

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

ci preghiamo sottoporVi, per l'approvazione, il progetto di bilancio 2006 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.

1. Situazione della società

L'anno si chiude con una perdita prima delle imposte di € 5.098. Il risultato dopo le imposte registra una perdita di esercizio di € 401.761 dopo aver pagato IRAP per € 371.348 e IRES per € 25.315.

A tale proposito occorre far presente che nell'esercizio 2006 si sono riscontrati maggiori costi dovuti a:

- premi assicurativi - da € 591.847 del 2005 ad € 637.356 del 2006 (+ € 45.509 pari al + 7,7%);

- ammortamenti - da € 1.651.279 del 2005 ad € 1.737.285 del 2006 (+ € 86.006 pari al + 5,2%);
- acquisto dei carburanti - da € 1.837.740 del 2005 ad € 1.894.211 del 2006 (+ € 56.471 pari al + 3,07%);
- costo del personale – considerata già in detrazione la quota di rimborso da parte dello Stato dei rinnovi dei Contratti Nazionali, il maggior onere è quantificato in € 55.261;
- proventi straordinari – minore posta economica di € 117.469 rispetto all'esercizio precedente, posta non attribuibile, in quanto straordinaria, alle gestione diretta della società;
- azzeramento del beneficio derivante dalla gestione di Trevisosta (anno 2005 € 100.000) per minor attribuzione apri al 30% del relativo costo del personale.

La situazione più sopra evidenziata manifesta un risultato sicuramente positivo in quanto registra un risultato economico pressoché identico a quello del 2005, nonostante il contributo in conto esercizio sia rimasto quello storico.

Infatti la voce più consistente dei ricavi, l'ex fondo nazionale trasporti, è rimasto quello determinato nel 1996, senza nemmeno l'indicizzazione ISTAT.

Nella finanziaria 2007, appena approvata dal Consiglio Regionale, la posta per la gestione dei servizi di trasporto pubblico è stata aumentata da 201 milioni di euro a 209 milioni, pari ad un 3,9%. Non è tutto quello che abbiamo chiesto come sistema, ma almeno il segnale che qualcosa si sta muovendo a livello regionale c'è e questo, pur nelle difficoltà oramai croniche, fa ben sperare in un futuro meno incerto.

In riferimento al disavanzo dell'esercizio 2006 è doveroso ricordare che la perdita sarà coperta con parte delle riserve di trasformazione.

Si conferma che due entrate straordinarie, una relativa al Piruea IV Novembre 4 di € 500.000 e l'altra di oltre 170.000 relativa all'IRAP il cui contenzioso è all'esame della Corte di Cassazione, non sono state, per prudenza, contabilizzate.

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

stati evidenziati nel bilancio precedente e si riferiscono all'installazione e al funzionamento delle tecnologie relative alla bigliettazione elettronica, al completamento delle tecnologie relative al sistema di localizzazione degli autobus aziendali con certificazione delle corse effettuate ed all'installazione della stazione di rifornimento autobus a metano.

Per quanto riguarda l'organizzazione societaria, ACTT ha in fase di sviluppo e di conclusione una serie di progetti riguardanti il miglioramento del settore Officina ricercando la massima efficienza, efficacia e produttività sulle lavorazioni sia interne che esterne, il contenimento dell'evasione con una programmazione e un controllo fondati sulla definizione ed il contenimento dell'effettivo danno economico e con una pianificazione dell'organizzazione delle verifiche.

Nel dicembre 2006 è stata costituita una Società Consortile a Responsabilità limitata tra otto aziende del TPL interessanti le Province di Padova, Venezia e Treviso (ACTV, ATVO, APS, SITA, LAMARCA, ACTT, CTM e ATM) con l'obiettivo di

raggiungere una maggiore efficienza ed economicità dei servizi di trasporto pubblico, che derivino da una più razionale e articolata integrazione dei servizi e di un loro incremento e miglioramento in generale. La società consortile è stata espressamente costituita per dare realizzazione al Piano Industriale Unitario di cui si è dotata, elaborato e condiviso da tutte le società consorziate. Tale società poi risulta dotata di tutte le caratteristiche previste e richieste dall'articolo 18 ter del D.Lgs 422/1997, così come introdotto dalla legge finanziaria per il 2006 ed il cui contenuto è stato recepito dalla Regione Veneto con la deliberazione di Giunta n. 2361/2006.

Con questo le società aderenti a STIV hanno manifestato la loro intenzione di avvalersi della possibilità di ottenere la proroga dei rispettivi contratti di servizio, per il periodo massimo di due anni, cioè fino al 31 dicembre 2008.

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 (la gara per la fornitura si è conclusa alla fine dell'esercizio 2006) è quello relativo all'introduzione di veicoli a trazione alternativa. Le unità di autobus a trazione alternativa (metano) che ACTT acquisterà sono ventuno, corrispondente al 42 per cento degli autobus in servizio mediamente in una giornata, per un impegno economico complessivo di oltre cinque milioni di euro, in parte coperti da contributo regionale in conto capitale.

Con tale acquisto, che determinerà una riduzione delle sostanze che contribuiscono all'inquinamento sia atmosferico che acustico, si rende necessario costruire nel nostro piazzale di via Polveriera un sistema di rifornimento a metano. Anche la gara per la fornitura di cui trattasi si è conclusa con l'affidamento dei lavori nel mese di dicembre 2006 e l'impianto sarà completato per la fine di aprile 2007. Per detto progetto, il cui costo è stimato in circa 600.000 di euro, il Comune di Treviso ha garantito un primo contributo di € 200.000 per il 2007 ed un secondo di € 200.000, probabilmente nel 2008.

I ricavi del traffico, relativi ai servizi di trasporto pubblico, sono aumentati del 8,86%. 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 4.613.743, le percorrenze per servizi scolastici sono state 664.493 e le percorrenze per servizi di noleggio 355.354.

Un progetto di riqualificazione ambientale, che è andato in porto nel corso del 2004, troverà la sua definitiva approvazione nei primi mesi del 2007, è il citato *Piruea IV NOVEMBRE 4* che potrà permettere 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, ma portando alla stessa le citate risorse di euro 500.000.

Certificazione qualità

Nell'anno 1999, la nostra società ha ottenuto la

certificazione qualità UNI EN ISO 9001. Nel mese di giugno 2006 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 lo stesso è situato in una posizione particolare a ridosso dell'Ospedale e del Parco del Sile. Nei mesi di febbraio e novembre 2006 ha avuto le visite ispettive per il mantenimento del sistema di certificazione ambientale con esito positivo.

Customer satisfaction

Questa indagine, che è direttamente collegata alla certificazione di qualità, è stata effettuata dalla società Kairos di Dolo (Ve) nel mese di gennaio 2007. Ha riguardato un campione di 608 utenti e la ricerca si è sviluppata su 14 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

3,60 (su scala 1-5). Le aree più critiche sono risultate l'affollamento (2,39), la puntualità (3,16) e la frequenza (3,25).

Sono state già effettuate delle azioni correttive al fine di limitare e migliorare i punti critici aziendali nonostante si sia ottenuto un ottimo risultato, in linea con quanto rilevato lo scorso anno.

Stato dei principali investimenti

Relativamente alla situazione degli investimenti, riferiamo quanto segue:

-Rinnovo parco autobus

Nel corso del 2006 sono stati acquistati n. 1 scuolabus usato Cacciamali per un costo di € 10.000 e n. 2 Fiat 480, usati, per un costo complessivo di € 7.000.

- Altri investimenti

Sostituzione caldaia Via Polveriera € 9.823

Acquisto di un nuovo server € 11.778

Acquisto impianti di localizzazione satellitare per nuovi mezzi a metano € 31.038

Per il servizio Trevisosta si sono acquistati 2 parcometri per €

8.373, e il sistema guida ai parcheggi in centro storico per € 134.225.

Le immobilizzazioni materiali in corso si riferiscono alla bigliettazione automatica (€ 1.893.569), ai telai sui nuovi mezzi a metano (€ 4.308.500), al satellitare sui nuovi mezzi (€ 31.038), € 9.894 anticipi su nuovo impianto a metano e € 2.490 per nuovo aspiratore in officina

Partecipazione in altre società

Le partecipazioni in altre società riguardano:

- Miani Park S.r.l.

Nel mese di dicembre 2000 è stata costituita la società Miani Park S.r.l. 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 € 51.700. La realizzazione e la gestione dell'opera viene effettuata attraverso il "projet financing". - *Parcheggio Dal Negro S.r.l.*

E' una società unipersonale costituita nel maggio del 2001, con capitale sociale di € 95.000.

La denominazione originaria era ACTT Scuola e nel mese di ottobre 2005 è stata cambiata la denominazione in Parcheggio Dal Negro S.r.l. per gestire questo nuovo complesso di oltre 600 posti parcheggio auto.

-Svat S.r.l.

Nel mese di aprile 2002 la nostra società ha acquistato il 20% del capitale della Svat S.r.l. di Tessera-Venezia al prezzo di € 106.854,00. E nel mese di marzo 2006 un ulteriore 1% per € 5.670 La società gestisce autoservizi con autopullmann e noleggio di rimessa autovetture ed inoltre servizi automobilistici vari, di linea e non.

-FAP S.p.A.

Nel mese di agosto 2002 la nostra società ha acquistato il 3% del capitale della FAP S.p.A. al prezzo di € 77.468,25. La società gestisce autoservizi con autopullmann e noleggio di rimessa autovetture ed inoltre servizi automobilistici vari, di linea e non.

-STIV Scarl

Nel mese di dicembre 2006 la nostra società ha costituito con ACTV di Venezia, ATVO di S.Donà di Piave, APS di

Padova, SITA di Padova, CTM di Castelfranco Veneto e ATM di Vittorio Veneto una società consortile a responsabilità limitata denominata STIV. Il capitale sociale è di € 50.000 e l'ACTT ha la quota del 4,5% per € 2.250.

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 del 6,70%. Da ricordare che i prezzi delle tariffe sono stati aumentati a partire dal mese di settembre 2005.

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, gli stanziamenti dell'ex Fondo Nazionale Trasporti sommano a complessivi € 6.173.370.

E' compresa tra i ricavi e i proventi anche la quota di contributi in conto investimenti di competenza del 2006 per € 774.593

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 .

b. Costi:

Costi per materie prime

Nei valori assoluti sono aumentati del 2,18% rispetto all'esercizio precedente.

Costi per servizi

Considerati nei valori assoluti sono aumentati del 0,10% nonostante l'aumento del costo per assicurazioni. Occorre però considerare la riduzione del compenso degli amministratori del 36,44%.

Costi del personale

- considerati nelle voci correnti (stipendi, contributi, indennità anzianità, altri costi), sono aumentate del 2,44%.

L'organico è di 264 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 - scadenza 31/12/2007. – quota residua di capitale al 31 dicembre 2006 € 106.731,85
- 2) Un prestito quinquennale di € 1.500.000 – scadenza settembre 2008 - per finanziare parte degli investimenti fatti nell'esercizio 2003 – acceso con Unicredit – quota residua di capitale al 31 dicembre 2006 € 552.468,15;

- 3) Un prestito quinquennale di € 600.000 – scadenza 31 agosto 2009 - per finanziare quota parte di investimenti fatti nel corrente esercizio – acceso con Unicredit – quota residua di capitale al 31 dicembre 2006 € 332.643,92;
- 4) Un prestito quinquennale di € 800.000 – scadenza 31 dicembre 2010 – per finanziare investimenti – acceso con Unicredit - quota residua di capitale al 31 dicembre 2005 € 800.000.

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; per effetto di ciò si sono considerati ancora quattro anni di vita utile del cespite in esame;

- 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.

3. Rapporti con collegate e controllate

Esistono rapporti di partecipazione con la società Miani Park S.r.l., Parcheggio Dal Negro S.r.l., la Svat S.r.l., la FAP S.p.A e la STIV Scarl.

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 2006:

a) sconto fiscale sul gasolio – circolare Agenzia delle Dogane n. 5495/V del 27 dicembre 2006 sul rimborso dell'accisa sul gasolio usato come carburante nell'anno 2006, come da disposizione del decreto legge 21 febbraio 2005;

b) bando di gara per la fornitura della stazione di rifornimento gas metano – affidamento lavori;

c) decisione dell'Amministrazione comunale di affidare ad altra società la gestione della sosta in centro storico di Treviso a far data, presumibilmente, dal primo luglio 2007.

5. Evoluzione prevedibile della gestione

L'esercizio in esame ha manifestato forti difficoltà di contenere i costi di esercizio, considerati gli aumenti prima esposti e la contribuzione ex Fondo Nazionale Trasporti non adeguata alle effettive esigenze di servizio.

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

Relativamente poi alle gare, il termine per il mantenimento degli affidamenti, con la costituzione della Scarl, è stato fissato al 31 dicembre 2008. 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.

ACTT SPA 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 la nostra società sarà in grado di competere con le 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 in genere.

7. Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26 del D.Lgs 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la società ha già adottato le misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal succitato decreto legislativo.

8. 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 2006, proponiamo di coprire la perdita di esercizio di € 401.761 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, 30 marzo 2007

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

F.to Sandro Zampese

“COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI
PRESSO LA SOCIETA'”