

ADDENDUM AL CONTRATTO DI SERVIZIO

Per l'esercizio dei servizi di trasporto pubblico regionale locale

di competenza del Comune di Bari

/-----/

Il Comune di BARI di seguito denominato Ente affidante, con sede in Bari Corso Vittorio Emanuele 84, codice fiscale n. 80015010723 ai fini del presente atto rappresentato dai Sigg.ri: Ing. Vito Nitti, [REDACTED], [REDACTED], nella sua qualità di Direttore della Ripartizione Enti Partecipati e Fondi Comunitari e Ing. Claudio Laricchia, [REDACTED], nella sua qualità di Direttore del Settore Traffico, ed in forza dei poteri attribuiti con deliberazione Giunta Comunale n. 492 del 19 luglio 2018 e n. 609 del 26/09/2018;

e

L'Impresa esercente affidataria AMTAB SpA, iscritta al registro delle imprese presso la CCIA di Bari al REA n° 456102, di seguito denominata Impresa, con sede in Bari Viale L. Jacobini Z.I., codice fiscale n. 06010490727, ai fini del presente atto rappresentata dall'ing. Francesco Lucibello, [REDACTED], nella sua qualità di Direttore Generale, in forza dei poteri statutari ed al presente atto autorizzato con deliberazione del CdA dell'8/10/2018;

PREMESSO CHE

1. In data 24/12/2003 è stato stipulato fra Comune di Bari e AMTAB Servizio SpA (oggi AMTAB SpA), in applicazione del D.Lgs. n° 422/1997 e della L. R. n° 18/2002, il Contratto di servizio per l'esercizio dei servizi di trasporto pubblico locale di competenza del Comune di Bari

avente durata novennale, con le modalità di affidamento “in house”;

2. La Giunta Comunale, con deliberazione n. 944 del 31/12/2013, ha prorogato la durata del contratto al 31/12/2018;

3. In data 09/11/2016, al fine di recepire le modifiche al corrispettivo contrattuale in applicazione dei criteri di costo standard e ricavo standard e introdurre il sistema dei controlli e la gestione della qualità dei servizi, è stato stipulato tra Comune di Bari e Amtab S.p.A. l'Atto integrativo al Contratto di servizio, approvato con Deliberazioni di Giunta Comunale n. 266 del 28/04/2016 e n. 497 del 21/07/2016, il quale integra il Contratto di servizio stipulato in data 24/12/2003 e ne costituisce appendice;

4. la Giunta Comunale, con Deliberazione n. 609 del 26/09/2018, ha deliberato di:

***Disporre**, in aderenza al disposto dell'art. 5 co. 5 del Regolamento comunitario n. 1370/2007 e s.m.i., la proroga del contratto di servizio del trasporto pubblico locale automobilistico in scadenza il 31.12.2018 con AMTAB S.p.A, gestore uscente, nel rispetto delle seguenti condizioni:*

○ *la proroga decorre dalla data di scadenza dell'affidamento attualmente prevista e durata fino al subentro del gestore del servizio di trasporto pubblico regionale locale automobilistico individuato da ciascun Ambito Territoriale Ottimale e comunque non oltre il termine di due anni;*

○ *salvo esigenze particolari che dovessero essere ravvisate nel corso delle negoziazioni e ritenute meritevoli di tutela, la prosecuzione della gestione del servizio agli stessi patti e condizioni già contenuti nell'originario contratto di servizio e successiva modifica e nel rispetto*

del nuovo termine di scadenza come individuato alla lettera (a) che precede.

5. la Giunta Comunale, con Deliberazione n. 492 del 19/07/2018 ha deliberato:

DARE MANDATO al Direttore della Ripartizione Enti Partecipati e Fondi Comunitari, Ing. Vito Nitti, di concerto con il Direttore del Settore Urbanizzazioni Primarie della Ripartizione Infrastrutture, Viabilità e Opere Pubbliche Ing. Claudio Laricchia all'adozione di un addendum al Contratto di servizio TPL, teso a garantire il rispetto delle disposizioni del Regolamento (CE) 1370/2007, nonché delle disposizioni della normativa nazionale e regionale di settore e di tutti gli elementi necessari per sterilizzare il possibile vantaggio per fini che vanno al di là del contratto stesso, ed in particolare il predetto documento dovrà contenere le seguenti clausole:

- a) la presenza di un vincolo di destinazione d'uso degli autobus volto all'esclusivo assolvimento degli obblighi di servizio pubblico nell'area oggetto del servizio;*
- b) l'inalienabilità degli autobus;*
- c). che gli autobus acquistati siano aggiuntivi rispetto a quelli che l'azienda si era eventualmente impegnata ad acquistare per ammodernare il proprio parco veicolare;*
- d) che l'azienda si occupi della manutenzione degli autobus, il cui importo verrà restituito nell'ambito dei canoni di servizio calcolati per la compensazione dello svolgimento del servizio;*
- e) la restituzione degli autobus in caso di cessazione del servizio;*

6. la Regione Puglia, Sezione Trasporto Pubblico Locale e Grandi Progetti, con nota agli Enti Locali dotati di servizi minimi di TPL, protocollo 2883 del 17/09/2018, ha precisato che:

- l'indirizzo espresso dalla D.G.R. n. 903 del 29/05/2018, al ricorrere delle condizioni ivi espresse, sono estendibili a mutuabili anche per gli enti locali che hanno una scadenza del contratto successiva al 30/06/2018;
- che le risorse finanziarie che la Regione Puglia ha trasferito sino al 30/06/2018, in conformità a quanto stabilito dall'art.30 della L.R. 45/2013, come modificato dall'art.8 della LR 44/2018, saranno confermate sino al subentro del nuovo gestore dei servizi di TPL e comunque non oltre la data del 30/06/2020;

7. Con Determina Dirigenziale n.12682/2018 esecutiva il 14/11/2018 è stato approvato lo schema del presente atto integrativo (addendum);

premesso quanto sopra,

ai sensi dell'articolo 19 della Legge regionale 31 ottobre 2002, n. 18 (Testo Unico sulla disciplina del Trasporto Pubblico Locale) e ss.mm.ii., nonché dell'Atto di regolazione sul TPL emanato dall'Autorità di Regolazione dei Trasporti in data 17 giugno 2015, contenente "Regole comuni per l'affidamento in esclusiva dei servizi TPL da parte delle Regioni e degli Enti locali", con la presente scrittura privata redatta in duplice originale e sottoscritto con firme digitali dalle parti come sopra costituite il **giorno 15 nel mese di novembre 2018, ciascuno presso la propria sede,**

stipulano e convengono quanto segue.

Art. 1

La premessa e gli atti in essa richiamati costituiscono parte integrante e

sostanziale della presente scrittura.

Art. 2

La presente scrittura in merito all'esercizio dei servizi di trasporto pubblico locale automobilistico in relazione alla rete urbana del Comune di Bari, di seguito denominata per brevità "addendum", integra la disciplina dei rapporti tra l'Ente affidante e l'Impresa, già negoziati con contratto di servizio stipulato in data 24/12/2003, di seguito denominato "Contratto di Servizio", e successivo atto integrativo stipulato in data 09/11/2016 di seguito denominato "Atto integrativo".

Art. 3

Il termine di scadenza del servizio previsto all'art. 3 (**Durata del Contratto**), primo comma, del Contratto di Servizio, già prorogato al 31/12/2018 con delibera di Giunta Municipale n. 944 del 31/12/2013, viene ulteriormente prorogato a tutto il 30/06/2020.

Art. 4

All'art. 4 (**Obblighi dell'Ente affidante**) dell'Atto integrativo, con il presente addendum, dopo il comma 1 vengono inseriti i seguenti periodi:

L'importo complessivo annuo è stato determinato secondo il criterio del "costo standard", come da Relazione tecnica per l'adeguamento del corrispettivo contrattuale del TPL nel Comune di Bari allegata alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 266 del 28/04/2016 di approvazione dei Contratti di servizio per il servizio di trasporto pubblico locale e per la gestione della sosta a pagamento su suolo pubblico.

L'effetto finanziario derivante dalla compensazione disposta a

favore dell'Impresa per l'assolvimento degli obblighi di servizio pubblico è determinato nell'ambito di un Piano Economico Finanziario allegato al presente contratto.

Art. 5

Fatto salvo quanto già previsto nel contratto di servizio, all'art. 6 (**Obblighi dell'impresa con riferimento al materiale rotabile**) dell'Atto integrativo, con il presente addendum, viene aggiunto il secondo comma:

In caso di interventi finalizzati al rinnovo del parco automobilistico del TPL urbano, finanziati nell'ambito del P.O.R. Puglia FESR 2014-2020 – Asse IV – Azione 4.4. - Adozione “Smart Go City”, la proprietà degli autobus acquistati a mezzo del finanziamento è dell'Ente affidante, il quale ne concede l'uso all'Impresa, nel rispetto dell'art. 93, comma 2, del d.lgs. n. 285/1992 (Codice della strada) e ss.mm.ii., delle disposizioni del Regolamento (CE) 1370/2007 e della normativa nazionale e regionale di settore. Ricorrendo tale fattispecie l'Impresa riconosce:

- a) la presenza di un vincolo di destinazione d'uso degli autobus volto all'esclusivo assolvimento degli obblighi di servizio pubblico nell'area oggetto del servizio;*
- b) l'inalienabilità degli autobus;*
- c) che gli autobus acquistati sono aggiuntivi rispetto a quelli che l'azienda si era eventualmente impegnata ad acquistare per ammodernare il proprio parco veicolare;*
- d) che l'azienda si occuperà della manutenzione degli autobus,*

il cui importo verrà restituito nell'ambito dei canoni di servizio calcolati per la compensazione dello svolgimento del servizio;

e) la restituzione degli autobus in caso di cessazione del servizio.

Art. 6

Tutti gli oneri derivanti dalla presente scrittura, comprese le spese contrattuali e di registrazione in caso d'uso del presente atto, sono a carico dell'Impresa.

Per quanto non espressamente disciplinato in modalità integrativa nel presente addendum, si rinvia ai contenuti del Contratto di servizio e successivi atti integrativi, alla normativa vigente ed in particolare alle norme del codice civile ed alla legislazione in materia di trasporti.

La presente scrittura sarà comunicata all'Osservatorio regionale e all'Agenzia Regionale per la mobilità (AREM) entro trenta giorni dalla sottoscrizione dello stesso.

Per Amtab S.p.A

Per il Comune di Bari

Il Direttore Generale

Ing. Claudio Laricchia

Ing. Vito Nitti

L'Impresa dichiara di aver preso integrale conoscenza e di approvare specificatamente, al sensi e per gli effetti dell'articolo 1341 c.c., le clausole e le condizioni di seguito elencate:

Art. 5 - Art. 6

Per accettazione

Per Amtab S.p.A - Il Direttore Generale

CONTO ECONOMICO		2019	2020	Pagamento gg entro anno	Pagamento gg oltre anno
RICAVI					
Ricavi da traffico viaggiatori		7.700.000	8.085.000	365	-
Altri ricavi		4.570.000	4.570.000	360 -	5
Corrispettivo contratto di servizio		28.924.000	28.924.000	350 -	15
Contributi rinnovo bus		2.070.000	2.190.000	365	-
TOTALE RICAVI		43.264.000	43.769.000		
COSTI OPERATIVI					
Costo del personale	63,6%	26.649.000	26.914.000		
	<i>Addetti alla guida</i>	<i>430</i>	<i>17.636.000</i>	<i>17.812.000</i>	
	<i>Addetti al movimento</i>	<i>59</i>	<i>2.420.000</i>	<i>2.444.000</i>	
	<i>Addetti manutenzione</i>	<i>101</i>	<i>4.142.000</i>	<i>4.183.000</i>	
	<i>Addetti amministrativi</i>	<i>47</i>	<i>1.928.000</i>	<i>1.947.000</i>	
	<i>Altri costi del personale</i>	<i>637</i>	<i>523.000</i>	<i>528.000</i>	
Consumi	15,2%	6.387.000	6.541.000	300 -	65
	<i>Gasolio autotrazione</i>	<i>6,3%</i>	<i>2.640.000</i>	<i>2.750.000</i>	
	<i>Metano autotrazione</i>	<i>3,6%</i>	<i>1.520.000</i>	<i>1.540.000</i>	
	<i>Pneumatici</i>	<i>0,5%</i>	<i>200.000</i>	<i>202.000</i>	
	<i>Lubrificanti</i>	<i>0,2%</i>	<i>89.000</i>	<i>90.000</i>	
	<i>Ricambi</i>	<i>3,2%</i>	<i>1.333.000</i>	<i>1.346.000</i>	
	<i>Energia elettrica</i>	<i>0,6%</i>	<i>250.000</i>	<i>253.000</i>	
	<i>Gasolio da riscaldamento officine e uffici</i>	<i>0,5%</i>	<i>230.000</i>	<i>232.000</i>	
	<i>Altri consumi</i>	<i>0,3%</i>	<i>125.000</i>	<i>128.000</i>	
Costo per servizi	8,9%	3.722.000	3.767.000	300 -	65
	<i>Manutenzione capannoni/impianti</i>	<i>0,9%</i>	<i>366.000</i>	<i>370.000</i>	
	<i>Manutenzione locali ufficio</i>	<i>0,2%</i>	<i>91.000</i>	<i>92.000</i>	
	<i>Costi di Manutenzione esterna bus</i>	<i>0,8%</i>	<i>333.000</i>	<i>333.000</i>	
	<i>Assicurazioni</i>	<i>3,0%</i>	<i>1.250.000</i>	<i>1.263.000</i>	
	<i>Tassa possesso</i>	<i>0,2%</i>	<i>79.000</i>	<i>79.000</i>	
	<i>Servizio vigilanza e portierato</i>	<i>0,7%</i>	<i>274.000</i>	<i>276.000</i>	
	<i>Servizio esterno pulizia bus</i>	<i>1,2%</i>	<i>520.000</i>	<i>525.000</i>	
	<i>Comunicazioni/trasmmissioni dati</i>	<i>0,1%</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	
	<i>Canoni telefonici e rete uffici</i>	<i>0,0%</i>	<i>9.000</i>	<i>9.000</i>	
	<i>Provvigioni su titoli di viaggio</i>	<i>0,7%</i>	<i>308.000</i>	<i>323.000</i>	
	<i>Consulenze</i>	<i>0,6%</i>	<i>262.000</i>	<i>264.000</i>	
	<i>Marketing e pubblicità</i>	<i>0,1%</i>	<i>50.000</i>	<i>51.000</i>	
	<i>Costo organi societari (CdA, revisori, collegio sind.)</i>	<i>0,4%</i>	<i>150.000</i>	<i>152.000</i>	
Ammortamenti e accantonamenti	12,3%	5.132.000	5.252.000		
	<i>Ammortamenti BUS acquistati</i>		<i>3.312.000</i>	<i>3.432.000</i>	
	<i>Ammortamenti tecnologie</i>		<i>900.000</i>	<i>900.000</i>	
	<i>Ammortamenti Beni immobili</i>		<i>800.000</i>	<i>800.000</i>	
	<i>Ammortamenti Beni mobili</i>		<i>40.000</i>	<i>40.000</i>	
	<i>Altri ammortamenti</i>		<i>80.000</i>	<i>80.000</i>	
	TOT. AMMORTAMENTI		5.132.000	5.252.000	
	Accantonamenti		-	-	
Totale costi operativi	100%	41.890.000	42.474.000		
Oneri diversi di gestione	1,0%	419.000	425.000	365	-
Risultato operativo (EBIT)		955.000	870.000		
Oneri finanziari		205.000	205.000	-	
	<i>Interessi su finanziamenti</i>	<i>65.000</i>	<i>65.000</i>		
	<i>Interessi verso banche</i>	<i>140.000</i>	<i>140.000</i>		
Risultato ante imposte (EBT)		750.000	665.000		
Irap		-	-		
Ires		14.000	10.000		
Imposte sul reddito		14.000	10.000		
Risultato netto		736.000	655.000		

RENDICONTO FINANZIARIO	2019	2020
EBIT	955.000	870.000
Amm e accontonamenti (+)	5.132.000	5.252.000
Eliminazione quote contributi investimento (risconti passivi) (-)	-2.070.000	-2.190.000
Plusvalenze da alienazione cespiti (-)	0	0
Capacità di autofinanziamento (cash flow gestione caratteristica)	4.017.000	3.932.000
Variazioni working capital (-)	-2.223.027	2.807.438
Pagamento TFR (-)	-125.000	-128.000
Pagamenti imposte (-/+)	-14.000	-10.000
A. Flusso di cassa operativo corrente (FCOC)	1.654.973	6.601.438
Variazione WC sugli investimenti		
Investimenti (-)		-5.252.287
Valorizzazione TFR (+)		
Contributi conto capitale (+)		
Vendite attivo immobilizzato (+)		
Cash flow investimenti	0	-5.252.287
B.Free Cash flow (FCF)	1.654.973	1.349.152
Variazione prestiti infragruppo		
Nuovi finanziamenti (+)		
Rimborso finanziamenti (-)		
Pagamento oneri finanziari (-)	-205.000	-205.000
.		
C. Cash flow operativo (CFE)	1.449.973	1.144.152
Acquisti/vendite partecipazioni		
Nuovi finanziamenti per acquisizione partecipazioni		
Rimborso finanziamenti acquisizione partecipazioni		
Aumenti di capitale (+) Rimborsi (-)		
Dividendi incassati (+)		
Dividendi versati (-)		
D. Variazione di tesoreria	1.449.973	1.144.152
Tesoreria di apertura	371.254	1.821.227
Tesoreria di chiusura	1.821.227	2.965.378
Disponibilità netta di apertura	371.254	1.821.227
Variazione della disponibilità netta	1.449.973	1.144.152
Disponibilità netta di chiusura (Posizione finanziaria netta)	1.821.227	2.965.378

RAPPORTO DI CONTRIBUZIONE		2019	2020
Rapporto di contribuzione		19,90%	20,63%

Indici reddituali			
ROE		anno 1	anno 2
ROE secondo linee guida PEF		1,00	0,94
ROE Medio		97,1%	
ROE		anno 1	anno 2
ROE		1,00	1,00
ROE Medio		100,0%	

TIR		anno 1	anno 2
TIR di progetto			
Free Cash Flow		0	1.654.973
TIR di progetto annale (nominale)			1.349.152
Flusso cassa gestione operativa		0	1.654.973
Periodo		0,0	0,0
Fattore di attualizzazione di periodo		1,0000	1,0000
Flusso cassa gestione operativa a valori reali		0	1.654.973
tasso di inflazione			1,0%
TIR di progetto annuale (reale)			
TIR Azionista		anno 1	anno 2
Erogazioni/rimborsi mezzi propri		-	-
Dividendi distribuiti		-	-
Interessi finanziamento soci			
Liquidazione cassa finale			
Flusso netto per l'azionista Totale (nominale)		-	-
TIR Azionista annale (nominale)			

ROI Operativo secondo linee guida PEF		anno 1	anno 2
Risultato operativo		955.000	870.000
Capitale operativo investito netto		- 2.908.973	- 4.372.692
Roi operativo		-32,8%	-19,9%

ROI Operativo		anno 1	anno 2
Risultato operativo		955.000	870.000
Capitale operativo investito netto		- 2.908.973	- 5.836.411
Roi operativo		-32,8%	-14,9%

Indici di bancabilità		anno 1	anno 2
Debt Service Cover Ratio DSCR			
Cash Flow disponibile per il Servizio del Debito		- 1.654.973	1.349.152
Debt service (I+C)		- 205.000	205.000
Debt Service Cover Ratio DSCR		8,07	6,58
Debt Service Cover Ratio DSCR		8,07	6,58
DSCR min		6,58	
DSCR max		8,07	
DSCR average		7,33	

		anno 1	anno 2
Loan Life Cover Ratio (LLCR)			
Cash Flow disponibile per il servizio del debito		- 1.654.973	1.349.152
VAN (CF disponibile per il servizio del debito)		2.799.885	1.284.906
Debito residuo		4.100.000	4.100.000
Loan Life Cover Ratio - LLCR		0,68	0,31
Loan Life Cover Ratio (LLCR)		0,68	0,31
LLCR min		-	
LLCR max		0,31	
LLCR average		0,16	

		anno 1	anno 2
D/(D+E) Ratio			
Equity+riserve+ utile (perdita) esercizio		736.000	655.000
Debito		-	-
Leverage		0%	0%
MAX LEVERAGE		0%	

			2019	2020
IPOTESI DI BASE			1°	2°
Tasso di Inflazione	%		1,00%	1,00%
% variazione prezzo gasolio/metano	%		4,00%	4,00%
% di ammortamento annuo BUS	%	15	6,67%	6,67%
% di ammortamento beni immobili	%	25	4,00%	4,00%
% di ammortamento tecnologie	%	5	20,00%	20,00%
% provvigioni rivendite	%		4,00%	4,00%
Tasso di inflazione costo di acquisto bus			220.000	1,00%
TFR medio		12.500	12.500	12.781
Tasso rivalutazione TFR	1,5%	75%	2,25%	2,25%
Tasso interesse finanziamenti		5,0%	5,0%	5,0%

Altri dati

da consuntivo AMTAB 2017

KM		1°	2°
Km previsti dal contratto di servizio:		10.382.040	10.382.040
Urbano		10.382.040	10.382.040
Km a vuoto	7%	726.743	726.743
TOTALE KM		11.108.783	11.108.783

AUTOBUS		1°	2°
Parco autobus	N.	250	250

			INDICE DI OCCUPAZIONE	
			A	B
			ANNI	
Personale calcolato a fine anno	31-12-2018	%	1°	2°
Addetti Guida	430	68%	430	430
Altri movimento	59	9%	59	59
TOTALE MOVIMENTO	489	77%	489	489
Manutenzione	101	16%	101	101
Amministrativi	47	7%	47	47
TOTALE	637		637	637
<i>Percorrenza in linea (km)</i>			<i>10.382.040</i>	<i>10.382.040</i>
indice di occupazione	Km/addetto		61,36	61,36

Ipotesi pensionamenti

10

10

CONSUMI		
Gasolio/Metano		vedi foglio
Pneumatici	2	
Lubrificanti	3	
Ricambi e revisione complessivi	4	
Energia elettrica per officina, depositi e uffici	5	
Gasolio da riscaldamento officine e uffici	6	
Altri consumi	7	

2. COSTO TRENO COPERTURE		1°	2°
RENDIMENTO TRENO COPERTURE			
Urbano	km	100.000	100.000
COSTO UNITARIO TRENO COPERTURE			
Urbano	€	1.800	1.818
COSTO TOTALE CONSUMI PNEUMATICI			
Urbano	€	199.958	201.958
COSTO TOTALE GESTIONE COPERTURE			
	€	199.958	201.958
Costo a km medio	€/km	0,018	0,018

3. LUBRIFICANTI		1°	2°
Rendimento	km	30.000	30.000
N° litri necessari	l	40	40
Costo al litro	€/l	6,0	6,1
Costo	€	240,0	242,4
Costo a km		0,0080	0,0081
COSTO TOTALE LUBRIFICANTI		€ 88.870	89.759

4. Ricambi e revisione complessivi bus		1°	2°
Costo a km (esclusa manodopera)	€/km	0,120	0,121
km effettuati dai bus	km	11.108.783	11.108.783
COSTO TOTALE RICAMBI E REVISIONI		€ 1.333.054	1.346.384

5. Energia elettrica per officina, depositi e uffici		1°	2°
TOTALE COSTO ENERGIA ELETTRICA		€ 250.000	252.500

6. Metano da riscaldamento officine e uffici		1°	2°
TOTALE COSTO GASOLIO RSCALDAMENTO		€ 230.000	232.300

7. Altri consumi		1°	2°
In % a Totale consumi	2%	125.240	128.260

Costo a bus	€/bus	120	121
COSTO TOTALE COMUNIC./TRASM DATI		30.000	30.300

9. Canoni Telefonici e rete uffici		1°	2°
Costo a personale amministrativi €/pers		200	202
TOTALE CANONI TELEFONICI E RETE DAT		9.400	9.494

10. Provvigioni su titoli di viaggio		1°	2°
Aggio a rivendite esterne	4%	308.000	323.400
COSTO TOTALE PROVVIGIONI TdV		308.000	323.400

11. Organi amministrativi		1°	2°
CdA, Revisori, Sindaci		150.000	151.500

12. Consulenze		1°	2°
Contabilità		40.000	40.000
Legali		150.000	151.500
Contratti		12.000	12.000
Qualità, sinistri, sicurezza		60.000	60.600
TOTALE CONSULENZE		262.000	264.100

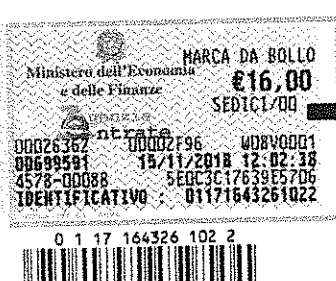
13. Marketing e pubblicità		1°	2°
Manutenzione paline/pensiline		20.000	20.200
Campagne pubblicitarie		10.000	10.100
Impianti autobus		20.000	20.200
TOTALE MARKETING		50.000	50.500

RIEPILOGO AMMORTAMENTI	Valore di libro	1°	2°	Chiusura
AUTOBUS IN AMMORTAMENTO	49.684.300	3.312.287	3.432.287	
TECNOLOGIE		900.000	900.000	
BENI IMMOBILI		800.000	800.000	
BENI MOBILI		40.000	40.000	
AMMORTAMENTI IMMATERIALI		80.000	80.000	
TOT. AMMORTAMENTI		5.132.287	5.252.287	-
CONTRIBUTI BUS E TECNOLOGIE		2.070.000	2.190.000	
AMMORTAMENTI NETTO CONTRIBUTI		3.062.287	3.062.287	-

Finanziamenti	Apertura	2019	2020
Finanziamento bus 2015-2018	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Fidi bancari	2.800.000	2.800.000	2.800.000
FINANZIAMENTO NETTO	4.100.000	4.100.000	4.100.000

Finanziamento bus 2015-2018	65.000	65.000
Fidi bancari	140.000	140.000
Interessi	205.000	205.000

Calcolo delle tasse		1°	2°
Ricavi		43.264.000	43.769.000
Rettifiche ai ricavi (malattia+accisa carb)		-4.170.000	-4.170.000
TOTALE		39.094.000	39.599.000
Costi		15.660.000	15.985.000
Rettifiche dei Costi (personale tempo indeterminato)		26.649.000	26.914.000
Inail			
Disabili			
TOTALE		42.309.000	42.899.000
Imponibile IRAP	4,81%	-3.215.000	-3.300.000
IRAP		0	0
IRAP		0	0
Sbilancio EBT		750.000	665.000
Rettifiche ai ricavi (accisa carb)		-450.000	-450.000
Deduzione quota IRAP			
Imponibile IRES		300.000	215.000
Compensabile 80% per perdite fiscali	80%	240.000	172.000
Check			
Imponibile IRES		60.000	43.000
IRES	24,0%	14.400	10.320
IRES +IRAP		14.400	10.320



11.108.783 km	TPL		
4.443.513 km gasolio 2019	2020		
consumo unitario	2,1 km/litro		
costo unitario	1,25 €/litro	1,30	
consumo totale	2.115.959 litri		
costo totale	€ 2.640.000,00	€ 2.750.000,00	
6.665.270 km metano 2019			
consumo unitario	2,3 km/kg		
costo unitario	0,420 €/Smc	0,4242	
costo unitario	0,525 €/kg	0,53025	
consumo totale	2.897.943 kg		
costo totale	€ 1.520.000,00	€ 1.540.000,00	
Rimborso accise	0,214 €/litro		
	450.000 €		