

BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE 2024

Approvato dall'A.U. con determinazione n. 28 del 30.11.2023

**Approvato dall'assemblea dei soci del
del con Delibera nr.**

SOMMARIO

Pagina 3	Relazione al bilancio annuale di previsione 2024
Pagina 33	Conto economico Previsionale 2024
Pagina 35	Stato patrimoniale Previsionale al 31.12.2024
Pagina 37	Piano di riparto contributi consortili per Bacino previsione 2024
Pagina 41	Obiettivi gestionali quali-quantitativi
Pagina 42	Obiettivi specifici indicati dagli Enti Soci
Pagina 43	Determina n. 28 dell'A.U. del 30.11.2023

RELAZIONE AL BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE 2023

RELAZIONE INTRODUTTIVA DELL'AMMINISTRATORE UNICO

Signori Soci,

anche il 2023 ci ha riservato delle sgradite sorprese, in particolare la pesante alluvione che ha colpito così fortemente la nostra Regione: i danni sono stati pesanti e diffusi, la viabilità è ancora oggi condizionata, e questo ha necessariamente avuto ripercussioni sul TPL; oltre a rendere inagibile la nostra sede di Cesena e costringere l'Agenzia a lavorare in modo diffuso su più uffici dislocati a Cesena, Ravenna e Rimini; un tema questo che verrà ripreso in sede di Bilancio Consuntivo del 2023.

Con questo bilancio ci affacciamo però al nuovo anno, che auspichiamo sia finalmente l'occasione di un ritorno alla normalità e a una Gestione più fluida e lineare dei Servizi.

Il 2024 si apre con una significativa novità, ovvero la novazione degli otto contratti di servizio presenti sul nostro territorio; sappiamo come AMR è nata accorpando tre diversi bacini, e complesso è il percorso di aggregazione, non solo fisica dell'Agenzia, ma anche della "gestione" e "affidamento" dei servizi dei diversi bacini, ma che nel 2023 ha vissuto un momento importante: la costruzione, appunto, di otto rinnovati contratti di servizio, contratti che pur mantenendo le proprie peculiarità e specificità territoriale, hanno importanti elementi di condivisione e miglioramento.

Si è cercato, per quanto possibile, di allineare le modalità gestionali del contratto: AVM, rendicontazione, penali...etc..., anche in ottica della futura gara che si pone l'obiettivo di un unico Contratto di Servizio per il TPL della Romagna.

Ovviamente questa novazione contrattuale ha condizionato la costruzione del bilancio previsionale 2024, in particolare, il diverso calcolo dell'incidenza inflattiva introdotto nel Ravennate, come già anticipato in corso d'anno, è alla base dell'incremento del costo del servizio di questo bacino.

Sempre nel ravennate, l'Agenzia sta concludendo il processo di rinnovo del contratto di affidamento del servizio di traghetto in località S. Alberto, per il periodo dal 1° gennaio 2024 al 31 dicembre 2028, in linea con la conferma di interesse al mantenimento di tale servizio da parte di Comune e Provincia di Ravenna.

La presenza del servizio di traghetto ha assunto un ruolo di rilievo per la continuità dei collegamenti con la rete delle ciclovie regionali, anche con finalità turistiche e ricreative e per la valorizzazione di tipo naturalistico e culturale, pertanto, a partire dal prossimo anno, anche la Provincia di Ferrara e i Comuni di Argenta e Comacchio contribuiranno al suo finanziamento.

In aumento anche il bacino di Rimini, in virtù sempre del peso inflattivo e del potenziamento di servizi (quali lo Shuttle mare), servizi che hanno però riscontrato il forte favore degli utenti.

Segnalo anche, sempre per il bacino riminese, come l'Agenzia, raccogliendo le sollecitazioni giunte dagli Enti interessati, presenti una nuova modalità di riparto dei Servizi a chiamata, basata su popolazione e numero delle fermate, perseguendo così una più equa ripartizione dei costi del servizio.

Sul bacino di Forlì-Cesena, abbiamo invece un sensibile risparmio rispetto al precedente previsionale, determinato dalla razionalizzazione dei servizi (prevalentemente gli urbani di Forlì e Cesena) che hanno comportato una significativa riduzione delle percorrenze (anche per contrastare lo spiacevole fenomeno delle corse saltate) e una inflazione contenuta, in base ad un diverso meccanismo di adeguamento rispetto agli altri bacini.

Ovviamente confermata la ripartizione del costo dei Servizi anche tra gli Enti fuori bacino, pur coscienti delle modalità e pesi diversi dovuti ai criteri di riparto adottati dai singoli bacini provinciali.

Il tutto come meglio illustrato nelle allegate relazioni tecnica e amministrativa.

Guardando infine al nuovo anno, e in particolare al lavoro dell'Agenzia, necessariamente proseguirà il percorso di "Gara", l'Agenzia formalizzerà un'ulteriore assunzione di un quadro del quale si è appena conclusa la selezione, ma dietro l'angolo si affacciano nuove sfide e adempimenti: in particolare l'entrata in vigore della Delibera ART 149/2023 sulle "Condizioni minime di qualità dei Servizi di TPL" (in tal senso è importante deliberare in Assemblea il Regolamento per la Costituzione del Comitato Utenti), tale atto imporrà un percorso di miglioramento della qualità dei servizi, ma anche un costante monitoraggio e verifica del servizio stesso, in tal senso, è diffusa la sensazione tra le Agenzie della Regione, di essere strutturalmente "leggere" per i nuovi adempimenti.

Una nota particolare merita il tema della sede, dichiarata indisponibile fino alla prossima primavera; questo tema al momento non ha avuto riflessi nel bilancio, ma la protratta indisponibilità dei locali, sicuramente imporrà a breve delle riflessioni in merito al potenziale ritorno nella sede attuale o la necessità di valutare delle alternative.

In conclusione, anche il 2024 verrà affrontato con il consueto impegno e spirito di servizio nei confronti degli Enti soci, ma soprattutto per garantire la disponibilità, l'efficienza e il miglioramento del servizio TPL.

Guido Guerrieri
Amministratore Unico

COMMENTI AI VALORI ECONOMICI

Come previsto dallo Statuto Sociale (art.18.1) il Bilancio annuale di previsione, composto da:

- Conto Economico Previsionale 2024;
- Stato Patrimoniale Previsionale al 31.12.2024;

esposti con riferimento all'intera Società, sono affiancati da prospetti che evidenziano la situazione economica imputabile a ciascuno dei tre Bacini Romagnoli Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini.

Sono stati riportati, come ritenuto utile negli interessi di alcuni Enti Soci che ne hanno chiesto contezza e per la corretta successione degli atti assunti, gli obiettivi gestionali quali-quantitativi e obiettivi specifici indicati dagli Enti Soci deliberati dall'Assemblea dei Soci del 10.3.2023 con delibera nr. 3.

Per quanto riguarda il Conto Economico di previsione 2024 si segnala che le poste di costo e ricavo sono state suddivise tra i Bacini con le seguenti modalità:

- per quanto riguarda sia i costi che i ricavi relativi al servizio di TPL sono stati imputati a seconda della competenza territoriale dei servizi e dei connessi ricavi;
- per quanto riguarda gli ulteriori ricavi derivanti da funzioni trasferite dagli enti locali, da convenzioni e/o altri contratti sono stati imputati al bacino che li ha originati;
- per quanto riguarda le spese generali per il funzionamento di agenzia (compreso tutto il costo di personale), ad ogni bacino territoriale è stata imputata la quota corrispondente in base al criterio previsto dallo statuto per i contributi consortili (art.9.2) vale a dire per il 20% su base quota societaria e per l'80% sulla base del peso percentuale dei km di servizio TPL programmato nel territorio di ogni socio rispetto al totale complessivo programmato dei km dell'intero "ambito Romagna" (in base a modifiche statutarie del 18.11.2022).

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1 RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI

Per il bacino di Ravenna sono stati previsti ricavi delle vendite e prestazioni per un totale di euro 121.665 che comprendono ricavi derivanti da attività quali:

1.1 rilascio autorizzazioni noleggio con conducente euro 1.000;

1.2 rilascio concessione sfruttamento spazi pubblicitari su paline e, in base al contratto stipulato con la società AVIP S.r.l., per un totale di euro 38.000;

1.3 funzioni delegate dalla Provincia di Ravenna, in base a convenzione in atto, di governo del TPL che comprendono le funzioni amministrative e di progettazione relative al servizio di trasporto pubblico locale e attività connesse e la concessione della gestione della rete per euro 24.000;

1.4 erogazione di servizi aggiuntivi e speciali di TPL agli Enti Soci per un totale di euro 57.735 che comprendono:

- il servizio di traghetto sul fiume Reno come da contratto commissionato dalla Provincia di Ravenna per euro 39.235;
- potenziamenti di servizi in occasione di specifiche manifestazioni per euro 18.500;

1.5 Altri ricavi: attività amministrative espletate per conto di ALMA (Associazione delle agenzie locali per la mobilità A.L.M.A) pari a € 930 (ricavo totale agenzia € 3.000).

Per il bacino di Forlì-Cesena sono stati previsti ricavi delle vendite e prestazioni per un totale di euro 35.169, che comprendono ricavi derivanti da attività quali:

1.1 rilascio autorizzazioni noleggio con conducente per euro 1.000;

1.3 funzioni come da convenzione stipulata con la Provincia di Forlì-Cesena, per le funzioni delegate di governo TPL che comprendono le attività di concessione della rete dei servizi extra-urbani e suburbani di bacino di competenza della Provincia di Forlì-Cesena, la pianificazione ordinaria dei servizi di TPL in concessione e la manutenzione delle specifiche dei servizi (orari, numero di corse giornaliere per ogni linea, ecc.), curare la gestione del contratto di servizio, la gestione degli impianti di fermata attraverso gli enti proprietari, le funzioni amministrative, delegate, connesse al trasporto pubblico locale euro 4.445;

1.4 erogazione di servizi aggiuntivi e speciali di TPL agli Enti Soci per un totale di euro 28.584 che comprendono:

- proventi tariffari relativi alla rete speciale di trasporto pubblico "Artusiana" pari ad euro 20.000 erogati da parte del Gestore;
- servizi erogati agli Enti non Soci (Novafeltria e Sant'Agata Feltria) del Bacino per euro 8.584 (previsti sulla base di quanto richiesto per l'anno 2023) esercitati dal Gestore ATG;

1.5 altri ricavi: attività amministrative espletate per conto di ALMA (Associazione delle agenzie locali per la mobilità A.L.M.A) pari a € 1.140 (ricavo totale agenzia € 3.000).

Per il bacino di Rimini sono stati previsti ricavi delle vendite e prestazioni per un totale di euro 158.516, che comprendono ricavi derivanti da attività quali:

1.1 rilascio autorizzazioni noleggio con conducente per euro 1.000;

1.4 erogazione di servizi aggiuntivi e speciali di trasporto pubblico locale espressamente in previsione di richiesta da Enti Soci, in occasione di particolari esigenze e ricorrenze, per euro 156.586, quali:

- servizi speciali richiesti dal Comune di Rimini € 5.600 per iniziativa Centro Facile per festività Natalizie;
- servizi in convenzione in essere con Repubblica di San Marino euro 4.225;
- ricavi in base ad accordo con la Fiera di Rimini per compenso forfettario linee 5-10 circa euro 21.925;
- ricavi da convenzione con Comune di Cattolica relativo ai servizi di trasporto mediante trenini per euro 1.000;
- ricavi da convenzione con Comune di Bellaria relativo ai servizi di trasporto mediante trenini per euro 2.600;
- ricavi da convenzione con Comune di Rimini relativo ai servizi di trasporto mediante trenini per euro 6.000;
- servizi aggiuntivi per Capodanno nel Comune di Rimini € 12.000;
- servizi erogati agli Enti non Soci del Bacino per euro 103.237 (previsti sulla base di quanto richiesto per l'anno 2023) esercitati dal Gestore ATG e parametrati in base al Protocollo di Intesa coi Comuni della Unione Valmarecchia sottoscritto l'8 agosto 2014.

1.5 Altri ricavi: attività amministrative espletate per conto di ALMA (Associazione delle agenzie locali per la mobilità A.L.M.A) pari a € 930 (ricavo totale agenzia €3.000).

5) ALTRI RICAVI E PROVENTI

a) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

a 1) CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA REGIONE

Per quanto attiene i rapporti con la Regione Emilia-Romagna, i contributi sui servizi minimi sono stati previsti in base alla delibera di Giunta Regionale Emilia Romagna n. 1550 del 06/10/2021 come integrata dalla D.G.R. n. 1530 del 12/09/2022.

Sono pertanto esposti i valori della contribuzione regionale divisi in:

- contributi per servizi minimi
- contributi per funzionamento Agenzia
- contributi per la copertura degli oneri per rinnovi CCNL

a 1.1.) CONTRIBUTI PER SERVIZI MINIMI:

BACINI	SERVIZI MINIMI vett*km	CONTRIBUTI SOSTEGNO TPL euro	CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO AGENZIA euro	CONTRIBUTI CCNL* euro	rivalutazione ISTAT 2,3% sui servizi minimi euro	CONTRIBUTI AGGIUNTIVO METROMARE euro	CONTRIBUTI SERVIZI MINIMI euro
RAVENNA	7.238.245	14.928.843,95	-198.733,93	-1.786.136	302.282,28	0,00	13.246.256,30
FORLI'- CESENA	9.308.237	19.155.720,07	-254.489,82	-2.378.425	385.877,79	0,00	16.908.683,04
RIMINI	7.777.632	17.758.427,26	-236.202,07	-2.256.705	356.539,61	700.000,00	16.322.059,80
TOTALE	24.324.114	51.842.991,28	-689.425,82	-6.421.266,00	1.044.699,68	700.000,00	46.476.999,15

**valori esposti con il segno - in quanto non imputati a ricavo essendo di competenza dei Gestori TPL ad esclusione della quota di competenza di Agenzia per il proprio personale esposta alla tabella sottoriportata.*

I valori della contribuzione Regionale, esposti nel prospetto sopra riportato, imputati a conto economico in base alle vigenti DGR comprendono quanto previsto in DGR n. 1530 del 12/09/2022 laddove è riportato “... di autorizzare il Dirigente Regionale a adeguare gli importi dei contributi riferiti ai soli servizi minimi al tasso di inflazione programmato definito nel DEFR dell'anno precedente, lasciando invariata la contribuzione per i rinnovi contrattuali autoferrotranvieri”. Pertanto, ai contributi per servizi minimi, a seguito di un confronto con la Regione ed a seguito di comunicazione ricevuta (prot. AMR nr 5198/23 del 21/11/2023), è stato aggiunto un adeguamento ISTAT (ad oggi fissato pari al 2,3% e come tale calcolato) e considerando, per il solo bacino di Rimini, un contributo aggiuntivo riconosciuto per il servizio “Metromare” di euro 700.000.

Con la DGR 1.550 del 06/10/2021, è stata definita la contribuzione che può rimanere a carico dell'Agenzia per il proprio funzionamento e pertanto sono stati evidenziati, in conto economico, i singoli valori di competenza di ogni Bacino di tali contributi destinati al funzionamento dell'Agenzia ed imputati alla determinazione della contribuzione consortile per il funzionamento dell'Agenzia come previsto dallo Statuto.

a 1.2) CONTRIBUZIONE PER FUNZIONAMENTO AGENZIA:

Bacini	Euro
RAVENNA	198.734
FORLI'-CESENA	254.490
RIMINI	236.202
TOTALE	689.426

a 1.3) CONTRIBUTI PER LA COPERTURA DEGLI ONERI PER RINNOVI CCNL:

Bacini	Euro	Quota di competenza gestori	Quota di competenza Agenzia
RAVENNA	1.786.136	1.757.558	28.579
FORLI'-CESENA	2.378.425	2.340.370	38.055
RIMINI	2.256.705	2.220.598	36.107
TOTALE	6.421.266	6.318.526	102.740

La quota sopra esposta di competenza dell'Agenzia risulta, come stabilito dalla Regione, pari all'1,6%, del contributo totale stanziato dalla RER ed è finalizzata a compensare il peso dei costi da rinnovi CCNL per le Agenzie, ed è imputata tra i valori dei ricavi da contribuzione regionale che andrà a compensare parte dei costi di funzionamento dell'Agenzia.

La quota di competenza del Gestore (rappresentando una posta meramente finanziaria), non viene rilevata tra i costi e ricavi di esercizio, ma bensì nello Stato Patrimoniale, quale incasso dalla Regione E.R. e contestuale rilevazione del debito verso i Gestori; ciò in quanto tali risorse finanziarie sono state chiaramente identificate nelle DGR quale diretta contribuzione Regionale destinata ai Gestori del servizio TPL.

Sia la quota di Agenzia che quella dei Gestori hanno la finalità di copertura degli aumenti salariali accumulati negli anni per effetto dei vari rinnovi di CCNL.

a 2) CONTRIBUTI CONSORTILI

La contribuzione consortile, quale intervento finanziario pubblico finalizzato all'integrazione dei ricavi del beneficiario, viene determinata in bilancio previsionale dell'anno successivo e parametrata al totale pareggio della gestione come stabilito dalla Statuto sociale (art.9.1).

Tale contribuzione finalizzata alla copertura dei disavanzi di esercizio si pone alla stregua degli altri contributi erogati dalla Regione (in luogo dell'abrogato FNT fondo nazionale trasporti) che sono stati oggetto di numerosi chiarimenti ministeriali e dell'Agenzia delle Entrate che ne ha confermato la natura di contributo.

Tale contribuzione proprio per la sua natura "residuale" di copertura di tutti i costi detratti i ricavi potrà, nel corso dell'esercizio, essere ri-parametrata nel caso subentrino evidenti non previsti maggiori/minori costi/ricavi e/o poste di natura non ordinaria così come stabilito dallo Statuto Sociale (art.16.6 lett.c).

a 2.1) CONTRIBUTI PER L’AFFIDAMENTO DEI SERVIZI

Lo statuto della Società prevede (art.9.2 b) che il *“contributo complessivamente necessario per la copertura integrale dell’eventuale perdita stimata generata dalla gestione di tutti i servizi (minimi e aggiuntivi) di trasporto pubblico in ognuno dei tre bacini territoriali di Forlì-Cesena, Rimini, Ravenna (“contributo per l’affidamento del servizio”) - calcolato per ciascun bacino con riferimento ai costi ad esso imputabili in base al contratto di servizio, al netto dei contributi regionali ad esso riconosciuti- dovrà essere ripartito tra i soci appartenenti al medesimo bacino di traffico di riferimento in maniera proporzionale al peso percentuale dei km di servizio (di trasporto pubblico) programmato nel territorio di ogni socio (rispetto al totale complessivo programmato dei km dell’intero bacino di appartenenza) nel medesimo anno di riferimento del bilancio annuale di previsione”,* pertanto per ogni singolo Bacino sono state considerate le seguenti voci di conto economico:

+ A VALORE DELLA PRODUZIONE

- 1) Ricavi delle vendite e prestazioni: Ricavi da Servizi aggiunti e speciali
- 5) Altri Ricavi: Contribuzione Regionale su servizi minimi, Penali al Gestore, Fitti attivi beni strumentali TPL

- B COSTI DELLA PRODUZIONE

- 6) Costi per servizi: Appalti e servizi TPL
- 8) Per godimento di beni di terzi: Fitti passivi beni strumentali TPL

Solamente per il bacino di Ravenna sono compresi anche i costi per le manutenzioni sui beni strumentali del TPL e gli ammortamenti dei beni strumentali TPL tra i costi della produzione ed i ricavi da concessione sfruttamento pubblicitario.

Di seguito il prospetto del calcolo del contributo per affidamento dei servizi 2024 nei vari Bacini:

contributi consortili per affidamento servizi 2024	RAVENNA	FORLI'- CESENA	RIMINI	TOTALE
RICAVI				
Ricavi delle vendite e prestazioni da servizi aggiuntivi	57.735	28.584	156.586	242.905
Contribuzione RER per servizi minimi	13.246.256	16.908.683	16.322.060	46.476.999
Penali al Gestore	25.000	120.000	50.000	195.000
Fitti Attivi beni strumentali TPL	487.373	986.000	1.695.174	3.168.547
Ricavi da sfruttamento pubblicitario su paline/pensiline	38.000	0	0	38.000
TOTALE RICAVI	13.854.364	18.043.267	18.223.820	50.121.452
COSTI				
Costi per Appalti e Servizi TPL	18.807.522	23.189.506	23.670.522	65.667.550
Fitti Passivi beni strumentali TPL	470.412	1.334.000	1.695.174	3.499.586
manutenzione e ammortamenti su beni strumentali TPL	74.415	0	0	74.415
Accantonamento a fondo rischi	0	0	0	0
TOTALE COSTI	19.352.349	24.523.506	25.365.696	69.241.551
CONTRIBUTO PER AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO	5.497.985	6.480.239	7.141.876	19.120.099

Per quanto riguarda le specificità di bacino si segnala:

- Per il Bacino di Ravenna l'aumento del contributo consortile rispetto al 2023 è dovuto principalmente all'aumento del costo dell'appalto del servizio incrementato, per un valore totale di circa euro 1.200.000, dall'adeguamento inflattivo ISTAT (pari al 5,3%) ed

inoltre da costi per servizi aggiuntivi e/o potenziamenti richiesti dagli Enti Soci ed in particolare i più rilevanti per il Comune di Ravenna: servizio di TPL Mobility on Demand nell'area di San Pietro in Vincoli, costo previsto per 2024 euro 83.700, servizi indotti dalla deviazione in Località S. Pancrazio - Ragone per euro 18.000;

- Per il bacino di Forlì-Cesena il contributo richiesto è inferiore rispetto a quello del 2023: L'impatto inflattivo sul previsionale 2024 tiene conto del costo inflattivo di prechiusura 2023 oltre alla componente inflattiva 2024 di circa 1.000.000. Tale previsione di costo inflattivo per il 2024 è in buona parte calmierato dalla riduzione dei servizi avviata nel 2023. Sono inoltre compresi nella previsione 2024 costi per servizi aggiuntivi e/o potenziamenti di TPL richiesti dagli Enti Soci, per migliorare l'offerta all'utenza, ed in particolare tra i più rilevanti si hanno:
 - Comune di Cesena e Comune di Bertinoro: servizio innovativo di TPL attraverso un servizio a chiamata ad integrazione del trasporto pubblico esistente nel territorio per un contributo consortile integrativo previsto di euro 295.650, di cui euro 280.400 a carico del Comune di Cesena ed euro 15.250 a carico del comune di Bertinoro;
 - Comune di Cesenatico potenziamento serale Cesena-Cesenatico linea F94 per un importo previsto di euro 26.000;
- Per il bacino di Rimini il contributo richiesto è maggiore rispetto a quello del 2023 a causa dei costi dovuti all'adeguamento inflattivo per un valore totale di circa 1.093.000 euro, come previsto dal contratto in vigore, e dei costi per servizi aggiuntivi e/o potenziamenti di TPL richiesti dagli Enti Soci ed in particolare i più rilevanti: il servizio domenicale estivo sostitutivo della linea 4 per euro 39.582 e il servizio di trasporto urbano a chiamata denominato "Shuttle Mare" per euro 360.000 entrambi a carico della contribuzione consortile del Comune di Rimini.

a 2.2) CONTRIBUTI CONSORTILI PER IL FUNZIONAMENTO DI AGENZIA

Lo statuto della Società prevede (art.9.2 a) *"il contributo complessivamente necessario per la copertura integrale dell'eventuale perdita stimata generata dal funzionamento della struttura della società ("contributo per il funzionamento dell'Agenzia") - calcolata come differenza tra i ricavi previsti (inclusi i contributi regionali eventualmente assegnati per il funzionamento della stessa e/o ricavi generati dalle attività da esse effettuate) e i costi di funzionamento previsti - dovrà essere ripartito tra tutti i soci nel modo seguente:*

a1) il 20% di tale perdita prevista sarà coperto da contributi commisurati alle quote percentuali di partecipazione al capitale sociale;

a2) il residuo 80% di tale perdita prevista sarà coperto da contributi commisurati al peso percentuale dei km di servizio (di trasporto pubblico) programmato nel territorio di ogni socio rispetto al totale complessivo programmato dei km dell'intero ambito Romagna.

La gestione "funzionamento" dell'Agenzia, in conto economico, viene pertanto individuata quale attività residuale complessiva rispetto alla ben individuata gestione di "affidamento del servizio di trasporto pubblico".

Rientrano nella gestione generale societaria tutte le attività connesse all'oggetto sociale di AMR srl consortile e relativi costi/ricavi, nonché tutti i costi/ricavi di funzionamento generale della Società.

Tale contribuzione, aggiunta alla contribuzione per affidamento dei servizi, consente di arrivare al pareggio di bilancio obbligatorio nelle società consortili e previsto dalle norme statutarie (art 9.1.)

CALCOLO CONTRIBUTO 2024 PER FUNZIONAMENTO AGENZIA			
RAVENNA	FORLI'-CESENA	RIMINI	TOTALE
€ 344.634	€ 477.249	€ 383.040	€ 1.204.922

Il contributo per funzionamento dell'Agenzia come previsto per l'anno 2024, inferiore al dato previsto per il 2023, è stato programmato nel rispetto di quanto fissato dagli obiettivi sulle spese di funzionamento 2023_2025 da parte dell'Assemblea dei Soci (Delibera nr. 3 del 10.03.2023) e si pone l'obiettivo del mantenimento del livello del 2023 (euro 1.237.139).

b) PROVENTI DIVERSI

che include poste di ricavo per:

b 1) FITTI ATTIVI BENI STRUMENTALI:

- per il bacino di Ravenna: si tratta di ricavi da locazioni di depositi/officine riferiti al complesso immobiliare di via delle Industrie 120 a Ravenna e di beni strumentali all'esercizio del TPL quali impianti di fermata, come da contratti di servizio in proroga con Mete spa e concessi in uso al Gestore Start e pari ad euro 487.373;
- per il bacino di Forlì-Cesena, si tratta di ricavi da locazioni dei depositi strumentali all'esercizio del TPL (depositi di proprietà ATR e FMI) come da contratti con Gestore ATG per un totale di euro 986.000 come di seguito distinti:

CESENA	EURO
DEPOSITO ATR VIA SPINELLI	380.000
DEPOSITO ATR SP IN BAGNO	36.000
DEPOSITO ATR CESENATICO	48.000
TOTALE	464.000
FORLÌ	EURO
DEPOSITO FMI PANDOLFA	471.000
DEPOSITO FMI SANTA SOFIA	51.000
TOTALE	522.000
TOTALE DI BACINO	986.000

- per il Bacino di RN si tratta ugualmente di ricavi da locazioni di locali depositi/officine e beni strumentali all'esercizio del TPL, quali impianti di fermata e filovia, compreso il complesso MetroMare per un totale pari a euro 1.695.174 con rivalutazione ISTAT come previsto dai contratti:

BACINO RN	EURO
complesso immobiliare via C.A. Dalla chiesa +	€ 580.026
impianti di fermata e rete filoviaria	€ 232.308
Infrastruttura Metromare	€ 882.840
totale	€ 1.695.174

b 2) PENALITA' AL GESTORE

sulla base dei dati rilevati nel corso del 2023, la stima delle penali addebitabili ai Gestori METE e ATG è stata prevista per il bacino di Ravenna in euro 25.000, per il bacino di Forlì-Cesena in euro 120.000 e per il Bacino di Rimini in euro 50.000.

b 3) RECUPERO COSTI UTENZE

rappresentano ricavi per riaddebito, al gestore ATG, dei costi sostenuti per energia elettrica nei depositi ed addebitati dalle società proprietarie degli asset del Bacino di FC (ATR srl cons. e F.M.I. srl) in base ai contratti di locazione. Tale voce non ha comunque impatto sul conto economico in quanto presente in pari valore sia tra i ricavi che tra i costi.

b 4) RIMBORSI VARI

comprendono:

- ricavi per rimborsi per imposta di registro e di bollo su contratti di locazione (circa 22.000);
- ricavo per rimborso Fondirigenti per formazione dirigenti/personale (stimato in euro 10.000);
- rimborso da parte del Comune di Ravenna del costo riconosciuto al gestore METE per il software di gestione del servizio a chiamata nella zona di San Pietro in Vincoli "Mobility on demand" per € 8.100 (di competenza del Bacino di Ravenna).

CREDITO D'IMPOSTA ESONERO CONTRIBUTIVO

Al fine di promuovere l'occupazione giovanile stabile la legge di bilancio 2021 ha previsto un esonero contributivo, per i datori di lavoro del settore privato, per le nuove assunzioni a tempo indeterminato e per le trasformazioni da tempo determinato a tempo indeterminato effettuate nel 2021 e 2022.

L'esonero è riconosciuto nella misura del 100%, per un periodo massimo di 36 mesi, nel limite massimo di importo pari a € 6.000 annui con riferimento ai lavoratori che, al momento della prima assunzione incentivata, non abbiano compiuto il trentaseiesimo anno di età.

Verificatasi la fattispecie sopra riporta è stato considerato l'importo di € 5.000 per tale esonero contributivo.

B COSTI DELLA PRODUZIONE

La previsione dei costi, di seguito elencati e commentati, si basa su dati storici e sulle previsioni di attività della società per l'anno 2024 senza trascurare possibili eventi ed elementi di straordinarietà.

6 COSTI PER MATERIE DI CONSUMO

E' stata imputata una previsione di circa euro 10.000 per acquisti di materiale di consumo, cancelleria, carburanti, ecc, necessari alla gestione delle attività e degli uffici.

7 COSTI PER SERVIZI

Tra le principali voci di costo per servizi sono state previsti le seguenti voci:

- 7.1 Utenze varie: comprendono costi per utenze della sede di Cesena e di Ravenna (energia elettrica, spese di telefonia e linea dati, acqua e gas) per euro 31.000 sulla base del 2022 e una stima per la nuova sede provvisoria di Ravenna;
- 7.2 Pulizie: sono state previste euro 6.000 per servizio di pulizie uffici;
- 7.3 Manutenzione e riparazione beni strumentali TPL: quali costi stimati per il 2023 per la manutenzione dei beni strumentali al TPL del bacino di Ravenna (pensiline e paline) per euro 49.300 in base ai contratti stipulati con le aziende Avip ed Emmea;
- 7.4 Assicurazioni: previsti in base alle assicurazioni attualmente in essere, e comprendenti polizze Auto, Coperture obbligatorie da CCNL infortuni per Dirigenti e Amministratore Unico, copertura Kasco auto, copertura obbligatoria da CCNL responsabilità amministrativa Dirigenti e Amministratori, copertura responsabilità civile personale di tutti i dipendenti per danni involontariamente cagionati a terzi e copertura R.C.T. su tutti i beni aziendali e per i dipendenti, per un totale di euro 23.000;
- 7.5 Costi per organo amministrativo: previsti per euro 33.000 per compenso e rimborsi spese dell'Amministratore Unico;
- 7.6 Costi per organi di controllo quali Collegio Sindacale, Società di Revisione e Organismo di Vigilanza: comprendono i compensi per collegio sindacale per euro 29.600, per la società incaricata della revisione legale per euro 11.000 e per l'O.D.V. per euro 12.000, per un totale di euro 52.600;
- 7.7 Consulenze legali e notarili previste in euro 26.000: comprende il costo per la prosecuzione dell'incarico di assistenza legale generale con Avv. Passarelli euro 4.160, il costo per

- l'incarico di assistenza legale specifica sulle tematiche del tpl all'avvocato Lauricella, per euro 16.640 oltre, a titolo prudenziale, ulteriori circa euro 5.000;
- 7.8 Consulenze tecniche previste in euro 47.000: comprendenti principalmente i costi per l'assistenza di Lem TTA alle procedure di gara del servizio TPL per euro 9.712, la sicurezza nei luoghi di lavoro e di medico competente per euro 1.700, per incarico di DPO (Data Protector Officer) euro 2.600, l'assistenza al software Major per euro 16.000, l'assistenza software gestionale Teamsystem euro 5.600 e per servizio di implementazione software gestionali e assistenza informatica per euro 5.000;
- 7.9 Iniziative promozionali e istituzionali: comprendono i costi per l'indagine di qualità nei servizi di TPL, in previsione di erogazione ed in base ai costi sostenuti fino al 2023, euro 33.030;
- 7.10 Spese postali euro 200;
- 7.11 Buoni pasto ai dipendenti euro 33.000;
- 7.12 Spese di rappresentanza euro 5.000;
- 7.13 Spese per rimborsi viaggi e trasferte ai dipendenti euro 1.500;
- 7.14 Oneri bancari euro 1.400;
- 7.15 Servizi fiscali e gestione paghe per euro 12.879;
- 7.16 Formazione euro 20.000 sulla base dei dati di pre-chiusura 2023 e sulle emerse esigenze di formazione per il 2024 (costi che verranno in parte rimborsati dai fondi professionali);
- 7.17 Servizi informatici previsti in euro 40.000, comprendono euro 38.000 per il previsto servizio di installazione, configurazione e avviamento nuovo software MAIOR oltre a 2.000 per attivazione del wi-fi aziendale;
- 7.18 Spese per Unità locali: a Ravenna, sono previsti costi di gestione inerenti i comodati stipulati con A.S.P. per euro 2.600, a Cesena per utilizzo di locali alternativi di proprietà del Comune di Cesena per euro 1.231 e a Rimini per euro 2.600 inerenti l'utilizzo di uffici messi a disposizione dalla Provincia, per un totale di euro 6.431;
- 7.19 costi per utenze da rifatturare: sono relativi ad energia elettrica dei depositi addebitati dalle società proprietarie (ATR srl cons. e F.M.I. srl) come previsto nei contratti di affitto dei depositi del bacino di Forlì-Cesena. Tale voce non ha comunque impatto sul conto economico in quanto presente in pari valore sia tra i ricavi che tra i costi per euro 85.000;
- 7.20 Oneri informatici per servizi a chiamata: sono relativi al servizio a chiamata di Ravenna che verranno riaddebitati al Comune di Ravenna per euro 8.100.

7.21 APPALTI DI SERVIZI DI TPL

Tale voce rappresenta la maggior posta di costo del Bilancio e che ha subito il maggior incremento per indicizzazione inflattiva per un totale di circa euro 2.200.000; Il costo previsto complessivo per il 2024 risulta essere di euro 65.667.550 ed è relativo ai servizi di "trasporto e servizi accessori TPL" di tutto il Bacino Romagna ed è come di seguito composto:

- **Bacino di Ravenna** euro 18.807.522 (2023 euro 17.564.435) che comprende:

- il corrispettivo per il contratto di servizio assegnato a METE per euro 18.776.388 (2023 euro 17.508.784) per previsti da contratto km automobilistici pari a 7.114.219,8 e 7.576 ore di servizio di traghetto tra porto Corsini e Marina di Ravenna, servizi potenziati e aggiuntivi;
- il corrispettivo per l'assegnazione del servizio di traghetto sul fiume Reno al gestore Rambelli Florian pari a euro 39.235 (2023 euro 37.651).

Il previsionale del servizio di TPL 2024 in affidamento a METE S.p.A. è stato redatto confermando il servizio svolto nel 2023, comprensivo delle modifiche apportate a partire da settembre, in concomitanza con la ripresa dell'attività didattica, e prevedendo aggiustamenti puntuali su alcune linee in cui si hanno in previsione cambiamenti del servizio offerto.

Sono stati inseriti inoltre, su indicazione dei Comuni sottoindicati, i seguenti servizi aggiuntivi di trasporto pubblico locale:

- Potenziamenti nel Comune di Ravenna dedicati ad eventi e festività (per euro 22.500), la deviazione per San Pancrazio-Ragone (per euro 18.000), oltre alla conferma delle due linee del "Navetto Mare" e del servizio a chiamata nella zona di San Pietro in Vincoli (stimato in euro 75.600).
- Potenziamenti nel Comune di Faenza, comprendenti i servizi di trasporto scolastico mediante linee specializzate (per euro 601.000) e i due servizi di navetta elettrica (per euro 395.385) come modificati nel corso del 2023.
- Potenziamenti nel Comune di Cervia, in particolare il servizio "navetta parcheggi" estivo (per euro 122.416).
- Potenziamenti nel Comune di Lugo, in particolare il servizio Mercabus forese (per euro 23.914).

E' stata confermata, nella programmazione 2024, la rimodulazione della frequenza della linea 1 nel periodo estivo con una riduzione di circa 40.000 km.

Con riferimento infine ai servizi sostitutivi ferroviari, stante l'inserimento di tali servizi all'interno dei servizi minimi regionali, avvenuto con Delibera di Giunta Regionale n. 1550 del 06/10/2021 e in base all' "Accordo per l'erogazione dei servizi bus sostitutivi ferroviari

consolidati, a integrazione dell'offerta di trasporto pubblico locale nel bacino di Ravenna", sottoscritto tra AMR e il Consorzio Mete PG. AMR n. 1721 del 20/04/2022, gli importi relativi a tali servizi sono rientrati nel corrispettivo complessivo del contratto di servizio.

La stima dell'aggiornamento inflativo dei corrispettivi contrattuali è avvenuta utilizzando l'indice ISTAT NIC settembre '23 su settembre '22, pari al 5,3 %, in base alle prescrizioni del Contratto di Servizio in via di perfezionamento.

- **Bacino di Forlì-Cesena** euro 23.189.506 (2023 euro 23.455.665) comprendente i corrispettivi per i Contratti di servizio, in vigore con:

- gestore A.T.G. per euro 22.944.835, per un totale di circa 9.239.468 km (2023 euro 23.225.240 per 9.526.155 km);
- gestore Gualtieri per euro 155.007, per circa 79.985 km (2023 euro 146.072 per km 79.261);
- gestore C.R. Bus per euro 89.664, per km pianificati circa 44.426 (2023 euro 84.353 per km 43.998).

➤ **Gestore ATG**

Nel previsionale del servizio di Trasporto Pubblico Locale TPL 2024 affidato ad ATG S.p.A. fino al 31.12.2026, è stato confermato per le linee extraurbane e suburbane il programma di esercizio "storico", con aggiornamento al novembre 2023, con esclusivo adeguamento alle variazioni relative al calendario (data ipotizzata di avvio calendario scolastico 2024/25 il 16 Settembre 2024, totale giorni scolastici: 205). Anche le percorrenze delle corse a prenotazione sono state stimate sull'andamento storico.

Con la delibera n° 7 del 31 Marzo 2023 gli Enti soci di AMR del bacino di Forlì-Cesena, hanno dato mandato ad AMR di procedere con il rinnovo dell'attuale Contratto di Servizio per il servizio TPL al gestore ATG (con decorrenza 1.4.2023 - 31.12.2026), impegnandosi a ridurre la produzione chilometrica dei servizi TPL nel bacino di Forlì-Cesena di circa 300.000 km su base annua, come previsto nell'Allegato D.

La riduzione ha riguardato principalmente i due servizi urbani (Cesena, Forlì) in quote proporzionali alle dimensioni del servizio (-6%), lasciando invariati i servizi foresi, suburbani ed extraurbani al fine di limitare i disagi per chi risiede in zone più lontane dai comuni capoluogo.

SERVIZIO URBANO COMUNE DI FORLÌ

In accordo con il Comune di Forlì si è deciso di intervenire sulle linee urbane di forza attualmente caratterizzate da frequenze più alte in particolare Linee 2, 3, 4, 7 e 8 agendo sia sulla punta che sulla morbida. La frequenza media di punta da 12 minuti è stata quindi diminuita a 15 minuti, mentre la frequenza negli orari di morbida è passata a 30 minuti rispetto ai precedenti 20 minuti (escluse le Linee 2 e 3 che servono l'Ospedale Pierantoni e che hanno mantenuto la frequenza storica).

La modifica ha comportato un risparmio medio totale di 5 TM in punta e 3 TM in morbida, il servizio viene quindi svolto con un numero inferiore di autisti andando a risolvere la problematica di mancanza di personale, che è una criticità a livello nazionale, ma che in ambito Romagna ha penalizzato in particolare il bacino di Forlì-Cesena in questo ultimo periodo.

La riprogrammazione degli orari in punta è stata mirata a cercare di garantire il maggior numero di corse in orario utile per studenti e /o lavoratori, anche a discapito del cadenzamento orario sull'intera punta attuale (compatibilmente con l'obiettivo di diminuzione di un turno macchina per ciascuna linea, si è cercato di mantenere la frequenza storica in "microfasce" ristrette/concentrate, ad es. per le partenze comprese tra le 7.15/7.30 e le 7.45/8.00, diradando maggiormente le partenze precedenti/successive ad esse); diversamente nelle fasce di morbida è stato privilegiato il cadenzamento orario preciso anche al fine di favorire l'utenza. Gli orari sono stati predisposti da FMI poi validati da StartRomagna e AMR prima della messa in esercizio.

Le modifiche sopra descritte hanno comportato una riduzione delle percorrenze di 156.223 km.

URBANO FORLÌ-SERVIZIO INVERNALE SCOLASTICO 2023

LINEA	DESCRIZIONE	N° CORSE/GG	FRQ P	FRQ M
1A	CIRCOLARE FS-VITTORIA-P.SAFFI-LAVORO-FS	60	15	15
2	FS-SAFFI-CAMPUS-OSPEDALE-VECCHIAZZANO	107	12	20
3	FS-SAFFI-C.STUDI-OSPEDALE	108	12	20
4	CAVA-SAFFI-FS-RONCO	99	12	20
5-5A	S.MARTINO-FS-(Z.I.CORIANO)-IPER	110	12	20
6	FS-CAMPUS-SCHIAVONIA-S.DOMENICO-FS	29	30	30
7	RONCO-AEROPORTO-FS-FIERA	100	12	20
8	VIA LUNGA-FS-S.MARTINO	100	12	20
11	VILLAGRAPPA-FS-GIGANTE	31	60	60
12	VILLANOVA-FS-PIEVEQUINTA	29	60	60
13	VITTORIA-FS-VILLASELVA-S.LEONARDO	19	60	120
91	FS-CAMPUS-SCHIAVONIA-CASTROCARO	64	15	30
		856		

URBANO FORLÌ-SERVIZIO INVERNALE SCOLASTICO 2024

LINEA	DESCRIZIONE	N° CORSE/GG	FRQ P	FRQ M
1A	CIRCOLARE FS-VITTORIA-P.SAFFI-LAVORO-FS	60	15	15
2	FS-SAFFI-CAMPUS-OSPEDALE-VECCHIAZZANO	102	15	20 (invariato)
3	FS-SAFFI-C.STUDI-OSPEDALE	104	15	20 (invariato)
4	CAVA-SAFFI-FS-RONCO	76	15	30
5-5A	S.MARTINO-FS-(Z.I.CORIANO)-IPER	110	12	20
6	FS-CAMPUS-SCHIAVONIA-S.DOMENICO-FS	29	30	30
7	RONCO-AEROPORTO-FS-FIERA	76	15	30
8	VIA LUNGA-FS-S.MARTINO	77	15	30
11	VILLAGRAPPA-FS-GIGANTE	31	60	60
12	VILLANOVA-FS-PIEVEQUINTA	29	60	60
13	VITTORIA-FS-VILLASELVA-S.LEONARDO	19	60	120
91	FS-CAMPUS-SCHIAVONIA-CASTROCARO	64	15	30

717

SERVIZIO URBANO COMUNE DI CESENA

Per quanto riguarda il servizio urbano del Comune di Cesena, al fine di raggiungere l'obiettivo prefissato, cercando di limitare i disagi per l'utenza, si è deciso di intervenire sulle linee urbane di forza caratterizzate da frequenze più alte in particolare Linee 1, 1A, 3, 4, 5 e 6 agendo sia sulla punta che sulla morbida.

La modifica ha comportato un risparmio per il periodo invernale medio totale di 4 TM in punta e 4 TM in morbida (solo serale togliendo la terza punta), il servizio può essere quindi svolto con un numero inferiore di autisti andando a risolvere la problematica di mancanza di personale, che è una criticità a livello nazionale, ma che in ambito Romagna ha penalizzato in particolare il bacino di Forlì-Cesena in questo ultimo periodo.

La riprogrammazione degli orari in punta è stata mirata a cercare di garantire il maggior numero di corse in orario utile per studenti e/o lavoratori, diversamente nelle fasce di morbida è stato privilegiato il cadenzamento orario preciso anche al fine di favorire l'utenza. Gli orari sono stati predisposti da StartRomagna e validati da AMR prima della messa in esercizio.

Linea 1 e Linea 1A: è stata modificata la frequenza dai due capolinea Park Autostrada e Cafiero da 24 minuti a 30 minuti. Nel tratto centrale su via Cervese ove transitano entrambe le linee la frequenza passa da 12 minuti a 15 minuti

Linea 3: è stata modificata la frequenza dai due capolinea Arcangeli e Viareggio dagli attuali 12 minuti a 15 minuti, negli orari di punta dei giorni scolastici. Nessuna modifica in morbida e nei giorni non scolastici.

Linea 4: è stata modificata la frequenza dai due capolinea Stazione e Ospedale dagli attuali 10 minuti a 15 minuti, intero giorno.

Linea 5: è stata modificata la frequenza dai due capolinea Stazione e Chieti dagli attuali 15 minuti a 20 minuti, negli orari di punta dei giorni feriali. Nessuna modifica in morbida, quindi la frequenza rimane fissa intero giorno ogni 20 minuti.

Linea 6: è stata modificata la frequenza dai due capolinea Rio Maggiore e Montefiore dalle 17:30 in poi (cosiddetta punta serale) dagli attuali 10 minuti a 20 minuti, allineandola alla morbida. Non si prevedono modifiche negli orari festivi e per le linee foresi.

Le modifiche sopra descritte hanno comportato una riduzione delle percorrenze di 117.057 km.

SERVIZIO URBANO COMUNE DI CESENATICO

Non sono state attivate modifiche particolari se si esclude la deviazione di tutte le linee tpl dovute al divieto di transito sui ponti ubicati su viale Roma e Viale Cecchini.

E' stato reinserito in programmazione il potenziamento previsto nel periodo cosiddetto pre estivo che era stato sospeso negli anni 2020, 2021 e 2023.

Sono stati inseriti, a carico dei Comuni sottoindicati, i seguenti servizi aggiuntivi:

- Potenziamenti nel Comune di Cesena in occasione della fiera di San Giovanni (per euro 5.100);
- Servizio a chiamata denominato BusSì nel Comune di Cesena e Bertinoro (per un totale di euro 295.650);
- Collegamento serale linea 94 Cesena Cesenatico da 30 Giugno a 31 Agosto 2024 (per euro 26.000).

I seguenti potenziamenti storici invece sono stati inseriti nella programmazione complessiva affidata ad ATG:

- Potenziamenti nel Comune di Forlì del servizio extraurbano (Linee 153 e 132p) per la zona di Carpena e Villafranca.

- Collegamento Sogliano-Ponte Uso (Linee 140-141) per le scuole superiori di Novafeltria e Cesena.
- Collegamento Cervia-Cesena (linea 241) per le scuole superiori di Cesena.

Non è stato inserito il collegamento diretto “Cervia-Cesenatico” della linea 126, attivato nell’estate 2022, non avendo avuto conferma da parte dei Comuni interessati.

La stima della rivalutazione dei corrispettivi per l’anno 2024 è stata effettuata secondo le prescrizioni contrattuali, in base alle quali si è ipotizzato:

- nessun adeguamento relativamente al costo del gasolio in quanto il prezzo 2023, aggiornato su base ottobre 2023, risulta inferiore a quello del 2022, indicato quale soglia minima di riferimento nel nuovo contratto di servizio;
- adeguamento per effetto della stima del differenziale dell’indice ISTAT-NIC;
- adeguamento per effetti permanenti dell’Accordo di maggio 2022, senza alcun incremento nel 2024.

➤ **Gestore GUALTIERI (F121-F122)**

Nel previsionale 2024 si è confermato il programma di esercizio “storico” affidato a GUALTIERI, con esclusivo adeguamento alle variazioni relative al calendario anno 2024.

La rivalutazione del corrispettivo per l’anno 2024 è stata applicata secondo prescrizioni contrattuali considerando il differenziale dell’indice ISTAT-NIC settembre ’23 su settembre ’22, pari al 5,3%.

➤ **Gestore CR-BUS (F132-SS02)**

Nel previsionale 2024:

- Relativamente alla linea 132 si è confermato il programma di esercizio “storico” affidato a CR-BUS, con esclusivo adeguamento alle variazioni relative al calendario anno 2024. Le percorrenze delle corse a prenotazione sono state stimate sull’andamento dell’anno 2022 innalzando la percentuale dal 36% al 56%.
- Relativamente alla linea SS02 si è concordato un nuovo programma di esercizio che prevede una produzione chilometrica sostanzialmente invariata a fronte di una diversa distribuzione del servizio:
 - Inverno: 3 cc a fronte delle 5cc dell’anno 2022 (Giorni feriali);

- Estate: 3cc (Giorni feriali no sabato).

La rivalutazione del corrispettivo per l'anno 2024 è stata applicata secondo prescrizioni contrattuali considerando il differenziale dell'indice ISTAT-NIC settembre '23 su settembre '22, pari al 5,3%.

- **Bacino di Rimini** euro 23.670.522 (2023 euro 22.444.290) che comprende:

- Il corrispettivo per l'Aggiornamento del contratto di servizio con il gestore ATG per euro 18.463.325 per un totale di circa 6.819.074 km (2023 euro 17.535.200 con circa 6.818.525 km);
- Il corrispettivo per l'Appendice all'Aggiornamento del contratto di servizio con ATG per servizio di MetroMare per euro 2.925.846 per un totale di circa 546.744 km (2023 euro 2.804.577 con circa 551.854 km);
- la componente integrativa del corrispettivo previsto nell'Appendice riconducibile all'incremento di costo di locazione gravante sul Gestore per l'uso dell'infrastruttura MetroMare per euro 884.519;

La rivalutazione del corrispettivo per l'anno 2024 per un valore di circa euro 1.093.000 è stata applicata secondo prescrizioni contrattuali considerando il differenziale dell'indice ISTAT-NIC "settembre 2023 su settembre 2022" pari a 5,3%;

- Servizi aggiuntivi completamente a carico del Comune di Rimini assegnati ad ATG:
 - Servizio TPL navetta "Mercati domenicali": per il servizio sostitutivo della linea 4 svolto nel periodo maggio-settembre la domenica mattina, si è quantificato un corrispettivo pari a euro 39.582, a fronte di uno sviluppo chilometrico pari a 11.566,20 km e a prezzo 2023 invariato;
 - Servizio di trasporto a chiamata denominato Shuttlemare: il corrispettivo per lo svolgimento del servizio è stato stimato coincidente con il dato di consuntivo dell'anno 2023 in base all'assetto del servizio nel corso del 2023, applicando una indicizzazione stimata del 5% rispetto al valore consuntivo 2023, per un valore di euro 360.000;
 - costo per l'attivazione dei servizi aggiuntivi delle festività natalizie e di fine anno, previsto in euro 12.000, valore coincidente con il dato 2022, sulla scorta del fatto che ancora ad oggi non è disponibile il dato consuntivo 2023;
- I corrispettivi per i Contratti di servizio, con rivalutazione del corrispettivo per un valore di circa euro 59.000 considerando il differenziale dell'indice ISTAT-NIC "settembre 2023 su settembre 2022" pari a 5,3%, con:

- gestore Valmabus per euro 674.782 (per un totale di circa 330.532 km) per il trasporto nell'Alta Valmarecchia;
- gestore Autoservizi Merli per servizio denominato Concabus in Valconca per euro 201.476 per una percorrenza stimata di km 145.662;
- gestore Coop La Romagnola Corrispettivo per servizio di trasporto a chiamata denominato Valmabass per euro 103.292, per una percorrenza stimata di km 51.728;
- costo per il servizio di TPL denominato "Centro facile" per il periodo natalizio nel comune di Rimini, effettuato dal gestore Bepast per l'importo di € 5.600, coperto dal comune di Rimini;
- Il corrispettivo per concessione servizi di trasporto mediante trenini da corrispondere ai Comuni di Bellaria per euro 100.

➤ **ATG**

Per quanto riguarda il gestore principale del bacino, nel previsionale del servizio invernale di TPL dell'anno 2024, è confermato sostanzialmente il programma di esercizio attivato a partire dal mese di dicembre 2023 con le modifiche alla programmazione conseguenti dell'attivazione della "settimana corta" di alcuni Istituti scolastici superiori della Provincia di Rimini. Per quanto riguarda invece la programmazione estiva è stata riproposta quella attiva nel 2023. Entrambe le programmazioni sono state aggiornate in base alle variazioni relative al calendario dell'anno 2024 (data ipotizzata di avvio calendario scolastico 2023/24 il 16 settembre 2024 - totale giorni scolastici: 205).

Nel dettaglio, le principali variazioni rispetto alla programmazione dell'anno 2023 sono:

- Linee 5 e 10: per l'anno 2024 il calendario della programmazione delle manifestazioni fieristiche ha subito sostanziali modifiche; in particolare l'aumento del numero delle manifestazioni nonché il potenziamento del servizio in alcune di esse e pertanto la programmazione delle due linee è stata adeguata alle richieste.
- Linea 11: in generale è stata confermata la programmazione dell'anno 2023; le uniche modifiche da annoverare sono la conferma della programmazione invernale 2023, in quanto nella previsione dello scorso anno si era ipotizzato di modificare la frequenza pomeridiana invernale della linea, cosa che poi non è stata fatta. Sono stati anche confermati i potenziamenti storici della linea.

- Linea 125: vista la positiva sperimentazione del nuovo percorso nel Comune di Riccione attivato per il collegamento della fascia mare con la stazione ferroviaria e al Metromare, in fase di previsione per tale linea è stata confermato l'istadamento attivato dalla programmazione estiva dell'anno 2023.
- Linea Metromare: è stata confermata la programmazione dell'anno 2023, conseguente ai tagli delle percorrenze attuati nel 2022.
- Servizio scolastico: è stata confermata la programmazione attiva nel mese di dicembre 2023 contenente le modifiche all'esercizio nelle punte scolastiche successive alla modifica della programmazione oraria settimanale degli Istituti superiori Molari di Santarcangelo di R. ed Einaudi del centro studi di Viserba di Rimini.
- Servizi aggiuntivi "fine anno": vista la positiva sperimentazione operata durante le festività natalizie 2023, anche per quelle 2024 sono stati messi a previsione servizi aggiuntivi che saranno attivati solo a seguito di specifica richiesta dell'Amministrazione comunale di Rimini, che ne coprirà completamente il costo.

Anche per l'anno scolastico 2023/2024, le scuole superiori della Provincia di Rimini hanno registrato un generalizzato netto aumento di iscritti: il fenomeno, che continua ad essere concentrato soprattutto sul centro studi di Morciano, ha comportato potenziamenti dei servizi, che, insieme alle modifiche operate per l'attivazione della "settimana corta" di alcuni Istituti superiori della provincia, avranno effetto soprattutto nell'anno 2024.

La rivalutazione dei corrispettivi per l'anno 2024 è stata applicata secondo le prescrizioni contrattuali considerando il differenziale dell'indice ISTAT-NIC "settembre 2023 su settembre 2022" pari a 5,3%.

➤ VALMABUS

Nell'anno 2024 per la rete dell'alta valle del Marecchia, si è riproposto in maniera generalizzata il programma d'esercizio storico, consolidando le modifiche apportate alle linee 101, 102 e 104 nell'anno 2023 per i servizi invernale ed estivo.

Quanto previsto nella programmazione annuale ha sostanzialmente prodotto variazioni alle percorrenze chilometriche anche legate al calendario 2024.

La rivalutazione dei corrispettivi per l'anno 2024 è stata applicata secondo prescrizioni contrattuali considerando il differenziale dell'indice ISTAT-NIC "settembre 2023 su settembre 2022" pari a 5,3%.

➤ **SERVIZI A CHIAMATA CONCABUS, CONCABUS MISANO E VALMABASS**

Per quanto riguarda i servizi a chiamata, le variazioni rispetto all'anno 2023, sono unicamente dovute all'aggiornamento del calendario d'esercizio.

La rivalutazione dei corrispettivi per l'anno 2024 è stata applicata secondo prescrizioni contrattuali considerando il differenziale dell'indice ISTAT-NIC "settembre 2023 su settembre 2022" pari a 5,3%.

8 COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI

8.1 Fitti passivi beni strumentali TPL: comprende i canoni di locazione addebitati dai proprietari delle reti (Ravenna Holding spa, ATR srl, FMI, PMR srl) e così suddivisi:

- Per il bacino di Ravenna euro 470.412 e si riferiscono al contratto stipulato con Ravenna Holding per il complesso immobiliare di via delle Industrie Ravenna e gli impianti di fermata; potranno verificarsi aumenti dovuti ad interventi di manutenzione straordinaria del complesso immobiliare di via delle Industrie a Ravenna.
- Per il bacino di Forlì-Cesena si hanno euro 1.334.000 si ha:

CESENA	EURO
DEPOSITO ATR VIA SPINELLI	380.000
DEPOSITO ATR SP IN BAGNO	36.000
DEPOSITO ATR CESENATICO	48.000
IMPIANTI DI FERMATA ATR	143.000
TOTALE	607.000
FORLÌ	EURO
DEPOSITO FMI PANDOLFA	471.000
DEPOSITO FMI SANTA SOFIA	51.000
IMPIANTI DI FERMATA FMI	205.000
TOTALE	727.000
TOTALE DI BACINO	1.334.000

A fronte di tali costi tra le poste di ricavo è presente la relativa posta inerente agli addebiti applicati ai Gestori ai quali i beni sono locati con esclusione di euro 348.000 relativi ai costi di locazione degli impianti di fermata da FMI/ATR, presenti nel territorio di Forlì-Cesena, che restano in carico al conto economico del Bacino di FC.

- Per il Bacino di Rimini euro 1.695.174 si ha:

BACINO RN	EURO
complesso immobiliare via C.A. Dalla chiesa +	580.026
impianti di fermata e rete filoviaria	232.308
Infrastruttura Metromare	882.840
totale	1.695.174

A fronte di tali costi tra le poste di ricavo è presente la relativa posta, di pari importo, inerente agli addebiti applicati ai Gestori ai quali i beni sono locati.

8.2 Fitti passivi Sedi Agenzia: comprende la locazione per la sede degli uffici di Cesena per euro 41.022 come da contratto d'affitto sottoscritto il 16/07/2018 (reg. 24/07/2018 nr. 3576) con durata 6+6 con Cassa di Risparmio di Cesena (ora Crédit Agricole) e con la Provincia di Ravenna per euro 18.485 per i locali aggiuntivi resisi necessari a fronte del precluso utilizzo degli uffici della sede legale in Cesena;

8.3 Spese condominiali: imputate pari ad euro 31.000 sulla base della previsione attualmente comunicata dall'amministratore del condominio;

8.4 Noleggio auto e macchinari: previsti pari ad euro 35.000 comprendono locazioni a lungo termine per autoveicoli per circa euro 33.000, per marcatempo dipendenti e applicazione su smartphone euro 1.500 e per fotocopiatrice multifunzione per circa euro 500;

8.5 Licenze uso software: previsti in totali euro 89.000 e comprendono l'uso dei software per: pacchetto integrato gestionale Teamsystem euro 9.900, per la gestione documentale con DMS Teamsystem euro 1.650, per centralino e connettività euro 1.500, per canoni sito web e hosting euro 750, per uso servizio Gmail euro 1.860, per uso data-center in cloud lepidia e connettività euro 8.250, per assistenza firewall fortinet euro 3.500, per software vari (autocad, webez e

teamviewer) circa euro 1.000, canone per SaaS MAIOR euro 53.000, oltre a licenze software aggiuntive previsti per il 2023 per circa euro 7.000.

9 PER IL PERSONALE

Il costo per il personale è previsto in globali circa euro 1.400.000 ed è stato stimato sulla base dell'organico in essere al 31.12.2023 e considerando la nuova assunzione con decorrenza dal 1.1.2024 di una figura professionale per l'apparato tecnico con livello di "quadro", per il quale sono state concluse le procedure di selezione, che andrà a sostituire omonima figura dimissionaria per pensionamento.

E' stato anche considerato l'impatto del nuovo contratto integrativo aziendale in vigore dal 1.1.2018 che prevedeva una durata triennale e che ha continuato i propri effetti come previsto dallo stesso, che verrà sostituito non appena saranno conclusi i passaggi di confronto con dipendenti e OO.SS. L'aggiornamento del nuovo contratto integrativo aziendale vede varie migliorie rispetto alle previsioni del precedente in termini di chiarezza per l'applicazione delle varie prescrizioni, di benefici per i dipendenti e senza particolari oneri aggiuntivi per l'azienda.

10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

a) e b) Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali e materiali

Rappresentano voci di costo quali ammortamenti valutati allo stato attuale dei cespiti presenti in euro 47.172 e rappresentati da mobili, attrezzature e investimenti su beni di terzi; inoltre è presente una quota imputata solo al bacino di Ravenna riferita a prevista manutenzione straordinaria sulle pensiline del bacino di Ravenna come da contratto in essere con ditta Avip.

14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Per un totale di 70.360, ricomprende:

14.1 imposta di bollo per euro 1.000;

14.2 imposta di registro per euro 51.500 (di cui 22.000 che verranno riaddebitati alla controparte e che si trovano tra i ricavi);

14.3 diritti camerali per euro 2.354;

14.4 tassa di proprietà auto per circa euro 966, dal 2020 per le auto a noleggio a lungo termine, tassa non più ricompresa nel canone di noleggio ma a carico dall'utilizzatore sulla base del DL 124/2019 (convertito con modificazioni dalla Legge n. 157/2019);

14.5 altre imposte e tasse per euro 1.540 quali vidimazioni libri sociali euro 310 e tassa rifiuti (TARI) euro 1.230;

14.6 quote associative per euro 8.000 che comprendono la quota di associazione a Federmobilità per euro 3.000, la quota di associazione ad ALMA per euro 1.500 (quota prevista pari a quella del 2022) e la quota di associazione ad ASSTRA per euro 3.500.

14.7 altri oneri di gestione per euro 5.000 quali contributi CIG euro 3.000 e una previsione di altri oneri di gestione in base allo storico di euro 2.000.

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI

d4) da altri: è inserita la previsione di interessi attivi su depositi bancari euro 50.000 sulla scorta dei dati che si stanno consolidando per il 2023 anche se con buon margine precauzionale data la sempre incombente incertezza circa le entrate finanziarie sulle quali l'azienda può contare.

17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

State l'attività costante di pianificazione finanziaria, monitorata periodicamente dalla struttura organizzativa, in previsione delle dinamiche finanziarie future ed attualmente in corso ed in previsione delle erogazioni mensili regionali, si ritiene di non dover imputare oneri finanziari.

20 IMPOSTE SUL REDDITO

a) IMPOSTE CORRENTI

IMPOSTA IRAP

E' stata prevista una voce di costo solo per imposte per IRAP per euro 30.000 in quanto non risulta, allo stato attuale della normativa fiscale, imponibile IRES per la Società.

COMMENTI AI VALORI DI STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Non si prevedono rilevanti variazioni per il 2024, stante l'attuale assetto societario e gli obiettivi strategici, delle poste di stato patrimoniale di previsione al 31.12.2023.

Sono stati aggiornati i valori dei beni dell'attivo immobilizzato che vedono i valori presenti nel bilancio al 31.12.2022 aumentati degli investimenti per mobili, attrezzature (pari a euro 2.616 circa) e lavori su beni di terzi (pari a euro 20.820), relativi a manutenzione straordinaria di pensiline nel bacino di Ravenna) che si consolideranno nei valori patrimoniali al 31.12.2023 ed altri che si prevede verranno avviati nel corso del 2024 quali:

- attrezzature per 14.500 euro;
- lavori su beni di terzi per 26.000 euro.

Per quanto riguarda l'attivo circolante sono stati ipotizzati un credito verso soci per contributi consortili pari alla quota corrispondente all'ultimo quadrimestre di contribuzione consortile, dato il buon turnover dei crediti verificatosi nel corso dell'anno 2023 e tenendo conto che sono state organizzate procedure tempestive di fatturazione agli Enti nonché di sollecito e recupero del credito.

Le disponibilità liquide di fine 2024 sono state stimate in base ai dati di previsione al 2023 ed in costanza di tempistica degli incassi della RER e dagli Enti Soci.

PASSIVO

Il fondo per rischi e oneri al 31.12.2022 ammontava ad euro 316.977 valore principalmente composto da:

- accantonamento euro 43.700 per potenziali oneri da cause legali quantificate dal Legale della società;
- accantonamento per euro 175.437 per oneri rinnovo CCNL una tantum sul contratto di servizio bacino FC (stornato nel 2023 per l'erogazione di una tantum prevista dagli accordi nazionali);
- accantonamento per euro 95.840 quale probabile passività per eventuale soccombenza nella causa inerente al ricorso presentato avanti il TAR Emilia Romagna dal Comune di Riccione in data 22.12.2020.

Il valore del fondo ipotizzato a chiusura al 31.12.2023 è pari a euro 141.540.

Per quanto riguarda i debiti, sulla base delle scadenze contrattuali Vs i principali fornitori, si sono ipotizzate a debito al 31.12.2024 circa euro 8.900.000 per l'ultima rata dei corrispettivi mensili relative ai Gestori TPL oltre al 5% da pagarsi a consuntivo per il gestore METE e al 3% di saldo relativo agli altri gestori di tpl. Si aggiungono: la previsione di debiti tributari per "Erario c/ritenute lavoro dipendente" di circa 45.000 euro, debiti verso istituti previdenziali di circa 42.000 euro e altri debiti (verso fondi pensione e verso il personale per retribuzioni) per circa euro 120.000.

PATRIMONIO NETTO

Sono stati stimati valori di Patrimonio Netto al 31.12.2024 in costanza con quelli di riferimento in previsione al 31.12.2023, senza considerare per questi ultimi, in via prudenziale, il risultato d'esercizio al momento non definitivo.

CONTO ECONOMICO	PREVISIONALE 2024 A.M.R.	BACINO RA	BACINO FC	BACINO RN
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	315.351	121.665	35.169	158.516
1.1 RICAVI AUTORIZZAZIONE NOLEGGIO	3.000	1.000	1.000	1.000
1.2 RICAVI PER PUBBLICITA'	38.000	38.000	-	-
1.3 RICAVI CONVENZIONE PROVINCIA /ENTI	28.445	24.000	4.445	-
1.4 RICAVI DA SERVIZI AGGIUNTIVI E SPECIALI	242.905	57.735	28.584	156.586
1.5 ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI	3.000	930	1.140	930
5) Altri ricavi e proventi				
a) Contributi in c/esercizio	67.594.187	19.316.187	24.158.715	24.119.285
a 1 CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE	47.269.165	13.473.568	17.201.228	16.594.369
a 1.1 CONTRIBUTI SERVIZI MINIMI	46.476.999	13.246.256	16.908.683	16.322.060
a 1.2 CONTRIBUTI REGIONALI PER FUNZ. AGENZIA	689.426	198.734	254.490	236.202
a 1.3 CONTRIBUTI PER ONERI AUMENTI CCNL	102.740	28.578	38.055	36.107
a 2 CONTRIBUTI CONSORTILI:	20.325.021	5.842.619	6.957.487	7.524.916
a 2.1 A CONTRIBUTI PER L'AFFIDAMENTO DEI SERVIZI	19.120.099	5.497.985	6.480.239	7.141.876
a 2.2 B CONTRIBUTI CONSORTILI PER IL FUNZ. AGENZIA	1.204.922	344.634	477.249	383.040
b) proventi diversi	3.493.676	531.952	1.205.071	1.756.653
b 1 FITTI ATTIVI FABB. STRUMENTALI	3.168.547	487.373	986.000	1.695.174
b 2 PENALITA' AL GESTORE	195.000	25.000	120.000	50.000
b 3 RECUPERO COSTI UTENZE	85.000		85.000	
b 4 RIMBORSI VARI	40.100	18.020	12.160	9.920
b 5 CONTR.C/CRED.D'IMP.ESONERO CONTRIBUTIVO	5.000	1.550	1.900	1.550
b 6 CONTR.C/CRED.D'IMP.BENI STRUMENTALI	29	9	11	9
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	71.087.863	19.848.139	25.363.786	25.875.938
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	71.403.214	19.969.804	25.398.955	26.034.454
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	10.000	2.946	3.821	3.233
7) per servizi	66.200.473	18.979.962	23.423.735	23.796.777
7.1 UTENZE VARIE	31.000	9.132	11.846	10.022
7.2 PULIZIE	6.000	1.767	2.293	1.940
7.3 MAN. E RIPA. BENI STRUMENTALI TPL	49.300	49.300	-	-
7.4 ASSICURAZIONI	23.000	6.775	8.789	7.436
7.5 COSTI PER ORGANO AMMINISTRATIVO	33.000	9.721	12.610	10.669
7.6 COMPENSI SINDACI, REVISORI E ODV	52.600	15.495	20.100	17.005
7.7 CONSULENZE LEGALI E NOTARILI	26.000	7.659	9.935	8.406
7.8 CONSULENZE TECNICHE	47.000	13.845	17.960	15.195
7.9 INIZIATIVE PROMOZIONALI E ISTITUZIONALI	33.030	9.730	12.622	10.678
7.10 SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	200	59	76	65
7.11 MENSA BUONI PASTO	33.000	9.721	12.610	10.669
7.12 SPESE DI RAPPRESENTANZA	5.000	1.473	1.911	1.616
7.13 SPESE PER TRASFERTE	1.500	442	573	485
7.14 ONERI BANCARI	1.400	412	535	453
7.15 SERVIZI FISCALI E PAGHE	12.879	3.794	4.921	4.164
7.16 FORMAZIONE	20.000	5.892	7.643	6.466
7.17 SERVIZI INFORMATICI	40.000	11.783	15.285	12.932
7.18 SPESE PER UNITA' LOCALI	24.914	7.339	9.520	8.055
7.19 COSTI PER UTENZE DA RIFATTURARE	85.000	-	85.000	-
7.20 RIMBORSO ONERI INFORMATICI PER SERVIZIO A CHIAMATA	8.100	8.100	-	-
7.21 APPALTI SERVIZI DI TPL	65.667.550	18.807.522	23.189.506	23.670.522

CONTO ECONOMICO	PREVISIONALE 2024 A.M.R.	BACINO RA	BACINO FC	BACINO RN
8) per godimento di beni di terzi	3.695.608	528.156	1.408.905	1.758.547
8.1 FITTI PASSIVI BENI STRUMENTALI TPL	3.499.586	470.412	1.334.000	1.695.174
8.2 FITTI PASSIVI SEDI AGENZIA	41.022	12.084	15.676	13.262
8.3 SPESE CONDOMINIALI	31.000	9.132	11.846	10.022
8.4 NOLEGGIO AUTO E MACCHINARI	35.000	10.310	13.374	11.315
8.5 LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	89.000	26.218	34.009	28.773
9) per il personale:				
a) salari e stipendi	1.400.000	412.410	534.975	452.615
SALARI E STIPENDI	1.400.000	412.410	534.975	452.615
9 TOTALE per il personale:	1.400.000	412.410	534.975	452.615
10) ammortamenti e svalutazioni:				
a) ammort. immobilizz. immateriali	36.934	28.597	4.516	3.821
a.1 Ammort. immobilizz. immateriali	11.819	3.482	4.516	3.821
a.2 Amm.to beni strumentali TPL bacino di Ravenna	25.115	25.115		
b) ammort. immobilizz. materiali	9.839	2.898	3.760	3.181
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp.liq.	-	-	-	-
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	46.772	31.495	8.276	7.002
12) accantonamenti per rischi e oneri	-	-	-	-
12.1	-	-	-	-
14) oneri diversi di gestione	70.360	20.726	26.886	22.747
14.1 IMPOSTA DI BOLLO	1.000	295	382	323
14.2 IMPOSTA DI REGISTRO	51.500	15.171	19.679	16.650
14.3 DIRITTI CAMERALI	2.354	693	900	761
14.4 TASSA DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	966	284	369	312
14.5 ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	1.540	454	588	498
14.6 CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI DI SETTORE	8.000	2.357	3.057	2.586
14.7 ALTRI ONERI DI GESTIONE	5.000	1.473	1.911	1.616
b) TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	71.423.214	19.975.696	25.406.598	26.040.920
A- TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	- 20.000	- 5.892	- 7.643	- 6.466
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)				
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:				
d4) da altri	50.000	14.729	19.106	16.165
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	50.000	14.729	19.106	16.165
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	50.000	14.729	19.106	16.165
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipa	50.000	14.729	19.106	16.165
17 Interessi e altri oneri finanziari	-	-	-	-
15+16-17±17bi TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	50.000	14.729	19.106	16.165
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
A- TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	30.000	8.837	11.464	9.699
B±C±D				
20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate				
a) imposte correnti				
IRAP DELL'ESERCIZIO	30.000	8.837	11.464	9.699
20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,a	30.000	8.837	11.464	9.699
21) Utile (perdite) dell'esercizio	0	0	0	0

STATO PATRIMONIALE		BILANCIO AL 31.12.2022	PREVISIONALE AL 31.12.2023	PREVISIONALE AL 31.12.2024
- ATTIVO				
A)	CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		-	-
B)	IMMOBILIZZAZIONI			
I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1)	Immobilizzazioni immateriali	157.305	183.305	222.625
2)	-Fondo ammortamento immob. immateriali	83.089	108.142	151.756
I	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	74.216	75.163	70.869
II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1)	Immobilizzazioni materiali	104.927	258.430	257.646
2)	-Fondo ammortamento immob. materiali	85.175	236.623	239.506
II	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	19.752	21.807	18.140
III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	93.968	96.970	89.009
C)	ATTIVO CIRCOLANTE			
I)	RIMANENZE		-	
II)	CREDITI :			
1)	Esigibili entro l'esercizio successivo			
	enti soci per contributi consortile	5.739.846	4.817.705	5.081.255
	crediti tributari	557.758	665.000	65.000
	crediti v/clienti	1.463.329		
	Crediti vari entro 12 mesi	114.153		
	Crediti vari oltre 12 mesi	15.952	9.095	9.095
II	TOTALE CREDITI :	7.891.038	5.491.800	5.155.350
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)			
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.920.626	5.984.445	7.661.502
C	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	17.811.664	11.476.245	12.816.852
D)	RATEI E RISCONTI	9.867	1.056	-
	TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	17.915.499	11.574.271	12.905.861

STATO PATRIMONIALE		BILANCIO AL 31.12.2022	PREVISIONALE AL 31.12.2023	PREVISIONALE AL 31.12.2024
	PASSIVO			
A)	PATRIMONIO NETTO			
I)	Capitale	100.000	100.000	100.000
II)	Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-	-
III)	Riserve di rivalutazione	-	-	-
IV)	Riserva legale	20.000	20.000	20.000
V)	Riserve statutarie	34.248	34.248	34.248
VI)	Altre riserve:	3.348.825	3.149.239	3.149.239
	Riserva straordinaria	1.005.446	643.047	643.047
	Riserva da scissione	1.401.356	1.401.356	1.401.356
	Altre riserve di Capitale	942.023	942.023	942.023
VII)	Ris. Per operz. Di copert. Dei flussi fin. Att.		-	-
VIII)	Utili (perdite) portati a nuovo			
IX)	Utile (perdita) dell' esercizio	119.223	-	-
X)	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		-	-
A	TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.622.296	3.303.487	3.303.487
B)	FONDI PER RISCHI E ONERI	316.977	328.298	141.540
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	303.788	324.223	344.223
D)	DEBITI			
1)	Esigibili entro l'esercizio successivo	13.667.934	7.618.263	9.116.611
	Debiti verso fornitori	10.805.528	7.411.263	8.909.611
	Debiti tributari	69.622	45.000	45.000
	Debiti verso istituti previdenziali	58.192	42.000	42.000
	altri debiti	2.734.592	120.000	120.000
D	TOTALE DEBITI	13.667.934	7.618.263	9.116.611
E)	RATEI E RISCONTI	4.504	-	-
	TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	17.915.499	11.574.271	12.905.861

BILANCIO DI PREVISIONE 2024_RIPARTO CONTRIBUTI CONSORTILI

BACINO DI RAVENNA

SOCI BACINO DI RAVENNA	Contributo per il funzionamento dell'Agenzia	Contributi per servizi quote di bacino	Contributi per quote servizi in concessione e aggiuntivi	Contributi Consortili Totali su Bacino di Ravenna Previsione 2024	Contributi Consortili per servizi su altro Bacino	Contributi Consortili totali previsione 2024
Provincia di Ravenna	€ 48.789,76	€ 143.956,29	€ 291.528,78	€ 484.274,83		€ 484.274,83
Comune di Alfonsine	€ 4.160,56	€ 20.243,54		€ 24.404,11		€ 24.404,11
Comune di Bagnacavallo	€ 6.575,32	€ 35.372,91		€ 41.948,24		€ 41.948,24
Comune di Bagnara di Romagna	€ 698,87	€ 3.725,25		€ 4.424,12		€ 4.424,12
Comune di Brisighella	€ 2.056,09	€ 7.663,74		€ 9.719,83		€ 9.719,83
Comune di Casola Valsenio	€ 954,34	€ 4.457,21		€ 5.411,55		€ 5.411,55
Comune di Castel Bolognese	€ 3.879,19	€ 22.681,47		€ 26.560,65		€ 26.560,65
Comune di Cervia	€ 7.959,75	€ 15.075,18	€ 391.092,69	€ 414.127,62	€ 122.607,80	€ 536.735,42
Comune di Conselice	€ 2.428,07	€ 9.057,29		€ 11.485,36		€ 11.485,36
Comune di Cotignola	€ 2.085,19	€ 8.769,41		€ 10.854,61		€ 10.854,61
Comune di Faenza	€ 32.826,71	€ 82.525,48	€ 1.401.551,97	€ 1.516.904,16	€ 11.454,04	€ 1.528.358,20
Comune di Fusignano	€ 2.606,01	€ 12.444,19		€ 15.050,20		€ 15.050,20
Comune di Lugo	€ 18.744,09	€ 48.226,28	€ 26.293,46	€ 93.263,84		€ 93.263,84
Comune di Massa Lombarda	€ 2.510,22	€ 10.205,32		€ 12.715,55		€ 12.715,55
Comune di Ravenna	€ 198.837,42	€ 570.204,40	€ 2.127.442,69	€ 2.896.484,51	€ 26.423,05	€ 2.922.907,56
Comune di Riolo Terme	€ 3.984,59	€ 12.642,97	€ 37.330,95	€ 53.958,50		€ 53.958,50
Comune di Russi	€ 3.736,11	€ 18.205,96		€ 21.942,07	€ 2.040,28	€ 23.982,35
Comune di Sant'Agata sul Santeramo	€ 617,31	€ 2.461,16		€ 3.078,47		€ 3.078,47
Comune di Solarolo	€ 1.184,39	€ 4.540,78		€ 5.725,18		€ 5.725,18
Comune Bertinoro		€ 4.107,34		€ 4.107,34		€ 4.107,34
Comune di Castrocaro-Terra S.		€ 83,59		€ 83,59		€ 83,59
Comune di Cesena		€ 49.465,54		€ 49.465,54		€ 49.465,54
Comune di Forlì		€ 129.727,64		€ 129.727,64		€ 129.727,64
Comune di Forlimpopoli		€ 4.860,19		€ 4.860,19		€ 4.860,19
Comune di Modigliana		€ 1.621,57		€ 1.621,57		€ 1.621,57
Comune di Tredozio		€ 419,76		€ 419,76		€ 419,76
Totali	€ 344.634,00	€ 1.222.744,46	€ 4.275.240,54	€ 5.842.619,00	€ 162.525,17	€ 6.005.144,17
		Contributi totali per servizi TPL		€ 5.497.985,00		

BILANCIO DI PREVISIONE 2024 _ RIPARTO CONTRIBUTI CONSORTILI

BACINO DI FORLI'-CESENA

SOCI BACINO DI FORLI'-CESENA	Contributo per il funzionamento dell'agenzia	Contributi per servizi quote di Bacino	Contributi per servizi aggiuntivi	Contributi per servizi in concessione urbana	Contributi Consortili Totali su bacino di Forli'-Cesena Previsione 2024	Contributi Consortili per servizi su altro Bacino	Contributi Consortili totali previsione 2024
Provincia di Forlì - Cesena	€ 67.863,97	€ 728.672,39			€ 796.536,35		€ 796.536,35
Comune di Bagno di Romagna	€ 9.198,22	€ 136.180,16			€ 145.378,39		€ 145.378,39
Comune di Bertinoro	€ 6.300,71	€ 91.109,35	€ 15.250,00		€ 112.660,06	€ 4.107,34	€ 116.767,40
Comune di Borghi	€ 769,08	€ 11.383,79			€ 12.152,87		€ 12.152,87
Comune di Castrocaro	€ 2.153,73	€ 29.579,40			€ 31.733,14	€ 83,59	€ 31.816,73
Comune di Cesena	€ 137.616,02	€ 628.425,73	€ 298.500,00	€ 1.427.933,03	€ 2.492.474,79	€ 49.465,54	€ 2.541.940,33
Comune di Cesenatico	€ 19.102,39	€ 170.012,92	€ 13.000,00	€ 129.039,74	€ 331.155,06	€ 2.719,04	€ 333.874,10
Comune di Civitella di Romagna	€ 4.107,70	€ 63.081,39			€ 67.189,09		€ 67.189,09
Comune di Dovadola	€ 1.629,10	€ 25.599,33			€ 27.228,43		€ 27.228,43
Comune di Forlì	€ 162.766,94	€ 496.184,95		€ 1.126.647,72	€ 1.785.599,61	€ 129.727,64	€ 1.915.327,25
Comune di Forlimpopoli	€ 8.344,08	€ 120.301,19			€ 128.645,27	€ 4.860,19	€ 133.505,46
Comune di Galeata	€ 2.712,75	€ 39.567,00			€ 42.279,75		€ 42.279,75
Comune di Gambettola	€ 1.054,42	€ 11.117,80			€ 12.172,22		€ 12.172,22
Comune di Gatteo	€ 2.853,05	€ 37.111,10			€ 39.964,15		€ 39.964,15
Comune di Longiano	€ 3.957,33	€ 60.346,76			€ 64.304,09		€ 64.304,09
Comune di Meldola	€ 5.505,24	€ 76.424,50			€ 81.929,74		€ 81.929,74
Comune di Mercato Saraceno	€ 5.410,33	€ 75.021,73			€ 80.432,06		€ 80.432,06
Comune di Modigliana	€ 22,61	€ 0,00			€ 22,61	€ 1.621,57	€ 1.644,18
Comune di Montiano	€ 701,26	€ 11.425,31			€ 12.126,57		€ 12.126,57
Comune di Portico San Benedetto	€ 1.793,19	€ 28.851,53			€ 30.644,72		€ 30.644,72
Comune di Predappio	€ 5.657,98	€ 80.402,49			€ 86.060,47		€ 86.060,47
Comune di Premilcuore	€ 1.009,04	€ 15.682,28			€ 16.691,31		€ 16.691,31
Comune di Rocca San Casciano	€ 1.828,46	€ 27.981,29			€ 29.809,75		€ 29.809,75
Comune di Roncofreddo	€ 1.618,72	€ 23.351,76			€ 24.970,48		€ 24.970,48
Comune di San Mauro Pascoli	€ 2.033,62	€ 20.327,90			€ 22.361,52	€ 16.522,87	€ 38.884,39
Comune di Santa Sofia	€ 4.426,97	€ 60.843,52			€ 65.270,50		€ 65.270,50
Comune di Sarsina	€ 3.635,10	€ 54.729,88			€ 58.364,99		€ 58.364,99
Comune di Savignano sul Rubicone	€ 5.897,93	€ 65.019,88			€ 70.917,81		€ 70.917,81
Comune di Sogliano al Rubicone	€ 4.089,63	€ 59.917,70			€ 64.007,32		€ 64.007,32
Comune di Verghereto	€ 3.189,42	€ 50.144,84			€ 53.334,26		€ 53.334,26
Comune di Cervia		€ 122.607,80			€ 122.607,80		€ 122.607,80
Comune di Faenza		€ 11.454,04			€ 11.454,04		€ 11.454,04
Comune di Ravenna		€ 26.423,05			€ 26.423,05		€ 26.423,05
Comune di Russi		€ 2.040,28			€ 2.040,28		€ 2.040,28
Comune di Bellaria		€ 3.386,59			€ 3.386,59		€ 3.386,59
Comune di Santarcangelo		€ 5.159,30			€ 5.159,30		€ 5.159,30
Totali	€ 477.249,00	€ 3.469.868,92	€ 326.750,00	€ 2.683.620,50	€ 6.957.488,44	€ 209.107,78	€ 7.166.596,22
		Contributi totali per servizi TPL		€ 6.480.239,42			

BILANCIO DI PREVISIONE 2024 _ RIPARTO CONTRIBUTI CONSORTILI

BACINO DI RIMINI

SOCI BACINO DI RIMINI	Contributo per il funzionamento dell'agenzia	Contributo per l'affidamento del servizio TPL e MM (Km del MM equivalenti)	contributi per servizi aggiuntivi	Contributi Consortili Totali su bacino di Rimini Previsione 2024	Contributi Consortili per servizi su altro bacino	Contributi Consortili totali previsione 2024
BELLARIA IGEA MARINA	€ 15.999,36	€ 334.926,36	€ 0,00	€ 350.925,72	€ 3.386,59	€ 347.539,13
BORGHI		€ 2.308,49	€ 0,00	€ 2.308,49		€ 2.308,49
CATTOLICA	€ 6.430,22	€ 105.874,26	€ 0,00	€ 112.304,48		€ 112.304,48
CESENATICO		€ 2.719,04	€ 0,00	€ 2.719,04		€ 2.719,04
CORIANO	€ 7.652,65	€ 161.473,22	€ 0,00	€ 169.125,87		€ 169.125,87
GABICCE MARE	€ 152,73	€ 3.001,71	€ 0,00	€ 3.154,44		€ 3.154,44
GEMMANO	€ 1.110,11	€ 23.616,60	€ 0,00	€ 24.726,71		€ 24.726,71
MISANO ADRIATICO	€ 9.184,05	€ 188.878,98	€ 0,00	€ 198.063,02		€ 198.063,02
MONDAINO	€ 482,64	€ 8.890,72	€ 0,00	€ 9.373,36		€ 9.373,36
MONTEFIORE CONCA	€ 728,21	€ 15.520,06	€ 0,00	€ 16.248,27		€ 16.248,27
MONTEGRIDOLFO	€ 146,66	€ 2.705,58	€ 0,00	€ 2.852,24		€ 2.852,24
MONTESCUDO-MONTECOLOMBO	€ 2.799,26	€ 58.546,83	€ 0,00	€ 61.346,09		€ 61.346,09
MORCIANO DI ROMAGNA	€ 3.951,12	€ 75.285,07	€ 0,00	€ 79.236,19		€ 79.236,19
POGGIO-TORRIANA	€ 3.206,55	€ 68.871,10	€ 0,00	€ 72.077,65		€ 72.077,65
PROVINCIA RIMINI (25% km extraurb e mm)	€ 35.230,29	€ 630.709,33	€ 0,00	€ 665.939,62		€ 665.939,62
RICCIONE	€ 42.106,95	€ 826.823,37	€ 0,00	€ 868.930,32		€ 868.930,32
RIMINI	€ 226.896,29	€ 3.609.450,02	€ 411.581,85	€ 4.247.928,16		€ 4.247.928,16
SALUDECIO	€ 1.161,78	€ 23.448,35	€ 0,00	€ 24.610,13		€ 24.610,13
SAN CLEMENTE	€ 3.465,19	€ 73.683,26	€ 0,00	€ 77.148,45		€ 77.148,45
SAN GIOVANNI IN MARIGNANO	€ 2.787,47	€ 53.936,58	€ 0,00	€ 56.724,04		€ 56.724,04
SAN MAURO PASCOLI		€ 16.522,87	€ 0,00	€ 16.522,87		€ 16.522,87
SANTARCANGELO DI ROMAGNA	€ 13.635,27	€ 275.531,51	€ 0,00	€ 289.166,78	€ 5.159,30	€ 284.007,48
SAVIGNANO SUL R.		€ 38.268,45	€ 0,00	€ 38.268,45		€ 38.268,45
SOGLIANO AL R.		€ 2.106,58	€ 0,00	€ 2.106,58		€ 2.106,58
TAVOLETO	€ 286,03	€ 5.902,47	€ 0,00	€ 6.188,49		€ 6.188,49
UNIONE DI COMUNI VALMARECCHIA	€ 14,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 14,83		€ 14,83
VERUCCHIO	€ 5.612,94	€ 121.293,36	€ 0,00	€ 126.906,30		€ 126.906,30
Totali	€ 383.040,61	€ 6.730.294,15	€ 411.581,85	€ 7.524.916,61	€ 8.545,89	€ 7.516.370,72
		Contributi totali per ser	€ 7.141.876,00			

“Obiettivi gestionali quali-quantitativi, annuali e/o pluriennali, con relativi parametri e/o indicatori di misurazione”

“Obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento della Società....”

Attribuiti dagli Enti Soci per il triennio 2023_2025_ Approvati dall'Assemblea dei soci il 10.3.2023

Obiettivi approvati con delibera n.3/2023 dell'Assemblea dei soci del 10.3.2023

Lo Statuto di AMR all' ART. 11.1 tra le "Decisioni dei Soci - Competenze" prevede:

punto J) l'attribuzione periodica di:

punto (J.1)

"Obiettivi gestionali quali-quantitativi, annuali e/o pluriennali, con relativi parametri e/o indicatori di misurazione"

Per il triennio 2023_2025 gli obiettivi potrebbero essere:

- 1 Garantire la regolare prosecuzione degli affidamenti dei servizi di TPL in tutto il Bacino nelle more dell'affidamento dei servizi che si concretizzerà a seguito delle procedure di gara in fase di esecuzione;
- 2 Mantenere la qualità del servizio offerto agli utenti misurata, annualmente, attraverso l'indagine di customer satisfaction;
- 3 Garantire il pieno equilibrio economico-gestionale, attuando tutte le misure percorribili per dare, in sicurezza, continuità all'erogazione dei servizi, mantenendo peraltro elevato lo standard degli stessi;
- 4 Supportare e coadiuvare gli Enti Soci nella eventuale riorganizzazione dei servizi di TPL anche a seguito delle esperienze maturate nel corso dell'emergenza sanitaria;
- 5 Garantire l'andamento economico generale della Società, per il triennio 2023-2025, previsto nei bilanci di previsione attuando tutte le misure percorribili per dare, in sicurezza, continuità all'erogazione dei servizi, mantenendo peraltro elevato lo standard degli stessi;
- 6 Garantire l'avvio, il mantenimento ed aggiornamento del Modello Organizzativo in attuazione della normativa sulla responsabilità amministrativa, di cui al D.Lgs 231/2001 (anche per quanto attiene alla normativa anticorruzione L.190/2012)
- 7 Garantire che sia aggiornato il programma di valutazione del rischio, anche ai sensi di quanto disposto dall'art. 6 comma 4 del D.Lgs. 175/2016
- 8 Adottare nelle forniture di beni e servizi la politica del "green procurement", in particolare per l'acquisto di beni e materiali di uso quotidiano e prediligere le forniture che promuovono l'efficienza ed il risparmio energetico, i prodotti a basso impatto ambientale e l'economia circolare.

punto (J.2)

“Obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento della Società, ivi comprese quelle per il personale anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale, anche attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale ovvero delle eventuali disposizioni che stabiliscono, a carico degli enti pubblici soci, divieti o limitazioni alle assunzioni di personale”

Per il triennio 2023_2025 l’obiettivo che potrebbe essere proposto (di uso frequente da Enti per le proprie partecipate) è così individuato:

“Le spese di funzionamento, riconducibili e coperte dal relativo contributo consortile per il funzionamento - di cui all’art 9.2 lettera a) ovvero “il contributi complessivamente necessario per la copertura integrale dell’eventuale perdita stimata generata dal funzionamento della struttura della società calcolata come differenza tra i ricavi previsti (inclusi i contributi regionali eventualmente assegnati per il funzionamento della stessa e/o i ricavi generati dalle attività da esse effettuate) e i costi di funzionamento previsti - non dovranno superare il valore medio degli ultimi 3 anni.

AMR	2020	2021	Previsione 2022	Previsione 2023	totale 20-22	media 20-22
COSTI PER FUNZIONAMENTO AMR (di cui ai contributi consortili per funzionamento)	879.924	994.723	1.065.975	1.237.139	2.940.622	980.207

Per l’anno 2023 viene chiesto all’Assemblea di prendere atto dello sfioramento del parametro suddetto, in via straordinaria, in quanto sono subentrate profonde modifiche organizzative che hanno inciso sui costi di funzionamento e dovute a:

1 nell’anno 2022 si ha impatto del costo pieno per l’assunzione del Direttore Generale come da decisione dei Soci;

2 per l’anno 2023 sono necessarie assunzioni finalizzate alla sostituzione di un funzionario tecnico (con mansioni di livello superiore) previsto in pensionamento e per la quale vi è necessità di congruo periodo di affiancamento e all’ implementazione di una figura professionale tecnica (carente già al momento della costituzione dell’Agenzia Romagnola avvenuta il 1.3.2017).

Tali assestamenti organizzativi si sono resi necessari anche per il consolidamento delle funzioni di AMR che per conto dei Soci ora sovrintende a tutte le funzioni di gestione dei flussi finanziari inerenti i finanziamenti del materiale rotabile di varia provenienza e destinati ai Gestori del TPL. Per gli anni 2024 e 2025, salvo eventi straordinari, AMR prevede di mantenere il livello di spese di funzionamento assestato ai valori del 2023.

DETERMINAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO

Determinazione n. 28 del 30.11.2023

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVISIONALE 2024.

L'AMMINISTRATORE UNICO

Premesso che:

1. l'art. 18 dello Statuto sociale prevede che *“Ogni anno, entro il 31 ottobre, l'amministratore unico predispone, approva e trasmette ai soci, affinché questi lo approvino poi in sede di assemblea entro il 30 novembre, un bilancio annuale di previsione, relativo all'esercizio successivo”*;
2. con propria Determinazione n. 26 del 31.10.2023 è stato deliberato il differimento dei termini (art. 18.1 dello Statuto sociale) per l'approvazione del bilancio previsionale 2024 dal 31.10.2023 a non oltre il 30.11.2023 a causa dei seguenti motivi:
 - a. l'Agenzia, ai sensi dell'art. 24, comma 5-bis, del D.L 4/2022, convertito con modificazioni in L. 25/2022, ha dato corso alla proroga al 31.12.2026 degli affidamenti dei servizi di TPL, con conseguente novazione contrattuale che ha comportato un allineamento temporale e maggiore uniformità ai contratti esistenti nel bacino Romagna;
 - b. tale novazione contrattuale ha comportato una diversa impostazione dei parametri relativi alla quantificazione economica del servizio ed in particolare per l'indicizzazione inflattiva; tali novazioni contrattuali sono state definite e sottoscritte nel mese di ottobre (ad eccezione del Contratto di servizio con il Consorzio METE per il bacino di Ravenna di prossima sottoscrizione) per cui, conseguentemente, si è reso necessario un tempo maggiore per la quantificazione corretta dei corrispettivi del Servizio, in base alla programmazione dei percorsi e Km da esercire;
 - c. alcuni Enti Soci hanno manifestato l'esigenza di porre in essere dei confronti per individuare alternative nel riparto dei costi dei servizi.
3. che in occasione dell'approvazione dei bilanci previsionali precedenti gli Enti Soci si sono avvalsi della facoltà prevista dell'art. 9 dello Statuto di *“ ... individuare diverse modalità di ripartizione del “contributo per l'affidamento del servizio” del proprio bacino territoriale, da approvare da parte dell'Assemblea dei soci.”*;

VISTI, per quanto di rispettiva competenza, i pareri favorevoli:

D E T E R M I N A

DI POSTICIPARE la formazione ed approvazione del Bilancio di Previsione 2024 da parte dell'organo amministrativo a non oltre il 30.11.2023

DIRIGENTE AREA AMMINISTRATIVA - Dott.ssa Cinzia Panici

Firmato digitalmente da:

PANICI CINZIA

Firmato il 10/11/2023 11:52

Seriale Certificato: 2257380

Valido dal 06/03/2023 al 06/03/2026

InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

DIRETTORE GENERALE - Ing. Marco Mazzotti



Firmato digitalmente da:
MARCO MAZZOTTI
10/11/2023 12:12

AMMINISTRATORE UNICO

Arch. Guido Guerrieri

Firmato digitalmente da:

GUERRIERI GUIDO

Firmato il 10/11/2023 12:20

Seriale Certificato: 1133091

Valido dal 01/02/2022 al 01/02/2025

InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

