grazia Vaccari

## **Sindaci revisori**

Pierfrancesco Cingolani - Presidente

Francesco Farneti

Raffaella D'Elia

## **Direttore Generale**

Ermete Dalprato



## Delibera n.10 del 1.8.2014

**Oggetto: Approvazione del Progetto di Bilancio 2013**

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO

- Il D.Lgs. 267/2000;
- Il D.P.R. n. 902 del 4.10.1986 concernente l'approvazione del nuovo regolamento delle Aziende di servizi dipendenti dagli Enti Locali;
- Il Decreto del Ministero del Tesoro del 26 aprile 1995 che ha introdotto il nuovo schema di bilancio, con effetto dall'esercizio 1996, previsto dagli artt. 2423 – 2424 –2425 del Codice Civile e che è composto da: Stato Patrimoniale, Conto Economico Nota Integrativa;
- La Nota Integrativa, la Relazione sulla Gestione e gli allegati che ad esso si accompagnano;

VISTO il bilancio preventivo 2013 approvato con delibera di assemblea nr 9 del 6.12.2013 che ha previsto e determinato (con nuovo criterio di riparto) a carico degli Enti Soci l'erogazione di contributi in c/esercizio affinché il conto economico della gestione TPL presenti un risultato in pareggio;

VISTO che la gestione 2013, pur con sopraggiunti costi non prevedibili nella gestione del TPL ha conseguito un risultato più favorevole rispetto a quanto previsto e rispetto all'esercizio 2012;

DATO ATTO che:

1 - nell'atto costitutivo del Consorzio (art. 8 punto 3) è stabilito che: *“..la copertura di eventuali disavanzi, non coperti dalle risorse di cui al punto 7 (proventi di tutte le attività aziendali, i contributi degli Enti Consorziati, i contributi d'esercizio previsti per legge, i contributi per investimenti, proventi diversi ordinari e straordinari, i trasferimenti) sono a carico degli Enti Consorziati in rapporto alla quota di partecipazione mentre per l'esercizio del TRC sono a carico dei Comuni di Rimini e Riccione in proporzione alle quote di intervento previste dall'art. 21 dell'Accordo di Programma del 18.12.1998”;*

2 - nello statuto (art. 7 punto 6) è stabilito che: *“E' comunque fatto obbligo, nel rispetto del comma 4 art 114 del D. Lgs. 267/00 di perseguire il pareggio di bilancio attraverso il raggiungimento dell'equilibrio costi-ricavi, compresi i trasferimenti”;*

CONSIDERATA la richiesta del Comune di Rimini circa lo stralcio di alcuni crediti pregressi, già svalutati con apposito accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti lo scorso esercizio 2013, carenti delle relative formalità che ne permettano il pagamento da parte dell'Amministrazione Comunale;

**RICHIAMATO che, come evidenziato, nella relazione al bilancio, è opportuno che i soci perseguano la riduzione dei costi di servizio TPL attinenti l'elaborazione di un piano industriale di Start Romagna S.p.A.**

SU PROPOSTA del Responsabile unico del procedimento Cinzia Panici - Dirigente del Settore Economico – Finanziario – Gestione Patrimonio;

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Generale;

a maggioranza dei presenti, espressi a scrutinio palese

## DELIBERA

- di approvare l'allegato Progetto di Bilancio dell'esercizio 2013, le cui risultanze contabili si riassumono come segue:

### STATO PATRIMONIALE

#### ATTIVO

B) Immobilizzazioni	EURO 49.201.909
C) Attivo circolante	19.758.207
D) Ratei e Risconti	<u>27.083</u>
Totale Attivo	EURO 68.987.199

#### PASSIVO

A) Patrimonio netto	EURO 13.382.126
B) Fondi per rischi e oneri	564.366
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	353.654
D) Debiti	52.993.230
E) Ratei e Risconti	<u>1.693.823</u>
Totale Passivo	EURO 68.987.199

#### CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	EURO 20.947.599
Costi della produzione	<u>EURO 20.876.466</u>
Differenza tra valore e costi della produzione	EURO 71.133
Risultato netto della gestione finanziaria	EURO 2.993
Risultato netto della gestione straordinaria	EURO 7
Imposte sul reddito d'esercizio	EURO - 74.133
Risultato netto	EURO 0

- di approvare l'imputazione effettuata in bilancio circa lo stralcio di alcuni crediti Vs il Comune di Rimini per un importo di euro 55.011 attraverso l'utilizzo del Fondo accantonato lo scorso esercizio e quindi senza aggravii sul conto economico 2013;
- di dare atto che si confermano i Contributi a carico degli Enti previsti nel Bilancio Preventivo pari ad euro 4.188.000 necessari per la chiusura del bilancio in pareggio;



- di proporre all'Assemblea dei Soci, nel deliberare il progetto di bilancio 2013, la definizione dei tempi di versamento a saldo dei contributi 2013 fissando quale termine ultimo, viste le esigenze di liquidità di Agenzia, la scadenza del 30.09.2014 quale termine inderogabile;
- di approvare ai sensi dell'art. 9 punto 3 della Convenzione del 18 dicembre 2000 l'allegato delle quote di partecipazione degli Enti Soci al patrimonio aziendale di cui al prospetto allegato al Bilancio Consuntivo 2013;
- di trasmettere la presente deliberazione, con i relativi allegati, al Collegio dei Revisori dei Conti ai sensi dell'art. 42 del D.P.R. 4.10.1986 n. 902 e del C.C. art.2429 e all'Assemblea Consorziale ai sensi dell'art. 72 della medesima legge e ai sensi dell'art. 114 comma 8 del D.Lgs. 267/2000.

F.to Presidente del Consiglio  
D.ssa R.Frisoni

F.to Direttore Generale  
Ing.E.Dalprato

F.to Segretario verbalizzante  
D.ssa I.Torroni



**Bilancio d'esercizio**  
**al 31/12/2013**



**STATO PATRIMONIALE ATTIVO****31.12.2013****31.12.2012****B) Immobilizzazioni**, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria**I. Immateriali**

4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.821	8.905
5) Avviamento	--	--
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	11.230	4.610
7) Altre		--
	16.051	13.515

**II. Materiali**

1) Terreni e fabbricati	7.928.398	7.922.731
2) Impianti e macchinario	374.091	497.378
3) Attrezzature industriali e commerciali	289.988	417.205
4) Altri beni	280.462	351.485
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	34.721.685	25.487.708
	43.594.624	34.676.507

**III. Finanziarie**

1) Partecipazioni in:		
d) altre imprese	3.000	3.000
2) Crediti		
c) verso controllanti	3.204.958	3.204.958
d) verso altri		
- entro 12 mesi	74.454	74.454
- oltre 12 mesi	2.308.822	2.342.265
	2.383.276	2.416.719
	5.591.234	5.624.677

**Totale immobilizzazioni****49.201.909****40.314.699****C) Attivo circolante****I. Rimanenze**

5) Acconti a fornitori	5.959	5.325
	5.959	5.325

**II. Crediti**

1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	992.652	549.845
	992.652	549.845
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi	7.317.964	6.524.801
- oltre 12 mesi	370.956	370.956
	7.688.920	6.895.757
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	5.393.762	3.858.276
- oltre 12 mesi	831.798	831.798
	6.225.560	4.690.074
	14.907.132	12.135.676

**IV. Disponibilità liquide**

1) Depositi bancari e postali	4.844.055	6.461.847
3) Denaro e valori in cassa	1.061	4.763
	4.845.116	6.466.610

**Totale attivo circolante****19.758.207****18.607.611****D) Ratei e risconti**

- vari	27.083	22.801
	27.083	22.801

**Totale attivo****68.987.199****58.945.111**

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO****31.12.2013****31.12.2012****A) Patrimonio netto**

I. Capitale	11.665.446	11.665.446
VI. Riserve statutarie o regolamentari	1.716.684	1.716.684
VII. Altre riserve	-4	2
- Ris. da redaz. bil. in Euro	-4	2
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>13.382.126</b>	<b>13.382.132</b>
--------------------------------	-------------------	-------------------

**B) Fondi per rischi e oneri**

1) Fondo di trattamento di quiescenza e obblighi simili	57	57
3) Altri	564.309	138.973

<b>Totale fondi</b>	<b>564.366</b>	<b>139.030</b>
---------------------	----------------	----------------

**C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato****353.654****383.466****D) Debiti**

6) Acconti		
- entro 12 mesi	49.480	54.980
- oltre 12 mesi	33.417.792	26.908.322
	33.467.272	26.963.302
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	15.327.497	10.020.068
	15.327.497	10.020.068
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi	57.340	1.832.200
- oltre 12 mesi	3.741.861	3.716.581
	3.799.201	5.548.781
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	113.559	122.429
	113.559	122.429
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	78.843	66.087
	78.843	66.087
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	144.905	272.194
- oltre 12 mesi	61.953	76.660
	206.858	348.854

<b>Totale debiti</b>	<b>52.993.230</b>	<b>43.069.521</b>
----------------------	-------------------	-------------------

**E) Ratei e risconti**

- vari	1.693.823	1.970.962
	1.693.823	1.970.962

<b>Totale passivo+netto</b>	<b>68.987.199</b>	<b>58.945.111</b>
-----------------------------	-------------------	-------------------

<b>Conti d'ordine</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
<b>Rischi assunti dall'impresa</b>	<b>5.373.442</b>	<b>5.023.751</b>
Fideiussioni rilasciate	5.373.442	5.023.751
<b>Impegni assunti dall'impresa</b>	<b>57.266.186</b>	<b>43.590.105</b>
Beni di terzi presso l'impresa	250	250
Fideiussioni ed altre garanzie da terzi	3.205.084	3.169.602
Impegni contrattuali	54.060.852	40.420.253
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>62.639.628</b>	<b>48.613.856</b>

<b>CONTO ECONOMICO GENERALE</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	148.370	847.315
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	463.878	538.041
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	756.035	779.704
- contributi in conto esercizio	19.579.316	19.347.931
	20.335.351	20.127.635
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>20.947.599</b>	<b>21.512.991</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(12.683)	(15.799)
7) Per servizi	(18.286.733)	(18.148.119)
8) Per godimento di beni di terzi	(104.213)	(291.112)
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	(1.082.944)	(1.181.646)
b) Oneri sociali	(334.529)	(334.384)
c) Trattamento di fine rapporto	(78.092)	(90.580)
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	(3.415)	(3.511)
	(1.498.980)	(1.610.121)
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(4.084)	(21.927)
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(467.549)	(494.172)
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	--	(271.625)
	(471.633)	(787.724)
13) Altri accantonamenti	(425.336)	(12.500)
14) Oneri diversi di gestione	(76.888)	(626.898)
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>(20.876.466)</b>	<b>(21.492.273)</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>71.133</b>	<b>20.718</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) Altri proventi finanziari:		
- altri	3.040	58.591
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- altri	(47)	(11)
	(47)	(11)
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>2.993</b>	<b>58.580</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
20) Proventi:		
- arrot. da redaz. bil. in Euro	7	2
21) Oneri:		
- varie		--
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>7</b>	<b>2</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C ±E)</b>	<b>74.133</b>	<b>79.300</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
a) Imposte correnti	(74.133)	(79.300)
	(74.133)	(79.300)
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Nota integrativa



## **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31.12.2013**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 è redatto secondo lo schema tipo previsto dal D.M.T. del 26/04/1995 rispettando i criteri previsti dalla normativa civilistica e si compone come disposto dall'art. 2423 del Codice Civile di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, e dalla relazione sulla gestione. Il bilancio è redatto in unità di Euro. Si precisa quanto segue:

- a) ai sensi dell'art.2423-bis C.C., i criteri di valutazione di cui all'art.2426 C.C. non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente e non si sono verificati casi che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga dei criteri di valutazione previsti;
- b) non si è provveduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico tali da eliminare la voce complessiva preceduta da numeri arabi così come disposto dal D.M.T. 26/04/1995 e dall'art.2423-ter C.C.;

Si rinvia alla «Relazione sulla gestione» per le ulteriori informazioni richieste dalle vigenti normative.

In base al DPR 902/86, che prevede per le nostre aziende il confronto dei dati economici di consuntivo con quelli di preventivo, la nota integrativa nella parte riguardante la disamina dei dati economici è stata integrata con notizie sul confronto tra i dati consuntivi e preventivi e sulle cause delle differenze.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

Il bilancio è redatto secondo i principi generali della prudenza, della competenza e nella prospettiva del proseguimento dell'attività, applicando con continuità i criteri di valutazione di seguito enunciati; tali criteri risultano conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile integrati ed interpretati dai corretti principi contabili enunciati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). La classificazione delle voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico rispecchia lo schema previsto negli art. 2424 e 2425 del Codice Civile.

Sono state omesse le voci che non portano saldi nell'esercizio corrente ed in quello precedente

### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le immobilizzazioni immateriali sono state classificate e valutate in conformità a quanto disposto dal Principio contabile n.24. e sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, aumentato degli oneri accessori e ridotto del valore dell'ammortamento calcolato in quote costanti in proporzione alla diminuzione della possibilità della loro utilizzazione o della loro residua. I criteri ed i coefficienti di ammortamento non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente.

## IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto o di produzione.

Nel costo di acquisto sono compresi anche gli oneri accessori. Il costo di produzione comprende tutti i costi diretti e indiretti: questi ultimi per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato.

Le spese di manutenzione ordinaria aventi efficacia conservativa sono imputate integralmente al Conto Economico nell'esercizio in cui sono sostenute, mentre quelle aventi natura incrementativa sono attribuite all'immobilizzazione cui si riferiscono.

Gli ammortamenti sono stati calcolati in base alla vita utile stimata dei cespiti, tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione economica nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 2426 del Codice Civile. Pertanto, le quote di ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei ricavi. I beni entrati in funzione nel corso dell'esercizio sono ammortizzati dal momento in cui sono disponibili e pronti per l'uso; i coefficienti di ammortamento sono pertanto rapportati alla frazione d'anno corrispondente.

I criteri di ammortamento e i coefficienti percentuali di ammortamento applicati sono esposti in cadì seguito. I coefficienti non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

Autoveicoli di servizio	12,50%
Attrezzature informatiche e macchine elettroniche	20,00%
Costruzione leggere TPL e Park	10,00%
Impianti fissi filoviari	6,67%
Impianti e macchinari	10,00%
Attrezzatura d'officina	10,00%
Impianti di radiocomunicazione	12,50%
Macchine per ufficio	12,00%
Mobili ed arredi	12,00%
Cavidotti	5,00%

Si segnala che per il beni in corso d'ammortamento al 01/01/1996, si è continuato, come negli esercizi precedenti ad utilizzare il coefficiente d'ammortamento calcolato sulla base della stima della nuova durata utile dei beni, riformulata a partire dall'esercizio 1996.

Tra i beni per i quali si sono determinati i nuovi coefficienti rientrano i fabbricati industriali per i quali vengono applicati i seguenti coefficienti:

Fabbricati strumentali:	
- Sede uffici	2,53%
- Deposito-Officina	3,30%

## **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Tutte le partecipazioni in imprese controllate, collegate ed in altre imprese, sono iscritte in bilancio secondo il criterio del costo ai sensi dell'art. 2426, primo e terzo comma, del Codice Civile, rettificato in presenza di perdite durevoli di valore.

## **CREDITI E DEBITI**

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo sulla base dell'esame della situazione di solvibilità dei debitori. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi e delle note di credito da emettere. I debiti sono contabilizzati al valore nominale.

## **DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

## **RATEI E RISCONTI**

Rappresentano quote di costi o ricavi comuni a più esercizi; sono iscritti secondo il principio della competenza economica e temporale.

## **COSTI E RICAVI ANTICIPATI**

I costi ed i ricavi anticipati di competenza di esercizi successivi sono iscritti in ottemperanza al principio di correlazione tra costi e ricavi di competenza.

## **FONDI PER RISCHI ED ONERI**

I fondi per rischi ed oneri, appostati nel passivo patrimoniale, sono stanziati per coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile dei quali, alla data di chiusura dell'esercizio, sono indeterminati l'ammontare o la data di sopravvenienza, per i quali gli stanziamenti ai fondi per rischi ed oneri riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. Nella valutazione si è tenuto conto dei fatti di cui si è venuti a conoscenza anche dopo la chiusura dell'esercizio e sino alla data di redazione del presente bilancio.

## **TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è calcolato in base alla legislazione ed ai contratti di lavoro vigenti per tutto il personale dipendente, tenuto conto delle rispettive anzianità, dei compensi percepiti e di quanto maturato dai singoli dipendenti, ed è espresso al netto del credito verso i dipendenti per l'anticipo delle ritenute fiscali sul T.F.R. che l'azienda ha

a suo tempo versato in base a quanto previsto dalla legge n. 140/97 comprensive delle rivalutazioni richieste dalla normativa.

### **CONTI D'ORDINE**

Gli impegni ed i conti d'ordine sono esposti al loro valore nominale tenendo conto degli impegni e dei rischi in essere alla chiusura dell'esercizio.

### **COSTI E RICAVI**

Sono contabilizzati secondo il principio della competenza e della prudenza economica.

I ricavi e costi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

**COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO**

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

	Saldo 31/12/2012	Variazione esercizio 2013				Saldo 31/12/2013
		Incremento	Incorporazioni	Decrementi	Ammortamenti	
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	8.905	0			4.084	4.821
Immobilizzazioni in corso e acconti	4.610	6.620				11.230
<b>TOTALI</b>	<b>13.515</b>	<b>6.620</b>			<b>4.084</b>	<b>16.051</b>

La voce **Concessione, licenze, marchi e diritti simili** è costituita dalla capitalizzazione dei costi delle licenze software e sono ammortizzati in 5 anni.

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa. La tabella sottostante indica dettagliatamente i movimenti intervenuti nelle immobilizzazioni nel corso dell'esercizio (segue prospetto)

	Saldo al 31.12.2012	Incrementi 2013	Decrementi 2013	Ammortamenti 2013	Saldo al 31.12.2013
<b>Terreni e fabbricati:</b>					
Valori di carico	10.039.485	38.975			10.078.460
Ammortamenti	(2.690.092)			(141.088)	(2.831.180)
<b>Totale Terreni e Fabbricati</b>	<b>7.349.393</b>	<b>38.975</b>		<b>(141.088)</b>	<b>7.247.280</b>
<b>Terreni – aree espropriate TRC</b>					
Valori di carico	573.338	107.780			681.118
Ammortamenti					
<b>Totale Terreni - aree espropriate TRC</b>	<b>573.338</b>	<b>107.780</b>			<b>681.118</b>
<b>Totale generale Terreni e Fabbricati</b>	<b>7.922.731</b>	<b>146.755</b>		<b>(141.088)</b>	<b>7.928.398</b>

<b>Impianti e macchinari:</b>					
Valori di carico	3.374.749				3.374.749
Ammortamenti	(2.877.371)			(123.286)	(3.000.657)
Totale Impianti e macchinari	497.378			(123.287)	374.091
<b>Attrezz. Industr. e Comm.li:</b>					
Valori di carico	3.108.953				3.108.953
Ammortamenti	(2.691.748)			(127.217)	(2.818.965)
Totale Attrezz. Industr. e Comm.li	417.205			(127.217)	289.988
<b>Altri beni:</b>					
Valori di carico	2.038.053	5.371	(15.755)		2.027.669
Ammortamenti	(1.686.568)		15.319	(75.956)	(1.747.205)
Totale altri beni	351.485	5.371	(437)	(75.957)	280.462
<b>Immobilizzazioni in corso ed acconti</b>					
Anticipi per immobilizzazioni materiali	66.879	67.931			134.810
Anticipi per realizzazione TRC	25.420.829	9.166.046			34.586.875
Totale Immobilizzazioni in corso ed acconti	<b>25.487.708</b>	<b>9.233.977</b>			<b>34.721.685</b>
<b>TOTALI</b>	<b>34.676.508</b>	<b>9.386.103</b>	<b>(437)</b>	<b>(467.550)</b>	<b>43.594.624</b>

Al termine dell'esercizio 2013 le immobilizzazioni materiali, sono ammortizzate complessivamente per euro 15.510.544 equivalenti al 80,42% del loro valore nominale.

I decrementi sono dovuti a dismissioni di alcune attrezzature informatiche

Il principale investimento del 2013 è stato il Trasporto Rapido di Costa che ha visto l'intensificarsi dei cantieri aperti nel 2012. Agenzia essendo il soggetto titolato alla realizzazione dell'opera andrà, all'atto della messa in funzione della stessa, ad ammortizzare l'investimento con quote annue che verranno sterilizzate della quota di sconto passivo derivante dai contributi degli Enti finanziatori dell'opera (che ora sono inseriti nella voce del passivo dello S.P. "acconti su contributi progetto TRC in corso").

I Decrementi sono dovuti in parte dalla cessione delle selezionatrici di monete non più in uso e completamente ammortizzate, dalla dismissione per rottamazione di mobilio a seguito di danni subiti a causa dell'allagamento per avverse condizioni metereologiche del mese di giugno 2013 e



dalla cessione di computer usato.

Di seguito si illustra lo stato di avanzamento dell'investimento TRC negli anni raggruppato in una prima fase iniziate con gli studi di fattibilità fino al 2002 e poi per trienni, quindi l'anno in esame nel presente bilancio ed il totale progressivo.

TRC	1995 - 2002	2003 - 2005	2006 - 2008	2009 - 2011	2012	2013	INVESTIMENTO TOTALE AL 31.12.2013
<b>Conti accesi alle Immobilizzazioni Finanziarie:</b>							
Depositi al MEF per indennità d'esproprio TRC	0	0	2.424.848	-82.583	0	-33.443	2.308.822
<b>Totale Immobilizzazioni finanziarie TRC:</b>							<b>2.308.822</b>
<b>Conti accesi alle Immobilizzazioni Materiali:</b>							
Aree espropriate ed accordi bonari TRC	0	0	322.718	250.620	0	107.780	681.118
<b>Totale Immobilizzazioni Materiali TRC:</b>							<b>681.118</b>
<b>Conti accesi alle Immobilizzazioni in Corso TRC:</b>							
Occupazioni temporanee ed Imposte, diritti ed altri oneri per espropri TRC	0	0	12.326	82.204	22.016	33.817	150.364
Acquisizione aree TRC	1.032.914	0	0	1.032.914	343.265	0	2.409.093
Incarichi Tecnici TRC	1.864.814	1.168.795	1.352.174	860.344	241.950	171.690	5.659.767
Appalto opere civili TRC	0	1.882.606	3.144.551	6.389.415	1.750.663	7.687.673	20.854.909
Costi funzionamento Ufficio di progetto e personale agenzia capitalizzati TRC	811.503	476.178	567.265	779.684	558.320	471.548	3.664.498
Fornitura materiale rotabile TRC	0	0	0	0	435.426	799.704	1.235.129
Oneri finanziari per finanziamenti a copertura ritardi contributi TRC	0	0	208.156	391.469	11.874	1.615	613.114
<b>Totale Immobilizzazioni in Corso TRC:</b>							<b>34.586.875</b>
<b>Totale Immobilizzazione TRC</b>							<b>37.576.814</b>

A seguito dell'investimento realizzato si evidenzia nel prospetto seguente l'entità di contribuzione

per l'opera TRC incassata dagli enti finanziatori a tutto il 31/12/2013.

CONTRIBUTI SU OPERA TRC DEFINITI DA ACCORDO PROGRAMMA ED EROGATI AL 31.12.2013								
	STATO	COMUNE RIMINI	COMUNE RICCIONE	PROV. RIMINI	REGIONE E.R.	COMUNE MISANO	COMUNE CATTOLICA	TOTALE
Contributi incassati al 31.12..2013	11.668.698	15.216.987	6.278.781	286.220	0	48.234	72.352	
TOTALE	11.668.698	15.216.987	6.278.782	286.220	0	48.234	72.352	33.571.274

La contribuzione di cui sopra è riferita al costo integrale dell'investimento complessivo delle tre tratte (Rimini Fiera-Cattolica) delle quali solo la prima tratta fruisce in parte dei contributi statali da Q.E. approvato CIPE (Del. 93/06).

## IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

### PARTECIPAZIONI

Al 31/12/2013 risulta iscritta una partecipazione di euro 3.000 all'associazione ALMA associazione delle agenzie di mobilità dell'Emilia Romagna.

Si da notizia che AM risulta tuttora socia della Società Servizi Turistici a r.l., attualmente in liquidazione, la cui partecipazione fu azzerata di valore in maniera prudenziale già dal bilancio 2000.

### CREDITI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Sono composti da **Crediti** che si riferiscono a:

- "Verso controllanti": per euro 3.204.958

rappresentati dall'incasso di fondi regionali (L. 204/95) da parte di AM e poi riversati al Comune di Rimini (in quanto si riferivano ad un ripiano di disavanzi gestionali di anni pregressi già coperti dagli Enti soci) e che in forza di accordi di programma stilati tra gli enti e la regione, dovranno ritornare ad AM per investimenti da realizzarsi.

- "Verso altri"

costituiti principalmente per euro 2.308.822 da depositi cauzionali al MEF per le indennità di esproprio non accettate dagli espropriati e per le quali è in corso il procedimento di valutazione presso la commissione provinciale per gli espropri; per euro 71.999 dal credito, vantato nei confronti del Comune di Riccione, per la realizzazione (a seguito di concessione) di un'area parcheggio di V.le Cortemaggiore a Riccione che il Comune ha deciso nel 1999 di riprendere in possesso prima della scadenza prevista dalla convenzione, l'importo di tale credito si riferisce (in maniera prudenziale) al solo valore attribuito alla concessione dell'area anche se la convenzione (n. 3175 del 22/11/1994) prevedeva pure l'indennizzo per gli interessi. Il residuo per euro 2.455 si

riferisce a crediti per depositi cauzionali di lunga durata.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE-CREDITI	Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2013
Crediti verso controllanti	3.204.958	3.204.958
<u>Crediti vs altri:</u>		
Crediti diversi per depositi	74.454	74.454
Depositi indennità esproprio TRC	2.342.265	2.308.822
TOTALE	5.621.677	5.558.234

## CREDITI (ATTIVO CIRCOLANTE)

### Crediti verso utenti e clienti

**Esigibili entro l'esercizio:** in aumento del 80,53 % rispetto al precedente esercizio sono composti da euro 1.309.109 quali crediti verso clienti ed euro 50.149 per fatture da emettere e al netto del fondo svalutazione crediti (euro 366.606), la cui movimentazione è esposta nella tabella seguente, portano al saldo di euro 992.652. Si riferisco principalmente ai crediti maturati verso Start Romagna S.p.A. per canoni di affitto e competenze varie per l'uso in comune della sede uffici di Via Dalla Chiesa –Rn.

FONDI SVALUTAZIONE CREDITI	Saldo al 31/12/2012	Variazioni esercizio 2013		Saldo al 31/12/2013
		Utilizzi	Accantonamenti	
Fondo svalutazione crediti vs clienti	366.606			366.606
Fondo svalutazione crediti v Enti di rifer.	55.011	55.011		0
TOTALE	421.617			366.606

Il decremento del **Fondo Svalutazione crediti** si riferisce allo stralcio di crediti vs. il Comune di Rimini come da richiesta dell'Ente (prot. AM 1439/2014) crediti sui quali nello scorso esercizio era stato accantonato un importo risultante dalla certificazione rilasciata dai Revisori di Agenzia che metteva in rilievo alcuni crediti carenti dei presupposti formali, in capo all'Ente debitore, necessari alla esigibilità degli stessi.

Sui crediti verso clienti non sussiste rischio di cambio, poiché tutte le obbligazioni assunte dai clienti sono in euro.

### Crediti verso Controllanti

**Esigibili entro l'esercizio:** per 7.317.964, sono rappresentati dai crediti (e crediti per fatture da emettere) verso gli Enti Soci del Consorzio maturati per contributi consortili, rimborso investimenti e servizi vari.

I crediti sono esposti al netto delle note di credito da emettere.

I crediti più rilevanti risultano nei confronti di:

- Comune di Rimini per euro 1.001.673 che si riferiscono, negli importi più rilevanti, quanto ad euro 848.490 per residui non pagati su fatture emesse per l'investimento TRC 2011-2012-2013, quanto ad euro 122.757 per fattura per riduzione velocità commerciale 2011; i crediti sono esposti al netto dello stralcio esposto e commentato nel capitolo sul fondo svalutazione crediti;
- Comune di Riccione per euro 307.591 quale contributo su quota parte investimento TRC del 2013 ed a saldo (ed esaurimento) del contributo totale sull'opera come da accordi di programma a carico dello stesso .

La posta "Enti pubblici di riferimento per fatture da emettere" per euro 5.749.003 si riferisce a fatture da emettere agli Enti Soci per contributi consortili quali:

- Saldo contributi consortili 2012 euro 1.237.936
- Addebiti ed Enti per riduzione velocità commerciale 2012-2013 euro 248.851
- Acconto e saldo contributi consortili 2013 per euro 4.155.476
- Addebiti per servizi vari (accessi ZTL, Servizi di trasporto per palestre, rimborso utenze sosta, ecc.) per euro 106.740

**Esigibili oltre l'esercizio:**

- quale credito per contributi verso Comune di Rimini conto capitale relativo alla realizzazione dell'investimento "Organizzazione aree di fermata" per euro 370.956

CREDITI VERSO CONTROLLANTI	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
<b>Esigibili entro l'esercizio:</b>		
Comune di Rimini	1.655.872	1.001.673
Comune di Santarcangelo	67.363	0
Comune di Riccione	2.684.448	311.108
Comune di Coriano	254.799	0
Comune di Bellaria	64.465	0
Comune di S.Mauro Pascoli	9.890	0
Comune di Cattolica	84.079	84.079
Comune di Gemmano	16.830	16.830
Comune di Misano A.	68.093	22.845
Comune di Montegridolfo	4.799	4.799
Comune di Montescudo	18.795	18.795
Comune di Morciano	84.554	0
Comune di Saludecio	10.169	0
Comune di Verucchio	0	35.518
Comune di S.Clemente	5.368	5.368
Comune di Montefiore	10.580	10.580
Comune di Gabicce	1.467	0
Comune di Tavolato	4.696	4.696
Provincia di Rimini	89.085	52.460
Comunità Montana Alta Valmarecchia	210	210

TOTALE	3.610.73	1.568.961
Enti Pubblici di riferimento per fatture da emettere	2.914.018	5.749.003
Fondo svalutazione crediti su Enti di riferimento	-55.011	0
<b>TOTALE</b>	<b>6.524.801</b>	<b>7.317.964</b>
<b>Esigibili oltre l'esercizio</b>		
Comune di Rimini per contributi c/capitale	370.956	370.956
<b>TOTALE</b>	<b>6.895.757</b>	<b>7.688.920</b>

**crediti verso altri** si compongono delle seguenti voci:

CREDITI VERSO ALTRI	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
Esigibili entro l'esercizio		
Crediti verso stato	3.723.821	5.065.042
Crediti verso regione	123.038	320.384
Crediti diversi	11.417	8.336
Esigibili oltre l'esercizio		
Crediti verso regione per contributi c/capitale	615.184	615.184
Crediti in sofferenza oltre esercizio	216.614	216.614
<b>TOTALE</b>	<b>4.690.074</b>	<b>6.225.560</b>

**Esigibili entro l'esercizio:**

per un totale di euro 5.393.762 costituiti da:

- crediti verso Stato per un totale di euro 5.065.042 relativo al credito IVA maturato per euro 4.840.075, per Ires/Irpf per euro 97.484, per acconti Irap per euro 126.842.
- crediti verso Regione per un totale di euro 320.384, importo relativo a rimborsi da ricevere su per oneri nuovo CCNL per euro 20.273 e quanto ad euro 300.111 per contributi da ricevere su abbonamenti agevolati, che dovendo essere riconosciuti al Gestore del Servizio di TPL, vedono iscritta corrispondente posta di debito.

**Esigibili oltre l'esercizio:**

Per un totale di euro 831.789 costituiti da:

- crediti verso Regione per euro 578.432, relativi ai contributi in c/capitale da incassare per la realizzazione di investimenti quali realizzazione sottostazione, realizzazione accessi ZTL, qualità aria PTTA e realizzazione impianto filoviario L.15/94 (interventi previsti nei vari Accordi di programma stilati negli anni con la Regione).
- crediti diversi : crediti in sofferenza per euro 216.614, posta che comprende alcuni crediti di dubbio realizzo e per la quale risulta iscritta corrispondente posta di accantonamento al fondo svalutazione crediti.

## DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono costituite da c/c bancari e da disponibilità di cassa. Tutti i conti correnti sono in euro pertanto non soggetti a rischio di cambio.

Disponibilità liquide	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
Tesoreria Banca d' Italia	6.455.275	4.834.317
Banche c/c	0	109
Poste c/c	6.572	9.629
Cassa	4.763	1.061
TOTALE	6.466.610	4.845.116

## RATEI, RISCONTI E COSTI ANTICIPATI DI COMPETENZA DI ESERCIZI FUTURI

Ratei, risconti attivi	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
Risconti Attivi	22.801	27.083
TOTALE	22.801	27.083

I **Risconti attivi** si riferiscono a quote di costi, non di competenza dell'esercizio 2013, che hanno già avuto la loro manifestazione numeraria. Il saldo al 31/12/2013 è principalmente composto da costi vari di competenza di più esercizi quali assicurazioni per euro 4.579, canoni e manutenzioni per euro 8.263, utenze per euro 10.688, libri e abbonamenti per euro 2.765, costi vari per euro 788.

**COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO**

**PATRIMONIO NETTO**

Il **Capitale di dotazione** del Consorzio, ammonta a euro 11.665.446 ed è suddiviso in quote di partecipazione (come da prospetto allegato) tra 27 Enti Locali consorziati.

Il Patrimonio netto del Consorzio ha visto, fino al 2010, una notevole riduzione a causa dell'uso delle riserve (costituite negli anni per finalità di finanziamento degli investimenti) per la copertura di perdite di esercizio non coperte da contributi degli Enti Soci come previsto in Statuto.

Dall'anno 2011 i contributi versati dagli Enti Soci sono diventati capienti e le riserve sono rimaste immutate e risultano (come da denominazione) da destinarsi all'investimento TRC.

PATRIMONIO NETTO	Saldo al 31.12.2011	Variazioni esercizio 2012		Saldo al 31.12.2012	Variazioni esercizio 2013		Saldo al 31.12.2013
		Incrementi	Decrementi		Incrementi	Decrementi	
<b>I Capitale di dotazione</b>	11.665.446			11.665.446			11.665.446
<b>VII Riserve statutarie o regolamentari:</b>	1.716.684			1.716.684			1.716.684
per rinnovo impianti				0			
per rinnovo impianti parcheggi	8.232			8.232			8.232
per sviluppo TRC	1.708.452			1.708.452			1.708.452
<b>VII Altre riserve:</b>							
Arrotondam. euro	(1)	3		2	6		(4)
VII Utili (Perdite) portati a nuovo				0			
IX Utili (Perdite) d'esercizio				0			0
<b>TOTALE</b>	<b>13.382.131</b>			<b>13.382.132</b>			<b>13.382.126</b>

In riferimento alle notizie sulle riserve di patrimonio netto sotto i profili della disponibilità e della loro eventuale distribuzione (come richiesto dal riformato art. 2427, n.7bis C.C. interpretato dal documento n. 1 dell'Organismo Italiano di Contabilità) si allega tabella seguente:

	Capitale Dotazione	Riserva di Capitale	Riserva di Utili
Codice Bilancio	<b>AI</b>	<b>A VII</b>	<b>AVI</b>
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unità di euro	Riserve statutarie o regolamentari
Valore di bilancio	11.665.446	(4)	1.716.684
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>			B
Quota disponibile			1.716.684
Di cui quota non distribuibile			
Di cui quota distribuibile			
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite			3.510.389
Per distribuzione ai soci			
Per altre ragioni			

<sup>1</sup> LEGENDA

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

### FONDI IMPOSTE, RISCHI E ONERI E T.F.R.

FONDI	Saldo al 31.12.2012	Variazioni esercizio 2013		31.12.2013
		Saldo al		
		Incrementi	Utilizzi/ Decrementi	
Fondo integrativo di previdenza	57			57
Fondo oneri rinnovo CCNL Autoferr	0	260.000		260.000
Fondo vertenze legali in corso	138.973	45.336		184.309
Fondo oneri per interessi di mora	0	120.000		120.000
Fondo TFR	556.259	79.554	118.117	517.696
Credito per acconti imposte su TFR	-172.793	3.094	11.845	-164.042

L'incremento del **Fondo vertenze legali in corso** è generato dall'accantonamento per euro 45.336 ritenuto opportuno in seguito ad una causa promossa da una dipendente (ora passata al Comune di Misano) notificata il 29.11.2013; l'importo accantonato è stimato sulla base della



richiesta del legale della dipendente.

L'accantonamento al **Fondo oneri rinnovo C.C.N.L.** per euro 260.000 è stato inserito in base ai criteri di prudenza sulla base di una richiesta ricevuta da A.T.G con lettera del 10.6.2014 prot.699 (prot.AM 3478 del 11.6.2014); tale costo, in quanto richiesto e dovuto ai termini contrattuali, è stato imputato anche nel bilancio 2012 (per gli anni 99-01) L'accantonamento al **Fondo oneri per interessi di mora** per euro 120.000 è stato ritenuto opportuno sempre secondo il principio di prudenza, in base alla richiesta pervenuta dal Legale di A.T.G. Avv. M.Malena (prot. 833/2014) richiesta riconfermata nella lettera pervenuta da ATG (del 16.7.2014 prot. 85 – prot. AM 4299 del 17.7.2014), richiesta che riguarda l'addebito di interessi passivi sui tardati pagamenti della quota mensile prevista.

L'importo accantonato è ritenuto congruo in seguito a valutazioni, sul merito e sull'entità della richiesta, effettuate con la collaborazione (e parere) del legale dell'azienda (prot. 2224/2014).

Il valore del **Fondo TFR** al termine dell'esercizio è conforme a quanto dovuto al personale e l'accantonamento è stato calcolato nel rispetto delle leggi, del contratto di lavoro aziendale e, per quanto non previsto, dal C.C.N.L. di settore.

Nel prospetto di bilancio il credito per acconti imposte su TFR è esposto in diretta diminuzione del fondo stesso, che vanta un saldo al 31/12 /2013 di euro 353.654.

Inoltre, a seguito della riforma della previdenza complementare (D.lgs 252/2005; legge 296/2006, articolo 1, commi 755 e seguenti e comma 765) l'importo indicato nella colonna "Accantonamenti" non comprende le somme versate alle forme pensionistiche complementari o al "Fondo di tesoreria INPS".

## **DEBITI VERSO BANCHE**

Non sussistono nel 2013 debiti con Istituti Bancari per affidamenti, mutui o altro.

## **DEBITI**

DEBITI	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
Acconti	26.963.302	33.467.272
Debiti verso fornitori	10.020.068	15.327.497
Debiti verso controllanti	5.548.781	3.799.201
Debiti tributari	122.429	113.559
Debiti verso Istituti previdenza / sicurezza sociale	66.087	78.843
Altri debiti	348.854	206.858
TOTALE	43.069.521	52.993.230

La consistenza della voce “**Acconti**” è rappresentata dalle erogazioni degli Enti Locali (Comune di Rimini e di Riccione) e dello Stato per l’investimento TRC (Trasporto rapido costiero) immobilizzazione tecnica in fase di costruzione.

Gli Enti firmatari degli accordi di programma devono provvedere al finanziamento dell’opera pro-quota. Tali acconti alla conclusione dell’opera verranno girati al valore dell’immobilizzazione oppure lasciati come posta di sconto passivo da utilizzarsi nel corso degli anni per sterilizzare parte dell’ammortamento che l’opera, allorché sarà posta in esercizio, maturerà tra i costi annuali di gestione.

I “**debiti verso fornitori**” sono tutti con scadenza entro i dodici mesi ed espressi in valuta di conto e comprensivi dell’importo delle fatture da ricevere; per la gestione TPL la voce più rilevante è quella relativa alle fatture da ricevere da Start Romagna S.p.A. e dal gestore ATG per euro 9.770.233 di cui 9.295.314 si riferiscono ad oneri extra-corrispettivo contrattuali degli anni 2012 e 2013, residuo del corrispettivo base 2012 e 2013 (in quanto erogato solo in acconti mensili pari all’importo della rata erogata dalla Regione durante il corso dell’anno); per debiti verso fornitori relativi alla gestione TRC euro 5.057.090 di cui i più rilevanti sono relativi a debiti verso Italiana Costruzioni per euro 2.157.774, verso Rete Ferroviaria Italiana per euro 1.527.728, verso APTS per euro 799.704.

Per quanto attiene la voce “**Debiti verso controllanti**” la voce più rilevante, per euro 3.588.380 (esigibili oltre l’esercizio) è relativa all’entità delle risorse derivanti dalla Legge 204/95 e Legge 32/93 ancora disponibili per la realizzazione di futuri investimenti da individuarsi, insieme agli Enti (in particolare il Comune di Rimini). Tale voce trova la sua capienza nella già commentata posta di credito verso controllanti inserita tra i crediti delle immobilizzazioni finanziarie. Altra voce rilevante è relativa al debito verso enti per reintroito da MEF per Euro 153.481.

I “**Debiti tributari**” sono così composti:

DEBITI TRIBUTARI	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
Debito IRES	0	0
Debito IRAP	79.300	74.133
Ritenute redditi lavoro autonomo	1.557	1.800
Ritenute redditi lavoro dipendente	41.572	37.626
TOTALE	122.429	113.559

La tabella seguente specifica in dettaglio le voci incluse in “Altri debiti”.

ALTRI DEBITI	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
<b>Entro l’esercizio</b>		
Personale c/retribuzioni	84.073	85.445

Debiti vs organi sociali	4.088	4.088
Debiti vs organizzazioni sindacali	272	688
Cauzioni	130.000	50
Debiti diversi	53.761	54.634
<b>Oltre l'esercizio</b>		
Debiti Verso dipendenti per ferie oltre anno	50.940	36.233
Debiti diversi	23.220	23.220
Cauzioni	2.500	2.500
<b>TOTALE</b>	<b>348.854</b>	<b>206.858</b>

I "debiti diversi" comprendono un debito verso Start (ex Tram) di euro 33.610 imputato nel 2008 derivante dalla quota di finanziamento per investimento in acquisto di autobus di cui alla Scheda Progettuale n. 10 dell'Accordo di Programma 2001 - 2003 aggiornato con Accordo di Programma 2004 - 2006.

#### **RATEI, RISCONTI PASSIVI E RICAVI ANTICIPATI DI COMPETENZA SUCCESSIVI ESERCIZI**

RISCONTI PASSIVI	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
Risconti passivi	3.652	3.858
Ricavi sospesi per contributi c/impianti	1.967.310	1.689.965
<b>TOTALE</b>	<b>1.970.962</b>	<b>1.693.823</b>

Nei "Risconti passivi" sono contabilizzati alla voce "Ricavi sospesi per contributi c/impianti" i contributi ricevuti dagli Enti (Comuni e Regione) per la realizzazione di interventi definiti negli Accordi di programma stipulati negli anni; la riduzione della posta, per euro 277.345 rispetto al precedente esercizio è conseguente all'imputazione a conto economico, tra gli "Altri ricavi e proventi", della quota di contributo di competenza dell'anno, determinata proporzionalmente agli ammortamenti inerenti i beni finanziati con i contributi stessi appostati a risconto.

#### **ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO A VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO.**

Nell'esercizio 2013 sono stati imputati oneri finanziari all'immobilizzazione in corso TRC per euro 1.615.

#### **CONTI D'ORDINE**

I conti d'ordine al termine dell'esercizio sono costituiti da:

CONTI D'ORDINE	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2013
<b>RISCHI ASSUNTI</b>		
Fideiussioni prestate	5.023.751	5.373.442
<b>IMPEGNI ASSUNTI</b>		
Beni di terzi presso l'azienda	250	250
Fideiussioni ed altre garanzie da terzi	3.169.602	3.205.084
Impegni contrattuali	40.420.253	54.060.852
Creditori per fideiussioni		
<b>TOTALE</b>	<b>48.613.856</b>	<b>62.639.628</b>

Tra i rischi assunti – fideiussioni prestate sono allocate prevalentemente le fideiussioni rilasciate all'ufficio IVA di Rimini per la riscossione dei crediti IVA.

Tra gli impegni assunti ci sono fideiussioni ricevute ed impegni contrattuali in prevalenza inerenti il TRC:

- compromessi per acquisto aree di competenza del TRC - FS R.F.I Ancona euro 1.249.826
- contratti stipulati per la realizzazione di sottopassi con R.F.I euro 610.445
- convenzione per la progettazione e realizzazione del TRC con ITALIANA COSTRUZIONI spa (inclusi varianti e Addendum) euro 31.612.994
- contratti stipulati per la progettazione e posa in opera sistemi di ausilio all'esercizio del Sistema del TRC con la ditta PROJECT AUTOMATION euro 6.002.684
- contratti per i lavori di modifiche blocco automatico a correnti modificate (BACC) linea ferroviaria RN – AN con la ditta ALSTOM euro 830.194
- contratti per la fornitura veicoli e progettazione sistema di guida A.P.T.S. euro 13.196.929
- convenzioni per i componenti la Commissione di Collaudo del TRC euro 393.032
- convenzioni per la Direzione Lavori per opere strutturali euro 101.804

Riguardo al gestione TPL è iscritto l'impegno annuale (per 13 anni, dal 2002 al 2013) verso Start spa quale contributo su acquisto mezzi per l'ultima annualità residua del 2014 di euro 62.801.

**COMMENTI AI SINGOLI VALORI DEL CONTO ECONOMICO GENERALE**

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

	2012	Preventivo 2013	2013
VALORE PRODUZIONE	21.512.991	16.497.208	20.947.599

Si ha rispetto allo scorso esercizio una contrazione del valore della produzione del 2,63 %

Si espongono di seguito i componenti del valore della produzione:

**Ricavi delle vendite e delle prestazioni per tipo di attività.**

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	2012	Preventivo 2013	2013
Biglietti dell'attività di trasporto	9.909	0	14.754
Biglietti e abbonamenti attività gestione sosta	668.374	0	0
Servizi particolari di trasporto pubblico locale	169.032	120.000	133.616
<b>TOTALE</b>	<b>847.315</b>	<b>120.000</b>	<b>148.370</b>

I ricavi delle vendite subiscono, come valore assoluto, un decremento del 82,49 % rispetto al 2012, ciò è dovuto al venir meno dei ricavi relativi alla gestione della sosta del Comune di Rimini a seguito della scadenza della concessione dell'affidamento della stessa avvenuta come da contratto il 30.04.2012.

La posta **Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni** di euro 463.878, è dovuta all'iscrizione del ricavo a storno di costo, per la quota capitalizzata di costo di personale di AM (occupato in esclusiva all'ufficio di progetto del TRC) e di una quota di costo di personale generale di AM in base all'impegno profuso nel 2013 come da ricognizione della Direzione Generale e RUP del TRC con comunicazione del 07.04.2014 prot. nr. 2113.

	2012	Preventivo 2013	2013
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	538.041	400.000	463.878

La posta **Altri ricavi e proventi** nel raggruppamento vari comprende ricavi accessori rispetto ai ricavi tipici della funzione di Agenzia e sono a sua volta così suddivisi:

1 RICAVI DIVERSI	2012	Preventivo 2013	2013
Provvigioni, locazioni e proventi vari	227.443	170.000	192.306
Plusvalenze da alienazione cespiti gestione caratteristica	3.336	0	500
Sopravvenienze attive	173.752	0	146.586
Risarcimento danni da terzi	850	0	7.655
Rivalutazione acconti imposte TFR	5.525	0	3.094
Rimborsi diversi	7.797	5.000	50.260
TOTALE	418.703	175.000	400.401

La voce **Provvigioni, locazioni e proventi vari** comprende per euro 156.429 il rimborso dei costi, per utenze e servizi vari, addebitati a Start Romagna per l'utilizzo della sede in comune di Via C.A. Dalla Chiesa a Rimini; comprende inoltre il canone per la concessione di spazi pubblicitari sulle pensiline del trasporto pubblico locale di proprietà per euro 28.800.

Nella voce **Sopravvenienze attive** per euro 146.586 gli importi più rilevanti sono relativi:

- al minor costo comunicato da Start nel 2012 quale rimborso oneri pregressi C.C.N.L. anni 2009-2011 per euro 70.109
- dagli sgravi contributivi su premi e dal recupero oneri malattia per euro 10.740
- dallo stralcio della valorizzazione delle ferie e dei riposi compensativi non usufruiti al 2013 ed imputati, per euro 50.940 a seguito di nuova valorizzazione per il 2013.

2 CORRISPETTIVI	2012	Preventivo 2013	2013
Proventi per prestazioni di servizi a terzi	267.488	273.000	260.232
Proventi per servizi vari ad Enti Locali	93.513	92.000	95.402
TOTALE	361.001	365.000	355.634

La voce **Proventi per prestazioni di servizi a terzi** comprende principalmente alcuni servizi prestati alla Start Romagna nell'ambito del contratto di servizi di TPL, quali l'affitto dei locali ufficio/officine, utilizzo degli impianti strumentali al TPL e di altri servizi connessi all'utilizzo della sede di Via C.A. Dalla Chiesa a Rimini per euro 227.744. Altri ricavi da prestazioni a terzi sono gli introiti per le sub-concessioni dei trenini per euro 22.938 ed alcune prestazioni professionali quali i servizi amministrativi prestati a Start Romagna, consulenza per gare per Unione Valmarecchia e Santarcangelo per un totale di euro 9.550.

La voce **Proventi per servizi vari a Enti Locali** per euro 95.402 comprende quanto fatturato al Comune di Rimini a seguito della convenzione per il servizio di controllo accessi ZTL.

La posta **Contributi in c/esercizio** è così composta:

CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	2012	Preventivo 2013	2013
Contributi c/esercizio regione Emilia Romagna	14.306.196	14.513.180	14.451.767
Quota annua contributi c/capitale a storno ammortamento	338.724	276.250	277.345
Compartecipazione ad oneri TPL da Enti Locali	4.230.233	175.000 (solo velocità comm.le)	4.277.426
TOTALE	18.875.153	14.964.430	19.006.538

La voce **Contributi in c/esercizio Regione E.R.** comprende il contributo in conto esercizio per servizi minimi di TPL erogati dalla Regione Emilia Romagna in base all'Accordo di programma e di servizio sottoscritto e sulla base del riparto delle risorse disponibili, effettuato dalla Regione in base alle percorrenze chilometriche annuali pattuite.

La voce «Quota annua contributi c/capitale a storno ammortamento» rappresenta la quota di competenza annua dei contributi ricevuti dalla Regione Emilia Romagna o da altri Enti, per la realizzazione d'investimenti, imputati annualmente proporzionale all'ammortamento di beni interessati dal contributo ottenuto.

La voce **Compartecipazione ad oneri TPL da Enti Locali** è costituita per euro 4.188.000 dalla quota di contribuzioni a carico degli Enti Soci prevista in bilancio preventivo 2013 approvato dall'Assemblea dei Soci (con nuovo criterio di riparto) il 06.12.2013.

Tale nuovo criterio di riparto, definito in uso a partire dall'anno 2013 a bilancio dall'Assemblea, vede il risultato di euro 4.188.000 (quale sbilancio da coprirsi ai sensi dello Statuto e Regolamento con i contributi consortili) diviso in due parti denominate "Costo TPL netto a Gestore" e "Costo struttura" che vengono distribuiti tra i vari Enti Soci il primo sulla base dei km percorsi in ogni territorio di competenza e la il secondo sulla base delle quote di partecipazione al Consorzio.

Nella posta di ricavo "Compartecipazione ad oneri TPL da Enti Locali" è compreso il contributo per la riduzione della velocità commerciale (di pari importo all'addebito che il Gestore effettuerà per l'esercizio 2013) che la Provincia di Rimini, il Comune di Rimini ed il Comune di Riccione si sono impegnati a rimborsare ad AM già dall'anno 2003 (Delibera di Assemblea dei Soci nr. 9/2003).

La voce di ricavo **Contributi per incrementazione e qualificazione TPL** comprende dei

contributi per euro 572.778 erogati dalla Regione per iniziative e progetti a sostegno del trasporto pubblico locale; tali fondi sono stati utilizzati per i progetti di servizi speciali nell'entroterra (servizi a chiamata, servizi integrativi extraurbani, navette speciali).

## COSTI DELLA PRODUZIONE

COSTI DELLA PRODUZIONE	2012	Preventivo 2013	2013
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.799	12.000	12.683
Per Servizi	18.148.118	18.254.708	18.286.733
Per godimento beni di terzi	291.112	135.000	104.213
Per il personale	1.610.121	1.572.500	1.498.980
Ammortamenti e svalutazioni	787.724	490.000	471.633
Altri accantonamenti – Acc.to f.do vertenze legali	12.500	0	425.336
Oneri diversi di gestione	626.898	71.000	76.888
TOTALE	21.492.272	20.535.208	20.876.466

I costi della produzione, per l'insieme delle attività in essere, subiscono un decremento del 2,87 % a fronte di una contrazione del valore della produzione del 2,63%.

La tabella di seguito riportata offre un dettaglio dei principali costi compresi nella voce costi **Per Servizi**:

B. 7 - Costi per servizi:	2012	Preventivo 2013	2013
Manutenzione e riparazioni da terzi	144.043	112.000	156.322
Assicurazioni	55.319	57.000	56.382
Spese pulizia	14.681	17.000	14.387
Spese per utenze	150.101	110.000	150.446
<u>Per Servizi Professionali:</u>			
Prestazioni Tecniche	40.935	15.000	23.137
Prestazioni Legali	18.450	25.000	81
Iniziative promozionali ed informative	1.120	2.000	1.229
Costi del consiglio di amministrazione	92.222	92.000	29.248
Costi per collegio dei revisori	23.053	24.000	23.267
Quote associative	1.676	1.600	1.536



Altri servizi professionali	233.044	198.000	205.244
Addestramento software	4.310	2.000	2.680
<b><u>Appalti ed affidamenti servizi:</u></b>			
Appalto servizio trasporto e vari TPL	17.263.490	17.599.108	17.622.774
Appalto gestione parcheggi	105.674	0	0
TOTALE	18.148.118	18.254.708	18.286.733

Nelle spese per utenze sono compresi euro 37.280 che si riferiscono ad utenze della gestione sosta non ancora trasferite (o dismesse) al Comune di Rimini dal 2012 al passaggio dell'attività allo stesso; per tale costo è stata iscritta pari posta di ricavo tra i rimborsi in quanto, come da protocollo di intesa (verbale di passaggio beni) prot.2461 del 26.04.2012, la spesa risulta essere a carico del Comune di Rimini e per la quale verrà emessa fattura definitiva alla chiusura di tutte le utenze ancora attive della passata gestione sosta.

Le **Spese per prestazioni tecniche TPL** per euro 23.137 riguardano:

- indagine della qualità sul TPL (Regione E.R. - Pragma) per euro 9.962
- consulenza TBridge per lo studio dei costi km di TPL nel comparto per euro 10.650
- responsabili della sicurezza (Studio Valeri) per euro 2.022
- altre minori per € 503

La voce **Altri servizi professionali** contiene, tra gli importi più rilevanti:

- spese per servizi da addebitare a Start Romagna per euro 156.429 (presente equivalente posta di ricavo)
- spese per consulenze a Direzione per euro 3.900 (Studio Faini – quota parte fattibilità finanziaria TRC anno 2013)
- servizio di gestione paghe da parte di Assoservizi euro 7.171
- costi mensa (al netto del recupero al dipendente) euro 11.260
- costi per formazione ed aggiornamento professionale euro 3.708
- costi per beni non strumentali euro 3.586 che sono dovuti alle spese di condominio dell'appartamento di proprietà di via Gabelli, alle manutenzioni e costi per tares del condominio di proprietà di via Lagomaggio.

La voce di costo **Appalto servizi di trasporto ed accessori al TPL** che è la voce più rilevante dei costi di produzione, è così composta:

- corrispettivo base per euro 14.921.182, importo che rispetto al contratto d'affidamento attualmente in regime di proroga fino a tutto il 31.12.2013, è al netto della decurtazione per minori percorrenze decorsa già dal 2012 (euro 270.000) e scioperi (euro 21.287) ed aumentato della rivalutazione istat 2013 del 2,2%.

- corrispettivi per servizi vari di trasporto pubblico locali ad altri gestori minori per euro 234.735 che si riferisce ai trasporti nell'alta Valmarecchia a cura del Consorzio Valmabus
- corrispettivi per servizi particolari di trasporto quali servizi a chiamata Concabus e ValmaBass, navette per Centrofacile durante le festività natalizie, bis e potenziamenti dal gestore A.T.G. (Allegato 11), per un totale di euro 470.937
- servizi di trasporto per palestre scolastiche per euro 83.119
- costo per rimborso al gestore ATG di maggior oneri sostenuti nel 2013 (ai termini del contratto d'appalto in essere) per un totale di euro 1.850.000 come dettagliati e definiti con il gestore ATG con lettera prot.851/14 (prot. AM 4299/2014). Tali maggiori oneri sostenuti dal Gestore nel corso del 2013 riguardano l' aumento dei carburanti, il mancato rimborso dell'accisa sul gasolio dallo Stato, il peggioramento della velocità commerciale (tale voce la troviamo anche tra i ricavi in base all'impegno degli Enti soci di farsene carico), il maggior costo per la trazione filoviaria, la mancata copertura da parte della Regione di parte oneri rinnovo CCNL. Sono da aggiungere anche euro 62.801 quale contributo annuo su investimenti in autobus "ibridi" il cui impegno finanziario è stato preso da Agenzia (vedi prot. n. 5728 del 26.08.2002) per 12 anni a partire dal 2003; tale impegno è presente tra i conti d'ordine in "Impegni dell'impresa" (impegni contrattuali).

Tra i **Costi per godimento beni di terzi** abbiamo:

B 8. Costi per godimento beni di terzi	2012	Preventivo 2013	2013
Canoni di competenza dell'esercizio	83.973	110.000	75.251
Manutenzioni ordinarie su bei in godimento	30.523	25.000	28.962
Quota a Comune Rn per affidamento gestione aree di sosta	176.616	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>291.112</b>	<b>135.000</b>	<b>104.213</b>

Si è registrato un calo notevole per effetto della conclusione della gestione sosta che prevedeva canoni versati al Comune di Rimini per le aree in concessione; si passa infatti da un valore di euro 176.616 del 2012 ad un azzeramento nel 2013.

I costi per canoni di competenza riguardano la locazione di Via Dario Campana 67 (ufficio di Direzione generale, segreteria e ufficio tecnico) ed erano stati previsti maggiori a bilancio preventivo in quanto sembrava concretizzarsi il trasferimento ed accorpamento di tutti gli uffici di Agenzia Mobilità (ora divisi in due sedi).

La voce di costo B 09. **Costo del Personale** per euro 1.498.980 vede una diminuzione del 6,90 % rispetto al 2012 per euro 111.141 (e risulta inferiore a quanto previsto in bilancio preventivo per euro 1.572.500); ciò in seguito al calo della forza media di nr 4 unità circa rispetto al 2012. Infatti nei primi mesi del 2013 si sono concretizzati tre passaggi di

dipendenti (due al Comune di Misano e uno a Start Romagna S.p.A.), così come l'Assemblea di approvazione del bilancio di previsione 2012 aveva espressamente definito.

Per quanto riguarda il personale occupato nella gestione del servizio parcheggi fino all'aprile 2012, che si prevedeva potesse transitare al Comune di Rimini, come da impegni presi con il trasferimento delle attività, alla fine del 2013 risulta ancora in forza ad A.M. Il costo del personale comprende una parte relativa al premio di risultato che per quota retribuzione e contributi è stata imputata in misura pari al 2012, tenendo conto di alcune variazioni in diminuzione presenti nel 2013, per euro 108.000.

Come in ogni esercizio si è provveduto a "stornare" i costi di personale (diretto ed indiretto) dello staff dell'ufficio TRC con l'iscrizione della posta di ricavo "Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni" e pertanto tali costi non sono compresi nei costi di produzione e non influenzano il risultato finale dell'esercizio 2013.

La posta **Ammortamenti e Svalutazioni** comprende:

B 10. Ammortamenti e svalutazioni	2012	Preventivo 2013	2013
Ammortamento imm.ni immateriali	21.927	20.000	4.084
Ammortamenti imm.ni materiali	494.172	470.000	467.549
Svalutazione crediti	271.625	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>787.724</b>	<b>490.000</b>	<b>471.633</b>

calcolati in base alle aliquote indicate all'inizio della presente nota integrativa, sono diminuiti nel valore rispetto al 2012 a causa dell'esaurimento del processo di ammortamento di alcuni beni.

L'evoluzione dei valori per le singole categorie di cespiti è illustrata nello specifico prospetto inserito nella parte di relazione relativa alle immobilizzazioni.

La voce B.13 **Altri accantonamenti** è costituito dai seguenti accantonamenti effettuati nell'esercizio al Fondo Vertenze , Fondo oneri copertura rinnovo C.C.N.L., Fondo oneri per interessi di mora, e per i quali è stata data ampia informazione nella parte relativa alle voci di passivo patrimoniale.

Per quanto riguarda gli **Oneri diversi di gestione** la tabella che segue riporta un dettaglio dei principali costi compresi nella voce.

B.14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2012	Preventivo 2013	2013
Spese generali	35.011	30.000	20.175
Imposta comunale immobili	18.370	18.000	18.370
Altre tasse non su reddito d'esercizio	24.685	22.000	27.676

Tassa proprietà mezzi trasporto	937	1.000	760
Minusvalenze da cessione cespiti	79.715	0	362
Sopravvenienze passive	466.658	0	9.545
Risarcimento danni a terzi	1.522	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>626.898</b>	<b>71.000</b>	<b>76.888</b>

Per quanto attiene la voce «Sopravvenienze passive» il valore più rilevante è relativo ad euro 6.136 relativi a costi sull'erogazione del premio ai dipendenti (imputati solo stimato del 2012 ed erogato nel 2013) per la quota retributiva e contributiva.

#### **PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

Proventi Finanziari	2012	Preventivo 2013	2013
Proventi Finanziari	58.591	0	3.040
Oneri Finanziari	(11)	0	(47)
<b>TOTALE</b>	<b>58.580</b>	<b>0</b>	<b>2.993</b>

I proventi finanziari si riferiscono agli interessi incassati sul rimborso credito iva e sui depositi di indennità

#### **COMPONENTI STRAORDINARIE**

Non si sono manifestate nell'esercizio 2013 componenti straordinarie di rilievo.

#### **RICONCILIAZIONE TRA ONERE FISCALE DA BILANCIO E ONERE FISCALE TEORICO (IRAP)**

Quale costo per irap 2013 è stato imputato il costo di euro 73.953.

La tabella seguente esplica la differenza tra gli oneri fiscali teorici per IRAP 3,90% ed il carico fiscale effettivamente riscontrabile a bilancio, come suggerito dai PC- OIC 25

	Valori in euro
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	76.469
Costi non rilevanti ai fini IRAP	1.918.980
Imponibile teorico	1.995.449
Oneri fiscale teorico (3,90%)	77.823
<hr/>	
Variazioni in diminuzione	
Inail, Apprendisti, Cuneo fiscale e altri sgravi	41.282
Ammortamenti fiscali eccedenti	
Altre Variazioni in diminuzione	127.361

Totale variazioni in diminuzione	168.643
<hr/>	
Variazioni in aumento	
Compensi amministratori	29.248
Ammortamenti fiscalmente non deducibili	
Imposta Comunale Sugli Immobili	18.370
Altre variazioni in aumento	26.431
Totale variazioni in aumento	74.049
<hr/>	
Reddito imponibile IRAP di competenza	1.900.855
<hr/>	
Utilizzo perdite fiscali esercizi precedenti	0
<hr/>	
Reddito imponibile IRAP effettivo	1.900.855
<hr/>	
IRAP di competenza	74.133
<hr/>	
<b>IRAP in conto economico</b>	<b>74.133</b>
<hr/>	

## DIPENDENTI

Numero medio dipendenti	2012	2013
Dirigenti	3,00	3,00
Quadri	8,00	7,08
Impiegati	17,50	15,25
Operai	1,00	1,00
<b>TOTALE</b>	<b>29,50</b>	<b>26,33</b>

## COMPENSI PER CARICHE SOCIALI

I compensi agli Amministratori ed ai Sindaci Revisori si riferiscono al Consiglio di Amministrazione decaduto nel febbraio 2013, in quanto per il nuovo organo amministrativo non sono previsti emolumenti salvo il rimborso degli oneri al datore di lavoro del Presidente.

Compensi per cariche sociali	2012	2013
Amministratori	92.222	29.248
Sindaci revisori	23.053	23.267
<b>TOTALE</b>	<b>115.275</b>	<b>52.515</b>

\*\*\*\*

Come da richiesta dell'Assemblea dei Soci di seguito viene presentato il prospetto dei costi di funzionamento dell'ufficio TRC, costi che per loro natura in base corretti principi contabili non sono capitalizzabili sull'immobilizzazione in corso. Tali conti sono stati suddivisi in contabilità e imputati direttamente a specifici conti mentre nel caso di costi non espressamente e direttamente configurabili funzionali all'ufficio TRC (esempio utenze) questi sono stati imputati sulla base del numero delle persone occupate nell'ufficio.

<b>CONTO ECONOMICO – UFFICIO PROGETTO TRC</b>		<b>2013</b>
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE DELL'UFFICIO</b>		
A	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	463.878
<b>COSTI DI GESTIONE UFFICIO - (NON CAPITALIZZATI SULL'IMMOBILIZZAZIONE IN CORSO)</b>		
<b>PER MATERIE PRIME, DI CONSUMO E DI MERCI</b>		<b>1.995</b>
A	CARBURANTI AUTO E MATERIALE VARIO	1.995
<b>PER SERVIZI</b>		<b>188.991</b>
A	MANUTENZIONI E ATTREZZATURE	239
B	ASSICURAZIONI RUP E CAPO CANTIERE	14.348
C	PULIZIE LOCALI UFFICI	3.733
D	UTENZE	31.940
E	PER SERVIZI PROFESSIONALI :	<b>138.731</b>
E1	SPESE POSTALI	637
E2	ONERI VIGILANZA SUI CANTIERI	4.388
E3	1/2 COSTI PER CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	14.624
E4	1/2 COMPENSI REVISORI DEI CONTI	11.634
E5	1/2 DIREZIONE GENERALE	97.113
E8	SERVIZI VARI E AMMINISTRATIVI	4.532
E9	SPESE PER TRASFERTE	5.803
<b>PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>		<b>43.373</b>
A	CANONI AFFITTO E NOLEGGI	43.373
<b>ONERI DI PERSONALE</b>		<b>471.990</b>
A	COSTI TOTALI DI PERSONALE DIRETTO E INDIRECTO (VALORE CAPITALIZZATO SU IMMOBILIZZAZIONE)	463.878
B	SERVIZI MENSA, FORMAZIONE, CRAL, VISITE MEDICHE	8.112
<b>AMMORTAMENTI</b>		<b>0</b>
A	AMMORTAMENTI BENI IMMATERIALI	0
B	AMMORTAMENTI BENI MATERIALI	0
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		<b>3.215</b>
A	SPESE GENERALI, CANCELLERIA, LIBRI RIVISTE,ECC	3.213
B	IMPOSTE VARIE	2
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>709.564</b>
<b>DIFFERENZE TRA VALORE DELLA PRODUZIONE E COSTI DELLA GESTIONE DELL'UFFICIO</b>		<b>245.686</b>
<b>PERSONALE TOTALE AM IN FORZA 2013</b>		<b>26,00</b>
<b>PERSONALE DESTINATO ESCLUSIVAMENTE AL TRC :</b>		
<b>DIPENDENTI</b>		<b>1,50</b>
<b>COLLABORAZIONI A TERMINE</b>		<b>6,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>7,50</b>
<b>PERSONALE GENERALE DI AM - COLLABORAZIONE 2013</b>		<b>4,00</b>
<b>TOTALE OCCUPATI STAFF UFFICIO TRC</b>		<b>11,50</b>
<b>DI CUI :</b>		
<b>PRESENTI IN VIA DARIO CAMPANA</b>		<b>9,80</b>
<b>PRESENTI IN VIA C.A. DALLA CHIESA</b>		<b>1,70</b>

**DIVISIONE DEL CAPITALE DI DOTAZIONE DI AM**

	<b>Ente socio</b>	<b>VALORE QUOTE CAPITALE DOTAZIONE 2013</b>	<b>% QUOTE CAPITALE DOTAZIONE 2013</b>
1	Bellaria - Igea Marina	92.496,84	0,793
2	Borghi	2.185,14	0,019
3	Cattolica	238.029,18	2,040
4	Coriano	35.520,50	0,304
5	Gabicce Mare	2.185,14	0,019
6	Gemmano	3.723,26	0,032
7	Misano Adriatico	76.685,81	0,657
8	Mondaino	11.119,21	0,095
9	Montecolombo	11.288,06	0,097
10	Montefiore Conca	2.185,14	0,019
11	Montegridolfo	3.201,36	0,027
12	Montescudo	5.225,99	0,045
13	Morciano di Romagna	74.839,73	0,642
14	Poggio Berni	5.215,30	0,045
15	Riccione	625.909,16	5,365
16	Rimini	9.289.085,36	79,629
17	Saludecio	12.620,89	0,108
18	San Clemente	11.870,16	0,102
19	San Giovanni in Marignano	46.949,45	0,402
20	Santarcangelo di Romagna	148.115,24	1,270
21	Savignano sul Rubicone	2.185,14	0,019
22	Sogliano al Rubicone	2.185,14	0,019
23	Tavoleto	2.185,14	0,019
24	Torriana	1.080,58	0,009
25	Verucchio	6.117,88	0,052
26	Provincia di Rimini	951.055,59	8,153
27	Comunità Montana Alta Val Marecchia	2.185,14	0,019
<b>TOTALE</b>		<b>11.665.445,53</b>	<b>100,000</b>





## Relazione sulla gestione

## INTRODUZIONE DELLA DIREZIONE GENERALE

Nei primi mesi del 2013 è scaduto il mandato del Consiglio di Amministrazione di AM (nominato per un triennio a febbraio 2010). Il nuovo Consiglio di Amministrazione è stato nominato il 16 aprile, ma è poi successivamente decaduto per effetto delle norme in materia d'incompatibilità alla nomina di componente del CDA di AM contenute nel decreto legislativo n. 39/2013.

Il 28 giugno è stato nuovamente nominato il Consiglio di Amministrazione, subito investito dall'Assemblea del gravoso compito di attivarsi e di fare tutto quanto possibile per ridurre i costi del Contratto di Servizio per l'effettuazione dei servizi di trasporto pubblico locale, in proroga dal 2011 e con condizioni economiche ritenute non più sostenibili dagli Enti locali.

Le valutazioni dell'Assemblea muovevano anche da uno studio, commissionato già nel 2012, finalizzato a comparare i costi del servizio di trasporto riminese con quelli di altre realtà analoghe. Da detto studio era emerso che il costo chilometrico dei servizi del bacino riminese era significativamente più elevato di quello riscontrato in altre realtà, e che potevano concretizzarsi delle economie da parte del Gestore con conseguenti benefici economici anche sul Contratto di servizio in corso.

Il tema delle risorse necessarie a garantire i servizi di TPL è divenuto di cogente attualità in particolare da quando Agenzia Mobilità ha esaurito le riserve ed è quindi divenuto indispensabile per gli enti soci intervenire con dirette contribuzioni.

Infatti fino a tutto il bilancio 2010 il disavanzo strutturale e fisiologico tra la contribuzione regionale e il costo effettivo del servizio di TPL veniva colmato con l'uso delle riserve espressamente disposto dall'Assemblea pur in diverso avviso della Direzione e del Consiglio di Amministrazione che già dal 2007 richiedeva costantemente che fosse coperto con integrazione della contribuzione da parte degli enti soci. E' solo dall'approvazione del bilancio 2011 che l'Assemblea ha deliberato di contribuire a tale disavanzo tramite apposita contribuzione degli Enti soci lasciando immutate le riserve residue ed ammontanti ancora al 31.12.2013 ad euro in 1.716.684.

L'utilizzo delle riserve a ripiano disavanzo, anziché la copertura ai sensi dello statuto con la contribuzione degli Enti, ha comportato carenza di liquidità e il conseguente accumulo di un debito nei confronti del Gestore del servizio incrementatosi di anno in anno.

Per saldare il debito pregresso l'Assemblea (con delibera 4/2013) aveva disposto che il CDA si attivasse per mettere in vendita la Palazzina situata in via C.A. Dalla Chiesa, attuale sede degli Uffici di Agenzia e di Start Romagna (all'epoca Tram Servizi), ipotizzandone anche la cessione alla stessa Start Romagna che già ne occupava buona parte.

Il CDA si è attivato facendo stimare l'immobile dall'Agenzia del Territorio ed ha poi proceduto a due esperimenti pubblici di vendita andati deserti. A norma di legge sarebbe oggi possibile anche procedere con vendita diretta.

Questo è il tema che ci intrattiene oggi nei rapporti con A.T.G e Start Romagna con cui si sta congiuntamente valutando la definizione del rapporto debiti/crediti tra Agenzia/Start Romagna/ATG sulla cui complessiva risoluzione (che si ipotizza in via transattiva) grava comunque la possibilità di cedere l'immobile alla Start Romagna.

L'Assemblea ha anche lungamente esaminato il tema del riparto dei costi TPL fra gli Enti soci, addivenendo alla definizione di nuovi criteri (poi adottati con delibera Assembleare n. 9/2013) che

stabiliscono l'obbligo degli Enti di pagare il servizio TPL in relazione ai servizi fruiti e di ripartire i costi di struttura in relazione alle quote societarie.

Si è conseguentemente stabilito di chiedere il pagamento dei servizi fruiti ai comuni che non sono consorziati di AM, con riserva di valutare il da farsi in caso di mancato pagamento. Purtroppo ad oggi - pur a seguito di numerose riunioni ed ipotesi di riparto tra i suddetti comuni non consorziati - il problema non è ancora stato risolto e dovrà necessariamente essere affrontato in Assemblea.

Si è anche attivato il recupero dei crediti nei confronti degli enti soci delle quote pregresse di contribuzione non versate. A questo proposito si sottolinea anche – per inciso - come il progressivo ridursi delle funzioni delegate dagli enti ad AM (in particolare, la cessazione del servizio gestione sosta svolto per conto del comune di Rimini) ha comportato il venir meno di liquidità, rendendo così indispensabile la richiesta del pagamento dei dovuti contributi da parte degli enti soci già in corso d'anno.

Sulla gestione del contratto di servizio di TPL non si può nascondere la difficoltà nella quale ci si muove che vede, da un lato, la necessità di continuare a garantire i servizi di trasporto pubblico e, dall'altra, l'impossibilità di intervenire in modo unilaterale in un rapporto contrattuale necessariamente prorogato dal precedente Consiglio di Amministrazione e confermato dall'Assemblea (ciò sia per previsioni derivanti dalla L.R. 30/98 –art. 14 ter comma 2 – sia per il mancato verificarsi di tutte le condizioni necessarie all'espletamento di una procedura di gara, che la Regione richiede sia di ambito "romagnolo").

La recente copiosa normativa in materia di riduzione della spesa pubblica pare però aver aperto un nuovo spiraglio sul tema della rinegoziazione dei contratti, che AM ha subito colto.

A fine novembre 2013, AM ha comunicato al Gestore che, in conformità alle previsioni di cui all'art. 3 bis della L. 125/2013 e come da mandato assembleare, intendeva avviare un confronto volto alla rinegoziazione del contratto di servizio, con definizione anche del tetto massimo del corrispettivo contrattuale.

Il confronto è ad oggi in corso, ed è volontà del CDA e della Direzione continuare sulla strada della rinegoziazione, complessa ma ampiamente condivisa anche dal legislatore.

**Agenzia in proposito richiama come detto d'anzì di aver fatto svolgere (su mandato dell'Assemblea) una ricerca specifica a T Bridge sul costo medio/km del servizio TPL e che in esito a tale ricerca (Assemblea del 24/04/2013) si è evidenziato come il costo del bacino riminese sia sensibilmente superiore alla media (3,78 €/km bacino riminese contro 3,16 €/km obiettivo di efficientamento). L'Assemblea di AM ha preso atto di ciò riconoscendo però che Agenzia non può, e per suo ruolo e istituzione, allo stato, entrare nel merito del piano industriale e dei costi del contraente.**

**Agenzia precisa dunque, a tal proposito, che i Soci di Start Romagna possono invece a pieno titolo e diritto entrare nel merito dei costi di Start Romagna in sede di esame del suo bilancio, richiedendo l'elaborazione di uno specifico piano industriale che miri ad un contenimento dei costi del Servizio riallineandolo agli standard delle agenzie analoghe di riferimento. Ciò costituirebbe un fattivo e sostanziale contributo alla riduzione dei costi di Servizio TPL che l'Assemblea di AM persegue, sulla cui valutazione questa Agenzia ha limiti**

## giuridici oggettivi.

Quanto al TRC – di cui si dirà più diffusamente nell'apposito capitolo – i lavori sono proseguiti non senza gravose difficoltà incontrate verso fine anno per una serie di imprevedibili riscorsi al TAR (prontamente opposti con esito positivo per Agenzia) e di fisiche intrusioni in cantiere che hanno costretto all'ausilio della forza pubblica per il prosieguo. Ciononostante a fine anno erano stati attivati cantieri per oltre 6 km su un totale di 9,8 km.

Nel mese di ottobre 2013 si è concluso anche lo studio – effettuato da Agenzia con i tecnici incaricati dal comune di Riccione - delle varianti dallo stesso richieste e ritenute compatibili con la progressione dei lavori.

## ANALISI DEL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

### PROGRAMMAZIONE DEI SERVIZI

Nel dicembre 2010, a seguito dei tagli governativi alle risorse regionali destinate al trasporto pubblico, la Regione Emilia-Romagna ha approvato e sottoposto agli Enti Locali, alle loro agenzie per la mobilità, alle imprese di trasporto e ai sindacati un "Patto per il trasporto pubblico regionale e locale" che determina per il triennio 2011–2013 le risorse per il settore, chiedendo in cambio un adeguamento delle tariffe (applicazione della "tariffa obiettivo") e autorizzando una riduzione fino al 5% delle percorrenze a parità di contributi.

ENTE COMPET.	2009	2010	2011	2012	2013	Variazione 2013 →2009	
	Percorrenza annua vett*km						
PROV. RN	6.281.816	6.261.527	6.070.235	5.965.928	<b>5.940.546</b>	<b>-341.270</b>	<b>-5,4%</b>
Comune Rimini	1.620.171	1.589.489	1.452.793	1.281.271	<b>1.228.696</b>	<b>-391.475</b>	<b>-24,2%</b>
ALTRI COMUNI	244.540	216.639	168.392	141.063	<b>137.763</b>	<b>-106.777</b>	<b>-43,7%</b>
<i>Bus a chiamata</i>	58.201	57.323	78.548	126.140	<b>177.850</b>	<b>119.649</b>	<b>205,6%</b>
INTERO BACINO	<b>8.001.004</b>	<b>7.924.289</b>	<b>7.585.145</b>	<b>7.514.402</b>	<b>7.484.854</b>	<b>-516.150</b>	<b>-6,5%</b>

Si è reso perciò necessario rivisitare tutto il servizio di TPL erogato nel Bacino, operazione che si è svolta per successivi step tra l'orario estivo 2011 e l'orario invernale 2012–2013, attuando svariate azioni di razionalizzazione, che hanno dato come risultato la riduzione di percorrenza consentita dal "Patto".

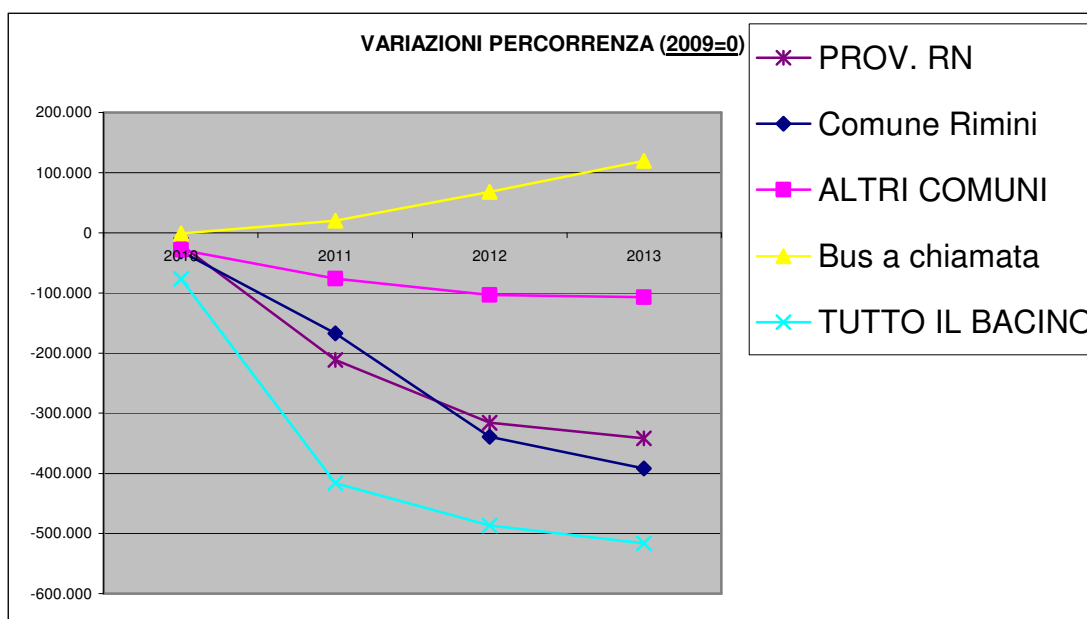
## VARIAZIONE PERCORRENZA ANNUA SERVIZI DI TPL

Nel 2013 non si sono registrati significativi tagli alla percorrenza complessiva (-30.000 vett.km circa), ma alcune decine di migliaia di vett.km sono passate dal gestore principale (ATG) ai servizi di bus a chiamata.

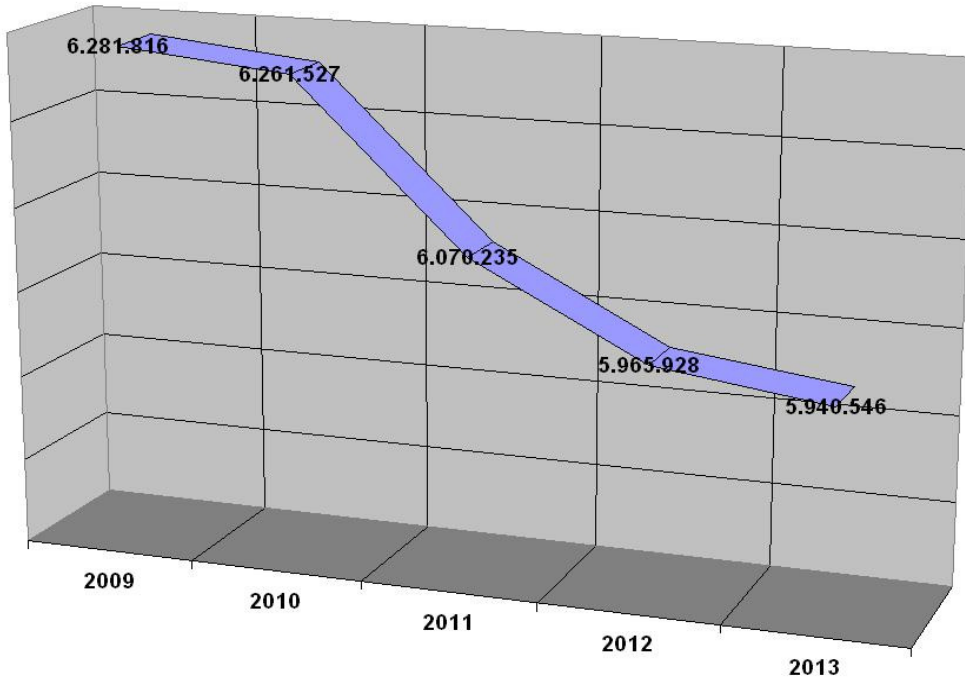
Nel periodo estivo, grazie alla stabilizzazione dei programmi delle linee di costa a seguito dell'impiego generalizzato di mezzi a grande capacità (autosnodati e filosnodati), le varianti sono state limitate ad aspetti di dettaglio; per l'estate 2013, comunque, è stata particolarmente curata la programmazione del servizio serale sulla linea 11, in modo da conseguire un'ottimizzazione più spinta. La linea 125 ha subito una variante di percorso a causa di un nuovo senso unico a Cattolica (viale Del Prete). Il confronto con l'Amministrazione di Cattolica è andato avanti a lungo, anche per individuare eventuali varianti future che compensino la penalizzazione determinata dal nuovo percorso, diverso tra l'andata e il ritorno. Nella programmazione invernale, previo confronto con gli Enti Locali interessati, sono stati ridotti servizi a bassa frequentazione nell'area Misano-Cattolica e sulle linee 4 e 9. Particolarmente laboriosa è stata la progettazione delle corse di punta nei giorni di scuola, in relazione sia all'aumento della popolazione scolastica (oltre 700 iscritti in più in tutto il territorio provinciale) sia all'apertura di nuove sedi di istituti scolastici.

Il relativo processo, iniziato in febbraio con la convocazione da parte della Provincia di una conferenza orario con i dirigenti scolastici, si è protratto ben oltre il termine prescritto dal Contratto di servizio per il trasferimento dei dati al gestore (metà maggio), a causa dell'incertezza sull'ubicazione di una nuova succursale (Istituto "Savioli" di Riccione), risoltasi solo in luglio.

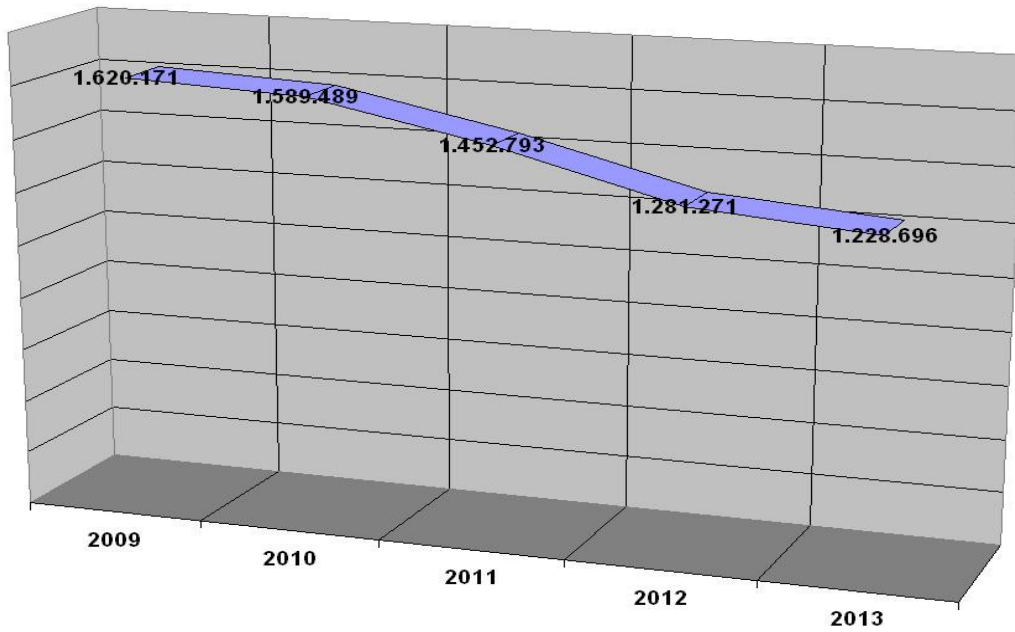
Per il traffico studentesco si è reso necessario in più casi attivare nuove corse e deviazioni/prolungamenti di quelle esistenti. Infine, nei primi mesi dell'anno scolastico, sono state adottate varie azioni correttive che hanno riguardato le corse più critiche.



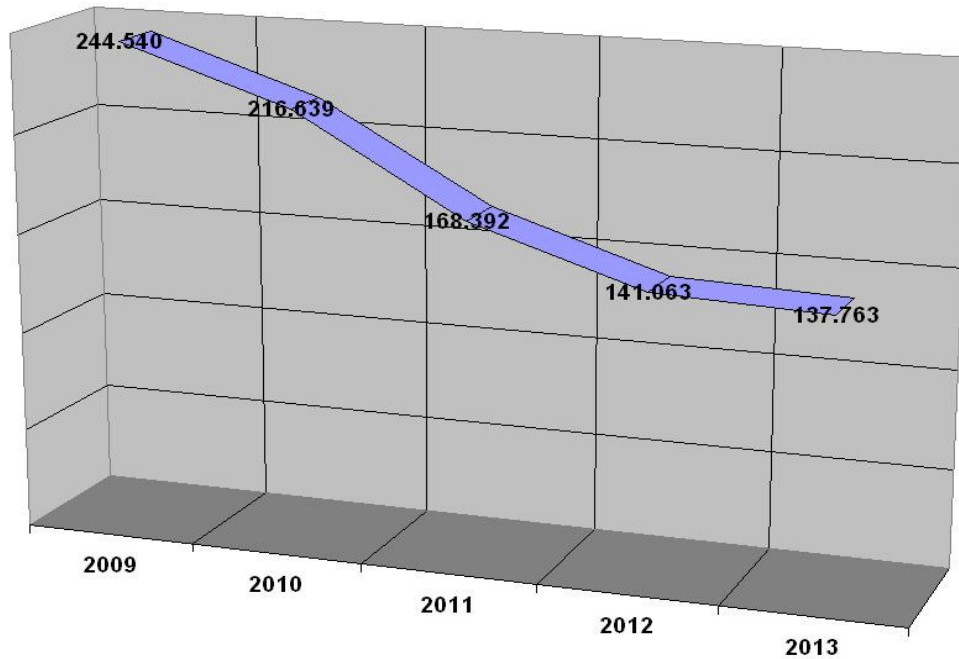
### PERCORRENZE LINEE PROVINCIALI



### PERCORRENZE LINEE COMUNE DI RIMINI



## PERCORRENZE LINEE ALTRI COMUNI: Riccione, Santarcangelo, Coriano, Misano



## INCLUSIONE DEI SERVIZI EX PESARO-URBINO

L'inclusione dall'1 luglio 2013, in seguito alla cessazione della competenza della Provincia di Pesaro-Urbino, della rete di autolinee dell'alta Valmarecchia tra i servizi regolati da AM ha implicato un lungo e complesso lavoro di ricognizione dei servizi - che sono stati riassunti con apposito provvedimento istitutivo della Provincia di Rimini - e la stesura di un apposito contratto di servizio per la presa in carico dei vari aspetti organizzativi di tale complesso di linee, caratterizzato da una gestione consortile (5 imprese di trasporto) per circa 315.000 vett.km/anno. In un primo momento il contratto è stato sottoscritto dalla Provincia, che in seguito l'ha trasferito ad AM.

Si deve preliminarmente evidenziare che con l'entrata dei 7 comuni (ma le linee constano anche di propaggini nelle province di Arezzo e Forlì-Cesena, nonché in alcune zone rimaste in provincia di Pesaro-Urbino), il Bacino ha subito un "ingrandimento" che comporta un notevole impegno di tempo ogni qual volta ci si debba recare in loco per rilevazioni e sopralluoghi. La registrazione dei vari aspetti del servizio (regolarità, frequentazione) e soprattutto la costituzione del grafo della rete e del database delle fermate, con l'utilizzo del software Maior, hanno comportato il rilievo dello stato di fatto lungo alcune centinaia di km di strade e la creazione della relativa documentazione tecnico-cartografica, lavoro peraltro ancora da perfezionare. La completa mancanza di segnaletica di fermata ha reso ancora più complesso il lavoro: se la fornitura delle nuove paline (v. "gestione dell'infrastruttura"), porrà rimedio in tempi brevi a questa grave carenza derivante da quanto trasferito dalla vicina Provincia, l'individuazione dei punti esatti di fermata e la rettifica nei casi di manifesta incompatibilità con le norme della circolazione stradale hanno richiesto un complesso approfondimento della situazione insieme agli Enti proprietari delle strade.

Trattandosi di zone di montagna (altitudine dai 300 ai 700 m), non mancano i tratti franosi che in seguito agli eventi meteo dell'autunno sono rimasti interrotti, con la necessità di progettare percorsi

alternativi particolarmente complessi.

Gli orari delle corse sono stati in parte rivisitati, anche se per il momento non è stato possibile attuare una riprogrammazione che risolva i conflitti e migliori le corrispondenze con i servizi storici presenti in zona e gestiti da AM attraverso il rapporto contrattuale con ATG. È d'ostacolo soprattutto la presenza di due diversi regimi tariffari, essendo rimasto invariato su tale punto lo *status quo ante* il passaggio da una Regione a un'altra.

Nel 2013 alla corresponsione di quanto dovuto dal Contratto di servizio AM-Valmabus (euro 234.735,10), ha partecipato la Regione Emilia-Romagna con l'aumento di 100.000 euro della somma prevista nel fondo di cui all'art. 33 L.R. 30/1998.

<b>RETE ALTA VALMARECCHIA - Riepilogo percorrenze 1/7—31/12/2013</b>		
<i>Linea</i>	<i>Percorso</i>	<i>vett*km</i>
100	Balze di Verghereto–Pennabilli–Novafeltria	26.669,5
101	Badia Tedalda–Molino di Bascio–Ponte Messa–Pennabilli– Novafeltria	33.225,5
102	Cappuccini–Montecopiolo–San Leo–Pietracuta–Torello	29.864,8
103	Agenzia–San Leo–Novafeltria	25.443,4
104	S.Agata Feltria–Sarsina + S.Agata Feltria–Macerata Feltria	22.417,6
105E	Agenzia–San Leo–Macerata Feltria	5.286,6
109	Monte–Agenzia–Pietracuta	8.834,4
	Totale	151.741,8

## **SERVIZI BUS A CHIAMATA**

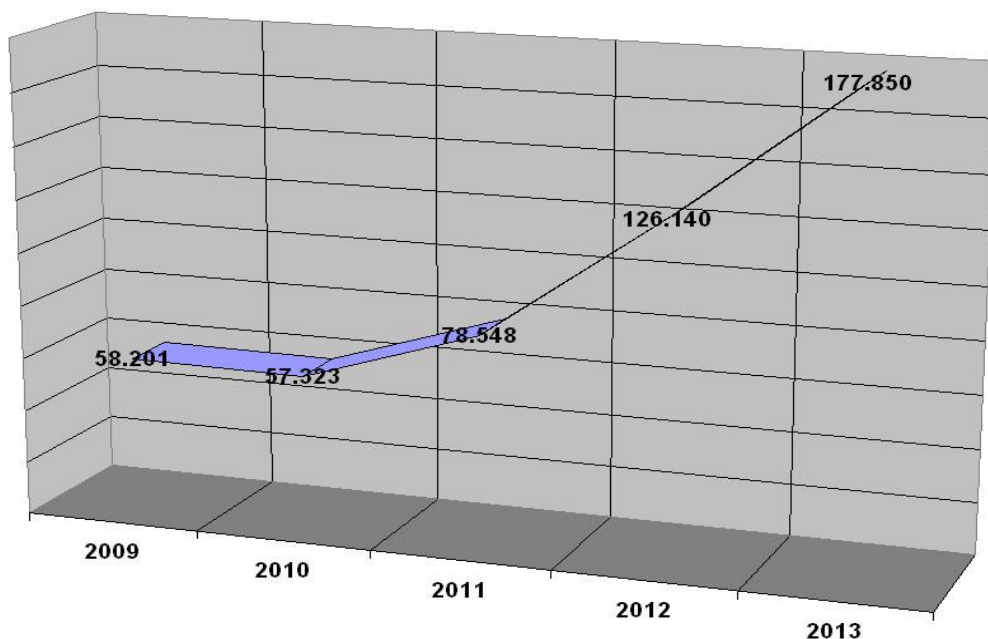
I servizi a chiamata, che nell'agosto 2012 sono stati estesi alla bassa Valmarecchia (brand "Valmabass"), sono costantemente seguiti e monitorati, anche al fine di valutare le interferenze con la rete dei servizi regolari di TPL, sulla quale alcune riduzioni d'offerta nelle ore di morbida sono state possibili grazie alla presenza del servizio a chiamata. La grande affidabilità delle imprese incaricate della gestione ha fatto sì che questa modalità di trasporto, riscuotendo un gradimento sempre maggiore da parte della clientela, procedesse senza particolari problemi. Nel 2012 i passeggeri del servizio nella Valconca sono aumentati del 40% rispetto al 2011, mentre in Valmarecchia i primi 12 mesi hanno fatto registrare 11.500 passeggeri, dato perfino superiore a quello (10.600) della Valconca, dove peraltro è molto più lungo il percorso medio. Nel 2013 le due reti non hanno subito variazioni (salvo un'estensione che ha consentito di sopprimere la linea mercatale 31 Santarcangelo–via Tomba), a ulteriore riprova della bontà delle scelte effettuate con l'istituzione di questi servizi.

I contratti di servizio, dei quali sono titolari la ditta GAM S.A.S. e la Coop. sociale La Romagnola - aggiudicatarie delle rispettive gare per l'affidamento svoltesi negli scorsi anni - sono stati finora prorogati di anno in anno in anno, dato che anche questi servizi dovranno confluire nella gara



unica romagnola attualmente in preparazione. Nel 2013 le somme corrisposte ai due gestori sono state di euro 120.299,69 per GAM e 94.618,70 per La Romagnola, a fronte di una percorrenza rispettivamente di vett.km 105.502 e 72.348.

### PERCORRENZE BUS A CHIAMATA



### PIANO DI RIPROGRAMMAZIONE

Il comma 301 dell'art. 1 Legge di stabilità 2013, che determina le risorse a disposizione del settore, impone alle Regioni a Statuto ordinario di presentare in tempi brevi un piano di riprogrammazione dei servizi di trasporto pubblico, sulla base del quale riallocare le risorse al fine di ottimizzare l'offerta e incrementare la domanda.

Il DPCM 11 marzo 2013, pubblicato a fine giugno, ha ulteriormente precisato le incombenze delle Regioni, assegnando un termine molto breve (fine ottobre) per la presentazione dei Piani e specificando le modalità di attuazione degli indicatori di movimento, traffico e redditività dell'esercizio che d'ora in avanti serviranno per valutare le *performances* del trasporto locale.

La Conferenza delle Regioni ha evidenziato e ottenuto che il raggiungimento di un determinato rapporto tra i costi e i ricavi debba essere inteso a livello di media regionale, essendovi ovunque aree "sfavorite" (zone a scarsa densità abitativa) e, all'opposto, servizi ad alta frequentazione (treni espressi regionali, bacini metropolitani) la cui redditività può essere anche molto superiore alla media. La Regione Emilia-Romagna ha incaricato le agenzie per la mobilità di scrivere la parte riguardante il trasporto locale autofiloviario.

Nei termini previsti, è stato prodotto il documento relativo al Bacino di Rimini, poi adottato dagli enti competenti (Comune e Provincia di Rimini) e inviato in Regione. La redazione del Piano ha

comportato un approfondimento su tutti gli aspetti del servizio di TPL, mettendo al centro i provvedimenti adottati negli ultimi anni, caratterizzati dai tagli delle risorse e dalla sottoscrizione del “Patto per il trasporto pubblico regionale e locale (dicembre 2010), nonché di quelli di prossima adozione.

Il Piano di riprogrammazione di Bacino, che è confluito in un ponderoso documento regionale comprendente quelli dei 9 bacini emiliano-romagnoli, il piano ferroviario e un documento di sintesi, contiene tutti gli indicatori necessari per le valutazioni richieste dal Ministero, che d'ora in avanti si tradurranno in periodici report finalizzati al rilascio dei contributi e all'applicazione di eventuali penalizzazioni in caso di mancato raggiungimento degli obiettivi.

## **GESTIONE DELL'INFRASTRUTTURA**

Nel 2013 l'impegno sul fronte degli interventi sull'infrastruttura stradale è stato molto forte per l'attuazione del progetto di pista ciclabile sul lungomare di Rimini, l'emergenza del ponte di via Coletti (demolito e ricostruito), i cambiamenti della viabilità nel centro di Cattolica. Un intervento particolarmente qualificante è l'attuazione dell'organizzazione delle aree fermata bus al fine di completare la ristrutturazione complessiva del servizio urbano ed extraurbano ed il miglioramento del rapporto efficacia/efficienza.

A tal fine è stata indetta una procedura di gara ad evidenza pubblica per la fornitura, realizzazione delle fondazioni e messa in opera di paline di fermata. Si tratta di una fornitura cospicua: 1500 pezzi, 1300 dei quali da porre in opera sulla rete extraurbana nel Bacino provinciale di Rimini (comprese le linee ex Pesaro-Urbino).

La funzione di gestione dell'infrastruttura comporta anche i processi di concessione degli spazi pubblicitari sulle pensiline, della pulizia e della manutenzione delle medesime. A IGPDecaux è stato prorogato il contratto sottoscritto in data 25.09.2007.

## **PROGETTO “GIM” (Gestione Informata della Mobilità)**

Si tratta di un progetto di infomobilità a scala regionale finalizzato ad accrescere la pianificazione del trasporto pubblico grazie all'uso delle nuove tecnologie, e migliorare in questo modo la qualità dei suoi servizi e la loro attrattività. Nell'ambito del progetto, coordinato dalla Provincia di Reggio Emilia e sviluppato da 5 Province e 6 Comuni capoluogo della Regione, è stata creata la Centrale Operativa di Info-Mobilità (COIM), che in sinergia con i progetti regionali del “Travel Planner” e di Stimer opera per favorire l'integrazione tra l'infomobilità pubblica e quella privata. Proseguendo lungo questo percorso, si è al lavoro ora per installare sistemi tecnologici per il controllo dei percorsi dei bus in termini di regolarità, puntualità e affidabilità del servizio nei diversi bacini provinciali. Un ulteriore passo in avanti sarà costituito dall'uso di paline “intelligenti” alle fermate e di pannelli a messaggio variabile sulle strade principali, per fornire agli utenti informazioni in tempo reale sui percorsi e gli orari dei bus.

Per il bacino provinciale di Rimini il progetto prevede l'installazione di un centro di raccolta ed elaborazione dati di bacino, 197 unità di bordo da installare sui mezzi di START, 37 paline

intelligenti di fermata da installare sul territorio della provincia, 8 pannelli a messaggio variabile di tipo urbano e 3 pannelli a messaggio variabile di tipo extra-urbano sul territorio del comune di Rimini, una o più centrali di controllo. Il sistema di bacino è interfacciato con il sopra citato centro di raccolta e smistamento dati ubicato in Regione E.R., che rende questi dati disponibili in periferia (per es. ad uffici comunali e provinciali) insieme ai dati di mobilità privata raccolti dal sistema MTS già operante.

Le attività di Agenzia Mobilità, con l'obiettivo di provvedere all'implementazione ed installazione degli apparati nel bacino di Rimini, su richiesta del Dirigente di Area Vasta e Mobilità della Provincia di Rimini (il committente del sistema), sono iniziate già sporadicamente nell'ultimo periodo del 2011 per poi intensificarsi nei due anni successivi.

Le attività effettuate sinora - facenti capo al responsabile dei Servizi Informatici di AM, ma che hanno coinvolto anche la struttura - sono state molteplici e complesse, data la pluralità degli attori in campo (Regione, Provincia, alcuni Comuni della provincia di Rimini, Gestore del TPL, Agenzie della mobilità di Forlì-Cesena e Ravenna) ed hanno anche comportato una ridefinizione del perimetro del progetto portando il sistema a convergere verso un unico centro di raccolta ed elaborazione dati per i tre bacini di Romagna (Rimini, Forlì-Cesena e Ravenna) con l'obiettivo di rendere uniforme la piattaforma di gestione del servizio affidata al Gestore (attualmente operante in tutti e tre i bacini romagnoli), soprattutto in vista delle prossime gare di affidamento del servizio che, tra le varie opzioni, prevedono anche l'assegnazione ad un unico gestore.

Gli aspetti organizzativi si sono concretizzati in numerosi incontri con gli attori del progetto per definirne gli aspetti critici, modello organizzativo e ripartizione dei costi, nonché con l'Agenzia di Forlì-Cesena (ATR) per approfondimenti su modalità operative di gestione del sistema, analisi dei documenti di progetto, elaborazione di resoconti, prospetti economici, relazioni.

Gli aspetti tecnici/installativi hanno riguardato l'elaborazione e consegna di planimetrie, progetti installativi, simulazioni fotografiche, serigrafie per le paline e i pannelli a messaggio variabile, la predisposizione ed invio di richieste d'offerta per allacci ENEL, richieste autorizzazione scavi a Comuni, sopralluoghi nei siti di installazione con Fornitore, ENEL, Comune RN, altri Comuni.

Infine, per gli apparati di bordo, raccolta e predisposizione documenti sicurezza, incontri con Fornitore, Gestore TPL e Provincia, partecipazione a verifica collaudo prototipi.

<b>SUDDIVISIONE PERCORRENZE TRA ENTI</b>	<i>Prov.</i>	Vett*km 2013
BELLARIA - IGEA MARINA	<i>RN</i>	376.200
BORGHI	<i>FC</i>	4.306
CARPEGNA	<i>PU</i>	1.551
CATTOLICA	<i>RN</i>	125.756
CESENATICO	<i>FC</i>	4.396
CORIANO	<i>RN</i>	192.917
GABICCE MARE	<i>PU</i>	3.121
GEMMANO	<i>RN</i>	31.355
MAIOLO	<i>RN</i>	10.731
MERCATINO CONCA	<i>PU</i>	6.566

MISANO ADRIATICO	<i>RN</i>	253.424
MONDAINO	<i>RN</i>	11.173
MONTEGRIMANO TERME	<i>PU</i>	7.445
MONTECOLOMBO	<i>RN</i>	27.273
MONTECOPIOLO	<i>PU</i>	7.874
MONTEFIORE CONCA	<i>RN</i>	15.106
MONTEGRIDOLFO	<i>RN</i>	3.802
MONTESCUDO	<i>RN</i>	40.014
MORCIANO DI ROMAGNA	<i>RN</i>	98.110
NOVAFELTRIA	<i>RN</i>	150.600
PENNABILLI	<i>RN</i>	27.338
PIETRARUBBIA	<i>PU</i>	1.957
POGGIO BERNI	<i>RN</i>	50.528
REPUBBLICA DI SAN MARINO	<i>RSM</i>	13.126
RICCIONE	<i>RN</i>	724.895
RIMINI	<i>RN</i>	4.057.358
S.AGATA FELTRIA	<i>RN</i>	24.666
SALUDECIO	<i>RN</i>	29.728
SAN CLEMENTE	<i>RN</i>	100.044
SAN GIOVANNI MARIGNANO	<i>RN</i>	65.680
SAN LEO	<i>RN</i>	86.213
SAN MAURO PASCOLI	<i>FC</i>	19.111
SANTARCANGELO DI ROMAGNA	<i>RN</i>	398.987
SASSOFELTRIO	<i>RN</i>	12.438
SAVIGNANO SUL RUBICONE	<i>FC</i>	59.857
SOGLIANO AL RUBICONE	<i>FC</i>	2.606
TALAMELLO	<i>RN</i>	27.481
TAVOLETO	<i>PU</i>	8.821
TORRIANA	<i>RN</i>	47.719
VERUCCHIO	<i>RN</i>	176.731
	Totale VETT*km	<b>7.307.004</b>
percorrenze EXTRAURBANE per calcolo q.p. PROVINCIA	<i>VETT*km</i>	<b>1.556.967</b>

### TRASPORTO RAPIDO DI COSTA

Anche per l'esercizio 2013 l'attività della 3<sup>a</sup> Divisione Progetti Speciali è stata per gran parte rivolta alle procedure tecniche ed amministrative per la realizzazione del Sistema T.R.C. – Trasporto Rapido Costiero Rimini Fiera / Cattolica – 1<sup>a</sup> tratta funzionale Rimini FS – Riccione FS.

### ANDAMENTO ED AVANZAMENTO DEI LAVORI RELATIVI AL CONTRATTO PRINCIPALE

In data 28.01.2013, la Direzione dei Lavori ha proceduto alla consegna definitiva dei lavori. Si è pertanto chiusa la fase preliminare dei lavori con l'avvio della cantierizzazione e delle opere propedeutiche (tracciamenti, prospezioni archeologiche, approfondimenti di natura geologica,

geotecnica, idrologica, preparazione delle attività di demolizione e di bonifica ordigni bellici) avviate con le consegne parziali eseguite in data 11.07.2012 e 15.11.2012.

Complessivamente al 31.12.2013 risultano consegnate all'impresa aree per l'esecuzione dei lavori per una estensione lineare pari a 6.100 metri circa su un totale di 9.767 metri (estensione complessiva della tratta) per un avanzamento pari al 62,5%.

Il cronoprogramma dei lavori prevede il completamento del primo tratto della via di corsa compreso fra il capolinea di Rimini FS e la fermata n.3 Pascoli per una lunghezza di circa 1.200 metri entro il prossimo anno. Tale tratto per caratteristiche e tipologia risulterà essere ideale per l'esecuzione di tutte le prove ed i test necessari all'attività della Commissione di Sicurezza anticipando di fatto la fase di collaudo e di pre-esercizio dell'intero sistema.

Ultimo aspetto rilevante relativo all'avanzamento dei lavori di realizzazione dell'opera è costituito dalla conclusione delle attività di demolizione dei manufatti interferenti con la realizzazione dell'opera nella cosiddetta tratta critica di via Lagomaggio e dall'inizio delle attività di spostamento delle recinzioni private nella zona della frazione di Bellariva in comune di Rimini rese necessarie per mantenere sezioni stradali di larghezza a norma del codice della Strada (di cui si dirà nel seguito per i dettagli).

## **RISOLUZIONE INTERFERENZE E SPOSTAMENTO SOTTOSERVIZI SULLE STRADE COMUNALI**

Per quanto riguarda l'attività di risoluzione delle interferenze è proseguita l'attività di spostamento dei sottoservizi sulle strade comunali adiacenti alla realizzazione dell'opera. L'attività, così come previsto all'interno della convenzione ex art. 170 del D.Lgs. 163/2006 è stata coordinata ed eseguita da parte di HERA relativamente alla realizzazione dell'infrastruttura ospitante le diverse reti di sottoservizi, mentre la successiva messa in funzione delle reti delle telecomunicazioni e dell'energia è stata eseguita direttamente dagli Enti Gestori/Proprietari una volta terminate le attività di infilaggio ed armamento dei cavidotti.

Analoga attività è stata svolta direttamente da Italiana Costruzioni S.p.a. quali opere complementari dell'appalto principali ai sensi dell'art. 57 comma 5 lettera a) per quei lotti e quelle parti di intervento in cui per evitare criticità nell'affrontare in due distinte fasi i lavori di liberazione del sedime (già affidati ad HERA) e di consegna delle aree all'Appaltatore per avviare i lavori del TRC si sarebbero presentate situazioni complesse.

Nel corso dell'anno si è proceduto al completamento di tutte le tratte del tronco A (Rimini FS – Chiabrera) e del tronco B (Chiabrera – Cavalieri di Vittorio Veneto) concludendo di fatto le attività di risoluzione delle interferenze nel territorio del comune di Rimini mentre per quanto riguarda il tronco C (comune di Riccione) risultano completati i lotti C1, C2 e C3 (dal Rio dell'Asse – confine comunale e fino alla via Emilia). Le opere di risoluzione dei sottoservizi mediante lo spostamento ed il rifacimento delle reti interferenti con il sedime del TRC hanno raggiunto pertanto un avanzamento superiore all'80% del tracciato, residuando ad oggi la sola esecuzione dei lotti di estremità del comune di Riccione (C4 e C5).

La realizzazione del Trasporto Rapido Costiero è risultata essere occasione per un generale ammodernamento e riordino dell'intera rete dei sottoservizi nei quadranti interessati dagli interventi ed in alcuni casi anche per il loro potenziamento ed adeguamento nelle situazioni in cui esse risultavano essere palesemente sottodimensionate o non più in grado di svolgere la loro funzione. Infine, come già detto ad inizio del paragrafo, nello scorso autunno sono state avviate le attività relative allo spostamento delle recinzioni, alla sistemazione dei soprassuoli, al ripristino di tutti gli allacci e a tutte le opere necessarie alla risoluzione delle interferenze con le proprietà private oggetto di procedimento espropriativo al confine del TRC o delle strade comunali di cui risulta necessario l'allargamento.

### **RISOLUZIONE INTERFERENZE E ADEGUAMENTO DEGLI IMPIANTI IN AMBITO FERROVIARIO**

Per quanto attiene la risoluzione delle interferenze con la sede ferroviaria, al termine del 2013, sono in stato avanzato di completamento i lavori necessari per rendere il sedime del T.R.C. effettivamente libero da qualsivoglia infrastruttura o impianto di competenza R.F.I. in esercizio. Relativamente al compartimento di Bologna, sono stati completati gli interventi di modifica degli impianti di stazione e di accesso all'O.G.R. nonché di tutti gli impianti di linea fino al confine compartimentale con Ancona (zona di via Pascoli) ricadenti nei primi 1.200 metri di tracciato.

### **OPERE IN ANTICIPAZIONE RELATIVE ALL'ELIMINAZIONE DEI PASSAGGI A LIVELLO SULLA BO – AN**

Nell'ambito della convenzione trilaterale fra Rete Ferroviaria Italiana, Comune di Rimini e Agenzia Mobilità per l'eliminazione dei passaggi a livello della linea Bologna – Ancona, quali opere in anticipazione del progetto del Trasporto Rapido Costiero, nel corso del 2013, è giunta ad ultimazione la realizzazione del sottopasso ciclopedonale di via Pascoli (ultimo manufatto previsto dalla convenzione).

L'attività esecutiva è stata condizionata dalle richieste pervenute all'inizio del 2013 da parte dell'Amministrazione Comunale relative alla progettazione ed esecuzione di una variante in corso d'opera relativa alla geometria di realizzazione delle rampe del sottopasso sia sul lato monte che sul lato dell'opera per il collegamento con la viabilità comunale. A seguito e per effetto dei tempi di esecuzione di questa variante il completamento e l'apertura al pubblico esercizio dell'opera hanno subito uno slittamento rispetto al termine previsto (fine mese di Maggio / inizio mese di Giugno).

Con l'inaugurazione ufficiale del sottopasso (02.08.2013) sono giunte a conclusione gli interventi disciplinati dalla convenzione richiamata all'inizio del paragrafo e che hanno portato alla eliminazione di tutti i passaggi a livello nel territorio comunale di Rimini a sud della stazione ferroviaria ed alla loro sostituzione con 5 manufatti sottopassanti la linea ferroviaria (3 carrabili e 2 ciclo-pedonali).

## **PROCEDURE DI ACQUISIZIONE DELLE AREE**

Nel corso del 2013, parallelamente alle attività lavorative, sono entrate nel vivo le procedure di acquisizione delle aree con l'effettiva occupazione di quelle necessarie all'esecuzione degli interventi.

Posto che le aree espropriate sono già di proprietà di AM, anche nel 2013 si è proseguito con l'attività di liquidazione delle indennità nel caso delle accettazioni ed alla definizione degli accordi bonari ove essi sono stati richiesti dalle proprietà. In caso di mancata accettazione o mancato accordo, la documentazione è stata trasmessa alla Commissione Provinciale per gli Espropri, la quale ha iniziato l'attività di valutazione delle indennità relative alle aree soggette a procedimento di acquisizione espropriativa, stimate in via provvisoria ai sensi dell'art. 22 del D.P.R. 327/2001.

Sulla scorta del progetto esecutivo ed in particolare dei piani di cantierizzazione e dei limiti di scavo, gli uffici tecnici aziendali hanno messo a punto il piano particellare per l'emissione dei decreti di occupazione temporanea ed asservimento necessari per la fase esecutiva delle opere.

Nel dettaglio, questi atti sono stati resi necessari per la realizzazione degli interventi nella zona del sottopasso di via Tripoli, per il completamento del sottopasso ciclo-pedonale di via Pascoli e per l'esecuzione degli interventi di demolizione dei manufatti interferenti con il sedime del TRC nella zona di via Serra/via Lagomaggio e di via Galvani/via dei Martiri.

I primi sono stati completati nel mese di Dicembre del 2013 non senza difficoltà per via dell'opposizione portata avanti da alcuni proprietari.

## **SINTESI DELLE VICENDE DI NATURA LEGALE / AMMINISTRATIVA**

Parallelamente all'attività di avanzamento fisico delle lavorazioni nella zona Lagomaggio - via Serra si è avuta una recrudescenza del contenzioso legale, portata avanti da alcuni residenti e dai loro consulenti tecnici e legali e supportata dai Comitati contrari alla realizzazione dell'opera.

A partire da luglio 2013 e fino ai primi mesi del 2014 sono stati presentati una serie di ricorsi al T.A.R. territorialmente competente, di cui uno riferito a presunte illegittimità conseguenti ad una supposta variazione del progetto esecutivo TRC rispetto al progetto definitivo, e gli altri riguardanti i decreti di occupazione temporanea e la presunta illegittimità delle demolizioni dei manufatti interferenti con l'opera ed intersecanti la linea di esproprio.

Ne sono conseguiti i seguenti esiti, tutti favorevoli ad AM in quanto sono state respinte tutte le richieste di sospensiva, compreso un ricorso al Consiglio di Stato ad un diniego di sospensiva.

Allo stato, dunque, gli impugnati provvedimenti sono stati ritenuti validi ed efficaci dal Giudice Amministrativo cui è stato sottoposto l'esame del caso specifico e tali erano al momento dell'esecuzione dei lavori. Il che attesta la legittimità dell'attività eseguita.

E' stato adito anche il Tribunale di Rimini per un intervento d'urgenza, il quale ha dichiarato la sua incompetenza.

A fine ottobre 2013 alcuni espropriati, coadiuvati da esponenti politici hanno presentato esposti alla Procura della Repubblica nei confronti della Stazione Appaltante per presunti reati connessi all'abuso d'ufficio ed inosservanza dei provvedimenti dell'autorità giudiziaria chiedendo il sequestro

del cantiere per ragioni preventive e probatorie.

La Procura ha svolto i dovuti accertamenti e si è poi espressa con duplice provvedimento di rigetto delle istanze di sequestro ritenendo non sussistenti le paventate violazioni normative (provvedimenti R.G.N.R. n.8146/2013 – R.G.GIP n. 5197/13 e R.G.N.R. n.9164/09 – R.G.GIP n.5353/09) Per procedere con le necessarie demolizioni è stato comunque necessario l'intervento della forza pubblica, e questo ha determinato ritardi e maggiori difficoltà esecutive rispetto al cronoprogramma ( con evidenti conseguenze sul piano economico).

### **ATTIVITÀ DI FORNITURA DEL MATERIALE ROTABILE**

Per quanto attiene l'attività di fornitura del materiale rotabile, nel corso del 2013 è proseguita l'attività di progettazione e sviluppo del primo mezzo della flotta e le riunioni con i tecnici dell'A.T.I formata dal Consorzio APTS Advanced Public Transport System e da Vossloh Kiepe GmbH per definire gli aspetti di dettaglio relativi agli allestimenti, le dotazioni, le finiture e gli equipaggiamenti del veicolo.

Nel mese di Luglio sono stati eseguiti positivamente i collaudi in fabbrica presso lo stabilimento di Vossloh Kiepe GmbH di Dusseldorf (Repubblica Federale Tedesca) di tutto l'equipaggiamento necessario alla trazione elettrica di tipo filoviario del mezzo e presso lo stabilimento di Heerenveen (Paesi Bassi) della prima e della seconda cassa del veicolo.

Nel corso del mese di Dicembre è stata eseguita una verifica dello stato di avanzamento della produzione del veicolo ed è stata pianificata l'attività di espletamento delle verifiche e delle prove funzionali in fabbrica previste contrattualmente propedeutiche al trasporto in Italia ed all'esecuzione dei collaudi previsti normativamente per l'omologazione del mezzo ai sensi delle normative europee e dalla circolare Ministeriale n.283/2003. Tale attività prevista entro i primi mesi del 2014 dovrà essere eseguita sotto la supervisione degli Uffici ex U.S.T.I.F. territorialmente competenti e della Commissione di Sicurezza per la Metropolitana ex L.1042/69 che si ricorda ricopre anche compiti di Commissione di Agibilità, come da Circolare D.G. MCTC n.21/92 dell'11.02.1991 (ex art. 5 del D.P.R. 753/80).

Una volta completate le prove ed i collaudi previsti ed ottenuta l'omologazione di legge, il mezzo potrà essere testato sul primo tratto di infrastruttura previsto in completamento al fine di potere anticipare le attività di verifiche e prove funzionali volte ad accertare le condizioni di sicurezza degli impianti in fase di pre-esercizio richiesta dalla Commissione di Sicurezza e propedeutiche alla futura apertura al pubblico esercizio ai sensi dell'art. 4 e 5 del D.P.R. 753/80.

### **ATTIVITÀ INERENTE IL CONTRATTO DI PROGETTAZIONE, FORNITURA E POSA IN OPERA DEGLI IMPIANTI DI AUSILIO PER L'ESERCIZIO**

Nel mese di Gennaio è stata eseguita la consegna all'aggiudicataria Project Automation S.p.A. delle attività progettuali necessarie per lo sviluppo degli impianti di ausilio all'esercizio.

Parallelamente allo sviluppo della parte impiantistica di cui l'infrastruttura civile dovrà essere necessariamente dotata, è stata posta massima attenzione alle interazioni con le concomitanti



attività di realizzazione dell'infrastruttura, degli impianti di trazione e di costruzione del primo mezzo della flotta rotabile.

Nel dettaglio lo sviluppo progettuale ha riguardato in primo luogo la valutazione e la verifica del programma di esercizio nelle diverse configurazioni date dai parametri di utilizzo dell'impianto (frequenza, tempi di sosta alle singole fermate ed ai capolinea, vincoli dati dalla presenza della singola via di corsa e dei punti singolari in linea, necessità di armonizzare l'esercizio del T.R.C. con il servizio T.P.L. nei punti di interscambio presenti), nonché lo sviluppo dei report di sicurezza tecnica degli impianti deputati all'ausilio dell'esercizio.

Contemporaneamente agli impianti relativi all'infrastruttura è stata portata a termine l'attività di integrazione ed interazione degli apparati di ausilio all'esercizio con il materiale rotabile, durante lo sviluppo e la costruzione del primo veicolo.

In particolare è stato necessario prevedere gli spazi necessari ad accogliere gli apparati di comunicazione fra terra e bordo e fra PCC e bordo, di localizzazione del veicolo ai fini del funzionamento degli apparati di segnalamento e di governo di tutti gli apparati per l'informazione audio/video all'utenza a bordo.

All'inizio del mese di Dicembre, i tecnici di Project Automation S.p.A. hanno completato le scelte relative agli impianti di segnalamento ed ausilio dell'esercizio oggetto del contratto di fornitura e proceduto con la consegna degli elaborati costituenti la fase progettuale esecutiva. La Stazione Appaltante ha proceduto all'immediato invio del progetto esecutivo agli uffici competenti della Direzione Centrale della M.C.T.C. (ex TIF 5), completando di fatto l'intero percorso progettuale di realizzazione del Sistema TRC e contestualmente ha richiesto l'attivazione della Commissione di Sicurezza ex L.1042/69 ai fini dell'avvio delle attività di verifica e controllo secondo quanto richiesto nel voto 488/LO del 22.05.2012 di approvazione del progetto esecutivo e di nulla osta preliminare ai fini della sicurezza della tecnologia di sistema ai sensi della L.1042 del 29.12.1969.

#### **ACCORDO DI PROGRAMMA PER LA MOBILITÀ ED I SERVIZI MINIMI AUTO-FILOVIARI 2011-2013. ATTIVITÀ DEL COMITATO DI COORDINAMENTO.**

L'Accordo di programma 2011-2013 è stato approvato/ratificato dai competenti organi negli ultimi mesi del 2013.

L'analisi delle schede relative agli investimenti in tema di mobilità urbana e trasporto locale programmati e non impegnati dalla Regione per il bacino di Rimini ha portato alla riconferma dei contributi regionali assegnati alla realizzazione dell'opera per un totale pari a 12,324 mln di euro così suddivisi:

- 1^ tronco Rimini FS – Riccione FS per 7,746 mln di euro (AdP 1997 -2000 scheda n.1);
- 2^ tronco Rimini FS – Rimini Fiera per 0,387 mln di euro (AdP 2001 – 2003 scheda 2);
- 2^ tronco Rimini FS – Rimini Fiera con potenziamento delle sottostazioni – 0,517 mln di euro (AdP 2001 – 2003 scheda 2/III);
- 3^ tronco Riccione FS – Cattolica FS per 0,387 mln di euro (AdP 2001 – 2003 scheda 3);

- realizzazione di autostazione per il TPL e Transit Point nella zona del capolinea del TRC - stazione Rimini FS per 0,547 mln di euro (AdP 2003 – 2005 scheda 4.1);
- acquisto di materiale rotabile per la 1^ tratta Rimini – Riccione per 2,739 mln di euro (DGR 1479/04).

Nel corso del 2013 il Comitato di Coordinamento ha svolto un'intensa attività sollecitata da alcuni provvedimenti del Comune di Riccione e volta prioritariamente al contenimento dei costi di realizzazione dell'opera TRC nell'ambito delle previsioni del Quadro Economico definito con delibera CIPE 93/2006. E' poi stato affrontato il tema di alcune varianti che interessano il territorio ricconese, per alcune delle quali sono richiesti nulla osta ministeriali e del CIPE.

Più nello specifico, nella riunione del 24.10.2013 il Comitato ha dato mandato ad Agenzia Mobilità di individuare tutte le misure necessarie per contenere i costi di realizzazione dell'opera nell'impegno di spesa stabilito nella delibera CIPE 93/2006, ed ha autorizzato esclusivamente la previsione di varianti non sostanziali per le quali ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. 163/2006, non sia prevista l'approvazione del CIPE.

Agenzia Mobilità ha portato a termine il mandato assegnatole, e nel corso della riunione del 17.01.2014 ha illustrato e motivato le rimodulazioni che hanno poi consentito al Comitato di attestare che è possibile completare l'infrastruttura (opere civili ed impianti) entro i limiti di spesa stabiliti dalla delibera CIPE 93/2006, fermo restando che lo stesso atto CIPE rinviava a data successiva il finanziamento statale destinato all'acquisto del materiale rotabile.

In quella sede il Comitato ha poi confermato la volontà di dare piena attuazione all'Accordo di Programma del 15.07.2008 mantenendo gli impegni economici in quella sede assunti e realizzando il progetto approvato dal CIPE con atto 93/2006.

## **GESTIONE DEGLI ASSET DEL TPL E DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE**

### **IMPIANTI FISSI PER IL TRASPORTO PUBBLICO**

Gli uffici dedicati alle attività tecniche di Agenzia Mobilità hanno proseguito nel corso del 2013 l'attività di pianificazione, progettazione, esecuzione e gestione del patrimonio e delle proprietà aziendali e delle infrastrutture e dei beni funzionali al servizio del Trasporto Pubblico Locale del bacino consorziale.

Il percorso di riallocazione logistica degli uffici e delle attività aziendali, parte del percorso di trasformazione societaria di Agenzia Mobilità, non ha presentato elementi di novità nel corso del 2013, in attesa che vengano elaborati e programmati gli scenari futuri di tipo organizzativo e funzionale.

Per quanto riguarda il capitolo investimenti relativi agli impianti fissi in proprietà, la stipula del nuovo Accordo di Programma per la mobilità ed i servizi minimi auto filoviari avvenuta nello scorso anno per il triennio 2011 – 2013, non ha portato novità di rilievo rispetto a quanto previsto negli accordi precedenti.

Al di là della conferma degli impegni finanziari legati alla realizzazione del Trasporto Rapido Costiero, all'interno dei paragrafi destinati agli investimenti non sono state previste schede e/o capitoli con risorse destinante alla manutenzione straordinaria, l'adeguamento e la ristrutturazione dei beni funzionali all'esercizio e dell'impianto filoviario.

La carenza di risorse economiche risulta essere elemento di preoccupazione in quanto non è possibile pianificare in maniera funzionale l'attività di manutenzione preventiva e di ristrutturazione degli impianti legati al servizio di trasporto pubblico locale; questa situazione è tanto più preoccupante perché riguarda infrastrutture in esercizio da lungo tempo e soggette pertanto da ovvi fenomeni di degrado e perdita di efficienza.

In queste condizioni le uniche attività che vengono poste in essere risultano essere di manutenzione correttiva, attivata al momento dell'emergere della necessità (in caso di rottura, perdita completa di efficienza, inadeguatezza normativa); evidentemente tali azioni, legate a situazioni contingenti ed imprevedibili non risultano rispondere a criteri di razionalità e congruità nella gestione patrimoniale. Questa evenienza dettata dalla situazione economica e finanziaria generale e dai vincoli imposti dalle Amministrazioni, vanifica l'impegno degli uffici interni di Agenzia Mobilità, che hanno pianificato e redatto i progetti al fine di dare risposte alle necessità operative e funzionali degli impianti e delle proprietà aziendali. Tali temi interessano anche aspetti di natura economica e finanziaria in quanto aventi stretta correlazione con la valorizzazione del patrimonio aziendale e con l'ottimizzazione gestionale degli impianti.

Risulterà pertanto indispensabile in sede di rinnovo del contratto di servizio con il futuro gestore e di stipula del nuovo Accordo di Programma per la Mobilità ed i servizi minimi per il triennio 2014 – 2016 prevedere le misure necessarie al fine di potere risolvere le problematiche relative ai beni funzionali in esercizio.

Entrando nello specifico dell'attività tecnica aziendale vengono di seguito riportate per sommi capi le principali azioni svolte nel corso dell'anno appena trascorso.

<b>BENE IMMOBILE</b>	<b>ATTIVITA' SVOLTA</b>
<b>Complesso immobiliare di via Dalla Chiesa (sede, deposito, officina, lavaggio e rifornimento)</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Rifacimento completo dell'impermeabilizzazione e delle guaine delle coperture dei locali spogliatoi, della centrale termica, del deposito vernici interessati da intensi fenomeni di infiltrazioni.</li> <li>- Rifacimento della pavimentazione del padiglione rifornimento e delle guide delle zone di ingresso ed uscita.</li> <li>- Altri interventi di ripristino</li> </ul>
<b>Sede di via Dario Campana 67</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Attività di manutenzioni dovute all'eccezionale evento meteorologico del 24 giugno 2013: rifacimento completo dei quadri elettrici e dei collegamenti verso i piani superiori, dei cablaggi del CED, la sostituzione dei motori e delle schede elettroniche dell'impianto di</li> </ul>

	<p>climatizzazione e di riscaldamento, il rifasamento di un motore del gruppo ascensore, la riparazione delle pompe di aggottamento, la pulizia e la sanificazione di tutti i locali. Sono andati completamente perduti gli arredi delle stanze (armadi, sedie e tavoli), il gruppo di continuità nel locale CED, le dotazioni tecnologiche della sala riunioni (proiettore e PC ausiliario).</p>
<p><b>Complesso immobiliare di via Coletti</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Portato a termine il percorso tecnico ed amministrativo di valorizzazione di questa porzione di patrimonio immobiliare di AM con riferimento al permesso di costruire (n. 2319/10 del 19.01.2012).</li> </ul>
<p><b>Fermate della rete del TPL</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Completate le attività progettuali per il rinnovo della segnaletica di fermata delle paline della rete extraurbana (si veda parte precedente relazione)</li> <li>- Altre attività di manutenzione</li> <li>- In attesa di espletamento della procedura di gara per l'affidamento della gestione del "parco pensiline" – attualmente in carico a IGP Decaux. Tale procedura dovrà tenere conto dei processi di trasformazione societaria in corso e delle loro ricadute su contratti di durata pluriennale.</li> </ul>
<p><b>Impianto filoviario Rimini-Riccione</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Interventi di natura ordinaria e straordinaria, effettuati anche in collaborazione con il gestore del TPL</li> </ul>
<p><b>Sistema accessi ZTL centro di Rimini</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Assistenza all'attività del Comando di Polizia Municipale di Rimini, attraverso la manutenzione ordinaria del sistema sia per quanto riguarda la parte hardware che quella software degli apparati</li> </ul>

## **PIANIFICAZIONE ATTIVITÀ DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUI BENI FUNZIONALI ALL'ESERCIZIO**

Per quanto riguarda la pianificazione delle attività di manutenzione straordinaria agli immobili di proprietà di Agenzia Mobilità ed all'impianto filoviario Rimini – Riccione si rimanda alla relazione conclusiva del tavolo tecnico fra la Proprietà ed il Gestore redatta nell'agosto 2009 e relativa alla verifica dello stato e degli interventi necessari al mantenimento dei beni funzionali al trasporto pubblico locale affidati con contratto di servizio. Nello specifico occorrerà portare a termine gli interventi in essa segnalati ed a tal fine risulta necessario prevedere e reperire risorse al fine del finanziamento degli interventi prevedendone l'inserimento all'interno di schede apposite relative alla parte investimenti del prossimo accordo di programma per la mobilità sostenibile e per i servizi

autofilotranviari per il triennio 2014 – 2016 e della sezione relativa alla gestione dei beni funzionali all'esercizio del contratto di servizio con il Gestore Start Romagna S.p.a. in scadenza al 31.12.2014.

## **SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA**

Nel corso del 2013 i principali impieghi finanziari hanno riguardato principalmente l'investimento nell'immobilizzazione tecnica TRC (Trasporto rapido di costa) che con l'apertura e l'intensificazione dei cantieri ha assorbito circa 9 milioni di euro.

Altri impieghi finanziari hanno riguardato il saldo dei debiti con il Comune di Rimini relativi alle passate gestioni sosta per circa 2,7 mil euro.

Agenzia non ha debiti bancari ed ha provveduto pertanto a finanziarsi con proprie risorse cercando di ottimizzare al meglio la gestione quotidiana di tesoreria, accelerando e cadenzando sistematicamente le richieste di rimborso al Ministero sui fondi destinati al TRC (per parte in erogazione diretta), attivando procedure di costante addebito e recupero crediti verso Enti Soci per i contributi consortili dovuti.

Le principali fonti finanziarie sono state:

- \_ i contributi regionali per il TPL
- \_ il contributo dello Stato e degli Enti sull'opera TRC (che copre spese già sostenute)
- \_ i contributi degli Enti Soci per il TPL e funzionamento di Agenzia

Tra le fonti finanziarie del 2013 troviamo anche l'incremento dei debiti verso il principale fornitore, il gestore dei servizi TPL (A.T.G. S.p.A.) al quale sono state pagate rate regionali parametriche esclusivamente all'introito regionale. Ciò ha fatto salire il debito pregresso con il gestore a tutto il 31.12.2013 a circa 9,2 mil di euro.

Tra le principali fonti finanziarie disponibili risulta il finanziamento per 27 mil di euro circa (garantito dallo Stato) quale quota parte del finanziamento statale sul TRC (gli altri 15 mil di euro, per un totale di 42 mil circa vengono erogati con rimessa diretta) al quale a tutto il 2013 non si è acceduto, ma che diverrà necessario a partire dai primi mesi 2014.

Nonostante tali azioni positive sulla finanza generale di Agenzia la situazione finanziaria, riguardante nello specifico la realizzazione del TRC, rimane complessa in quanto sono tuttora in fase di identificazione le modalità di finanziamento con cui Agenzia Mobilità contribuirà alla copertura della quota di sua spettanza per il completamento dell'opera.

In particolare la criticità del sistema bancario e la restrizione creditizia in atto (e non pare che ancora siano riscontrabili segnali di inversione di tendenza) non fanno intravedere facili scenari nemmeno per la reperibilità del finanziamento che A.M. deve accendere per finanziare la propria quota di pertinenza del TRC (7 mil circa di euro) nonostante la forte capitalizzazione di Agenzia (beni patrimoniali immobiliari) e l'assoluta assenza di debiti bancari nei propri bilanci.

## **INFORMAZIONI RELATIVE AI RISCHI ED ALLE INCERTEZZE**

La situazione politico-economica del Paese e la crisi nazionale ed internazionale hanno creato un contesto, nel quale Agenzia è chiamata ad operare, che presenta attualmente molte incertezze a livello di risorse finanziarie disponibili per i servizi pubblici (TPL) oggetto del proprio controllo ed organizzazione, il tutto ulteriormente complicato da un corpus, ed in continua evoluzione, contesto normativo. Ciò crea incertezza anche sugli assetti organizzativi e di governance futuri delle Agenzie per la Mobilità e per tutto il settore dei trasporti pubblici.

## **INFORMAZIONI CIRCA IL PERSONALE (Applicazione D.Lgs 81/2008)**

Nel corso del 2013 non si sono verificati incidenti sul lavoro che abbiano comportato la morte o gravi lesioni per i lavoratori iscritti a libro matricola. In ottemperanza alle norme sulla sicurezza nei luoghi di lavoro è stato predisposto il Documento Unico per la Valutazione dei Rischi e delle Interferenze (DUVRI) e sono stati esaminati i piani operativi di sicurezza dei cantieri del TRC. Nel corso del 2013 è proseguita l'attività di sorveglianza e di verifica del sistema di gestione della sicurezza e della salute dei lavoratori ai sensi di quanto disposto all'interno del D.Lgs. n.81 del 09.04.2008 sotto il coordinamento del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione incaricato Dott. Marco Valeri.

Nel dettaglio si opera secondo le scadenze normative e le indicazioni disposte dal Decreto Legislativo andando a sorvegliare e verificare il mantenimento dei livelli di idoneità e di conformità dei locali e degli impianti a servizio dei luoghi di lavoro, dei dispositivi e delle misure di prevenzione e protezione.

Inoltre viene effettuato il monitoraggio normativamente richiesto per la valutazione dell'esposizione dei lavoratori al rumore, alle vibrazioni, ai campi elettromagnetici, al rischio chimico, al rischio collegato allo stress – lavoro correlato ed alle radiazioni sia per la sede di viale Carlo Alberto Dalla Chiesa, 38/40 sia per quella situata in via Dario Campana, 67.

Si conferma la verifica attraverso il controllo documentale e tecnico, dell'idoneità di tutti gli ambienti di lavoro, della loro agibilità e della rispondenza degli stessi alle destinazioni d'uso.

Inoltre nel corso dell'anno il Professionista incaricato quale RSPP ha eseguito la revisione/aggiornamento dei seguenti documenti (fra parentesi i riferimenti al Testo Unico per la Sicurezza):

- documento di valutazione rischi (ex titolo I sezione II) a seguito della pubblicazione delle procedure standardizzate per la valutazione dei rischi ai sensi dell'art. 29 ed anche in relazione alle mutate esigenze operative dei lavoratori dell'Azienda con l'avvio della fase esecutiva del TRC;
- valutazione dell'esposizione dei lavoratori ai campi elettromagnetici (ex titolo VIII capo I, IV e allegato XXXVI).

E' stata inoltre programmata per i primi mesi del 2014 la revisione/aggiornamento di documenti dei seguenti documenti giunti alla scadenza della loro validità:

- valutazione del rischio chimico (ex titolo IX);
- valutazione dei rischi collegati allo stress – lavoro collegato (ex art. 28 comma 1);

Nel corso dell'anno è proseguita l'attività di formazione dei lavoratori attraverso la riunione annuale con il personale, l'esecuzione delle prove di evacuazione in caso di emergenza previste normativamente per entrambi le sedi e la sorveglianza sanitaria su tutto il personale dipendente eseguita dal Dott. Marcello Mancini incaricato in qualità di "Medico Competente".

Inoltre sono stati tenuti corsi di formazione che hanno interessato il nucleo di emergenza e di pronto soccorso, sia come aggiornamento di personale già formato che per quello di nuova nomina.

E' stata eseguita la formazione per n.2 nuovi addetti per il servizio di pronto soccorso mentre è stato programmato per l'inizio del prossimo anno l'esecuzione di un corso di aggiornamento per le misure antincendio per attività aventi rischio medio per tutti i componenti del nucleo di emergenza.

Come previsto normativamente sono state eseguite le riunioni periodiche fra tutti i soggetti coinvolti nella gestione delle tematiche in ambito di salute e sicurezza dei luoghi di lavoro aziendali (RSPP, Medico Competente, Datore di Lavoro e RLS).

Durante la riunione annuale è stata dedicata particolare attenzione ai rischi di cui all'allegato XXXIV – uso dei videoterminali e allegato XXXIII – movimentazione manuale dei carichi nonché alla programmazione dell'attività di revisione dei documenti relativi ai rischi collegati allo stress – lavoro collegato ed al rischio chimico mentre per quanto riguarda l'attività del personale dedicato ai servizi di manutenzione si è provveduto a porre rilievo anche alle tematiche trattate negli specifici documenti di valutazione del rischio rumore e rischio vibrazioni (allegato XXXV) ed a formare ed informare tale personale alla gestione ed all'utilizzo dei necessari Dispositivi di Protezione Individuale.

Su segnalazione del Rappresentante dei Lavoratori è stata inoltre eseguita la verifica di alcune postazioni di lavoro e di alcuni uffici nella sede di via Dario Campana.

Nel corso dell'anno appena trascorso si è registrato 1 unico infortunio sul lavoro (infiammazione ad un occhio provocato da un corpo estraneo – 3 giorni di prognosi – durante l'esecuzione di un sopralluogo esterno) confermando l'andamento storico aziendale in cui gli sporadici eventi risultano assolutamente non correlabili con le mansioni e le attività specifiche svolte dai lavoratori né con le caratteristiche e le funzionalità dei posti di lavoro.

E' stata completata tutta l'attività formativa ai lavoratori dell'azienda richiesta dall'accordo del 21.12.2011 definito in sede di Conferenza Permanente Stato – Regione in tema di obblighi formativi di cui all'art. 37 del D.Lgs. 81/2008 (4 ore per tutti i lavoratori, 4 ore specifiche per i lavoratori addetti ai video terminalisti ed ulteriori 4 ore per il personale interessato da attività esterne alla sede lavorativa – tecnici impegnati in sopralluoghi e rilievi e nelle attività di progettazione, direzione lavori e coordinamento per la sicurezza) mentre risulta ancora non eseguita quella richiesta per i dirigenti (16 ore di formazione specifica).

L'azienda non ha subito addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e inerenti cause di mobbing.

## **FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO A TUTT'OGGI E PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE**

Nell'anno in corso si è avviato il processo di accorpamento delle agenzie Romagnole della mobilità come da indicazioni regionali con l'affidamento congiunto da parte delle tre agenzie di uno studio di fattibilità alla Ferretti Consulting di Cesena.

Le attività si sono svolte in parallelo ad una intensa attività di intese politico-istituzionali per definire le caratteristiche funzionali e dimensionali della nuova struttura cui sarà demandata la regolazione del servizio di trasporto pubblico locale.

Le situazioni di partenza delle tre attuali Aziende sono sostanzialmente diverse sia in relazione alla configurazione giuridica che ai compiti svolti che, infine, alle modalità prestazionali del servizio reso per cui l'operazione di omogenizzazione si è presentato particolarmente complesso e non privo di criticità.

Va tenuta in considerazione la conseguenza che tale previsto accorpamento delle Agenzie romagnole avrà sulle porzioni delle attuali Agenzie che residueranno e, in particolare per la nostra Agenzia, la continuità delle attività connesse alla realizzazione del TRC.

In merito alle questioni relative ai rapporti con ATG-START sopra illustrate (debiti accumulatisi), sono stati intensificati gli interventi di recupero dei crediti per contributi dovuti e non versati dagli Enti Soci per l'annualità 2013 e pregresse; si è altresì attivata, in anticipo rispetto a quanto accadeva negli anni passati, la fatturazione dei contributi 2014 in conseguenza dell'avvenuta approvazione in Assemblea della proroga del contratto di servizio TPL.

Non si è ancora risolto invece il tema della contribuzione degli enti non soci per i servizi da essi fruiti il quale si sollecita l'intervento decisionale dell'Assemblea.

E' stato definito in via ormai definitiva il complessivo debito di Agenzia nei confronti del gestore del servizio TPL (ATG) ed anche il rapporto debiti/crediti intercorrente tra Agenzia e Start Romagna.

La conclusione in via transattiva delle pendenze quantificate necessita però della previa definizione della potenziale cessione della palazzina uffici di via Carlo Alberto Dalla Chiesa alla Start Romagna come si è già evidenziato in premessa.

Per quanto riguarda la realizzazione del TRC si può dire che sono state esperite le prove sul mezzo di cui già si è anticipato nel precedente capitolo e che alla fine del mese di aprile si è aperto un nuovo cantiere nel comune di Riccione in corrispondenza della via Portovenere.

La nuova amministrazione del comune di Riccione, insediatasi dopo le elezioni, ha chiesto la convocazione urgente del Comitato di Coordinamento con l'intento di chiedere una sospensione dei lavori al fine di presentare proposte di variante. Il comitato in una prima riunione del 26 giugno 2014 ha espresso parere contrario non essendo stata presentata alcuna proposta e successivamente – a seguito della presentazione di 4 ipotesi di variante - si è di nuovo riunito il 2



luglio 2014 per un esame di dettagli in esito al quale ha ritenuto irricevibili le proposte in quanto stravolgenti il progetto approvato CIPE. Contestualmente ha disposto la prosecuzione dei lavori.

Ancora il 9 luglio 2014 si è tenuta una riunione presso la Struttura di Missione in cui gli enti coinvolti in Accordo di programma unitamente al Ministero delle Infrastrutture hanno espresso parere contrario alle modifiche avanzate dal comune di Riccione in quanto costituenti progetto affatto diverso da quello condiviso, approvato ed in corso di esecuzione, confermando l'esigenza della prosecuzione dei cantieri.

I lavori hanno però avuto serie difficoltà esecutive per l'opposizione di comitati anti-TRC, manifestatasi fisicamente con ripetute irruzioni in cantiere che hanno comportato la necessità della tutela della forza pubblica per il loro svolgimento. Che ha subito sensibili ritardi e gravose onerosità.

Sono state messe in atto anche azioni vandaliche a danno dei cantieri ed è stato necessario prevedere vigilanza diurna e notturna nei periodi più critici. Ad oggi sono state completate le operazioni di bonifica bellica e si è in attesa del dovuto collaudo da parte del competente Genio militare.

L'attuale stato di avanzamento lavori è analiticamente rappresentato nel prospetto allegato.

STATO DI AVANZAMENTO DEI LAVORI AL 31/07/2014						
ATTIVITA'	UBICAZIONE	PK	lunghezza tratta	Elenco delle lavorazioni	lavori in corso	
					ml	% aree cantierate
<b>I TRONCO</b>						
A1_I	Rimini FS-Parco Ausa	0-435	435	E' stata bonificata l'area dalla presenza di ordigni bellici, sono stati realizzati i muri in linea del tracciato, posata la fondazione stradale, i cavidotti e la rete di smaltimento delle acque meteoriche. Completata la sottostazione elettrica RN 01. E' stata realizzata l'opera OP 1 nuovo sottovia ciclo-pedonale Parco Ausa.	435	100%
A1_II	Parco Ausa-Fermata Pascoli	435-1212	777	E' stata bonificata l'area dalla presenza di ordigni bellici, sono stati spostati i sottoservizi attivi e sono stati realizzati i muri di sostegno della fermata Ausa e delle opere in linea. Posata la fondazione stradale, i cavidotti e la rete di smaltimento delle acque meteoriche.	777	100%
A2	Fermata Pascoli-Fosso Colonella	1212-1622	410	E' stata bonificata in parte l'area dalla presenza di ordigni bellici e sono stati spostati i sottoservizi interferenti in via del Gelsomino con l'opera TRC.	410	100%
A3	Fosso Colonella-Fermata Lagomaggio	1622-1830	208	Completate le demolizioni degli edifici presenti nella tratta critica.	208	100%
A4	Fermata Lagomaggio-Sottopasso Aleardi	1830-2128	298	Sono state ultimate le demolizioni degli edifici presenti lungo il tracciato ed è stata ultimata la bonifica degli ordigni bellici e iniziati i muri di sostegno del tracciato.	298	100%
A5	Sottopasso Aleardi-Sottovia Chiabrera	2128-2428	300	Opere provvisoriale sottopasso ciclo-pedonale Chiabrera.	100	33%

Lunghezza Tratta			2428		2228	92%
<b>II TRONCO</b>						
B1	Sottovia Chiabrera-Fermata Rimembranze	2428-2760	332	Sono iniziate le attività di demolizione e arretramento delle recinzioni private lungo via Giacometti.	332	100%
B2_I	Fermata Rimembranze-Sottopasso Manin	2760-2967	207	E' stato completato lo spostamento dei sottoservizi interferenti al tracciato e la bonifica degli ordigni bellici. Completata l'opera OP5 sottopasso pedonale Manin e in parte la posa dei cavidotti e la rete di smaltimento delle acque meteoriche.	207	100%
B2_II	Sottopasso Manin-Fermata Siracusa	2967-3382	415	E' stata completata la bonifica degli ordigni bellici, sono stati realizzati i muri in linea del tracciato, è stata completata l'opera d'arte OP 06 sottovia carrabile Siracusa. Sono stati realizzati i muri della fermata e la nuova sottostazione elettrica.	415	100%
B3	Fermata Siracusa-Fermata Da Vinci	3382-3765	383	E' stata bonificata l'area dalla presenza di ordigni bellici nel tratto di parco Pertini e sono stati realizzate le opere OP 29 scavalco fosso Marebello e iniziati i muri della fermata Da Vinci.	383	100%
B4	Fermata Da Vinci-Via Morgagni	3765-3960	195	E' stata bonificata l'area dalla presenza di ordigni bellici, realizzati i muri di linea in parte e della fermata Da Vinci. Completata l'opera d'arte OP 07 prolungamento sottopasso pedonale Brindisi.	195	100%
B5	Via Morgagni-Viale Madrid	3960-4260	300	Sono completate le demolizioni nella tratta di via Galvani. Sono state realizzate le opere di sostegno provvisorie della spalla A dell'opera d'arte OP 08 sottovia carrabile Catania. Realizzati parte dei muri del tracciato.	300	100%
B6	Viale Madrid-Viale Oslo	4260-4663	403	E' stata bonificata l'area dalla presenza di ordigni bellici, realizzati i nuovi sottoservizi lungo il tratto di viale Madrid, realizzati i muri in linea e completate l'opera d'arte OP 09 prolungamento sottopasso pedonale Madrid-Bergamo. Realizzati i muri del tracciato della fermata Fiabilandia, compreso il nuovo tratto di viale Madrid.	403	100%
B7	Viale Oslo-Viale Costantinopoli	4663-5249	586	Non ci sono lavorazioni in corso.	0	0%
B8	Viale Costantinopoli-Via Lugano	5249-5610	361	Non ci sono lavorazioni in corso.	0	0%
B9_I	Via Lugano-Viale Cav. V.Veneto	5610-6011	401	E' stata completata la bonifica degli ordigni bellici, sono stati realizzati i muri di linea del tracciato lato monte, è stata realizzata l'opera d'arte OP 13 sottovia carrabile Cav. V. Veneto, è stata completata l'opera d'arte OP 32 scavalco fosso Roncasso 2. Sono stati realizzati i muri del tracciato e l'opera d'arte OP 12 prolungamento sottopasso Lugano-Bari tranne le finiture.	401	100%
B9_II	Viale Cav. V.Veneto-Rio dell'Asse	6011-6341	330	E' stata bonificata l'area dalla presenza di ordigni bellici, realizzati i nuovi sottoservizi, sono stati realizzati i muri in linea e posati i primi New Jersey laterali.	330	100%
Lunghezza Tratta			3913		2966	76%
<b>III TRONCO</b>						

C1_I	Rio dell'Asse- Viale Angeloni	6341- 6539	198	E' stata bonificata l'area dalla presenza di ordigni bellici, è stata realizzata l'opera d'arte OP 14 nuovo ponticello Rio dell'Asse, sono stati realizzati i muri in linea del tracciato e completata l'opera d'arte OP 15 sottovia carrabile Angeloni. Si stanno completando i muri della fermata Angeloni.	198	100%
C1_II	Viale Angeloni- Torrente Marano	6539- 6907	368	E' stata bonificata l'area dalla presenza di ordigni bellici, sono stati spostati i sottoservizi interferenti, sono completati i muri di linea lungo viale Aosta e completata l'opera OP 16 sottopasso Pirandello.	368	100%
C2	Torrente Marano-Viale Ventimiglia	6907- 7490	583	E' stata bonificata l'area dalla presenza di ordigni bellici, sono stati spostati i sottoservizi, realizzati in parte i muri del tracciato. Sono completate le lavorazioni di spinta del monolite dell'opera d'arte OP 18 sottopasso pedonale La Spezia.	583	100%
C3	Viale Ventimiglia- Sottovia Verdi	7490- 8199	709	E' stato completato l'abbattimento delle alberature e la bonifica dagli ordigni bellici.	709	100%
C4	Sottovia Verdi- Fermata Porto	8199- 9222	1023	Non ci sono lavorazioni in corso.	0	0%
C5	Fermata Porto- Riccione FS	9222- 9780	558	Non ci sono lavorazioni in corso.	0	0%
<b>Lunghezza Tratta</b>			<b>3439</b>		<b>1858</b>	<b>54%</b>
<b>Intera tratta</b>			<b>9780</b>		<b>7052</b>	<b>72%</b>



## Relazione del Collegio dei Revisori

## RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2013

Ai Signori Soci di Agenzia Mobilità della Provincia di Rimini.

Abbiamo esaminato il progetto di Bilancio redatto dall'Organo Amministrativo e composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa unitamente alla Relazione sulla Gestione così come approvato dal Consiglio di Amministrazione nella propria seduta dell'1 agosto 2014.

Nel corso dell'esercizio la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e dalle norme contenute all'art.16 dello Statuto Consortile e degli artt. 46-47 del Regolamento Speciale.

In relazione a dette disposizioni Il Collegio ha svolto la sua attività di vigilanza sulla regolare tenuta delle scritture contabili e sulla corretta gestione economico finanziaria dell'Azienda.

Al Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 46 del Regolamento Speciale è demandato il compito di dover redigere una relazione in cui attestare:

- la corrispondenza delle risultanze di bilancio con le scritture contabili;
- la conformità delle valutazioni di bilancio e in particolare degli ammortamenti, degli accantonamenti e dei ratei e dei risconti, ai criteri di valutazioni di cui agli artt. 2424 e seguenti del Codice Civile opportunamente integrati dai Principi Contabili.

Il Collegio rileva come il progetto di bilancio sia stato approvato dall'Organo Amministrativo con un significativo ed ingiustificato ritardo.

Al riguardo il Collegio richiama l'attenzione dell'Organo Amministrativo invitandolo a procedere in futuro in termini più brevi e comunque conformi alla normativa applicabile.

Alla luce delle attività svolte nel corso dell'esercizio e dell'esame del Rendiconto, approvato dal Consiglio di Amministrazione, il Collegio dei Revisori è in grado di formulare la seguente relazione.

### **Attività di vigilanza**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione.

Abbiamo acquisito dagli amministratori durante le riunioni svoltesi informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali e di specifici affari in relazione ai quali non abbiamo rilevato

Handwritten signatures and initials on the right margin, including a large signature at the top, a smaller signature below it, and the name 'Raffaella Silenzi' written vertically, along with initials 'CR' at the bottom.

violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio.

Abbiamo acquisito dagli Amministratori e dal Direttore Generale, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche e, in base alle informazioni acquisite, osserviamo quanto segue.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo - anche attraverso proposte formulate nelle verbalizzazioni portate alla attenzione del Presidente e del Direttore della Società - al fine di verificare se sia tale da consentire una rappresentazione "veritiera e corretta" in bilancio dei fatti di gestione ed a tale riguardo non sono state rilevate omissioni e/o fatti censurabili tali da richiedere segnalazione o menzione nella presente relazione.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire salvo quanto indicato nel successivo richiamo di informativa.

Per quanto di nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, e n.6 del c.c. non abbiamo dovuto esprimere il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento, costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità non essendo, nel corso dell'esercizio, stata iscritta alcuna somma a tale titolo.

Le valutazioni di bilancio sono state effettuate nel rispetto del principio di prudenza e della continuità dell'impresa.

**- Problematiche gestionali -**

Nel corso dell'esercizio 2013 Agenzia Mobilità ha svolto principalmente le seguenti due attività:

- a) la funzione di programmazione, progettazione, affidamento e controllo sull'esercizio dei servizi di Trasporto Pubblico Locale (Authority del TPL)
- b) la funzione di soggetto incaricato della realizzazione dell'opera per il Trasporto Rapido Costiero (TRC)

quest'ultima quale più importante e significativa sottospecie dell'attività di valorizzazione e gestione del patrimonio (asset) affidatole dai soci.

Per la prima volta, dal punto di vista di numero il bilancio dell'esercizio 2013 non riflette alcun elemento economico relativo alla dismessa attività di gestione dei parcheggi e delle aree di sosta nell'ambito del Comune di Rimini che, invece, limitatamente al primo quadrimestre persistevano ancora nell'esercizio precedente.

In merito agli aspetti più rilevanti delle singole attività i Sindaci Revisori evidenziano quanto segue.

a) **Attività di Authority del TPL**

Permangono rilevanti i problemi relativi al complessivo costo di gestione dei servizi di trasporto pubblico in un contesto di generale difficoltà dal punto di vista finanziario degli Enti locali.

Come per il passato non è prevedibile in tempi brevi il superamento di tali difficoltà per lo meno fino a che non si procederà ad una revisione più complessiva del contratto di servizio con il "gestore" ipotesi possibile solo in presenza di una nuova gara di appalto.

Tuttavia, sembra opportuno ricordare che compito di Agenzia, quale Ente regolatore del servizio, è quello di programmazione, progettazione, affidamento e controllo sull'esercizio dei servizi di Trasporto Pubblico Locale.

In tal senso Agenzia Mobilità svolge funzioni di mera interposizione finanziaria tra il Soggetto Gestore e gli Enti locali su cui ricadono, sotto forma di contribuzione ad AM, la copertura della parte di costi dei servizi che eccedono le Entrate.

Per l'esercizio 2013 anche a seguito delle trattative svolte tra Agenzia Mobilità e Start Romagna Spa, quale principale soggetto partecipante al consorzio ATG, i costi del servizio sono stati contenuti all'interno degli importi programmati per cui gli Enti soci partecipano alla copertura dei costi in misura non superiore ai limiti già previsti dal Bilancio Preventivo 2013 cui Agenzia Mobilità si è scrupolosamente attenuta e dopo aver accantonato somme per passività potenziali.

A detto criterio di riparto, definito dall'Assemblea Consortile, sono stati informati anche i documenti previsionali di bilancio (Bilancio preventivo 2013) e ad essi si è strettamente attenuta





Agenzia Mobilità al momento della richiesta agli Enti Soci dei contributi necessari per l'integrale copertura dei costi, per conseguire il pareggio di bilancio.

Infine mancano ancora della loro completa definizione i rapporti tra Agenzia Mobilità ed il gestore "Consorzio ATG" per i debiti relativi agli anni precedenti al 2013.

Al riguardo il Collegio richiama l'attenzione sulla necessità di una immediata soluzione alle predette problematiche risalenti ad esercizi precedenti. Il debito sospeso infatti rappresenta, in assenza di diverse pattuizioni, un significativo rischio di tipo finanziario per Agenzia Mobilità.

Il Collegio invita a procedere celermente alla conclusione di tali vertenze.

**b) Realizzazione dell'opera di Trasporto Rapido Costiero (TRC)**

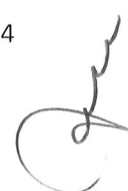
Per quanto riguarda l'attività di realizzazione del TRC prosegue l'attività di realizzazione della tratta Rimini - Riccione.

Come in passato, Il Collegio dei Revisori richiama ad osservare la massima attenzione in merito alle problematiche che si possono determinare nell'ambito dell'attività cantieristica di realizzazione del TRC con particolare riguardo alla fase di esecuzione dei lavori.

Si raccomanda, affinché si proceda nel rigoroso rispetto di tutte le normative vigenti, che detto atteggiamento venga tenuto sia direttamente che da parte delle ditte appaltatrici dei lavori ottenendo una periodica rendicontazione all'organo amministrativo su detti aspetti.

In merito alle problematiche finanziarie inerenti al progetto TRC si rimarca che le somme indicate nel documento che formano il "Quadro Economico" di realizzazione dell'opera approvato dal CIPE, non comprendono gli ulteriori oneri che dovranno essere sostenuti per portare a completamento l'investimento. Per questi costi, non rientranti nel "quadro economico", per i quali non è previsto il concorso del finanziamento statale, il Collegio Sindacale ritiene assolutamente indispensabile che vengano accertate e confermate le necessarie coperture finanziarie nonché le quote di attribuzione delle stesse a carico degli Enti, oltre a quanto a carico di Agenzia Mobilità quale soggetto co-finanziatore.

Infine, si sottolinea come si siano manifestate problematiche riguardo la piena condivisione del progetto da parte di tutti soci sottoscrittori dell'accordo di programma.



In tal senso, come già espresso in passato, Il Collegio richiama tutti i soggetti coinvolti a valutare con la massima attenzione tutte le possibilità utili a conciliare le eventuali diverse posizioni, tenendo conto delle possibili conseguenze connesse ad una revisione del progetto ed alle responsabilità anche patrimoniali, a carico degli Enti sottoscrittori l'Accordo di Programma.

### Bilancio d'esercizio

Ai sensi dell'art. 46 del Regolamento Speciale in seguito alle attività di verifica e controllo svolte nel corso dell'esercizio il Collegio può attestare:

- la corrispondenza delle risultanze di bilancio con le scritture contabili;
- la conformità delle valutazioni di bilancio ed in particolare degli ammortamenti, degli accantonamenti e dei ratei e dei risconti, ai criteri di valutazioni di cui agli artt. 2424 e seguenti del Codice Civile opportunamente integrati dai Principi Contabili.

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013, che è stato messo a nostra disposizione dalla Direzione e dal Consiglio di Amministrazione.

Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico presentano a fini comparativi anche i valori dell'esercizio precedente. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 12 novembre 2013.

Le risultanze patrimoniali ed economiche dell'esercizio 2013, comparate con quelle dell'esercizio precedente, sono così sintetizzabili:

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	<b>31.12.13</b>	<b>31.12.12</b>	<b>diff.</b>
<b>ATTIVITA'</b>			
Immobilizzazioni	49.201.909	40.314.699	+ 8.887.210
Attivo circolante	19.758.207	18.607.611	+ 1.150.596
Ratei e risconti	27.083	22.801	+ 4.282
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>68.987.199</b>	<b>58.945.111</b>	<b>+ 10.042.088</b>

<b>PASSIVITA'</b>	<b>31.12.13</b>	<b>31.12.12</b>	<b>diff.</b>
Patrimonio netto	13.382.126	13.382.132	- 6
Fondi per rischi ed oneri	564.366	139.030	+ 425.336
Fondo TFR	353.654	383.466	- 29.812
Debiti	52.993.230	43.069.521	+ 9.923.709
Ratei e risconti	1.693.823	1.970.962	- 277.139
<b>TOTALE PASSIVITA'+NETTO</b>	<b>68.987.199</b>	<b>58.945.111</b>	<b>+ 10.042.088</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31.12.13</b>	<b>31.12.12</b>	<b>diff.</b>
Valore della produzione	20.947.599	21.512.991	- 565.392
Costi della produzione	-20.876.466	-21.492.273	- 615.807
Differenza tra valore e costi prod.	71.133	20.718	50.415
Proventi ed oneri finanziari	2.993	58.580	- 55.587
Proventi e oneri straordinari	7	2	+ 5
Imposte sul reddito	- 74.133	- 79.300	5.167
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Il risultato economico a consuntivo mostra il pareggio, già programmato in sede di approvazione del Bilancio previsionale dell'esercizio 2013 notoriamente informato alla marginalità.

Esso è ottenuto per effetto di contributi da parte degli Enti per l'importo complessivo di euro 19.006.538 in presenza di costi di esercizio che strutturalmente non trovano la loro copertura mediante i ricavi dell'attività commerciale e dopo aver imputato imposte correnti (di sola IRAP) a carico dell'esercizio per euro 74.133.

Il risultato mostra, quindi, un andamento sostanzialmente in linea con le previsioni.

Il risultato d'esercizio tiene conto del costo per l'appalto dei servizi di TPL di euro 17.622.774 che, rispetto all'importo di euro 17.263.490, vede un aumento di euro 359.284 rispetto al dato dell'esercizio precedente.

In merito a quanto prescritto dall'art. 46 del Regolamento Speciale si attesta quanto segue.

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte secondo il criterio del costo d'acquisto ai sensi dell'art. 2426, n.1 c.c.. Non sono state operate svalutazioni.

Le Immobilizzazioni Materiali sono iscritte al costo di acquisto ai sensi dell'art. 2426 n.1 c.c. per i beni acquisiti da terzi ed al costo di produzione per i beni di costruzione interna.

Il loro valore è aumentato degli oneri accessori di diretta imputazione ed in particolare degli interessi specifici per le opere in corso di realizzazione.

Tra le immobilizzazioni alla voce B. II. 05 si evidenzia, per la significatività del valore, la voce "ANTICIPI PER REALIZZAZIONE TRC" iscritti in bilancio per euro 34.721.685 con un aumento nel corso dell'esercizio di euro 9.233.977.

Nel rispetto della continuità dei criteri di valutazione adottati, il loro valore, oltre ai costi direttamente imputabili, comprende anche la quota parte di costo del personale interno utilizzato nell'ambito della prosecuzione dei lavori di progettazione e realizzazione del TRC.

Le immobilizzazioni Finanziarie, sono costituite pressoché interamente da "Immobilizzazioni finanziarie per crediti" vantati da Agenzia verso Enti locali per somme da ricevere destinate a Investimenti o da somme depositate da Agenzia Mobilità presso la Tesoreria Prov.le e destinate ai soggetti che a seguito dell'attività di esproprio non hanno accettato l'indennità proposta.

I Crediti sono esportati al loro presumibile valore di realizzo dopo aver eseguito accantonamenti al fondo svalutazione crediti.

I Crediti verso enti soci si riferiscono ai crediti che Agenzia vanta verso gli Enti soci e che trovano loro analitica esposizione in Nota Integrativa, con indicazione dell'ammontare e della natura della spesa.

Si dà atto, inoltre, che in merito alle indicazioni fornite dall'Assemblea, volte ad ottenere una separata indicazione dei costi e dei ricavi afferenti alla gestione del TPL e del TRC anche se in bilancio essi vengono rappresentati in modo aggregato in un unico conto economico, tuttavia dette partite di

conto economico riferibili al progetto TRC non potendo essere legittimamente capitalizzabili vengono estrapolati ed evidenziati in un prospetto allegato a pag. 45 di Nota Integrativa.

La loro rappresentazione contabile trova origine dalla distinta annotazione in specifici mastri di conto economico dedicati alla gestione del progetto TRC e la loro quantificazione, quando non è riferita a costi specificamente ed esclusivamente inerenti il TRC, è stata ripartita dagli amministratori fra le singole gestioni (TPL e TRC) sulla base di criteri logici e di ragionevolezza.

In particolare sono ricomprese attribuite in egual misura tra le due attività tutte le spese di mero funzionamento di Agenzia Mobilità, quali i costi di "Governance", di Direzione Aziendale che non essendo di stretta inerenza esclusiva di alcuno dei suddetti rami di attività, non possono essere ragionevolmente attribuite in modo diverso ad alcuna specifica gestione.

Queste ulteriori informazioni costituiscono elemento esplicativo e di compendio al bilancio e non contrastano con le norme del codice civile, opportunamente integrate dai Principi Contabili, che impongono l'unicità del Bilancio di esercizio.

In merito alla situazione dei crediti i Revisori segnalano che Agenzia Mobilità ha provveduto alla circolarizzazione dei crediti e dei debiti e in ossequio alle disposizioni contenute nell'art.6 del D.L. 95/2012 il Collegio ha provveduto a rilasciare attestazione dei rapporti di debito e credito verso l'Ente - socio di maggioranza - Comune di Rimini.

Gli Ammortamenti sono stati calcolati sulla base di un piano sistematico corrispondente all'effettivo deperimento fisico ed economico dei beni.

Non sono stati modificati i criteri e le percentuali di ammortamento utilizzate nei precedenti esercizi.

Alla luce dei suddetti criteri di ammortamento si ritiene che le immobilizzazioni risultino iscritte in bilancio ad un valore che tenga conto della prevedibile utilizzabilità futura dei beni.

Il debito per TFR è determinato sulla base dell'applicazione della normativa vigente e del contratto di lavoro applicato. Esso pertanto rappresenta puntualmente il debito effettivamente maturato alla data di chiusura dell'esercizio per trattamento di fine rapporto nei confronti del personale dipendente.

Gli altri debiti sono iscritti al valore nominale.

I Ratei e risconti rappresentano le partite di collegamento tra due o più esercizi di quote di costi e o di ricavi di competenza dell'esercizio in chiusura indipendentemente la loro manifestazione numeraria.

Essi sono determinati sulla base della loro competenza economica e temporale.

#### **Richiamo di informativa**

Con riferimento ai termini previsti dalla norma civilistica per l'approvazione del bilancio di esercizio ed alle "particolari esigenze relative alla struttura ed all'oggetto" che possono giustificare un differimento del termine, come già accennato al punto precedente della presente relazione, il Collegio Sindacale ritiene che non sussistano cause che giustifichino la redazione del progetto di bilancio ben oltre i termini ordinari.

Infine gli Amministratori, nella loro Relazione sulla Gestione, non segnalano le ragioni della dilazione così come prescritto dall'art. 2364 del c.c..

A nostro giudizio il soprammenzionato Bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e precisione e rappresenta in modo "veritiero e corretto" la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico di Agenzia Mobilità della Provincia di Rimini per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, in conformità alle norme che disciplinano il Bilancio di esercizio.

Il Collegio richiama l'attenzione su quanto già evidenziato circa l'ingiustificato ritardo con cui è stato predisposto il bilancio d'esercizio dall'Organo Amministrativo.

#### **Conclusioni**

Alla luce delle considerazioni sopra esposte, frutto delle risultanze della nostra attività, il Collegio all'unanimità dei propri componenti propone all'Assemblea dei Soci di approvare il bilancio consuntivo dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 così come redatto dagli Amministratori concordando sui criteri e le modalità adottate per la redazione della situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico dell'esercizio.

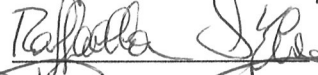
Rimini, lì 6 agosto 2014

Il Collegio dei Revisori

F.to Dott. Pierfrancesco Cingolani



F.to Dott.ssa Raffaella D'Elia



F.to Dott. Francesco Farneti.

