

Reg. Imp. 00525720264

Rea 0137203

ACTT S. p. A.

Sede in Via Polveriera n. 1 - 31100 TREVISO

Capitale sociale Euro 2.582.500 i.v.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Signori Azionisti,

ci pregiamo sottoporVi, per l'approvazione, il progetto di bilancio 2004 redatto secondo le disposizioni previste dal Decreto Legislativo n. 127 del 9 aprile 1991.

Il documento intende fare il punto sull'andamento aziendale e sulle prospettive dell'attività, così come previsto dall'art. 2428 del codice civile.

1. Situazione della società

L'anno si chiude con un utile di esercizio, prima delle imposte, di euro 501.347. Il risultato dopo le imposte registra una perdita di esercizio di euro 47.502 dopo aver pagato IRAP per euro 383.891 e IRES per euro 164.958.

A tale proposito occorre far presente che nell'esercizio 2004 si sono riscontrati maggiori costi dovuti a:

- premi assicurativi - da euro 443.987 del 2003 ad euro 558.253 del 2004 (+ 114.266);
- ammortamenti - da euro 1.464.021 del 2003 ad euro 1.647.574 del 2004 (+ 183.553);
- acquisto dei carburanti - da euro 1.435.696 del 2003 ad euro 1.494.097 del 2004 (+ 58.401).

Quindi l'incremento pesante di alcuni costi ha condizionato non poco l'attività gestionale della società che ha dovuto far fronte con risorse proprie ad eventi straordinari e non preventivati. Il risultato è da considerare positivo considerando che:

- il contributo dell'ex fondo nazionale trasporti è rimasto nell'importo determinato nel 1996;
- le tariffe sono rimaste quelle deliberate dall'assemblea nel 2002.

Anche nell'esercizio 2004 si è registrata una maggiore percorrenza di circa km 300.000 rispetto ai servizi minimi riconosciuti dalla Regione Veneto.

E' importante continuare nei progetti aziendali mirati alla produttività ed alla qualità del servizio che peraltro sono già

stati evidenziati nel bilancio precedente ma che hanno trovato concretizzazione nel corso del 2004 e cioè:

- lavori di sistemazione del piazzale di via Polveriera con riqualificazione ambientale dell'area, lavori terminati alla fine del 2004;
- lavori di sistemazione dei locali adibiti a biglietteria aziendale in piazzale Duca D'Aosta;
- l'acquisto delle tecnologie relative alla bigliettazione elettronica;
- l'acquisto delle tecnologie relative al sistema di localizzazione degli autobus aziendali con certificazione delle corse effettuate.

Nell'ambito della Regione Veneto, in ragione degli obiettivi che la Regione stessa si sta dando in vista della costituzione di un nuovo sistema di mobilità regionale veloce, sicuro ed opportunamente integrato (ferro/gomma), ha preso avvio la realizzazione del Sistema Ferroviario Metropolitano Regionale, quale fulcro del nuovo sistema intermodale regionale, in cui la funzione portante viene svolta dai servizi ferroviari in stretta integrazione sia con i servizi TPL su

gomma, sia con il trasporto privato. Bisognerà quindi, alla luce delle nuove disposizioni normative, riconsiderare e perfezionare l'accordo strategico che interessa le aziende di Treviso, Padova e Venezia, non tanto nell'ottica di partecipare congiuntamente alle gare per l'affidamento dei servizi di trasporto ferroviario ed automobilistici in ambito regionale, provinciale e locale, bensì nell'ambito dell'organizzazione generale del servizio di mobilità nell'area interessata.

Tornando alla realtà del nostro bilancio occorre anche ribadire che la società ha sempre presente le tematiche ambientali ed è alla continua ricerca di soluzioni per ridurre l'impatto ambientale.

Un importante intervento che inizierà nel corso del 2005 è quello relativo all'introduzione graduale di veicoli a trazione alternativa. Si pensa al gas naturale che determina una riduzione drastica delle sostanze che contribuiscono all'inquinamento atmosferico e, nel contempo, possa raggiungere l'obiettivo di una riduzione dell'inquinamento acustico. A tale proposito sono stati da poco completati gli

studi tecnici per portare nel nostro piazzale di via Polveriera un sistema di rifornimento a metano.

Sembra doveroso sottolineare la solidità della società che manifesta ogni anno dei risultati importanti generando nel contempo un patrimonio che, oltre al puro calcolo contabile, presenta beni immobili e mobili di notevole valore (euro 9.395.962).

I ricavi del traffico, relativi ai servizi di trasporto pubblico, sono aumentati del 4,15% in termini reali. Il numero dei viaggiatori trasportati ha registrato un risultato confortante soprattutto se si considera l'andamento generale, prevalentemente negativo, dell'utenza nei servizi di trasporto pubblico locale in ambito regionale e nazionale.

Tra i parametri tipici della gestione aziendale si evidenzia che le percorrenze di linea sono state 4.510.697 (anno 2003 4.507.723); le percorrenze per servizi atipici sono state 656.039 (anno 2003 720.034) e le percorrenze per servizi di noleggio 468.297 (anno 2003).

ACTT è sempre più orientata verso la gestione della sosta e della mobilità a Treviso. Oltre alla gestione dei parcheggi in

centro storico "Trevisosta", è entrato in funzione il parcheggio multipiano Miani di circa 500 posti auto sito in zona Tribunale. ACTT è promotore di un projet financing per un parcheggio interrato nel centro storico di Treviso di 300 posti auto nell'area Cantarane i cui lavori dovrebbe iniziare nel corso del 2005. E' iniziata poi la costruzione del parcheggio Dal Negro che è costruito dall'omonima immobiliare e che ACTT gestirà.

Con Civibus, società strumentale della Fondazione Cassamarca, e con il Comune di Treviso, ACTT ha già elaborato un piano per la gestione di un ulteriore parcheggio cosiddetto "Pattinodromo" di circa 600 posti auto.

Nel corso del 2004 è stato approvato dal Consiglio Comunale di Treviso (PIRUEA) un progetto di riqualificazione ambientale *IV NOVEMBRE 4* che permetterà la creazione di un grande parco pubblico in area ACTT collegando, con percorso pedonale e ciclabile ed una passerella sul Sile, i Quartieri di S.Antonino, Fiera ed il Centro Storico, senza l'impegno di risorse da parte dell'azienda e porterà un

tornaconto economico di circa 250.000 euro. ACTT partecipa anche al Piano di Riqualificazione urbana (PIRUEA) *CASTELLANA*, approvato dal Consiglio Comunale nel febbraio 2005 che riqualificherà la zona, con completamento della viabilità e permetterà, con impiego di finanze private, di ampliare l'Officina dell'ACTT senza impegno di risorse da parte della società.

Certificazione qualità

Nell'anno 1999, la nostra società ha ottenuto la certificazione qualità UNI EN ISO 9001. Nel mese di febbraio 2004 l'ACTT ha avuto la visita ispettiva per il mantenimento del sistema qualità UNI EN ISO 9001 : 2000, con esito positivo.

Certificazione ambientale ISO 14001

Nel mese di novembre 2004 la nostra società ha certificato secondo le norme ISO 14001 il sito di via Polveriera in considerazione del fatto che lo stesso è situato in una posizione particolare a ridosso dell'Ospedale e del Parco del Sile.

Customer satisfaction

Questa indagine, che è direttamente collegata alla certificazione di qualità, è stata effettuata dalla società Kairos di Cazzago di Pianiga nel mese di gennaio 2005. Ha riguardato un campione di 619 utenti e la ricerca sviluppata su 12 fattori base è consistita nel determinare il livello di percezione del servizio da parte del cliente.

L'indice globale di customer satisfaction è risultato pari al 3,82 (su scala 1-5). Le aree più critiche sono risultate le coincidenze, affollamento e puntualità.

Sono state già effettuate delle azioni correttive al fine di limitare e migliorare i punti critici aziendali nonostante si sia ottenuto un ottimo risultato.

E' opportuno ricordare i dati registrati negli ultimi anni sull'indice di gradimento registrato:

2003 - 3,89

2002 - 3.25

2001 - 3.24

Stato dei principali investimenti

Relativamente alla situazione degli investimenti, riferiamo quanto segue:

-Rinnovo parco autobus

Nel corso del 2004 sono stati immatricolati n. 1 autobus da noleggio Orlandi 395E.9.27 per un costo di complessivo di euro 155.400.

- Altri investimenti

Si è provveduto a terminare i lavori di rifacimento del piazzale deposito di via Polveriera per complessivi euro 1.191.418. Si è provveduto ad effettuare lavori di manutenzione straordinaria nell'officina sistemando la copertura e i portoni di chiusura per complessivi euro 188.713.

Si è provveduto a sistemare l'impianto elettrico del piazzale (euro 41.621) e l'impianto pompa rifornimento (euro 5.290).

Si è acquistato una spazzatrice mod. C100 BS per la pulizia del piazzale di via Polveriera (euro 19.850), si è provveduto ai sensi delle normative vigenti ad adeguare l'impianto elettrico (euro 23.008), l'impianto telefonico e trasmissioni dati della sede (euro 18.385), l'impianto di messa a terra dell'officina (euro 13.830).

Relativamente alle macchine elettriche ed elettroniche si è

provveduto ad acquistare una fotocopiatrice AFICIO 2232 (euro 11.840) e per la gestione parcheggi un parcometro (euro 4.503).

Le immobilizzazioni materiali in corso si riferiscono al 4° stralcio dei lavori sul piazzale e precisamente la costruzione del nuovo ponte di accesso al piazzale di via Polveriera (euro 100.494), alla bigliettazione automatica (euro 1.593.459) e la localizzazione dei mezzi (euro 303.888).

Partecipazione in altre società

Nell'anno 2004 si sono mantenute le partecipazioni degli anni precedenti e precisamente:

- Treviso Servizi srl

Nel mese di ottobre 2000 la nostra società ha acquistato il 45% del capitale della Treviso Servizi srl al prezzo di euro 42.599,17. La società gestisce la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti e la gestione dei servizi cimiteriali per conto dell'Amministrazione Comunale di Treviso.

- Miani Park srl

Nel mese di dicembre 2000 è stata costituita la società Miani Park srl per la progettazione, realizzazione e gestione

di un parcheggio pubblico scambiatore ubicato in Treviso sul fronte di viale Orleans. L'Actt ha il 45% di proprietà. Il Capitale sociale della nuova organizzazione è di euro 51.700. La realizzazione e la gestione dell'opera viene effettuata attraverso il "projet financing".

- Actt Scuola srl

E' una società unipersonale costituita nel maggio del 2001, con capitale sociale di euro 95.000 ed è stata creata allo scopo di gestire i servizi scolastici per conto delle Amministrazioni comunali ed, in un prossimo futuro, anche i servizi da noleggio.

- Svat srl

Nel mese di aprile 2002 la nostra società ha acquistato il 20% del capitale della Svat srl di Tessera-Venezia al prezzo di euro 106.854,00. La società gestisce autoservizi con autopullman e noleggio di rimessa autovetture ed inoltre servizi automobilistici vari, di linea e non.

- FAP Spa

Nel mese di agosto 2002 la nostra società ha acquistato il 3% del capitale della FAP SpA al prezzo di euro 77.468,25. La

società gestisce autoservizi con autopullman e noleggio di rimessa autovetture ed inoltre servizi automobilistici vari, di linea e non.

2. Andamento della gestione della società

a. Ricavi:

nel corso dell'anno l'andamento dell'esercizio è stato regolare e si è sviluppato attraverso un programma di esercizio oramai consolidato.

I ricavi del traffico (TPL - Noleggi e scolastici) hanno subito un incremento complessivo del 7,14 % in termini reali. Da ricordare che i prezzi delle tariffe sono invariati a partire da ottobre 2002 per i biglietti e da novembre 2002 per gli abbonamenti.

Nelle tabelle in calce alla nota integrativa sono riportati alcuni dati significativi sull'utenza e sui ricavi nei servizi di linea in concessione.

Gli *altri ricavi e proventi* si riferiscono, oltre ai contributi in conto esercizio, ai fitti e canoni, ai proventi pubblicitari, agli indennizzi da assicurazioni, alla manutenzione dei mezzi del

Comune di Treviso e ad altri ricavi.

In particolare con la sottoscrizione del contratto di servizio per il trasporto pubblico locale, sono ora certi gli stanziamenti dell'ex Fondo Nazionale Trasporti che sommano a complessivi € 6.081.327.

E' compresa tra i ricavi e i proventi anche la quota di contributi in conto investimenti di competenza del 2004 per € 756.079.

Questa è stata determinata, come in passato, applicando al valore dei contributi ricevuti per l'acquisto di autobus e la realizzazione di infrastrutture la stessa percentuale utilizzata per il calcolo degli ammortamenti dei cespiti sovvenzionati.

I proventi finanziari riguardano gli interessi attivi maturati sui depositi in conto corrente. In tale voce sono anche inseriti gli interessi di rivalutazione sul credito verso l'Erario per anticipi TFR effettuati ai sensi della legge 140 del 1997.

Le sopravvenienze attive si riferiscono all'introito regionale su agevolazioni tariffarie e rimborsi dallo stato per il rinnovo del contratto autoferrotranvieri anno 2003.

b. Costi:

Costi per materie prime

Nei valori assoluti sono aumentati del 0,98% rispetto all'esercizio precedente.

Costi per servizi

Considerati nei valori assoluti sono aumentati dello 19,44% per l'incremento del costo per assicurazioni e manutenzione impianti.

Costi del personale

- considerati nelle voci correnti (stipendi, contributi, indennità anzianità, altri costi) sono aumentate del 2,96%.

L'organico è di 256 unità.

Oneri finanziari

Si riferiscono esclusivamente agli interessi passivi relativi a:

- 1) Un prestito quinquennale ottenuto dalla Banca Popolare di Vicenza di € 500.000 per finanziare l'acquisto dell'immobile adibito a biglietteria in piazzale Duca D'Aosta - quota residua di capitale al 31 dicembre 2004 309.525,62 - scadenza 31/12/2007.
- 2) Un prestito quinquennale di euro 1.500.000 per finanziare parte degli investimenti fatti nell'esercizio 2003 - acceso

con Unicredit – quota residua di capitale al 31 dicembre 2004 euro 1.147.162,10 – scadenza 30/9/2008 .

3) Un prestito quinquennale di euro 600.000 per finanziare quota parte di investimenti fatti nel corrente esercizio – acceso con Unicredit – quota residua di capitale al 31 dicembre 2004 euro 563.090,71 – scadenza 31/08/2009.

Ammortamenti

Per la generalità dei cespiti si è provveduto a considerare, in ragione anche dei nuovi valori derivanti dalla perizia di stima, gli anni utili di esercizio di ogni tipologia di beni.

Relativamente agli autobus si è considerato quanto segue:

- Fiat 418 si è considerata la residua possibilità di utilizzazione del bene, stimata sulla base dei fattori quali il grado di utilizzo, il piano aziendale per la sostituzione e la politica di manutenzione e riparazione; di conseguenza di ciò si sono considerati ancora quattro anni di vita utile del cespite in esame;

-Inbus 210 vita utile prevista: anni 8;

-Altre tipologie di autobus vita utile prevista: anni 12.

Un'ampia illustrazione di questo argomento è presente nella

nota integrativa.

Per i beni immateriali sono state applicate le aliquote fiscali previste dal DPR 917 del 22 dicembre 1986.

3. Rapporti con collegate e controllate

Esistono rapporti di partecipazione con la società Treviso Servizi srl, la Miani Park srl, l'Actt Scuola srl, la Svat srl e la Fap Spa.

Un'informativa è prevista nella nota integrativa.

4. Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio

Possono essere considerati di rilievo i seguenti avvenimenti accaduti dopo il 31 dicembre 2004:

- a) sconto fiscale sul gasolio - fissazione dell'importo definitivo per il periodo 1 gennaio - 31 dicembre 2004 – Legge 30 dicembre 2004 n. 311;
- b) contratto nazionale di lavoro 2004-2005 autoferrotranvieri – una tantum e aumenti retributivi – definizione ASSTRA in data 18 novembre 2004;
- c) sentenza della Commissione Tributaria Regionale di Venezia pronunciata il 27/1/2005 che riconosce il rimborso dell'IRAP versato dalla nostra società nell'anno

2000 sull'intero importo relativo alla contribuzione regionale in conto esercizio e quindi riconoscendo il diritto al rimborso anche per la parte di contributo non riconosciuto in primo grado - importo complessivo riconosciuto ad ACTT e poi di evidente competenza 2005 euro 234.219.

5. Evoluzione prevedibile della gestione

Nel prossimo esercizio si troveranno forti difficoltà di contenere i costi derivati anche dalla contribuzione ex Fondo Nazionale Trasporti che non solo non è stata adeguata rispetto all'anno 1996 ma addirittura diminuita di circa 200.000 euro per la nostra società..

Comunque occorrerà continuare a riservare attenzione particolare alla qualità del servizio per garantire all'utenza un prodotto soddisfacente.

Si sta continuando poi, in collaborazione con il Comune di Treviso e la Polizia di Stato, ad intensificare i controlli nelle vetture per contenere il fenomeno di evasione del pagamento del titolo di viaggio . L'aiuto della Polizia Municipale e della Polizia di Stato si è reso necessario in

quanto la maggioranza dei non paganti è di provenienza extracomunitaria.

Relativamente poi alle gare, il termine per il mantenimento degli affidamenti è stato fissato al 31 dicembre 2005. Comunque a quella data l'ACTT darà esecuzione a tutti i provvedimenti necessari per proporsi sul mercato in termini di efficienza organizzativa, di economicità di gestione, di qualità del servizio offerto.

Riteniamo che, alla data delle gare sul TPL, la nostra società sarà in grado di competere in questa sfida in relazione agli indici ed ai raffronti sulla produttività con altre aziende pubbliche e private operanti sul mercato.

La società non ha sedi secondarie.

6. Nota informativa ai sensi dell'articolo 2497-bis del codice civile

Secondo quanto disposto dall'articolo 2497-bis del codice civile, si comunica che l'ente che esercita attività di direzione e coordinamento sull'ACTT è il Comune di Treviso, proprietario del 70% delle azioni della società. I rapporti intercorsi sono stati costanti e mirati a risolvere le

problematiche della mobilità in genere, con interventi riguardanti le problematiche della viabilità, la gestione dei trasporti, e il migliore utilizzo della sosta, per quanto riguarda la gestione dei parcheggi. Tali interventi, posti in opera con la collaborazione dei tecnici comunali, hanno portato a risultati importanti e a riscontri gestionali positivi.

7. Considerazioni finali

Nella nota integrativa sono riportate tutte le informazioni previste dall'art. 105 del T.U.I.R. in ordine alla riclassificazione delle riserve di capitale.

Signori Azionisti,

ultimata la relazione a corredo del bilancio chiuso al 31 dicembre 2004, proponiamo di coprire la perdita di esercizio di euro 47.502 utilizzando parte della riserva di trasformazione. Confermiamo che il progetto di bilancio sottoposto alla Vostra approvazione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Treviso, 28 aprile 2005

Il Legale Rappresentante
F.to Sandro Zampese