

ATC ESERCIZIO S.P.A.

Sede in Via Leopardi 1 - 19124 La Spezia (SP)
Capitale sociale Euro 3.500.000,00 i.v.
Reg. Imp. 01222260117 - Rea 110812110812

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2017

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2017 riporta un risultato positivo pari a Euro 462.500.

Il risultato è stato ottenuto grazie ad una serie di fattori come meglio specificato nel paragrafo che illustra l'andamento della gestione.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra società, come sapete, è operativa dal 1° ottobre 2009 quando, a seguito dell'aggiudicazione della gara per l'affidamento del servizio di TPL nel bacino L bandita dalla Provincia della Spezia, è subentrata ad ATC Spa.

Per quanto attiene il contratto di servizio, al momento prorogato al 30/06/2018 con atto del Presidente della Provincia della Spezia n. 217/2017, si informa che, con Legge Regionale n. 29 del 28/12/2017, è stato stabilito che i soggetti esercenti debbano continuare ad assicurare l'integrale e regolare prosecuzione delle attività e, in particolare, il rispetto degli obblighi e degli standard minimi del servizio pubblico locale, alle condizioni previste negli stessi contratti in scadenza o in eventuali successivi atti che regolino il rapporto contrattuale.

L'Amministrazione Provinciale della Spezia al proposito, con propria nota del 15/02/2018, ha stimato la conclusione della procedura di gara nella data del 31/12/2019.

Nel contempo, con apposito accordo di revisione del contratto in essere, in cui sono state definite varie misure in un ambito più complessivo, l'Ente concedente si è resa disponibile alla proroga tecnica dell'affidamento fino al 31/12/2019, alle condizioni da definirsi con ATC Esercizio Spa entro la data del 30/06/2018.

Ai sensi dell'art. 2428 C.c. si segnala che la sede legale è in La Spezia (Via Leopardi n.1), i depositi sono situati in La Spezia (Via Lunigiana n.241) e nei comuni di Sarzana, Borghetto Vara, Vezzano Ligure.

Sotto il profilo giuridico la società esercita il controllo su SMC Esercizio Scarl (quota possesso 50,5%), che svolge le attività di TPL complementari e/o funzionali al core business del gruppo, ed è controllata da ATC Spa, che esercita attività di direzione e coordinamento.

Andamento della gestione**Andamento economico generale**

Dagli studi di settore sui bilanci delle aziende di trasporto pubblico locale (dati divulgati da Asstra nel convegno nazionale del 8-9 Febbraio 2018), i risultati economico-finanziari ed industriali del TPL denotano un progressivo miglioramento negli ultimi anni.

Tali performance sono legate all'ottimizzazione dei processi produttivi e dal sostanziale blocco del turn-over, nonché dalla rivisitazione della contrattazione di secondo livello, che hanno consentito una significativa riduzione del costo del lavoro. Il peso di tale voce, a livello nazionale, è sceso, dal 2009 al 2016, mediamente di 5 punti percentuali sul Valore della Produzione.

A questi elementi, si aggiunge la favorevole diminuzione, dal 2012 al 2016, del costo del carburante che ha consentito alle aziende notevoli risparmi.

Significativo appare inoltre l'abbattimento del costo per Irap, considerato che dal 2015 l'onere si è ridotto di circa il 90% per effetto delle politiche di riduzione del peso fiscale in capo alle aziende.

Questi miglioramenti non sono però accompagnati dalla ripresa degli investimenti, in primo luogo causa la sensibile riduzione di finanziamenti pubblici, ma anche per effetto del mancato utilizzo della leva finanziaria.

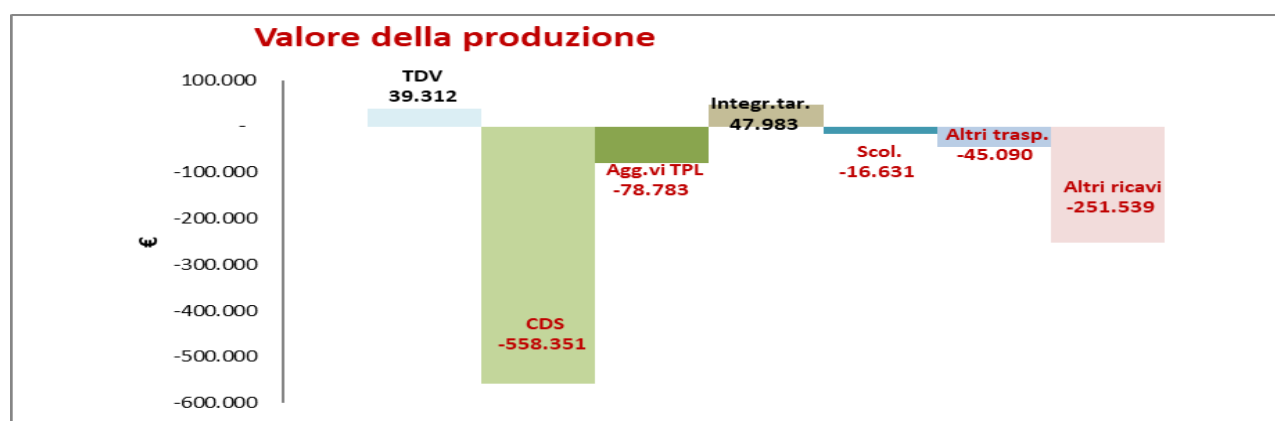
Tuttavia, tenuto conto degli incentivi fiscali, in particolar modo ci si riferisce al c.d. “Superammortamento” previsto dalla Legge di Stabilità 2016, prorogato anche per il 2017, perdurando l'attuale livello di costo del denaro, è possibile il riavvio degli investimenti non più procrastinabili, considerato che tale situazione di stago rappresenta la maggior criticità del settore.

Per il futuro sembrerebbe che la stabilizzazione del Fondo Nazionale Trasporti, introdotta dalla normativa del 2017, possa portare ad un miglioramento anche per una apprezzabile ripresa degli investimenti.

Andamento generale dell'attività

Il risultato raggiunto dalla Vostra Azienda nel 2017 è un risultato positivo, tenuto conto che, dal punto di vista economico, l'esercizio è stato gravato di ulteriori maggiori costi (CCNL autoferrotranvieri erogazione ultima tranche ottobre 2017) e di minori proventi (riduzione risorse Contratto Servizio e Contributo CCNL); la variazione negativa, rispetto al risultato dell'esercizio precedente, è pari ad Euro 804.078.

Relativamente al “**Valore della produzione**” si registra, rispetto all'anno precedente, una riduzione pari ad Euro 871.028. Si evidenziano le principali variazioni:



Titoli di viaggio

L'incremento è attribuibile a variazioni in aumento/diminuzione della vendita di titoli di viaggio “tradizionali” (corsa semplice, carnet ed abbonamenti), all'aumento delle vendite di titoli di viaggio venduti con la prosecuzione del Progetto Explora 5 Terre (linea di trasporto tra il Terminal Crociere e le località del Parco Nazionale delle 5 Terre avviata in data 1°luglio 2016) e delle vendite nei servizi Navetta con il Comune di Portovenere.

Contratto di Servizio

Nel 2017 la produzione chilometrica non ha subito, rispetto all'anno precedente, variazioni rilevanti.

L'attuale corrispettivo, relativo al 1° semestre 2018 è pari ad Euro 8.194.311, di cui Euro 96.008 di servizi stabilizzati ed Euro 167.285 ca. per il servizio 5 Terre.

Nel 2017, rispetto al 2016, si è registrata complessivamente una riduzione del corrispettivo pari ad Euro 558.351 (dovuta alla riduzione di cui all'accordo con la Provincia della Spezia, sottoscritto nel mese di aprile 2018 pari ad € 744.346 e agli incrementi Istat € 73.886 e servizi aggiuntivi per € 112.130).

Servizi aggiuntivi TPL

La riduzione dei ricavi è dovuta in parte a minori servizi di trasporto per “Crociere” e alla riduzione del corrispettivo con il Comune di Portovenere, compensato da maggiori introiti per la vendita dei titoli di viaggio.

Integrazioni tariffarie

L'incremento dei proventi rispetto all'anno precedente deriva dalla vendita di Card del Parco 5 Terre, vendita a cui è correlato il corrispettivo dovuto alla nostra società per il servizio di TPL prestato.

Servizi scolastici

Nel trasporto scolastico si è registrata un'ulteriore contrazione rispetto a quanto già registrato nel 2016, pari ad € 16.631,07 causata, principalmente, dall'incidenza del mancato rinnovo dei servizi da parte dei Comuni di Portovenere, Bolano (aggiudicati ad altri gestori a seguito gara ad evidenza pubblica).

Altri trasporti in convenzione

Nell'esercizio è proseguito il tendenziale calo della vendita di servizi da noleggio.

Altri ricavi e proventi

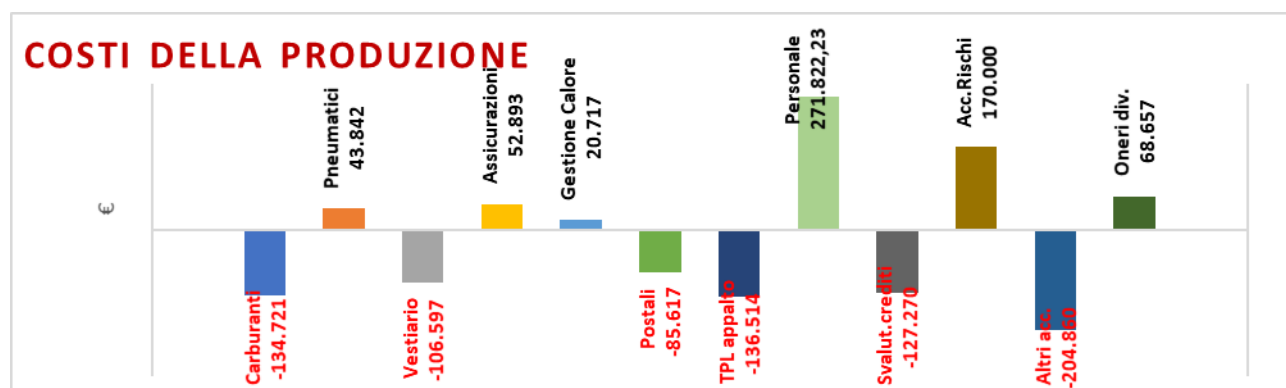
Il decremento della voce, rispetto all'anno precedente, è dovuto principalmente alla voce registrata nel 2016 come contributo di esercizio per Euro 250.000, liquidato da FILSE ai sensi dell'art. 28 della L.R. n. 33/2013.

Altre partite importanti in aumento riguardano le seguenti voci:

- Indennizzi per danni che comprende € 47.372 relativi al rimborso in sostituzione dell'escussione della garanzia fidejussoria di IIA Spa (polizza n.990982 di Elba) relativa alla gara per la fornitura di n.10 autobus;
- Rimborsi e proventi vari comprendente € 51.265 per rimborso spese demolizione palazzina di via del Canaletto, 100 – SP; tale importo è compensato nella voce di costo "Prestazioni servizi diversi";
- Penalità contrattuali comprendente € 118.420 per mancata consegna autobus da parte di IIA Spa (contratto 18/01/2017),

che però hanno trovato compensazione con le mancate "Sopravvenienze/insussistenze attive" dello scorso anno.

Per quanto attiene i "Costi della produzione" si evidenzia un lieve incremento di oneri, rispetto al 2016, pari ad Euro 40.954; questa differenza è da attribuirsi a compensazioni di voci di costo positive/negative delle quali si rappresentano, di seguito, le più significative:



Carburanti

Nel 2017 si è registrato un incremento dei costi di carburante che ha determinato una differenza rispetto al 2016 pari ad Euro 132.767, dovuta ad Euro -60.350 per riduzione di consumi e ad Euro +193.117 per incremento di prezzi.

Anno	Litri	Prezzo medio anno	€ Costi
2014	3.147.984	1,213	3.819.092 €
2015	3.087.775	1,054	3.254.373 €
2016	2.952.160	0,954	2.816.361 €
2017	2.888.900	1,021	2.949.127 €

Pneumatici

La riduzione è in parte dovuta alla diminuzione dei prezzi, effetto della gara di affidamento, in parte al calo di consumi sul 2016.

Vestiario

L'incremento è dovuto all'acquisto della dotazione della massa vestiario come previsto dall'accordo vigente.

Assicurazioni

La riduzione è dovuta ad una attenta gestione dei peridi di fermo macchina.

Gestione calore

La riduzione è dovuta ad un calo dei consumi.

Postali e telegrafiche

Il notevole aumento è stato determinato dall'attività di invio delle Ingjnzioni relative a sanzioni del 2013.

Servizi TPL in appalto

I maggiori oneri sono dovuti, in parte, al servizio Explora 5 Terre (partita neutralizzata dai maggiori ricavi dei titoli di viaggio correlati).

Costi di personale

Rispetto al 2016 si evidenziano minori costi pari ad € 271.822,23. Tale differenza è determinata da minori oneri legati all'incentivazione all'esodo volontario di n.10 dipendenti sostenuti nel 2016 e dai maggiori costi legati al rinnovo del CCNL autoferrotranvieri, stipulato in data 28/11/2015, compiuto con l'erogazione della terza tranche dal mese di ottobre 2017 e scaduto il 31 dicembre 2017.

Svalutazione crediti

Il significativo importo riguarda, sostanzialmente, la prudenziale svalutazione di crediti per interessi di mora addebitati ad Enti locali diversi, in attesa della precisa definizione della tematica in argomento.

Accantonamento rischi ed altri accantonamenti

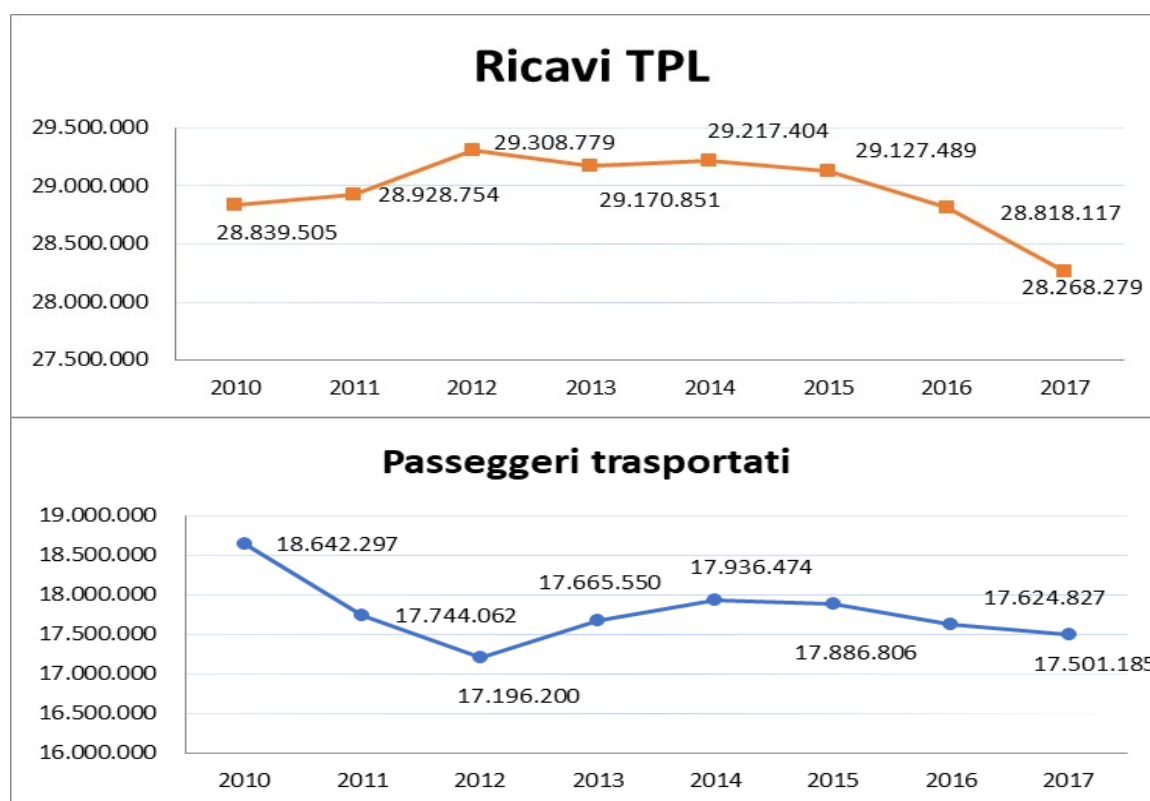
L'incremento è dovuto all'accantonamento di € 200.000,00 per rischi connessi a controversie con il personale dipendente per il riconoscimento di emolumenti pregressi, oltre all'adeguamento del fondo franchigie su sinistri 2017.

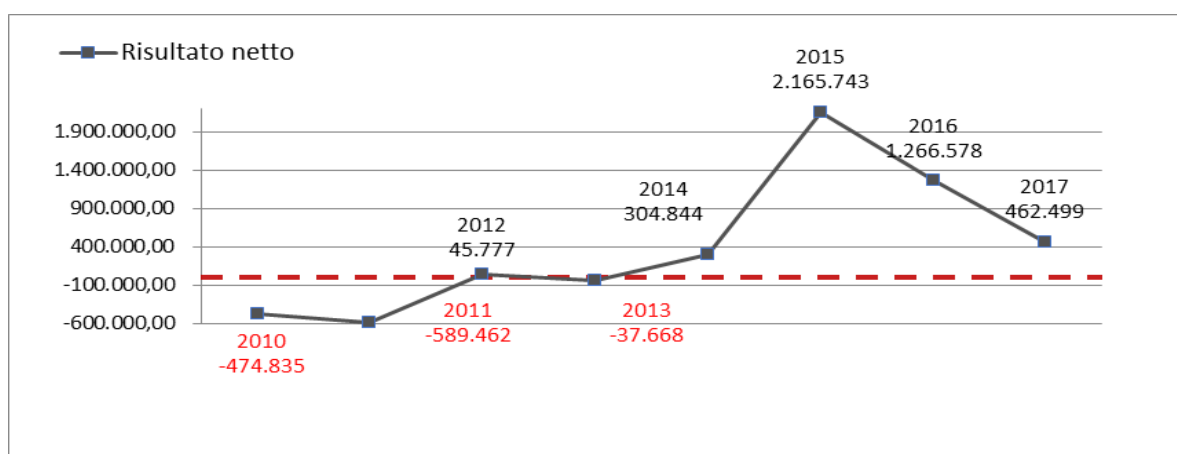
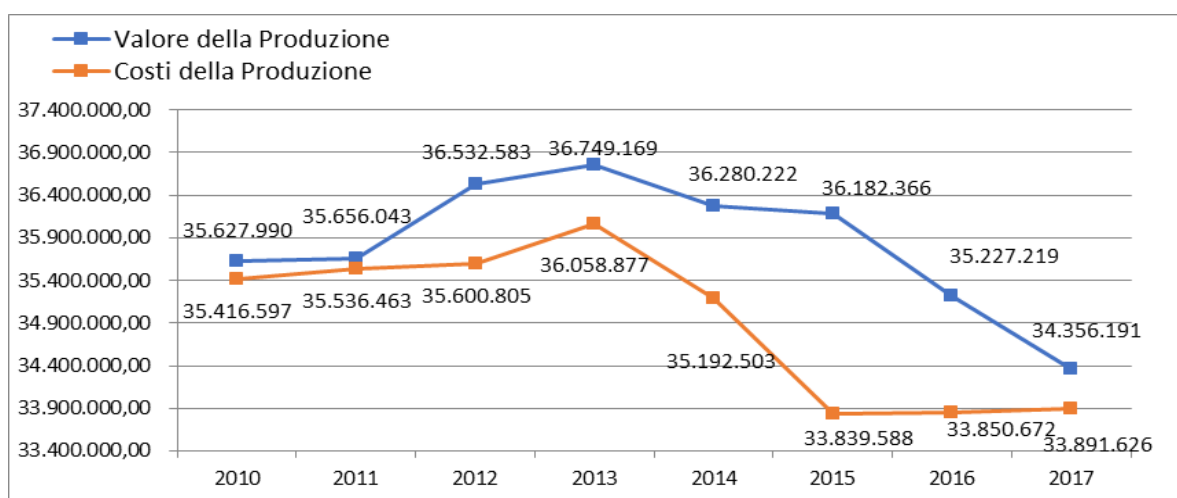
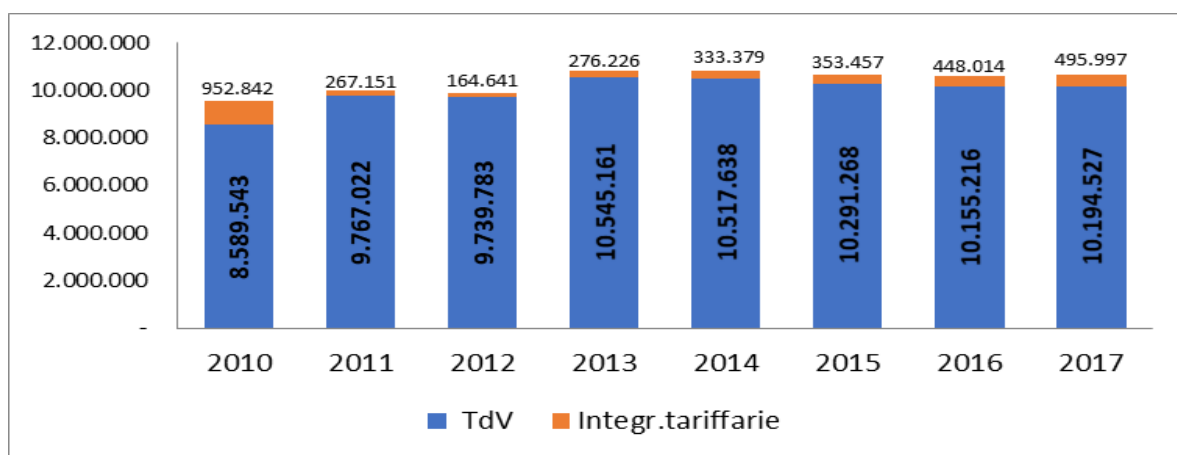
Oneri diversi di gestione

La riduzione è dovuta poste straordinarie registrate nel 2016.

Alcuni dati significativi della Società

Sul fronte ricavi TPL si registra rispetto all'anno precedente una riduzione complessiva dello 1,9% e nei passeggeri trasportati una riduzione dello 0,7%.



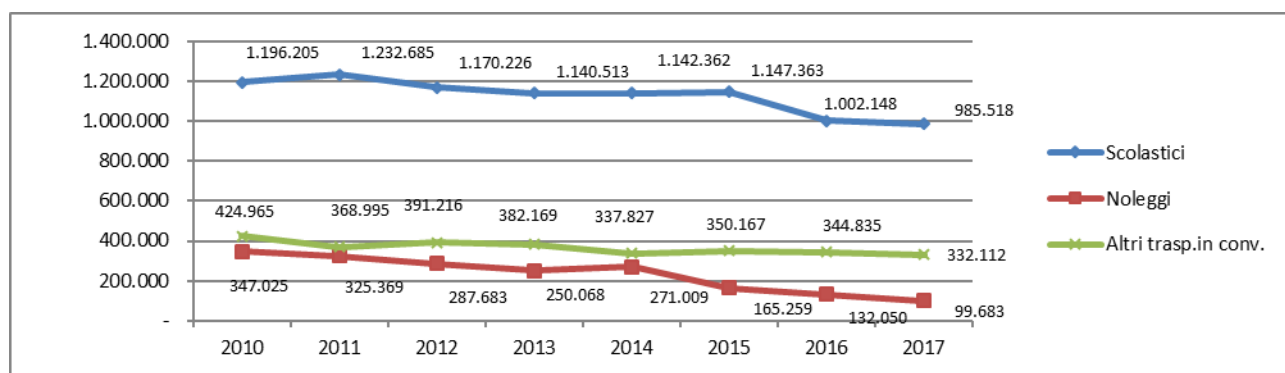


Comportamento della concorrenza

Nel 2017 la concorrenza ha mantenuto, un comportamento particolarmente aggressivo, in particolare nel settore dei noleggi per il quale si conferma il trend in discesa registrando, rispetto al 2016, minori di servizi venduti per Euro 32.367.

La voce "Altri trasporti in convezione" comprendente i servizi Trasporto disabili nel Comune della Spezia ed i servizi Casa Lavoro (Finmeccanica ed Enea) ha registrato una leggera riduzione pari ad € 12.723.

L'attività di navetta a servizio delle navi da crociera è proseguita anche nell'anno 2017 determinando ricavi per Euro 375.941. I ricavi di questa attività, per la caratteristica del servizio, sono stati inclusi nella voce "Servizi aggiuntivi al TPL".



Clima sociale, politico e sindacale

Il clima sociale e politico è stato generalmente buono anche nell'anno 2017, anno in cui sono stati sottoscritti diversi accordi. Si sono verificati momenti di innalzamento della tensione solo verso la fine dell'anno con alcune trattative che non si sono concluse con gli esiti sperati. Da sottolineare, comunque, che non si è mai verificata una interruzione del tavolo delle Relazioni Industriali.

Da segnalare che durante l'esercizio 2017 ci sono state due agitazioni che hanno portato alla proclamazione di scioperi; la prima sostenuta dai Cobas che hanno proclamato uno sciopero nazionale di 24 ore contro i provvedimenti del governo in materia di privatizzazioni e l'altra proclamata a livello provinciale dalle sigle FAISA, COBAS ed UGL il 7 dicembre, volta a richiedere il riconoscimento del buono pasto per il personale viaggiante, oltre che per lamentare la situazione di vetustà del parco mezzi aziendale.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la Società

La società, rispetto all'anno precedente, ha avuto oltre la contrazione dei proventi da TPL, anche un decremento dei ricavi attinenti agli altri servizi di trasporto.

Nella tabella seguente vengono evidenziati i ricavi opportunamente riclassificati per attività:

	ATC Esercizio 2017	ATC Esercizio 2016	ATC Esercizio 2015	ATC Esercizio 2014	ATC Esercizio 2013
RICAVI DA SERVIZI	29.801.176	30.406.572	30.892.797	31.078.534	31.105.083
a)T.p.l.	28.268.279	28.818.117	29.127.489	29.217.404	29.170.851
Titoli di Viaggio	10.690.525	10.603.230	10.644.725	10.851.017	10.951.572
Contratto di servizio	16.674.646	17.232.996	17.408.672	17.513.501	17.676.865
Servizi integrativi Tpl	903.109	981.892	1.074.091	852.887	542.414
b)Servizi scolastici in convenzione	985.518	1.002.149	1.147.363	1.142.362	1.140.513
c)Noleggi e altri servizi speciali	431.795	476.886	515.426	608.836	632.238
d)Ricavi da attività di manutenzione	115.583	109.420	102.519	109.931	161.481

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Ricavi netti	32.861.481	33.438.150	(576.669)
Costi esterni	14.191.880	13.770.347	421.533
Valore Aggiunto	18.669.601	19.667.803	(998.202)
Costo del lavoro	17.953.269	17.963.612	(10.343)
Margine Operativo Lordo	716.332	1.704.191	(987.859)
Ammortamenti/Accantonamenti	1.096.593	1.250.591	(153.998)
Risultato Operativo	(380.261)	453.600	(833.861)
Proventi diversi	844.825	922.947	(78.122)
Proventi e oneri finanziari	76.809	(56.344)	133.153
Risultato Ordinario	541.373	1.320.203	(778.830)
Rivalutazioni Svalutazioni	-	-	-
Risultato prima delle imposte	541.373	1.320.203	(778.830)
Imposte sul reddito	78.873	53.625	25.248
Risultato netto	462.500	1.266.578	(804.078)

Si precisa che, tenuto conto della diversa finalità della riclassificazione esposta nel prospetto sopra riportato, rispetto allo schema di bilancio civilistico, i raggruppamenti dei ricavi e dei costi possono non coincidere con quelli del conto economico civilistico, a parità di risultato netto finale.

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	2017	2016	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	335.939	786.216	(450.277)
Immobilizzazioni materiali nette	3.917.289	4.655.772	(738.482)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	4.306.969	4.217.205	89.764
Capitale immobilizzato	8.560.197	9.659.193	(1.098.996)
Rimanenze di magazzino	1.175.320	1.060.129	115.191
Crediti verso Clienti	12.241.207	7.881.197	4.360.010
Altri crediti	2.288.647	3.853.531	(1.564.884)
Ratei e risconti attivi	55.431	94.258	(38.827)
Attività d'esercizio a breve termine	15.760.605	12.889.115	2.871.490
Debiti verso fornitori	2.467.050	1.988.049	479.001
Acconti	316	168	148
Debiti tributari e previdenziali	1.355.262	1.618.383	(263.121)
Altri debiti	1.524.009	1.334.725	189.284
Ratei e risconti passivi	635.869	607.245	28.624
Passività d'esercizio a breve termine	5.982.506	5.548.570	433.936
Capitale d'esercizio netto	9.778.099	7.340.545	2.437.554
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.395.103	5.747.562	(352.459)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)	-	-	-

Altre passività a medio e lungo termine	1.259.371	1.182.020	77.351
Passività a medio lungo termine	6.654.474	6.929.582	(275.108)
Capitale investito	11.683.823	10.070.156	1.613.667
Patrimonio netto	(6.645.288)	(6.182.786)	(462.502)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(2.747.387)	(2.607.437)	(139.950)
Posizione finanziaria netta a breve termine	(2.291.148)	(1.279.933)	(1.011.215)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(11.683.823)	(10.070.156)	(1.613.667)

Si precisa che, tenuto conto della diversa finalità della riclassificazione esposta nel prospetto sopra riportato, rispetto allo schema di bilancio civilistico, i raggruppamenti delle attività e delle passività possono non coincidere con quelli dello stato patrimoniale civilistico, a parità di valori finali.

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2017, era la seguente (in Euro):

	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Depositi bancari	99.335	71.127	28.208
Denaro e altri valori in cassa	104.848	62.249	42.599
Disponibilità liquide	204.183	133.376	70.807
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	2.131.265	1.174.948	956.317
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti	364.066	238.361	125.705
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	2.495.331	1.413.309	1.082.022
Posizione finanziaria netta a breve termine	(2.291.148)	(1.279.933)	(1.011.215)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	2.747.387	2.607.437	139.950
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(2.747.387)	(2.607.437)	(139.950)
Posizione finanziaria netta	(5.038.535)	(3.887.370)	(1.151.165)

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Liquidità primaria	1,74	1,72	1,51
Indebitamento	2,41	2,38	3,27
Tasso di copertura degli immobilizzi	1,00	0,93	0,86

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario).

Dal tasso di copertura degli immobilizzi risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi equilibrato in quanto la copertura è totale.

Informazioni attinenti al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni il personale.

Personale

Si conferma nel corso dell'anno 2017 l'assenza di infortuni gravi sul lavoro che abbiano comportato lesioni gravi al personale iscritto al libro matricola; anche nel corso dell'anno 2017 sono state avanzate alcune richieste di malattia professionale; quelle che hanno concluso l'iter sono state definite in maniera negativa, ne residua una in fase di istruttoria, ma non pare ci siano gli elementi oggettivi per una definizione positiva per il lavoratore che l'ha richiesta.

Anche quest'anno non si sono verificate cause di mobbing, in ordine dei quali la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

A settembre 2017 è stato inoltrato "Ricorso gerarchico" nei confronti dell'azienda da parte dei 13 operatori della manutenzione per il riconoscimento del cosiddetto "tempo tuta"; tale ricorso ha portato ad una causa che si svilupperà nel corso dell'anno 2018.

Anche nel corso di quest'anno si è data applicazione a quanto previsto nel CCNL firmato nel novembre 2015 con i conseguenti aumenti dei costi di gestione ordinaria relativa alle spese per il personale.

Si confermano, nel presente esercizio, gli investimenti che la società ha intrapreso nel corso degli ultimi anni in termini di sicurezza del personale e di formazione aziendale, anche completando tutti i percorsi previsti in materia di formazione obbligatoria, più diversi altri corsi finalizzati all'innalzamento delle competenze e della produttività del personale.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Software	16.546
Manutenzione straordinaria beni di terzi	96.546
Impianti e macchinari	14.418
Attrezzature industriali e commerciali	527.201
Altri beni	84.537

Per un maggior dettaglio in relazione agli investimenti effettuati si fa opportuno rimando alla Nota Integrativa.

Attività di ricerca e sviluppo

Il contenimento d'ogni tipo d'inquinamento è essenziale per accrescere il livello di qualità della vita; di conseguenza è da molti anni che ATC Esercizio Spa si impegna per offrire un servizio di Trasporto Pubblico Locale che tende al massimo livello di compatibilità ambientale.

La società utilizza veicoli poco inquinanti e s'impegna costantemente per tutelare l'ambiente in cui opera: n.22 sono i filobus disponibili attualmente nel parco, n.22 sono i Km attuali di rete della filovia, tutti compresi nell'area urbana della Spezia.

Nel 2017 ATC Esercizio Spa ha aderito al progetto pilota denominato "SmartBus", in collaborazione con E-CO Engineering Company – Hybrid & Electric Vehicles, azienda derivata dal Politecnico di Milano, dedicata al mercato della trasformazione ibrida ed elettrica dei veicoli, e con l'Università di Genova.

Il progetto si pone l'obiettivo di sperimentare su una linea urbana della Spezia un veicolo elettrico innovativo, denominato appunto "SmartBus" a ricarica veloce, ad ultracapacitori, sistema di elettromobilità a zero emissioni, per provarne l'affidabilità, il livello di servizio, i vantaggi sociali ambientali ed economici.

Attività di formazione

ATC Esercizio Spa ha consolidato il proprio metodo di formazione rivolto al personale programmando la formazione seguendo due direttrici principali; da un lato, infatti, ci si è rivolti alla programmazione della formazione obbligatoria e di quanto emerso dall'analisi dei fabbisogni rilevati attraverso incontri con i vertici aziendali ed i responsabili di funzione e dall'altro continuando a formare il proprio personale con la progettazione di corsi specifici legati all'evoluzione delle normative piuttosto che a modifiche organizzative o legate ad innovazioni tecnologiche.

Nella maggior parte dei casi i corsi sono stati finanziati utilizzando i finanziamenti del fondo paritetico interprofessionale "Fondimpresa", cui la società è iscritta ormai da alcuni anni.

Come detto sono stati effettuati i corsi di formazione obbligatoria sulla sicurezza relativi all'aggiornamento delle competenze dei Rappresentanti dei Lavoratori per la Sicurezza, aggiornamento per gli addetti all'antincendio e all'aggiornamento per i "Preposti" oltre che dei membri del servizio Prevenzione e Protezione. Come sempre si è prestata una particolare attenzione alla formazione ed all'addestramento dei neo assunti ed anche con il conseguimento delle abilitazioni di guida per il personale dell'officina ancora sprovvisto delle stesse, oltre che dei patentini filoviari che ormai sono stati conseguiti dalla quasi totalità del personale viaggiante.

La società, inoltre, ha progettato corsi per il miglioramento delle competenze specifiche del personale in diversi ambiti quali, ad esempio:

- Il nuovo testo unico sulle società partecipate;
- Il nuovo bilancio 2017;
- Normativa speciale ed ordinaria del codice degli appalti;
- Corso di Auditor per Ambiente, sicurezza e sistema di gestione per la qualità;
- Corso di formazione sulla gestione del conflitto;
- Corso di formazione per i formatori aziendali;
- Corso pratico sulla normativa di gestione del personale;
- Corso specifico per la mappatura dei processi per intervenire sull'organizzazione;
- Corso per i "Verificatori";
- Gestione degli appalti sottosoglia alla luce delle indicazioni ANAC;
- Corso specifico su dichiarazione redditi ed Irap delle società di trasporto pubblico locale;
- Modelli di business e strumenti di management;
- Corso ambiente e magazzino per "preposti", capi ed operatori;
- GDPR e la nuova privacy;
- Adempimenti e responsabilità nell'attività di prevenzione della corruzione;
- Il RUP;
- Gli adempimenti obbligatori delle stazioni appaltanti;
- Corso avanzato excel.

Come si evince dalla varietà di argomenti affrontati, i corsi di formazione sono stati rivolti alla stragrande maggioranza del personale aziendale, al fine di assicurare i corretti strumenti per rimanere "aggiornati" rispetto all'evoluzione delle normative e alle necessità cogenti.

Oltre al personale amministrativo si è dedicata anche al personale viaggiante ed operaio la possibilità di aggiornamento e crescita professionale delle competenze, organizzando corsi sulla corretta gestione del conflitto, percorso che si completerà nell'anno 2018, degli impianti di condizionamento presenti sui mezzi della nostra flotta ed anche, come detto, corsi di abilitazione per la guida dei veicoli filoviari, oltre che su tutto ciò che si è ritenuto necessario per ulteriori aspetti riguardanti la sicurezza e quelli previsti per legge.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti i seguenti rapporti con imprese controllate, controllanti e consorelle.

I rapporti con la controllante nel 2017 sono stati molto buoni, il servizio di direzione e coordinamento è stato reso con regolarità, ciò ha comportato proficua collaborazione.

ATC Esercizio Spa ha prestato servizi tecnici-amministrativi, regolati da apposite convenzioni, che hanno permesso di ottimizzare le risorse umane ed il risultato gestionale.

Sono inoltre proseguiti e terminati da parte della controllata (ad eccezione del progetto inerente il nuovo tratto Migliarina-Felettino, le cui opere al momento, hanno subito un temporaneo fermo), i lavori effettuati per conto di ATC Spa, nell'ambito degli accordi inerenti l'ampliamento e l'ammodernamento della linea filoviaria; al 31/12/2017, così come esplicitato nell'apposita sezione della Nota Integrativa, le parti hanno convenuto, in base ad apposito accordo, il passaggio ad ATC Spa di tutti i valori di libro inerenti i lavori eseguiti, ed il contestuale aumento del canone, a far data 01/01/2018, per quanto attiene l'uso della nuova linea filoviaria realizzata.

Nel corso del 2017 è proseguito il sub-affidamento alla controllata SMC Esercizio Scarl, a prezzi di mercato, di servizi di trasporto a domanda debole, ai sensi dell'art. 17 della L.R. 33/13, nel limite stabilito dalla normativa vigente. ATC Esercizio Spa ha fornito servizi amministrativi regolati da convenzione.

Con ATC Mobilità e Parcheggi Spa sono proseguiti i rapporti di fornitura di servizi regolati da convenzioni.

Nello specifico ATC Esercizio Spa effettua la vendita al pubblico, per conto di ATC Mobilità e Parcheggi Spa, dei documenti di sosta e riscuote i pagamenti integrativi previsti dall'Ordinanza Sindacale sulla regolamentazione della sosta, tramite accesso allo specifico software della Polizia Municipale, mentre prosegue il distacco di un dipendente della società in ATC Mobilità e Parcheggi Spa.

Anche in questo caso i corrispettivi sono stati concordati considerati i prezzi di mercato e, per il rimborso afferente gli oneri di personale in distacco, tenuto conto dei costi effettivamente sostenuti dalla distaccante.

ATC Mobilità e Parcheggi Spa fornisce servizi di pulizia degli ascensori di collegamento con il Castello di San Giorgio.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Il contesto in cui l'impresa opera in termini di business non presenta rischi apprezzabili in quanto la stessa è concessionaria del servizio di trasporto pubblico locale.

In ragione della natura pubblica dei soggetti titolari dei contratti di servizio in essere, il rischio del credito è basso, se non assente, mentre è rilevabile un rischio di liquidità, determinato dal ritardo con cui gli enti pubblici liquidano le fatture per i servizi erogati rispetto alla scadenza delle stesse, in particolare l'Amministrazione Provinciale per quanto attiene il Contratto di Servizio; al 31/12/2017, infatti, il credito verso Comuni e Provincia ammonta ad Euro 11.622.601 (al netto interessi di mora). Rilevante è anche il ritardo con cui lo Stato autorizza la compensazione, in sede di liquidazione all'Inps dei contributi, delle provvidenze riconosciute per maggiori oneri di malattia sostenuti dalle aziende (ancora da regolarizzare le annualità a far data 2012 – ns. credito Euro 1.790.975).

Per far fronte a rischi di liquidità la società ha provveduto all'apertura di linee di credito bancarie, nel 2017 ammontanti ad Euro 4,2 milioni. Si ritiene che gli affidamenti siano sufficienti a far fronte alle temporanee esigenze di cassa, anche se sono fonte di oneri finanziari; da segnalare come la società sia attenta al rispetto delle scadenze nei confronti dei propri fornitori, applicando le condizioni previste dal D.Lgs 9 novembre 2012 n.192; nell'esercizio non è stato sostenuto alcun costo per interessi di mora addebitati per transazioni commerciali.

Altre informazioni di cui all'art. 2428 C.c.

Si precisa che le fattispecie di cui all'art. 2428 -comma 3- n. 3,4,6 bis, non sussistono.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il 30 giugno scadrà la proroga dell'affidamento per la gestione del TPL in capo ad ATC Esercizio Spa, anche se è molto probabile una proroga, da parte dell'Amministrazione Provinciale della Spezia fino al 31/12/2019. Nel frattempo gli Enti locali competenti avrebbero dovuto dirimere quale procedura da adottare per l'affidamento futuro, ovvero mettere il servizio TPL a gara o procedere con un affidamento "in house".

Merita sottolineare la necessità che vengano assunte quanto prima decisioni definitive da parte della proprietà e degli Enti locali competenti al fine di consentire ad ATC Esercizio Spa di programmare le proprie attività nel medio-lungo termine ed accedere con maggior facilità a forme di finanziamento in grado di soddisfare l'esigenza, ormai non più procrastinabile, di rinnovare radicalmente il parco mezzi.

Si auspica, infine, la Vostra adesione alla proposta di destinazione dell'utile, ad incremento del patrimonio netto, creando opportune condizioni e risorse per nuovi investimenti.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Amministratore Unico
Renato Goretta