

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Treviso –  
Autorizzazione n. 18132 del 07/09/1973

**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 2003 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’esercizio 2003 ha avuto un andamento positivo paragonabile a quello degli esercizi passati. L’anno si chiude con un utile di esercizio, prima delle imposte, di € 622.607. Il Patrimonio netto è passato da € 11.592.098 del 2002 ad € 11.608.855 nel 2003. Il risultato dopo le imposte registra un utile di esercizio di euro 16.760 dopo aver pagato IRAP per euro 398.455 e IRPEG per € 188.272.

Anche nell’esercizio 2003 si è registrata una maggiore percorrenza di circa km 500.000 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, anche se taluni in parte, hanno trovato concretizzazione nel corso del 2003 e cioè:

- lavori di sistemazione del piazzale di via Polveriera con riqualificazione ambientale dell’area, lavori che termineranno nei primi mesi 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.

Giova ricordare il cambiamento portato dalle disposizioni contenute nel decreto approvato per scongiurare l'apertura di una procedura d'infrazione da parte della Commissione UE sull'articolo 35 della Finanziaria 2002. Sembra che si sia arrivati alla scomparsa dell'obbligo di gara per l'affidamento dei servizi locali, resistendo le spa pubbliche. Infatti la nuova norma ha stabilito tre modelli di scelta del gestore; all'obbligo di gara previsto dall'articolo 35, ne sono stati aggiunti altri due. Il primo è l'affidamento a società miste in cui il partner privato viene scelto con procedura concorsuale. Il secondo è il cosiddetto affidamento in house, possibile solo se l'ente o gli enti pubblici titolari del capitale sociale esercitano sulle società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi e se la società realizza la parte più importante della propria attività con l'ente o gli enti pubblici che la controllano. Il decreto poi precisa che le nuove disposizioni prevalgono su tutte le normative del settore. Per il trasporto locale questo fa saltare la riforma introdotta con il dlgs 422/97 e completata con l'articolo 35 e 45 della legge 166/2002. Con il nuovo articolo si volta pagina: le aziende pubbliche potranno continuare a gestire il servizio in affidamento diretto se così sceglieranno i Comuni e le Provincie proprietarie.

Occorre però considerare che 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 quindi 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 2004 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, valutando le possibilità tecniche offerte dall'attuale gestore del servizio gas nel Comune di Treviso.

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

I ricavi del traffico, relativi ai servizi di trasporto pubblico, sono aumentati del 17,48%. 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.

Tra i parametri tipici della gestione aziendale si evidenzia che le percorrenze di linea sono state 4.549.155; le percorrenze per servizi atipici sono state 720.035 e le percorrenze per servizi di noleggio 469.200.

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 2004. 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.

Sono ancora al vaglio della nostra società partecipazioni a due progetti di riqualificazione urbana (PIRU) e precisamente:

- *IV NOVEMBRE* che potrà permettere, se realizzato, la creazione di un grande parco 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;
- *CASTELLANA* – ACTT intende farsi promotore di un PIRU che riqualifichi la zona, completi la viabilità e permetta, con impiego di finanze private, di ampliare l’Officina dell’ACTT e la costruzione di strutture per la Treviso Servizi.

### **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.

### **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 dicembre 2003. Ha riguardato un campione di 616 utenti e la ricerca si è sviluppata su 12 fattori base ed è consistita nel determinare il livello di percezione del servizio da parte del cliente.

L'indice globale di customer satisfaction è risultato pari al 3,89 (su scala 1-5) rispetto al 3,25 dell'anno precedente. Le aree più critiche sono risultate le coincidenze, il confort e la frequenza corse.

Sono state già effettuate delle azioni correttive al fine di limitare e migliorare i punti critici aziendali nonostante si sia ottenuto un ottimo risultato, il più alto delle ultime otto indagini precedenti .

### **Stato dei principali investimenti**

Relativamente alla situazione degli investimenti, riferiamo quanto segue:

#### **- Rinnovo parco autobus**

Nel corso del 2003 sono stati immatricolati 14 autobus urbani Iveco Europolis per un importo di euro 2.628.220 ed è stato ultimato io leasing sull'autobus da noleggio Volvo con pagamento di euro 1.963 quale riscatto.

#### **- Altri investimenti**

TRASPORTI. Si è provveduto all'acquisto di un'autovettura Fiat Doblò per disabile attrezzata con pedana al prezzo di €24.879.

Si è provveduto a tinteggiare esternamente la sede per €55.000 e si sono portati avanti i lavori di sistemane del piazzale di via Polveriera con un investimento di euro 1.003.980 e a sistemare il fabbricato di nostra proprietà di piazzale Duca D'Aosta per euro 212.890.

Relativamente alle attrezzature di officina sono stati acquistati un nuovo impianto di lavaggio degli autobus (€ 38.124), un erogatore per carburante (€ 17.700), una cesoia oleodinamica (€ 28.500), una idropulitrice (€ 3.200), un gruppo collaudo (€14.400), un fonometro (€5.290), un tester per Irisbus (€8.000), si è adeguato l'impianto elettrico ai sensi della legge n. 46 (€31.230), si è sistemato l'impianto di illuminazione del magazzino (€6.118), si è motorizzato il cancello di via Polveriera e dell'Officina (€4.989).

Per i mobili si è provveduto a sistemare gli uffici in biglietteria ed in officina con un investimento di €25.524.

PARCHEGGI Per i parcheggi si è provveduto ad acquistare un contamonete elettronico per €17.400.

### **Partecipazione in altre società**

Nell'anno 2003 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 perché in tale realtà verranno gestiti 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* hanno subito un incremento complessivo dell'8,98%, i prezzi delle tariffe sono stati aumentati 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 ed 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 € 5.930.510, stanziamenti però che nel loro valore globale sono rimasti praticamente inalterati dal 1996.

E' compresa tra i ricavi e i proventi anche la quota di contributi in conto investimenti di competenza del 2003 per €695.170.

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. Gli investimenti finanziari attuati, si riferiscono in principal modo ad operazioni pronti contro termine che hanno interessato le disponibilità liquide eccedenti il normale fabbisogno finanziario aziendale.

*Le sopravvenienze attive* si riferiscono all'introito regionale su agevolazioni tariffarie.

## **b. Costi:**

### **Costi per materie prime**

Nei valori assoluti sono aumentati del 12,37% rispetto all'esercizio precedente principalmente dovuti all'intensificazione delle linee.

Procedendo nell'analisi dei costi per materie prime, si può affermare che l'incremento nelle spese per ricambi e materiali di consumo è imputabile ai maggiori interventi sugli autobus che, come è già noto, alla fine del 2003 hanno raggiunto i 14,7 anni di età media.

### *Costi per servizi*

Considerati nei valori assoluti sono aumentati dello 0,58%.

### *Costi del personale*

- considerati nelle voci correnti (stipendi, contributi, indennità anzianità, altri costi) sono aumentate del 4,67%.

L'organico è di 260 unità.

### *Oneri finanziari*

Si riferiscono esclusivamente agli interessi relativi al mutuo per spese di investimento per l'acquisto di tecnologie di bordo di originarie € 182.309,29 – scadenza 31 dicembre 2003 – acceso con Unicredit di Treviso, dal 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 - scadenza 31/12/2007. – quota residua di capitale al 31 dicembre 2003 406.573 e dal prestito quinquennale di euro 1.500.000 per finanziare parte degli investimenti fatti nel corrente esercizio – acceso con Unicredit – quota residua di capitale al 31 dicembre 2003 1.430.555 – scadenza 30/9/2008.

### ***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 vita utile prevista 5 anni
- Inbus 210 vita utile prevista 8 anni
- Altre tipologie di autobus vita utile prevista 12 anni.

Un'ampia disquisizione su 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.

### ***Sopravvenienze passive***

Rappresentano costi riferiti ad esercizi precedenti, quali la quota parte dell'una tantum relativa al rinnovo del CCNL Autoferrotranvieri del 20/12/2003 per € 111.455 e il pagamento all'INPS di contributi anno 2000-2001 legge 68 (€4.200).

---

### **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 2003:

- a) sconto fiscale sul gasolio - fissazione dell'importo definitivo per il periodo 1 gennaio - 31 dicembre 2003 – nota della Direzione Generale agenzia delle Entrate del 28 gennaio 2004;
- b) contratto nazionale di lavoro 2002-2003 autoferrotranvieri – una tantum e aumenti retributivi – definizione ASSTRA in data 5 febbraio 2004;

- c) conversione in legge con modificazioni del decreto-legge 24 dicembre 2003, n. 355 in data 25 febbraio 2004;
- d) il finanziamento di € 100.000 alla società Miani Park legato alle prospettive di equilibrio economico finanziario di detta società;
- e) redazione del documento programmatico sulla sicurezza prescritto dal disciplinare del dlgs 30/6/2003 n. 196 quale misura di sicurezza minima obbligatoria nel caso di trattamento, mediante sistemi informatici, di informazioni quantificabili, in base alla stessa legislazione, in dati “sensibili” o “giudiziari”.

## **5. Evoluzione prevedibile della gestione**

---

Nel prossimo esercizio si troveranno forti difficoltà di contenere i costi di esercizio con conseguente difficoltà di chiudere il bilancio in linea con i precedenti stante il fatto che la contribuzione ex Fondo Nazionale Trasporti non è stata adeguata ed è ferma nei valori dell'anno 1996.

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 o quantomeno di identificazione incerta.

Relativamente poi alle gare, il termine per il mantenimento degli affidamenti è stato fissato al 31 dicembre 2005 con la conversione del decreto legge 355. Comunque nel tempo necessario 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.

L'Actt intende perseguire questi obiettivi e per questo sta attivando tutte le strategie

possibili per porsi sul mercato con tutte le carte in regola

Riteniamo che, quando sarà l'ora, 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, per la gestione dei trasporti, e del migliore utilizzo della sosta, per quanto riguarda la gestione dei parcheggi. Tali interventi, messi 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 2003, proponiamo di destinare il 5% dell'utile di esercizio, pari a €838 alla riserva ordinaria e la differenza di € 15.922 alla riserva straordinaria.

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,

IL PRESIDENTE

Zampese Sandro

“Il sottoscritto amministratore Sandro Zampese dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della Società”.