



# BILANCIO

## 2012





## *ORGANO AMMINISTRATIVO*

Presidente

Franco Sebastiani

Consiglieri di Amministrazione

Gilberto Zani (Vice Presidente)

Sandro Pancher

Rosanna Parisi

Sabrina Redolfi

Direttore Generale

Mauro Allocca

## *COLLEGIO SINDACALE*

Presidente

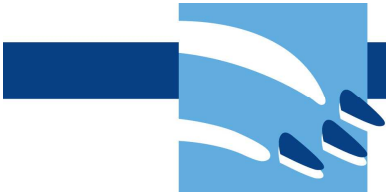
Giuseppe Borgonovi

Sindaci effettivi

Carlo Delladio

Debora Pedrotti





## **BILANCIO 2012**

### ***RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLA GESTIONE AL 31.12.2012***

Signori Soci,

il bilancio al 31 dicembre 2012 che oggi portiamo alla Vostra attenzione e approvazione rappresenta anche il bilancio del mandato triennale di questo Consiglio di Amministrazione.


Non è certamente superfluo evidenziare che quello appena trascorso è stato il triennio più difficile che il settore del trasporto pubblico abbia mai dovuto affrontare, pur considerando che le difficoltà economiche hanno interessato tutti i settori senza esclusione alcuna.

Anche all'interno del Consiglio ci siamo trovati spesse volte a confrontarci con due visioni contrapposte rispetto alla domanda di trasporto pubblico. La prima che, in un contesto economico particolarmente difficile, porterebbe ad offrire agli utenti un aumento dei servizi in un contesto di tendenziale incremento della domanda. La seconda che distingue ancor più nettamente il ruolo politico da quello gestionale. La politica dei trasporti si inserisce in un più ampio concetto di gestione delle risorse economico finanziarie e pertanto, così come per molti altri settori, è stata strettamente condizionata dalle risorse disponibili. Conseguentemente, l'operato degli amministratori ha trovato in questo ambito un proprio, quanto evidente, limite di azione.

Ciò nonostante, la gestione della Società è stata improntata, sin dall'inizio, alla gestione attenta delle risorse disponibili senza dimenticare che l'obiettivo principale era, ed è sempre rimasto, quello di garantire un servizio di qualità e questo ancor prima che, in ambito provinciale, venissero richiesti piani di "efficientamento".

Ecco quindi che, con soddisfazione, possiamo presentare alla Vostra attenzione i risultati raggiunti:

- il bilancio dell'esercizio 2012 chiude con un utile di Euro 147.778, sostanzialmente in linea con quello dell'esercizio precedente, ma con un



contenimento dei contributi pubblici degli Enti concedenti, rispetto alla stima previsionale , di Euro 2.367.919;

- nel triennio 2010 - 2012 il risparmio complessivo realizzato dagli Enti concedenti ammonta a circa 5 milioni di Euro, senza che questo abbia inciso, in maniera significativa, sulla qualità del servizio;

- nel triennio 2010 -2012 Trentino trasporti esercizio è rimasta ai vertici delle classifiche nazionali nelle indagini annuali di misurazione della qualità "Mystery Client", effettuate dall'associazione nazionale di categoria, come abbiamo puntualmente evidenziato nelle relazioni accompagnatorie ai bilanci;

- l'indagine interna di "Customer Satisfaction" ha confermato un "sentiment" positivo sulla qualità del servizio da parte dell'utenza, ancorché la stessa abbia richiesto ulteriori margini di miglioramento;

- particolare attenzione è stata riservata alla comunicazione verso l'utenza sia con il progetto I-bus, rappresentando il Trentino nell'ambito del Convegno Internazionale IT TRANS 2012 tenutosi a Karlsruhe (D), sia implementando ed aggiornando il sito internet;

- è stata rivista la struttura organizzativa della Società con la nomina del nuovo Direttore Generale e con interventi correlati di riorganizzazione interna;

- abbiamo operato nel rispetto delle direttive provinciali, affinando costantemente il controllo di gestione e della struttura;

- sono state adottate le procedure operative previste dal Decreto Legislativo 231/2001, pubblicate in un libro che pone la nostra Società in primo piano tra le Società pubbliche impegnate in tale ambito costituendo un punto di riferimento importante;

- i passeggeri sono aumentati del 2,1% nell'esercizio e del 4,7% nel triennio fino a quota 50 milioni circa;

- abbiamo avviato ed è in fase di completamento l'iter per l'ottenimento della certificazione per l'assunzione in esercizio dell'attività ferroviaria della tratta della Valsugana che rientra in un più ampio progetto di mobilità complessiva programmato dalla Provincia Autonoma di Trento;

- le "*relazioni industriali*" con le rappresentanze sindacali sono state improntate ad un reciproco e fruttuoso rispetto improntato ad un elevato senso di responsabilità che necessita in questi difficili momenti;



- Trentino trasporti esercizio è stato rappresentato in maniera significativa presso l'associazione di categoria nazionale Asstra, ottenendo qualificanti riconoscimenti;
- abbiamo realizzato con grande successo la Mostra "*Andata e Ritorno*" sulla storia del trasporto pubblico nella nostra Provincia;
- abbiamo collaborato in maniera fattiva con le Istituzioni locali e con tutti gli Enti promotori di importanti iniziative territoriali (i Mondiali della Val di Fiemme, Ciaspolada, Marcialonga, La Notte dei Ricercatori, ITC days, ecc...);
- la nostra attività è stata rappresentata nel "*rendiconto sociale*" allegato agli atti di bilancio, al quale vi rimandiamo per un maggior dettaglio.

Questo è quello che il Consiglio di Amministrazione e Trentino trasporti esercizio, nel suo insieme ed in sintesi, ha realizzato e sul quale chiede la Vostra approvazione nella consapevolezza di aver profuso il massimo impegno personale e professionale nello svolgimento del proprio mandato.

In chiusura, il Consiglio di Amministrazione, ringrazia tutti i collaboratori della Società che quotidianamente contribuiscono al mantenimento di un elevato livello qualitativo del servizio, nell'auspicio che il trasporto pubblico trentino mantenga e possibilmente migliori la sua qualità in un contesto di elevata valenza sociale.

Il Consiglio di Amministrazione  
Il Presidente  
*dott. Franco Sebastiani*

Trento, 28 marzo 2013

## QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Nel corso dell'anno 2012 è proseguito il rapporto di affidamento diretto alla Società dei servizi di trasporto pubblico da parte degli Enti soci interessati, confermato dalla sottoscrizione dei singoli Disciplinari di affidamento.

In data 24 luglio 2012, con atto n. 17.166 di repertorio n. 67.190 redatto dal dott. Marco Dolzani, notaio in Trento, è stato stipulato tra “Funivia Trento Sardagna S.r.l. “ e “Trentino trasporti esercizio S.p.A.” un contratto di affitto di azienda con decorrenza 1 agosto 2012 e fino al 31.12.2013, per la gestione dell'esercizio dell'impianto funiviario destinato al trasporto pubblico di persone e cose, fra il centro della città di Trento e il sobborgo di Sardagna. Successivamente, con atto notarile n. 14.439 di repertorio 36.832 del 31 ottobre 2012 redatto dal notaio in Trento dott. Arcadio Vangelisti, la Società “Funivia Trento Sardagna S.r.l. “ è stata incorporata nella Società Trentino trasporti S.p.A..

Infine, in coerenza con quanto previsto dallo schema di convenzione di governance di Trentino trasporti esercizio S.p.A. approvato con deliberazione della Giunta provinciale di data 17 ottobre 2008, è proseguita l'adesione dei Comuni e delle Comunità di Valle interessati alla convenzione e alla partecipazione societaria che ha raggiunto a fine anno 2012 il 3,96% del capitale.

## RISORSE UMANE

La consistenza media dell'organico della Società nell'anno 2012 è stata di 1.126 persone, la cui ripartizione per settore di attività è la seguente:

Attività	Addetti Movimento	Addetti Manutenzione	Impiegati e dirigenti	Totale
Autoservizio	801	127	123	1.051
Ferrovia	66	-	6	72
Funivia	3 *			3
Totale	870	127	129	1.126

\* valore medio relativo alle 7 unità impiegate nel periodo 1.8-31.12.2012 per la gestione della Funivia Trento-Sardagna.

In data 31.12.2007 è scaduto il CCNL, per il cui rinnovo sono attualmente ancora in corso le trattative a livello nazionale. In data 30.4.2009 è stato siglato con





le OO.SS. un accordo economico a copertura dell'anno 2008, liquidato con una "una tantum" per il periodo compreso tra il 1.1.2008 e il 30.4.2009, mentre rimane tuttora in sospeso la definizione di analogo accordo per gli anni 2009 2010 2011 2012, in riferimento ai quali è stato previsto a conto economico un opportuno accantonamento.

Per quanto riguarda la formazione del personale, le principali attività effettuate nel 2012 hanno riguardato corsi in materia di:

- sicurezza, qualità e ambiente per il personale di officina autoservizio (in totale n. 120 partecipanti);
- gestione delle relazioni e dei conflitti per il personale di controllo urbano, extraurbano e ferroviario (in totale n. 56 partecipanti);
- utilizzo piattaforma aerea e carrello elevatore per il personale di officina autoservizio (in totale n. 100 partecipanti);
- formazione specifica per il personale di Call Center tramite affiancamento "on the job" (n. 4 partecipanti);
- comunicazione aziendale rivolto ai capiservizio (n. 10 partecipanti);
- rinnovo CQC per il personale viaggiante (35 ore di formazione con docenti interni per oltre 800 partecipanti, a partire da settembre 2012 con conclusione prevista entro settembre 2013);
- privacy e regolamenti informatici aziendali per gli incaricati al trattamento (in totale n. 21 partecipanti).

Anche per il 2012 Trentino trasporti esercizio S.p.A. ha ottenuto l'accesso alle iniziative formative previste dal "Programma annuale formazione PAT (in totale n. 69 partecipazioni).

Inoltre è stata svolta l'attività di formazione, informazione e sensibilizzazione del Personale interessato (Capiservizio) al modello organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 di Trentino trasporti esercizio.

Sono stati attivati infine n. 2 piani di formazione finanziata tramite Fondimpresa.

## **LA QUALITA' DEL SERVIZIO**

Nel mese di ottobre 2012 si è tenuta per Trentino trasporti esercizio la verifica di mantenimento della Certificazione ISO 9001:2008 da parte dell'Ente DNV, dalla quale è risultata la corretta implementazione del sistema di gestione. La Società ha colto le opportunità di miglioramento che sono state proposte dall'Ente certificatore con la collaborazione dei servizi interessati.

Con l'occasione di tale visita è stato inserito nello scopo della certificazione il trasporto a fune relativo alla Funivia Trento-Sardagna, che dal 1.8.2012 è gestito da Trentino trasporti esercizio S.p.A..

Il Sistema di Gestione per la Qualità è stato inoltre oggetto di verifiche ispettive periodiche condotte da personale interno, durante le quali è stata controllata la corretta applicazione delle procedure stesse e della documentazione di ciascuna area aziendale.

## **PRIVACY**

Il Documento Programmatico della Sicurezza ed il Regolamento informatico aziendale risultano aggiornati ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali (D.Lgs. 30-06-2003 n. 196).

## **ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO**

Nel corso dell'anno 2012 non è stata effettuata alcuna attività di ricerca e sviluppo.

## **RISCHI SPECIFICI**

Si rileva che la continuità aziendale è sottoposta al rischio operativo e finanziario legato alla disponibilità finanziaria degli Enti concedenti in termini di erogazione dei contributi. Per tutelarsi dal rischio legato all'esercizio dell'attività, ovvero la suscettibilità di incorrere in sinistri stradali e ferroviari passivi così come



altri rischi di tipo produttivo quali inquinamento, infortunistica, ecc..., la Società ha mantenuto una adeguata copertura assicurativa.

## ANDAMENTO ECONOMICO E FINANZIARIO

Il conto economico sintetico viene riassunto nella sottostante tabella, in cui sono rappresentati i pesi delle singole voci rispetto al totale dei ricavi:

	2012	% sui ricavi
<b>Valore della produzione</b>	<b>93.737.859</b>	<b>100,0%</b>
Consumi, costi operativi e servizi	41.616.668	44,4%
<b>Valore aggiunto</b>	<b>52.121.191</b>	<b>55,6%</b>
Costo del lavoro	51.856.189	55,3%
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>265.001</b>	<b>0,3%</b>
Ammortamenti netti	57.072	0,1%
<b>Risultato operativo</b>	<b>207.929</b>	<b>0,2%</b>
Proventi (oneri) finanziari	127.560	0,1%
Altri proventi (oneri) e rettifiche	290.807	0,3%
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>626.296</b>	<b>0,7%</b>
Imposte sul reddito	468.518	0,5%
<b>Utile/Perdita d'esercizio</b>	<b>147.778</b>	<b>0,2%</b>

Il bilancio d'esercizio 2012 si chiude con un utile di € 147.778. Tale risultato succede a quello conseguito nell'anno 2011 pari ad € 142.779, a quello del 2010 pari a € 132.738 e a quello conseguito nell'esercizio 2009, primo anno di attività della Società, pari ad € 554.298.

## RICAVI

Sul fronte dei ricavi è da registrare il positivo andamento del valore della produzione che all'interno dei valori previsti dai "Disciplinari di Affidamento" sottoscritti con i diversi Enti, garantisce la copertura dei costi di esercizio.

Gli interventi sulle tariffe del TPL introdotti dai singoli Enti hanno determinato a livello complessivo un incremento medio degli incassi per biglietti ed abbonamenti del 3,53% rispetto all'anno precedente escludendo la Funivia Trento Sardegna e del 3,82% includendola, in considerazione del fatto che dal 1.8.2012 è iniziata la gestione in capo a Trentino trasporti esercizio S.p.A..

RICAVI	2011	2012	VAR.	VAR. %
Linea Ferroviaria	1.378.521	1.415.642	37.121	2,69%
Linea Extraurbana	5.527.009	5.839.679	312.670	5,66%
Linea Urbana Trento	4.409.561	4.484.643	75.082	1,70%
Funivia Trento-Sardagna	-	35.158	35.158	
Linea Urbana di Rovereto	472.527	461.183	-11.344	-2,40%
Linea Urbana Pergine	15.492	16.101	609	3,93%
Linea Urbana Alto Garda	150.310	160.792	10.482	6,97%
Incassi di terzi	87.147	87.903	756	0,87%
<b>Incassi delle linee</b>	<b>12.040.567</b>	<b>12.501.101</b>	<b>460.534</b>	<b>3,82%</b>
Altri servizi speciali	42.654	42.544	-110	-0,26%
Servizi urbani turistici	1.833.671	1.859.816	26.145	1,43%
Noleggi	1.333.944	697.331	-636.613	-47,72%
<b>Altri ricavi</b>	<b>3.212.280</b>	<b>2.599.692</b>	<b>-612.588</b>	<b>-19,07%</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>15.252.847</b>	<b>15.100.793</b>	<b>-152.054</b>	<b>-1,00%</b>

La ripartizione degli incassi per singola Comunità di Valle è di seguito rappresentata:

INCASSI DELLE LINEE PER COMUNITA' DI VALLE	2011	2012	VAR.	VAR. %
Comunità territoriale della Val di Fiemme	326.267	362.451	36.184	11,09%
Comunità di Primiero	240.156	276.816	36.660	15,27%
Comunità Valsugana e Tesino	220.229	235.445	15.216	6,91%
Comunità alta Valsugana e Bersntol	500.135	541.513	41.378	8,27%
Comunità della Valle di Cembra	203.268	214.715	11.447	5,63%
Comunità della Val di Non	489.881	496.858	6.977	1,42%
Comunità della Valle di Sole	259.377	287.563	28.186	10,87%
Comunità delle Giudicarie	378.857	405.687	26.830	7,08%
Comunità alto Garda e Ledro	601.643	659.253	57.610	9,58%
Comunità della Vallagarina	1.200.139	1.180.746	-19.393	-1,62%
Comun general de Fascia	169.502	230.953	61.451	36,25%
Magnifica Comunità degli altipiani cimbri	39.665	42.192	2.527	6,37%
Comunità Rotaliana-Konigsberg	613.758	629.058	15.300	2,49%
Comunità della Paganella	50.554	51.894	1.340	2,65%
Territorio Val d'Adige	6.414.828	6.531.705	116.877	1,82%
Comunità della Valle dei laghi	332.310	354.252	21.942	6,60%
<b>TOTALE INCASSI</b>	<b>12.040.567</b>	<b>12.501.101</b>	<b>460.534</b>	<b>3,82%</b>



I ricavi dei “servizi urbani turistici” sono pari ad € 3.581.644 di cui € 1.721.828 derivanti da contributi, mentre i ricavi del noleggio sono pari ad € 697.331. Complessivamente l’urbano turistico ed il noleggio hanno prodotto ricavi per € 4.278.975. La prima componente è sostanzialmente corrispondente a quella dell’anno precedente mentre la seconda componente è in riduzione del 47,72%: la spiegazione di tale contrazione è contenuta nel capitolo dedicato al noleggio.

La voce dei “contributi in conto esercizio” è stata valorizzata tenendo conto nel sostanziale rispetto dell’equilibrio economico per ciascun servizio.

La ripartizione percentuale dei ricavi tra i diversi settori di attività è la seguente:

Servizio extraurbano	50,22%
Servizio urbano Trento	22,98%
Servizio urbano Rovereto	4,99%
Servizio urbano Alto Garda	1,16%
Servizio urbano Pergine Valsugana	0,54%
Servizio ferroviario	14,04%
Servizi urbani turistici	3,91%
Noleggio puro	0,75%
Altri ricavi e proventi	1,41%

## COSTI

Il totale dei costi della produzione evidenzia nel suo complesso un andamento contenuto all’interno delle ipotesi formulate in sede di budget. Si riscontra un minor costo di acquisto per pezzi di ricambio e un maggiore costo dei carburanti per autotrazione, dovuto al rialzo dei prezzi di acquisto sostenuto anche dall’incremento del costo dell’accisa. A seguito delle disposizioni dell’Agenzia delle Dogane tuttavia l’incremento di costo del gasolio per autotrazione utilizzato ai fini del TPL è stato in gran parte sterilizzato dal rimborso parziale dell’accisa che nell’anno in corso ha raggiunto l’importo di € 1.397.074.

Per quanto riguarda il costo del personale, che costituisce pressoché il 60% dei costi aziendali, il consuntivo fa rilevare per la prima volta una riduzione dell’1,4% rispetto all’anno precedente, determinato dalla diminuzione della consistenza media e dal contenimento dei costi accessori. In tale valore complessivo è compreso, come nel precedente anno, l’accantonamento di € 1.599.745 effettuato a fronte del rinnovo del CCNL ormai scaduto ed attualmente non ancora rinnovato.

## GESTIONE FINANZIARIA

- a) I proventi finanziari si riferiscono ad interessi attivi sui conti correnti bancari e su crediti fiscali.
- b) Gli oneri finanziari si riferiscono a minimi interessi di mora su fatture di importo superiore ad € 10.000 non domiciliabili in quanto soggette al controllo preliminare presso Equitalia S.p.A.

Lo stato patrimoniale sintetico viene riassunto nella sottostante tabella:

<i>ATTIVO</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>	<i>Var.</i>
<b>Attivo fisso</b>	<b>314.199</b>	<b>219.379</b>	<b>94.820</b>
<b>Attivo Circolante</b>	<b>40.262.007</b>	<b>39.870.729</b>	<b>391.278</b>
- di cui disponibilità (magazzino)	2.372.676	2.263.476	109.200
- di cui liquidità differite	24.430.922	25.090.252	-659.330
- di cui liquidità immediate	13.458.409	12.517.001	941.408
<b>TOTALE CAPITALE INVESTITO</b>	<b>40.576.206</b>	<b>40.090.108</b>	<b>486.098</b>
<i>PASSIVO</i>			
<b>Patrimonio netto</b>	<b>1.276.828</b>	<b>1.129.048</b>	<b>147.780</b>
<b>Passività consolidate</b>	<b>21.742.966</b>	<b>21.458.803</b>	<b>284.163</b>
<b>Passività correnti</b>	<b>17.556.412</b>	<b>17.502.257</b>	<b>54.155</b>
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>40.576.206</b>	<b>40.090.108</b>	<b>486.098</b>

Lo stato patrimoniale evidenzia tra le liquidità differite una diminuzione dei crediti verso controllanti dovuta in larga parte alla riduzione dei crediti per contributi in conto esercizio in parte compensata da una minima crescita degli altri crediti. Tra le liquidità immediate si riscontra un incremento dei depositi bancari, dovuto alla maggiore regolarità nell'erogazione dei contributi PAT e degli Enti concedenti.

Tra le passività correnti si rileva un minimo incremento dei debiti verso fornitori rispetto all'anno precedente. Le passività consolidate sono sostanzialmente corrispondenti a quelle dell'anno precedente ed hanno come principale componente l'accantonamento per il rinnovo del CCNL scaduto a fine 2008.

### Altri aspetti finanziari

Nel corso dell'anno 2012 gli Enti affidanti hanno provveduto ai versamenti delle quote di contributi e canone rispettando, in linea di massima, le scadenze indicate nei relativi "Disciplinari di Affidamento", mentre quelli relativi alla PAT sono stati incassati in relazione ai fabbisogni di cassa presentati dalla Società. A tale



proposito nel corso dell'anno è stata rinnovata l'apertura di credito di € 18.500.000 presso Unicredit Corporate Banking garantita da fideiussione PAT, alle condizioni previste dalla convenzione di Tesoreria della Provincia vigente per il periodo 1.1.2009 – 31.12.2014. Tale linea di credito è stata revocata su invito della PAT nel mese di settembre 2012. La Società ha avuto tuttavia la necessaria disponibilità finanziaria per far fronte a tutte le necessità di cassa. La buona disponibilità di risorse finanziarie ha consentito alla Società di maturare interessi attivi sui c/c per un valore di € 106.341.

### Indicatori di performance

L'analisi degli indicatori di performance, come nell'anno precedente, deve tenere conto del fatto che l'Azienda è di recente costituzione, che ha un modesto capitale sociale e che non possiede beni in proprietà. Tutti i beni utilizzati, salvo una minima parte di contenuto valore, sono di proprietà di Trentino trasporti S.p.A. pertanto gli indicatori che utilizzano quale riferimento l'attivo fisso o il capitale proprio non assumono valori di rilievo e non sono confrontabili con altre realtà.

Di seguito sono riportati alcuni indicatori economico-finanziari maggiormente significativi:

Return On Investment	ROI	$\frac{\text{Risultato operativo (Ebit)}}{\text{Capitale investito}}$	=	0,51%
Return On Sales	ROS	$\frac{\text{Risultato operativo (Ebit)}}{\text{Fatturato}}$	=	0,22%
Asset Turnover	AT	$\frac{\text{Fatturato}}{\text{Capitale investito}}$	=	231%
Return On Equity	ROE	$\frac{\text{Utile netto}}{\text{Capitale proprio}}$	=	11,57%
Tasso incidenza gestione extra-caratteristica	EX	$\frac{\text{Utile netto}}{\text{Risultato operativo}}$	=	71,07%
Margine di tesoreria		Liquidità Immediate + differite - passività correnti	=	20.332.919

## **RAPPORTI CON LA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO ED I COMUNI**

I rapporti con gli Enti finanziatori sono proseguiti nel rispetto di quanto previsto dai rispettivi Disciplinari di affidamento riguardanti l'erogazione del servizio di TPL.

Nel corso dell'anno 2012 sono stati confermati gli accordi con la PAT, con il Comune di Trento, di Rovereto, di Riva del Garda e di Pergine Valsugana, oltre a quelli destinatari dei servizi urbani turistici.

La Società, nel rispetto delle Direttive alle società partecipate dalla Provincia per la maggioranza del capitale sociale, ha provveduto a fornire al Comitato di Indirizzo le rendicontazioni trimestrali sull'andamento economico della gestione aggiornate al 31.3.2012, al 30.6.2012 e al 30.9.2012, unitamente alle proiezioni a finire per l'anno 2012 ed alle previsioni di budget per l'anno 2013, secondo i termini e le modalità indicati nella sopraccitata "convenzione di governance".

## **RISPETTO DELLE DIRETTIVE DELLA PROVINCIA ALLE SOCIETA' CONTROLLATE PER L'ESECIZIO 2012**

La Società ha puntualmente rispettato tutte le direttive della Provincia Autonoma di Trento impartite alle società controllate con deliberazione n. 413 del 2 marzo 2012.

Per quanto riguarda le disposizioni contenute nell'allegato "A", le azioni poste in essere per il raggiungimento degli obiettivi ivi contenuti, sono state le seguenti:

### **Obblighi pubblicitari e di informativa**

La Società ha rispettato gli obblighi pubblicitari e di informativa per l'esercizio 2012 come previsti dal punto 2 dell'allegato A alla delibera 413/2012 mediante l'iscrizione nell'apposita sezione del registro imprese della soggezione all'attività di direzione e coordinamento della Provincia e l'indicazione della stessa negli atti e nella corrispondenza.

Nella presente relazione sulla gestione è data indicazione dei rapporti intercorsi con la Provincia e con le altre società del gruppo.





### Organi sociali

La Società non ha dovuto operare la riduzione dei compensi spettanti nel 2012 ai componenti degli organi di amministrazione nella misura del 5 % per importi lordi annui superiori a 90 mila euro e fino a 150 mila euro e del 10% per importi lordi superiori ai 150 mila euro, in quanto i compensi corrisposti sono inferiori ai limiti sopra indicati.

Per quanto concerne i limiti alle misure dei compensi agli amministratori previsti dalle deliberazioni della Giunta provinciale e stabiliti in sede di nomina degli organi sociali da parte della Provincia, la Società ha rispettato i medesimi per l'esercizio 2012.

La Società è stata autorizzata fin dal 2010 dal Comitato di Indirizzo all'erogazione di compensi per deleghe al Consiglio di Amministrazione.

### Modifiche statutarie e altre disposizioni straordinarie

La Società non ha effettuato modifiche statutarie nel corso del 2012 e non ha inviato alla Provincia le proposte di variazione dello statuto ai sensi del punto 5 dell'allegato A della delibera 413/2012.

La società non ha effettuato né preventivamente trasmesso o dato informativa alla Provincia sulle proposte relative ad operazioni societarie quali aumenti di capitale, acquisizione o dismissione di partecipazioni societarie (qualora queste abbiano comportato la perdita di un quinto dei voti in assemblea), l'acquisizione o cessione di rami d'azienda, le trasformazioni societarie o operazioni di fusione o scissione quando non rientranti in progetti di riorganizzazione deliberati dalla Provincia. L'affitto del ramo d'azienda relativo alla Funivia Trento-Sardagna rientra in quanto stabilito dalla delibera PAT 479 del 16.3.2012.

### Strumenti di programmazione e reporting

La Società ha provveduto ad inoltrare in data 28/02/2013 una puntuale relazione ai sensi della Delibera di Giunta Provinciale n. 2505 del 23/11/2012 con la quale ha documentato il percorso di efficientamento perseguito nell'ultimo triennio fino ai risultati del presente bilancio esplicitando i possibili ulteriori efficientamenti che poggiano su tipologie di spesa che a loro volta necessitano preventivamente di

una concertazione più ampia con gli Enti concedenti anche in relazione alla futura scadenza degli affidamenti.

La Società ha adottato in data 20 dicembre 2011 il budget con le previsioni economico-finanziarie per l'esercizio 2012 e lo ha trasmesso alla Provincia.

Gli amministratori della Società hanno verificato l'andamento della gestione ed il grado di progressivo realizzo del budget alla data del 30 giugno e del 30 settembre evidenziando eventuali scostamenti rispetto alle previsioni nonché eventuali situazioni di disequilibrio. Copia della verifica approvata dagli amministratori è stata trasmessa alla Provincia.

### Disposizioni relative a consulenze ed incarichi

Con riferimento al conferimento di incarichi di consulenza e collaborazione la Società ha applicato, con delibera del 4 ottobre 2010 gli atti organizzativi che ne disciplinano criteri e modalità nel rispetto dei principi di pubblicità trasparenza e imparzialità.

Nel 2012 la Società ha ridotto le spese per nuovi incarichi di studio, ricerca e consulenza di almeno il 65% rispetto alle medesime spese riferite al valore medio degli esercizi 2008-2009 ad esclusione delle spese afferenti attività obbligatoria ovvero costituenti diretto espletamento della mission aziendale.

Tabella 1 – Spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza

<b>SPESE DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA</b>	<b>Importo</b>
Spesa media 2008-2009 per incarichi di studio ricerca e consulenza al netto di spese indispensabili connesse all'attività istituzionale e alla mission aziendale	16.000
Limite per il 2012 spese di studio ricerca e consulenza : 65% in meno rispetto alla media 2008-2009	5.600
Spese 2012 per incarichi di studio, ricerca e consulenza totali	165.956
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	162.356
- spese costituenti espletamento della mission aziendale	
Spesa netta per incarichi di studio ricerca e consulenza	3.600
<b>Motivazioni in caso di mancato rispetto della direttiva</b>	



La società ha trasmesso alla Provincia le informazioni relative a tutte le spese di consulenza e incarichi di collaborazione per la pubblicazione delle stesse sul sito della Provincia.

### Riqualificazione e razionalizzazione della spesa

La società nel 2012 ha azzerato le spese di carattere discrezionale (quali le spese concernenti mostre e relative pubblicazioni, pubblicità, iniziative di comunicazione, realizzazione e acquisto di pubblicazioni, anche on-line, produzioni audiovisive, progetti grafici e sponsorizzazioni) ad esclusione di quelle che costituiscono diretto espletamento dell'oggetto sociale e di quelle legate all'attività di comunicazione e/o informazione strettamente funzionali allo svolgimento delle attività istituzionali.


Tabella 2 – Spese discrezionali

<b>SPESE DISCREZIONALI</b>	<b>Importo</b>
Spesa discrezionale media 2008-2010 al netto di spese indispensabili connesse all'attività istituzionale e alla mission aziendale	0
Limite per il 2012 spese discrezionali: 35% in meno rispetto alla media 2008-2010	0
Spese discrezionali 2012 totali	93.111
- spese indispensabili connesse all'attività istituzionale	76.745
- spese costituenti espletamento della mission aziendale	16.366
Spese discrezionali nette	0
<b>Motivazioni in caso di mancato rispetto della direttiva</b>	

### Criteri di competenza e sinergie di gruppo

La Società non si è avvalsa delle altre società del gruppo per l'adozione di comuni piattaforme informative, mentre si è avvalsa di Informatica Trentina S.p.A. per l'acquisto di caselle di posta elettronica certificata.

Per l'acquisto di beni e servizi la Società non si è avvalsa delle convenzioni stipulate dalla "struttura acquisti centralizzata" istituita dalla Provincia in quanto le



tipologie di acquisti aziendali non rientrano nelle categorie previste dalla PAT (gasolio, ricambistica, ecc.) mentre la Società si è avvalsa dell'attività e consulenza dell'Agenzia per i Servizi per l'indizione e lo svolgimento delle gare d'appalto.

La Società si è inoltre avvalsa della Convenzione "Consip" per acquisti relativi alla telefonia e ad attrezzature minime d'ufficio.

### Ricorso al mercato finanziario e gestione della liquidità

La Società ha trasmesso alla Provincia le informazioni richieste in ordine alle disponibilità liquide e ai relativi fabbisogni finanziari anche con specifico riferimento al rimborso delle operazioni di provvista finanziaria.

### Controlli interni

La Società ha adottato/modificato e trasmesso alla Provincia un proprio modello organizzativo ai sensi del D. Lgs. 231/2001.

La Società ha consolidato al proprio interno una struttura organizzativa di controllo di gestione. Ha provveduto inoltre alla nomina dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 8 giugno 2001 n. 231. In particolare, con delibera del 12 marzo 2012 il Consiglio di Amministrazione ha approvato l'aggiornamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001, del Codice Etico e di Comportamento, dell'elenco dei reati e del Regolamento dell'Organismo di Vigilanza, nonché sei appendici integrative (Appendice 1 - Reati ed Illeciti; Appendice 2 – Delibera; Appendice 3 – Stakeholders; Appendice 4 - Regole di condotta nei confronti di Parti Terze; Appendice 5 - Collaboratori interni ed esterni; Appendice 6 - Codice di condotta per i Fornitori). Al fine di rendere edotti i terzi del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001 adottato da Trentino trasporti esercizio S.p.a., i documenti predetti sono stati pubblicati sul sito web della Società e sono state inviate specifiche comunicazioni a dipendenti, fornitori, clienti e parti terze in generale. Nel corso dell'anno 2012 l'OdV ha iniziato il lavoro di predisposizione degli specifici protocolli rivolti agli organi di governance ed alle varie unità operative che costituiscono le parti applicative del modello.

L'OdV ha operato un'attenta analisi dei servizi o unità preposte agli acquisti ed ha dato priorità all'aggiornamento delle procedure in riferimento ai reati riguardanti



la sicurezza sul lavoro e l'ambiente, che ha condotto all'aggiornamento del documento "Analisi delle attività sensibili".

### Quadro aggregato

La Società ha provveduto ad inviare alla Provincia – Ufficio per il controllo legale dei conti – una relazione sulle principali attività svolte nel corso dell'esercizio precedente.

La Società ha inviato copia in formato elettronico del bilancio di esercizio e relativi aggregati alla Provincia, Ufficio per il controllo legale dei conti, prima dall'approvazione dello stesso.

### Contenimento della spesa per il personale

La Società nel corso del 2012 ha attuato il blocco della contrattazione di secondo livello in quanto nella delibera di Giunta Provinciale 223/2012 viene disposto che la spesa per il personale per l'anno 2012, al netto degli oneri derivanti dall'applicazione degli istituti contrattuali previsti dalla contrattazione collettiva nazionale di riferimento, deve rimanere contenuta negli importi complessivi riferiti all'anno 2011.

Con riferimento ai dirigenti la Società ha rispettato il limite al trattamento economico dei dirigenti stabilito con deliberazione della Giunta Provinciale n. 2640/2010 e non ha corrisposto, ai medesimi, una retribuzione complessiva superiore alla misura in godimento al 31 ottobre 2010, fatto salvo quanto stabilito nei contratti individuali di lavoro.

La Società ha provveduto al contenimento della spesa per straordinari e missioni nella misura pari alla spesa media sostenuta al medesimo titolo negli anni 2009-2010 ridotta del 5% comunque per un ammontare non superiore a quella sostenuta nel 2010 per le medesime tipologie di spesa.

Tabella 3 – Spese per straordinari e missioni

<b>SPESE DI STRAORDINARIO E VIAGGI DI MISSIONE</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2012</b>
Spesa di straordinario	1.740.178	1.622.542	1.521.584
Spesa di viaggio per missione			
<b>Totale spese di straordinario e per viaggi di missione</b>	<b>1.740.178</b>	<b>1.622.542</b>	<b>1.521.584</b>

Media 2009-2010	1.681.360
-----------------	-----------

Media 2009-2010 ridotta del 5%.	<b>1.597.292</b>
---------------------------------	------------------

Limite 2012: riduzione del 5% rispetto a media 2009-2010 e inferiori al 2010	<b>1.597.292</b>
--	------------------

<b>Motivazioni in caso di mancato rispetto della direttiva</b>

La Società ha contenuto, nel limite degli importi complessivi riferiti all'anno 2011, la spesa per il personale 2012 al netto degli oneri derivanti dall'applicazione degli istituti contrattuali previsti dalla contrattazione collettiva nazionale di riferimento.

Tabella 4 – Costo del personale

<b>SPESA PER IL PERSONALE</b>	<b>IMPORTO</b>
Spesa per il personale 2011 da bilancio (compreso accantonam. CCNL di € 1.599.745)	52.570.641
Spesa per il personale complessiva 2012 (compreso acc. CCNL di € 1.599.745)	51.834.775
di cui per rinnovo del contratto collettivo nazionale	0
di cui per nuove assunzioni autorizzate dal Dipartimento Organizzazione e personale	230.770
di cui per una tantum per obiettivi di efficienza gestionale	
di cui per ....	
Spesa per il personale 2012 "confrontabile"	52.339.871

<b>Motivazioni in caso di mancato rispetto della direttiva</b>

La Società ha rispettato le disposizioni sul reclutamento del personale a tempo indeterminato secondo quanto stabilito dalla delibera della Giunta provinciale 223/2012 (Parte III – Lettera C1) in particolare richiedendo la preventiva autorizzazione al Dipartimento Organizzazione, personale e affari generali e adeguando il proprio “regolamento/procedura” per il reclutamento del personale.



La Società ha rispettato le procedure previste dalla delibera della Giunta Provinciale 223/2012 per l'assunzione di nuovo personale a tempo determinato.

## RAPPORTI CON LA PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO E LE SOCIETA' DEL GRUPPO PROVINCIA

Ai sensi della delibera PAT 2907 del 3 dicembre 2009, con particolare riferimento all'assolvimento degli obblighi pubblicitari, i rapporti intercorsi con la Provincia Autonoma di Trento e con le altre Società del gruppo provincia, sono rappresentati dal seguente prospetto:

**Situazione al 31.12.2012**

Voce di bilancio	Trentino TRASPORTI SPA	INFORMATICA Trentina	Trentino SVILUPPO	Trentino SCHOOL OF MANAGEMENT	PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO
<b>Attivo</b>	<b>536.455</b>	-	-	<b>1.120</b>	<b>8.902.561</b>
C II) Crediti	91.177			1120	
C II) Crediti diversi	412.010				8.900.543
C II) Fatture da emettere	33.268				2.018
C II) Contributi in c/impianti da ricevere					
<b>Passivo</b>	<b>1.753.418</b>	<b>460</b>	-	<b>24.617</b>	<b>86.308</b>
D 3) Debiti vs soci per finanziamenti					
D 7) Debiti vs fornitori	1.323.102			7.050	
D 14) Debiti diversi					
D 7) Fatture da ricevere	430.316	460		17.567	480
E) Risconti passivi (contributi c/impianti)					85.828
<b>Costi</b>	<b>11.772.991</b>	<b>3.130</b>	-	<b>24.617</b>	<b>562</b>
B 7) Per servizi	1.359.681	3.130		24.617	562
B 14) Oneri diversi di gestione	856				
B 8) Godimento beni di terzi	9.799.732				
B 6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	612.721				
<b>Ricavi</b>	<b>174.349</b>	-	<b>473</b>	<b>1.321</b>	<b>51.773.471</b>
A 1) Ricavi delle vendite e prestazioni	1.891		473	1.321	5.806
A 5) Quota contributi in c/impianti					
A 5) Altri ricavi e proventi	172.458				51.767.665

## ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

La Società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento, con sede a Trento in piazza Dante 15, codice fiscale 00337460224.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4, del C.C. si informa che i dati relativi all'ultimo bilancio dell'Ente esercitante l'attività di direzione e coordinamento sono pubblici e consultabili sul sito internet della PAT all'indirizzo [www.giunta.provincia.tn.it/bilancio](http://www.giunta.provincia.tn.it/bilancio).

## FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DURANTE L'ESERCIZIO

I fatti vengono sinteticamente descritti con una articolazione per specifiche aree di appartenenza.

## SERVIZI PRODOTTI

Di seguito vengono proposte le tabelle riepilogative dei dati di esercizio maggiormente significativi suddivisi per singole aree di servizi erogati e confrontate con quelle dell'anno precedente:

PERCORRENZE	Km 2011	Km 2012	DIFFERENZA	VARIAZIONE %
Servizio extraurbano gomma	13.323.702	13.276.836	-46.866	-0,35%
Autolinee interregionali e altri servizi	16.375	17.975	1.600	9,77%
Servizio extraurbano ferrovia	898.287	889.552	-8.735	-0,97%
Servizio urbano Pergine Valsugana	72.548	69.666	-2.882	-3,97%
Servizio urbano Alto Garda	298.749	295.982	-2.767	-0,93%
Servizio urbano Trento	5.771.338	5.591.907	-179.431	-3,11%
di cui: - linee urbane Trento (*)	5.723.785	5.546.758	-177.027	-3,09%
- con bus extraurbani	47.553	45.149	-2.404	-5,06%
Servizio urbano Rovereto	1.254.160	1.201.540	-52.620	-4,20%
di cui: - linee urbane Rovereto	1.159.292	1.110.906	-48.386	-4,17%
- con bus extraurbani	94.868	90.634	-4.234	-4,46%
Servizio Noleggi	1.457.850	1.136.222	-321.628	-22,06%
di cui: - noleggi	623.214	305.070	-318.144	-51,05%
- servizi turistici	834.636	831.152	-3.484	-0,42%
<b>Totale KM</b>	<b>23.093.010</b>	<b>22.479.680</b>	<b>-613.330</b>	<b>-2,66%</b>

Note: (\*) compresi linea 17 Lavis e servizi speciali fatturati, esclusi trasferimenti tecnici officina





PASSEGGERI	2011	2012	DIFFERENZA	VARIAZIONE %
Servizio extraurbano gomma	17.861.309	18.607.864	746.555	4,18%
Servizio urbano Pergine Vals.	163.997	172.009	8.012	4,89%
Servizio urbano Alto Garda	1.515.172	1.551.438	36.266	2,39%
Servizio extraurbano ferrovia	2.561.359	2.692.267	130.908	5,11%
Servizio urbano Trento	21.977.186	21.837.856	-139.330	-0,63%
Servizio urbano Rovereto	4.588.536	4.833.781	245.245	5,34%
<b>Totale passeggeri</b>	<b>48.667.559</b>	<b>49.695.215</b>	<b>1.027.656</b>	<b>2,11%</b>

## Servizio Extraurbano

### *Autoservizio*

Per il Servizio Extraurbano si riscontra una minima riduzione delle percorrenze, pari allo -0,35%, contrassegnata da un incremento dei passeggeri trasportati del 4,18%, dovuta principalmente all'incremento degli abbonamenti mensili e annuali per studenti universitari. In leggero calo per contro gli abbonamenti per lavoratori. Alla riduzione di percorrenze con mezzi sociali si contrappone un incremento del 16% di servizi di linea affidati a vettori terzi per un totale complessivo di 1.024.720 km.

Nel corso dell'anno sono state introdotte nuove corse e novità organizzative nel servizio, le cui principali sono di seguito riassunte:

- istituzione nel periodo estivo di n. 2 servizi di linea attrezzati con carrello porta bici, uno in Val di Fassa-Fiemme ed uno in Valsugana;
- istituzione di nuovi collegamenti da Pergine per Trento Nord al mattino e al pomeriggio per il trasporto dei lavoratori pendolari che si recano per lavoro a Trento Nord;
- istituzione nuove corse con bus sostitutive dei treni FS sulla linea Trento – Borgo Valsugana – Bassano del Grappa;
- acquisizione del nuovo deposito di Penia nel Comune di Canazei;
- intensificazione dell'attività di controllo a bordo degli autobus extraurbani da parte del personale preposto per la verifica dei titoli di viaggio e la validazione degli stessi da parte di studenti e abbonati-lavoratori;
- Attivazione a Trento della nuova fermata di Port'Aquila per tutte le corse dirette in Valsugana, Valfloriana e Altipiano di Pinè.

### *Ferrovia Trento Malé Marilleva*

Come accade già da qualche anno, anche il 2012 ha visto una sostanziale invarianza delle percorrenze di servizio pari a 889.552 km.

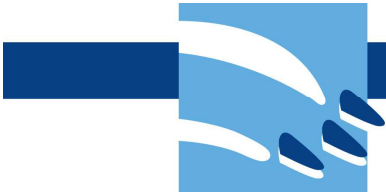
Nonostante l'invarianza dei servizi offerti i viaggiatori a bordo sono aumentati del 5,11% con particolare riferimento agli abbonamenti annuali e settimanali per lavoratori. In leggero calo invece l'utilizzo sulla ferrovia della tessera scalare. Questo dato positivo si lega probabilmente anche all'aumento dei costi del carburante che induce la popolazione ad un maggior utilizzo del trasporto pubblico. Va anche precisato che, grazie all'impegno di tutto il personale, il servizio FTM mantiene standard altissimi in termini di regolarità con il 99,95% di treni effettuati e puntualità con il 95,68% dei treni giunti a destinazione entro 5'.

Una leggera flessione si nota nel progetto treno+bici in quanto le bici trasportate sono scese da 10.478 a 9.486; poiché l'iniziativa è strettamente legata all'offerta turistica della valle di Sole che ha registrato un calo significativo, anche l'indicatore del trasporto delle bici ha risentito delle minor presenze in valle.

### *Ferrovia Valsugana*

Relativamente al progetto di gestione interna dei servizi di trasporto sulla ferrovia della Valsugana, ad inizio 2012 si è completato l'iter di formazione del personale interno nella qualifica di RSGS (Responsabile del Sistema di Gestione della Sicurezza) necessario alla progettazione e implementazione del sistema di gestione della sicurezza dell'esercizio ferroviario e relativo manuale finalizzato al rilascio del certificato di sicurezza da parte dell'Agenzia Nazionale per la Sicurezza delle Ferrovie.

Nel corso dell'anno è stata predisposta una struttura interna dedicata al progetto e alla gestione della ferrovia che ha comportato l'assunzione di figure con competenze specifiche in materia ferroviaria e la stipula di un contratto con Trenitalia S.p.A. per la messa in disponibilità del materiale rotabile necessario all'effettuazione dei servizi.



### ***Servizio Urbano***


Per il Servizio Urbano di Trento si registra nell'anno 2012 un decremento delle percorrenze pari al 3,11% con un corrispondente decremento dello 0,63% dei passeggeri trasportati.

Quanto sopra è la diretta conseguenza di un graduale depotenziamento del servizio avvenuto a partire dal mese di giugno 2012 con modesta entità, ma con un più massiccio intervento in occasione dell'introduzione dell'orario invernale scolastico dal mese di settembre. In tale occasione sono state azzerate, dimezzate o ridotte le frequenze di talune linee urbane cittadine con lo scopo, specificatamente richiesto dal Comune di Trento, di ridurre il costo del servizio. In particolare a settembre 2012 il nuovo servizio invernale scolastico è stato ridotto rispetto all'omologo servizio del 2011 con la sottrazione di 7 bus sulle linee 1-2-4-6/-12-14-NP. Per quanto riguarda gli strumenti utilizzati dai viaggiatori si riscontra una contrazione degli abbonamenti, soprattutto di quelli mensili, compensata da una forte espansione della carta scalare. Ciò favorisce la crescita dei passeggeri ma penalizza gli incassi da tariffa.

Per il Servizio Urbano di Rovereto si registra nell'anno 2012 una diminuzione delle percorrenze effettuate con mezzi aziendali pari al 4,2% compensata da un incremento delle percorrenze subaffidate a vettori privati, a fronte di un incremento dei passeggeri trasportati pari al 5,34 %. In particolare il servizio è stato mantenuto sostanzialmente inalterato salvo alcune piccole variazioni di routine; si è però proceduto alla gara d'appalto per l'affidamento di alcuni servizi urbani, su tratte periferiche a domanda debole sul versante collinare est dell'area urbana di Rovereto e sul versante ovest. I servizi sono stati aggiudicati al Consorzio Trentino Autonoleggiatori per il periodo giugno 2012 – giugno 2013. A fronte di quanto sopra si riscontra una riduzione degli incassi rispetto all'anno precedente, caratterizzati da un incremento dei ricavi da abbonamenti ma da un calo degli introiti derivanti dalla vendita di biglietti ordinari.

### ***Noleggio***

L'attività di noleggio, in ottemperanza a quanto stabilito dal Comitato di Indirizzo, ha segnato un ridimensionamento a partire dell'anno 2010, anno nel quale



si è considerevolmente ridotta la prestazione di servizi nei confronti dei clienti non istituzionali. Dopo la riduzione a fine 2011 dei mezzi utilizzati (da 41 a 20), l'attività si è rivolta esclusivamente a clienti istituzionali e si è progressivamente ridotta nel corso dell'anno.

Con conchiuso di Giunta del 23.11.2012 la PAT ha stabilito la dismissione al 31.12.2012 dell'attività di noleggio con mantenimento di 2 autobus per uso occasionale a favore della Giunta provinciale. Ciò consentirà di disporre dei mezzi nel caso di eventi particolari di rappresentanza istituzionale promossi esclusivamente dalla Giunta provinciale, a condizioni onerose e purché per le prestazioni di guida si ricorra non a personale dedicato ma all'istituto del mancato riposo retribuito da parte dell'ordinario personale di linea.

Per quanto riguarda i “servizi urbani turistici”, si è provveduto alla loro progettazione con la giusta attenzione rispetto alla componente economica e tariffaria, dettata sia dalle difficoltà del momento che dalla volontà degli Enti committenti di proporre all'utenza un'alternativa all'auto privata, ma ad un costo il più possibile contenuto. Ciò ha ovviamente comportato la rivisitazione di alcuni servizi in termini di orari e percorsi attraverso un'integrazione fra servizio turistico e servizio di linea in modo da creare un'offerta più ampia con una maggiore fruibilità da parte della clientela e con l'introduzione, in accordo con Comuni, Comunità di Valle e APT, di Cards turistiche a pagamento con validità territoriali (val di Fimme, Val di Fassa, Val di Sole, Val Rendena e Primiero) anche sui mezzi di linea.

I servizi skibus sono svolti con un parco rotabile distratto dalla linea e piuttosto datato ma per la stagione invernale sono stati affiancati autobus ibridi (diesel-elettrico) di nuovissima generazione e per il periodo di svolgimento dei Mondiali di Sci Nordico anche i due autobus con propulsione ad idrogeno.

I servizi urbani turistici estivi sono stati riproposti come in passato per il Parco dello Stelvio, Parco di Paneveggio-Pale di San Martino e Primiero, Parco Adamello Brenta in Val Genova e in Vallesinella, per l'Altopiano della Paganella, Altopiano di Folgaria Lavarone e Luserna, Val Rendena, Terme di Comano e il servizio “Urbano” del Comune di Molveno.

I servizi urbani turistici invernali sono stati organizzati per la Val di Fiemme, Val di Fassa, Val Rendena, Val di Sole, Trento - Monte Bondone, Primiero, Altopiano di Folgaria e Lavarone, Madonna di Campiglio, Altopiano della Paganella, Mezzana-



Marilleva 900 e Pergine-Panarotta, riproposto dopo la positiva sperimentazione dell'inverno scorso.

Come per gli anni scorsi si è provveduto, nell'ottica di ottimizzare le risorse, ad affidare a vettori terzi quella parte di servizi per cui era più conveniente esternalizzare il servizio.

Il fatturato complessivo per l'anno 2012 relativo ai servizi di noleggio e ai servizi urbani turistici è quantificabile in circa 4,3 milioni di euro di cui circa 0,7 milioni si riferiscono al servizio di noleggio.

## **L'IMPEGNO AMBIENTALE PER UN TRASPORTO ECO-SOSTENIBILE**


### Certificazione del Sistema di Gestione Ambientale

Nel mese di ottobre 2012 è stata eseguita la verifica di mantenimento del Sistema di Gestione Ambientale secondo la norma UNI EN ISO 14001:2004.

La verifica si è conclusa con la conferma di validità del certificato in conformità alla normativa di riferimento applicabile. Per tale verifica è stato predisposto il bilancio ambientale relativo all'anno 2011, è stato aggiornato l'elenco delle prescrizioni legislative, dei regolamenti e autorizzazioni e il registro delle leggi ambientali. E' stata inoltre revisionata la procedura PA-04 "Controllo operativo e bilancio ambientale", aggiornata l'istruzione IA0403 "Manutenzione giornaliera depuratore" e sono state predisposte nuove istruzioni operative del S.G.A., quali l'istruzione IA0405 "Modalità di comportamento e misure di prevenzione per la sicurezza degli addetti agli impianti di depurazione" e l'istruzione IA0406 "Utilizzo compattatori, container con coperchio e contenitori ribaltabili".

In collaborazione con il Servizio Tecnico Autoservizio è stata fatta la valutazione dei fornitori con criticità ambientale e promossa la sensibilizzazione per l'adozione di standard di organizzazione e procedure, in linea con quelli di Trentino trasporti esercizio S.p.A., conformi alle norme ISO 9001, UNI EN ISO 14001:2004 e secondo lo Standard BS OHSAS 18001:2007.

### Serbatoi interrati



Sono state eseguite le necessarie verifiche di funzionalità dei sistemi di rilevamento delle perdite, per tutti i serbatoi, in uso a T.T.E., dotati di tale dispositivo di controllo. Sono stati dismessi n° 3 serbatoi adibiti a gasolio da riscaldamento, in quanto è stato effettuato l'allacciamento con la rete del metano per la sede di Tione e di Baitoni, mentre è stato fatto il collegamento alla rete del teleriscaldamento per la sede di Cavalese.

In collaborazione con Trentino trasporti S.p.a. sono stati sostituiti i serbatoi interrati della sede di Borgo Valsugana.

### Scarichi produttivi

Nel corso del 2012 è stata effettuata una riqualificazione preventiva di alcune vasche e tubazioni delle acque di processo presso la sede di Trento in Via Innsbruck e presso le sedi di Ossana e Cavalese.

E' stata ottimizzata l'impiantistica presso l'autorimessa di Molveno, al fine di garantire una ottimale gestione dei reflui produttivi al minor costo. Conseguentemente è stata regolarizzata l'autorizzazione allo scarico civile della rimessa.

Nel corso del 2012 si sono tenuti dei corsi di formazione per gli addetti ai depuratori, durante i quali il personale è stato informato sui rischi e formato sulle modalità di controllo e di gestione.

E' stata inoltre ottenuta l'autorizzazione allo scarico produttivo dell'autorimessa di Penia, la quale attualmente si configura come la quattordicesima sede produttiva della Società.

### Gestione rifiuti speciali

La gestione dei rifiuti speciali non è stata interessata da variazioni significative nel processo produttivo. Solamente l'aspetto burocratico è stato oggetto di una profonda revisione a causa dell'evoluzione normativa che ha portato ad una più restrittiva regolamentazione della classe di pericolo H14 "Ecotossico". A tale proposito, dopo un'attenta verifica e valutazione analitica, sono stati riclassificati tutti i rifiuti speciali pericolosi, assegnando loro le classi di pericolo più appropriate.

Nelle sedi di Riva del Garda, Predazzo e Borgo Valsugana è stato migliorato il deposito temporaneo dell'olio motore esausto. Riguardo alla gestione dell'olio motore



esausto è stata fatta la verifica, per ogni sede, della reale capacità di stoccaggio incrociando i quantitativi autorizzati sui C.P.I. e le disposizioni di approvvigionamento dell'olio motore nuovo, impartite dal Servizio Tecnico Autoservizio.

Nel corso dell'estate sono stati svuotati i magazzini e i locali della sede di Via Marconi ed è stato recuperato e/o smaltito il materiale raccolto.

Verso fine 2012 è stata allineata la gestione ambientale della ex società "Funivia Trento-Sardagna" allo standard aziendale.

## MATERIALE ROTABILE

### *Autoservizio*

Nel corso del 2012 Trentino trasporti S.p.A. ha provveduto all'acquisto di n. 21 nuovi autobus di tipo interurbano, n. 6 autobus ibridi diesel/elettrici di tipo urbano e n. 2 minibus interurbani alimentati con idrogeno. I mezzi sono stati immatricolati nel 2012 tranne n. 3 diesel/elettrici e i n. 2 ad idrogeno immatricolare nel 2013.

A fine 2012 il contingente autobus in servizio per il noleggio da rimessa viene ridimensionato a 2 autobus da adibire esclusivamente a servizi particolari.

A fine 2012 il parco autobus aziendale è così costituito:

- Veicoli interurbani: n. 464 con anzianità media pari ad anni 9,16;
- Veicoli urbani: n. 233 con anzianità media pari ad anni 9,71 ;
- Noleggio da rimessa : n. 2 con anzianità media di anni 8,00.

L'intero parco veicoli è composto di n. 699 autobus. L'anzianità media dei veicoli in servizio risulta pari ad anni 9,34. Oltre a questi mezzi sono utilizzati provvisoriamente con autorizzazione a tempo determinato ulteriori 28 autobus con anno di prima immatricolazione dal 1992 al 1999. Detta situazione verrà assestata in relazione all'evoluzione del parco rotabile nonché agli scenari che si stanno profilando con il sub-affido di quota parte dei servizi urbani ed interurbani.

## **Ferrovia**

Per quanto riguarda la ferrovia, il materiale rotabile in uso da Trentino trasporti S.p.A. è il seguente:

	<b>LINEA F.T.M.</b>
Anno	Tipologia
2006	n°8 elettrotreni Alstom
2005	n°6 elettrotreni Alstom
1994	n°4 elettrotreni Ansaldo Firema

## **FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO E PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE**

Non sono intervenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio. L'evoluzione della gestione per l'anno 2013 rifletterà quella dell'anno 2012 e sarà anch'essa caratterizzata da un contenimento dell'attività in funzione delle direttive impartite dagli Enti concedenti. Per gli anni successivi è prevedibile una ipotesi di continuità solo in caso di rinnovo delle convenzioni in scadenza al 31.12.2013.

In seguito all'ottenimento della "Licenza Nazionale Passeggeri per l'espletamento di servizi di trasporto passeggeri per ferrovia aventi origine e destinazione nel territorio nazionale", siamo in fase di completamento dell'iter per l'ottenimento della Certificazione della Sicurezza Ferroviaria finalizzata alla gestione della tratta della Valsugana. A tale proposito va evidenziato che nel corso del 2013, dopo l'ottenimento del Certificato di sicurezza, avranno inizio i servizi di trasporto sulla linea della Valsugana tra Trento e Bassano del Grappa. E' previsto inoltre il potenziamento della struttura organizzativa dedicata alla gestione del trasporto ferroviario sulla linea della Valsugana con l'inserimento di nuovo personale e nuove modalità di gestione del materiale rotabile necessario all'espletamento dei servizi.





## ALTRE INFORMAZIONI

Trentino trasporti esercizio S.p.A. non possiede azioni della controllante “Provincia Autonoma di Trento” e non ne ha acquistate né alienate nel corso dell’esercizio nemmeno per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

Il bilancio di esercizio 2012 è stato sottoposto a certificazione da parte della società Trevor S.r.l. che ha rilasciato la positiva relazione di certificazione allegata.

È stata inoltre predisposta da parte dell’Organismo di Vigilanza di Trentino trasporti esercizio S.p.A. una relazione (riportata in allegato) in merito alla verifica del documento “Analisi delle attività sensibili” del Modello di organizzazione gestione e controllo di Trentino Trasporti Esercizio SpA. Tale documento identifica la situazione odierna delle procedure (*as is analysis*), la valutazione del rischio allo stato attuale (*Risk Assesement*) e le azioni per la gestione ed il contrasto dello stesso (*Risk Management*). In conformità alle linee guida ASSTRA ed alla circolare GdF 83607/2012 Vol. III, l’esame è stato pianificato ed eseguito al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se le aree a rischio reato siano viziate da carenze significative che comportino un peggioramento della situazione attuale (*as is analysis*). Il metodo di verifica comprende l’esame, sulla base di accertamenti a campione, delle procedure a supporto dei fatti di gestione, nonché la valutazione dell’adeguatezza e correttezza dei metodi e criteri utilizzati nelle procedure applicate anche ai reati che non comportino transazioni finanziarie. L’O.d.V. ritiene che il lavoro portato a termine fornisca una ragionevole base per l’espressione del Suo giudizio professionale. L’analisi si conclude con l’affermazione da parte dell’O.d.V. che le procedure nelle aree a rischio reato di Trentino trasporti esercizio S.p.A al 31 dicembre 2012 sono applicate con rigore e pertanto adeguate a contrastare i reati fissati dal D. Lgs. 231/2001”.

## ELENCO SEDI SECONDARIE

Trentino trasporti esercizio S.p.A. esercita la propria attività nella sede legale di Via Innsbruck n. 65 a Trento e nelle unità locali.



## **PROPOSTE ALLA ASSEMBLEA**

L'esercizio 2012 si chiude con un utile di € 147.778 che si propone di accantonare per € 7.389 a riserva legale (art. 2430 c.c.) e per la parte rimanente, pari ad € 140.389, a riserva straordinaria.

**Il Presidente**

*dott. Franco Sebastiani*



***STATO PATRIMONIALE***  
***CONTO ECONOMICO***  
***NOTA INTEGRATIVA***

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'		31.12.2012	31.12.2011
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
1) Costi impianto e ampliamento		1.518	3.037
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		38.691	42.605
7) Altre		4.842	5.811
		45.051	51.453
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2) Impianti e macchinari		55.470	41.088
3) Attrezzature industriali e commerciali		72.318	53.028
4) Altri beni		141.360	73.810
		269.148	167.926
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
		0	0
Totale IMMOBILIZZAZIONI (B)		314.199	219.379
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I RIMANENZE			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		2.372.676	2.263.476
II CREDITI			
1) Verso clienti		1.238.120	1.643.815
4) Verso controllante		8.900.543	11.574.001
4bis) Crediti tributari entro l'esercizio successivo		8.615.805	6.611.037
4ter) Crediti per imposte anticipate		1.659.096	1.237.655
5) Verso altri entro l'esercizio successivo		3.767.842	3.777.588
oltre l'esercizio successivo		86.854	90.606
		24.268.260	24.934.702
III ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI			
		0	0
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
1) Depositi bancari e postali		13.454.512	12.507.866
3) Denaro e valori in cassa		3.897	9.135
		13.458.409	12.517.001
Totale ATTIVO CIRCOLANTE (C)		40.099.345	39.715.179
D) RATEI E RISCONTI	entro l'esercizio successivo	162.662	155.550
		162.662	155.550
Totale delle ATTIVITA'		40.576.206	40.090.108



<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'</b>		<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I Capitale		300.000	300.000
IV Riserva legale		41.491	34.352
VII Altre riserve		787.559	651.917
VIII Perdite portate a nuovo			
IX Utile (perdita) dell'esercizio		147.778	142.779
Totale PATRIMONIO NETTO (A)		1.276.828	1.129.048
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
3) Altri fondi		5.930.124	4.400.234
Totale FONDI PER RISCHI E ONERI (B)		5.930.124	4.400.234
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>		15.812.842	17.058.569
<b>D) DEBITI</b>			
3) Debiti verso Soci per finanziamenti		2.000.000	2.000.000
4) Debiti banche entro l'esercizio successivo			
7) Debiti verso fornitori		5.605.326	5.059.406
12) Debiti tributari		2.472.508	2.877.669
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		2.471.816	2.536.037
14) Altri debiti entro l'esercizio successivo		3.664.416	3.744.001
	oltre l'esercizio successivo	2.834	734
Totale DEBITI (D)		16.216.900	16.217.847
E) RATEI E RISCONTI entro l'esercizio successivo		1.339.512	1.284.410
Totale delle PASSIVITA' E NETTO		40.576.206	40.090.108

<b>CONTI D'ORDINE</b>		<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Fidejussioni su rimborsi IVA		9.512.410	10.812.627
		9.512.410	10.812.627

CONTO ECONOMICO		2012	2011
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		15.100.139	15.252.847
5) Altri ricavi e proventi:			
- contributi in conto esercizio		77.321.525	75.881.189
- quota contributi in conto impianti		9.978	2.434
- ricavi vari		1.306.217	1.500.846
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE		93.737.859	92.637.316
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		16.389.749	14.993.180
7) Per servizi		14.342.634	13.607.232
8) Per godimento di beni di terzi		10.196.474	9.999.612
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi		37.464.187	37.926.935
b) Oneri sociali		10.952.942	11.066.975
c) Trattamento di fine rapporto		3.001.260	3.155.868
d) Trattamento di quiescenza e simili		416.386	420.863
e) Altri costi del personale		21.415	
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		18.205	15.844
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		38.867	19.722
d) Svalutazione crediti attivo circolante		5.787	42.135
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(109.200)	(86.670)
12) Accantonamenti per rischi			101.000
14) Oneri diversi di gestione		791.224	880.815
Totale COSTI DELLA PRODUZIONE		93.529.930	92.143.511
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)		207.929	493.805
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
16) Altri proventi finanziari:		130.153	176.375
17) Interessi e altri oneri finanziari		(2.593)	(1.644)
Totale (15+16-17)		127.560	174.731
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
18) Rivalutazioni			
19) Svalutazioni:			
Totale delle rettifiche (18-19)		0	0
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20) Proventi			
- proventi straordinari		291.813	173.065
21) Oneri			
- oneri straordinari		(1.006)	(3.358)
Totale delle partite straordinarie (20-21)		290.807	169.707
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		626.296	838.243
22) Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite e anticipate			
Imposte correnti		899.959	1.178.291
Imposte anticipate e differite		(421.441)	(482.827)
23) UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO		147.778	142.779



# Nota Integrativa

## **PRESENTAZIONE DELLA SOCIETA'**

Trentino trasporti esercizio S.p.A. è stata costituita in data 31 luglio 2008. In data 8 agosto 2008 è stata iscritta al Registro Imprese di Trento Nr. 02084830229 e al Rea TN – 199312. La società è operativa dal 1 gennaio 2009.

Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a Euro 300.000,00 ed è costituito da nr. 300.000 azioni del valore nominale di Euro 1,00 cadauna. Trentino trasporti esercizio S.p.A. non detiene azioni proprie.

## **ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO**

La Società è sottoposta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia Autonoma di Trento, con sede a Trento in piazza Dante 15, codice fiscale 00337460224.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4, del C.C. si informa che i dati relativi all'ultimo bilancio dell'Ente esercitante l'attività di direzione e coordinamento sono pubblici e consultabili sul sito internet della Provincia all'indirizzo [www.giunta.provincia.tn.it/bilancio](http://www.giunta.provincia.tn.it/bilancio).

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

Il presente bilancio è stato redatto nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale nel presupposto che gli Enti, con i quali sono stati stipulati gli accordi di programma, forniscano anche in futuro gli opportuni mezzi finanziari.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Con il consenso del Collegio Sindacale, là dove richiesto dalle leggi, le immobilizzazioni immateriali sono contabilizzate al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori. Esse vengono ammortizzate in un periodo di cinque anni ad esclusione delle migliorie su beni di terzi che vengono ammortizzate in un periodo pari alla residua durata del contratto d'affitto d'azienda.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Gli ammortamenti sono calcolati con riferimento al costo, applicando aliquote basate sulla durata della residua vita utile stimata dei beni.

### **Contributi in conto impianti**

I contributi in conto impianti commisurati al costo delle immobilizzazioni materiali sono rilevati a conto economico gradatamente in base alla vita utile dei cespiti con il metodo del risconto.

### **Rimanenze**

Le rimanenze di magazzino sono valutate in base al prezzo medio di acquisto. Tale valore viene ridotto in presenza di articoli obsoleti o a scarsa movimentazione. Il presumibile minor valore in caso di alienazione di tali articoli, viene accantonato in un apposito Fondo obsolescenza il cui valore totale viene detratto dal valore totale delle rimanenze.

### **Crediti**

I crediti sono esposti al loro valore nominale diminuito del fondo svalutazione determinato sulla base delle presunte perdite.

### **Fondo rischi ed oneri**

I Fondi rischi, eventualmente stanziati nel passivo dello stato patrimoniale, coprono le passività incerte nell'”an” e nel “quantum” a carico dell'Azienda.

### **Fondo T.F.R.**

Il Fondo T.F.R. corrisponde all'importo delle competenze maturate dai dipendenti alla fine dell'esercizio sulla base della normativa e dei contratti di lavoro vigenti.

### **Debiti**

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.





### **Debiti tributari**

I debiti verso l'Erario per imposte sono stati contabilizzati in base al criterio della competenza economica. Sulle eventuali differenze temporanee tra il valore attribuito ad una attività o ad una passività secondo criteri civilistici ed il valore attribuito a quella attività o a quella passività ai fini fiscali, vengono contabilizzate le imposte differite e/o anticipate.

Per quanto riguarda le imposte anticipate, queste vengono prudenzialmente rilevate solo in quanto esiste una ragionevole certezza di ottenere in futuro imponibili fiscali positivi.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio della competenza temporale.

### **Conti d'ordine**

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

### **Ricavi**

I ricavi per prestazioni di servizi e i contributi in conto esercizio vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

## **COMMENTO ALLE VOCI DI BILANCIO**

Si esaminano di seguito, analiticamente, le diverse voci del bilancio.

# STATO PATRIMONIALE

## ATTIVO

### IMMOBILIZZAZIONI

Nelle tabella che segue vengono indicati i movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio e le percentuali di ammortamento utilizzate:

Categoria	Aliquota	COSTO STORICO			
		Saldo al 31.12.2011	incr.	decr.	Saldo al 31.12.2012
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>					
Costi d'impianto	20%	7.592	0	0	7.592
Software	20%	66.781	11.803	0	78.584
Migliorie su beni di terzi	14,3%	6.781	0	0	6.781
<b>Totale imm. Immateriali</b>		<b>81.153</b>	<b>11.803</b>	<b>0</b>	<b>92.956</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>					
Tecnologie per l'ambiente	12%	40.092	1.640	0	41.732
Impianti fissi	10%	0	6.290	0	6.290
Macchinari officina	10%	3.581	12.667	0	16.248
Attrezzi ed utensili	12%	55.677	24.095	0	79.772
Contenitori	15%	6.278	4.609	0	10.887
Mobili e arredi	12%	38.154	33.556	0	71.710
Macchine ufficio	12%	1.985	0	0	1.985
Hardware	20%	29.905	22.321	0	52.226
Altre macchine elettroniche	20%	23.518	34.911	0	58.428
<b>Totale imm. Materiali</b>		<b>199.190</b>	<b>140.088</b>	<b>0</b>	<b>339.278</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>280.343</b>	<b>151.891</b>	<b>0</b>	<b>432.234</b>

Categoria	Aliquota	FONDO AMMORTAMENTO			
		Saldo al 31.12.2011	ammort.	decr.	Saldo al 31.12.2012
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>					
Costi d'impianto	20%	4.555	1.518		6.073
Software	20%	24.176	15.717		39.892
Migliorie su beni di terzi	14,3%	970	970		1.939
<b>Totale imm. Immateriali</b>		<b>29.700</b>	<b>18.205</b>	<b>0</b>	<b>47.905</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>					
Tecnologie per l'ambiente	12%	2.406	4909		7.315
Impianti fissi	10%	-	315		315
Macchinari officina	10%	179	991		1.171
Attrezzi ed utensili	12%	7.825	8127		15.952
Contenitori	15%	1.102	1.287		2.389
Mobili e arredi	12%	4.680	6.592		11.272
Macchine ufficio	12%	337	238		576
Hardware	20%	7.600	8.213		15.813
Altre macchine elettroniche	20%	7.134	8.195		15.329
<b>Totale imm. Materiali</b>		<b>31.263</b>	<b>38.867</b>	<b>0</b>	<b>70.130</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>60.963</b>	<b>57.072</b>	<b>0</b>	<b>118.035</b>



Categoria	Aliquota	Valore NettoContabile	
		Saldo al 31.12.2011	Saldo al 31.12.2012
<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			
Costi d'impianto	20%	3.037	1.518
Software	20%	42.605	38.691
Migliorie su beni di terzi	14,3%	5.811	4.842
<b>Totale imm. Immateriali</b>		<b>51.453</b>	<b>45.051</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			
Tecnologie per l'ambiente	12%	37.686	34.417
Impianti fissi	10%	0	5.975
Macchinari officina	10%	3.402	15.078
Attrezzi ed utensili	12%	47.853	63.820
Contenitori	15%	5.176	8.497
Mobili e arredi	12%	33.474	60.438
Macchine ufficio	12%	1.648	1.410
Hardware	20%	22.305	36.413
Altre macchine elettroniche	20%	16.383	43.099
<b>Totale imm. Materiali</b>		<b>167.927</b>	<b>269.148</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>219.380</b>	<b>314.199</b>

## C) ATTIVO CIRCOLANTE

### I - RIMANENZE

I valori delle giacenze, riferite a pezzi di ricambio e beni di consumo, valutati alla fine degli esercizi corrente e precedente, sono dati dalla seguente composizione:

	31.12.2012	31.12.2011
Valore lordo rimanenze	2.659.433	2.450.464
Fondo obsolescenza	-286.757	-186.988
<b>Valore netto rimanenze</b>	<b>2.372.676</b>	<b>2.263.476</b>

Il criterio di valutazione applicato è quello del prezzo medio di acquisto. Il valore dei gruppi di scorta rigenerati è stato ottenuto attribuendo agli stessi il costo dei materiali e delle ore di lavoro impiegate per le rigenerazioni.

Alla fine dell'esercizio, l'importo accantonato nell'apposito Fondo obsolescenza magazzino corrisponde al presumibile minor valore in caso di alienazione di articoli obsoleti o con scarsa movimentazione attualmente giacenti a magazzino.

## II - CREDITI

### Crediti verso clienti

	31.12.2012	31.12.2011
Crediti verso clienti	1.339.297	1.739.426
Fondo rischi su crediti	-101.177	-95.611
Valore netto	1.238.120	1.643.815

Il Fondo rischi su crediti ha avuto, nell'esercizio, la seguente variazione:

Valore al 31.12.2011	95.611
Accantonamento	5.787
Utilizzo	- 221
Valore al 31.12.2012	101.177

#### 4) Crediti verso Ente Controllante

I crediti verso l'Ente Controllante Provincia Autonoma di Trento sono i seguenti:

	31.12.2012	31.12.2011
Contributi in conto esercizio da ricevere	8.900.543	11.541.580
Contributi in conto impianti da ricevere		32.138
Crediti per fatture emesse e da emettere		283
	8.900.543	11.574.001

I crediti per contributi in conto esercizio sono stati stimati sulla base degli elementi conoscitivi in possesso alla data di redazione del bilancio.

#### 4bis) Crediti tributari

I crediti verso Erario sono dettagliati nella seguente tabella:

	31.12.2012	31.12.2011
Per I.V.A. a credito	1.629.210	1.430.014
Per I.V.A. chiesta a rimborso	3.954.303	3.543.560
Per I.R.E.S. Acconti	750.421	678.405
Per I.R.A.P. Acconti	389.381	304.668
Per I.R.E.S. (ritenute int.attivi)	21.270	37.394
Per I.R.E.S. su Irap 2010-2011	198.696	0
Per I.V.A. a credito Germania	0	810
Per I.V.A. a credito Francia	316	855
Per I.V.A. a credito Spagna	152	152
Per I.V.A. a credito Rep. Ceca	173	602
Per I.V.A. a credito Belgio	0	49
Per Irpef acconto dipendenti	0	177
Per imposta sostit. Rival. TFR	2.979	0
Per imposta bollo (virtuale)	0	468
Per rimborso accisa	1.668.904	613.883
	8.615.805	6.611.037



L'importo relativo a ritenute subite su interessi attivi e quelli relativi agli acconti IRES e IRAP sono da considerare a riduzione dei relativi debiti di cui al successivo punto D 12). La notevole variazione del credito per rimborso accisa è dovuta all'incremento dell'accisa sui carburanti acquistati nell'esercizio. E' da notare infatti che per gli esercenti di trasporto pubblico l'accisa versata per acquisto del carburante è rimborsata dallo Stato.

#### **4ter) Crediti per imposte anticipate**

I crediti per imposte anticipate, pari ad € 1.659.096 sono iscritti poiché, sulla base dei risultati ottenuti e delle aspettative future di reddito, si ritiene verosimile la possibilità che tali crediti possano essere utilizzati nel breve termine. Si riferiscono unicamente a IRES. Si rimanda al successivo punto 22) del Conto Economico riferito alle imposte sui redditi per l'evidenziazione della loro composizione.

#### **5) Crediti verso altri**

I crediti sono dettagliati nella seguente tabella:

<b>Altri crediti entro l'esercizio successivo</b>		
	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Trentino trasporti S.p.A. vari crediti	412.010	44.577
Comune di Trento	809.823	1.530.114
Comune di Rovereto	464.000	448.961
Comune di Lavis	309.000	306.126
Comune di Arco	674.000	498.502
Comune di Pergine	161.000	360.430
Altri comuni per servizi urbani turistici	473.876	311.606
Inail	78.406	59.302
Nostre biglietterie e distributori	175.166	102.601
Danni da incassare	172.773	68.198
Altri crediti vs. assicurazioni	18.720	
Anticipi rendiresto	13.673	8.069
Altri diversi	5.395	39.102
	<b>3.767.842</b>	<b>3.777.588</b>
<b>Altri crediti oltre l'esercizio successivo</b>		
	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Fondi a mano personale	74.470	78.149
Cauzioni	12.384	12.457
	<b>86.854</b>	<b>90.606</b>

I crediti verso i Comuni di Trento, Rovereto, Lavis, Arco e Pergine e quelli verso altri Comuni per contributi in conto esercizio sono stimati sulla base degli

elementi conoscitivi in possesso alla data di redazione del bilancio. I crediti nei confronti di Trentino trasporti S.p.A. comprendono, tra l'altro, € 278.080 relativi al Fondo trattamento fine rapporto dei dipendenti di Funivia Trento Sardegna s.r.l, transitati alle dipendenze di Trentino trasporti esercizio in forza del contratto di affitto di ramo d'azienda a far data dal primo agosto 2012. Tale credito vantato dai dipendenti nei confronti di Funivia Trento Sardegna S.r.l, a far data da 15 novembre 2012 in seguito alla fusione della stessa con Trentino trasporti S.p.a. è ora iscritto a carico di quest'ultima. La stessa cifra di € 278.080 si riscontra anche nella tabella che evidenzia le movimentazioni del Fondo trattamento fine rapporto al successivo punto C).

#### **IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Il saldo al 31/12 dei conti correnti aziendali è il seguente:

	31/12/2012	31/12/2011
Unicredit S.p.A.	13.439.243	12.482.666
Banco Posta Posteitaliane S.p.A.	14.780	25.200
Carta di credito prepagata	489	-
	<u>13.454.512</u>	<u>12.507.866</u>

La cassa passa da € 9.135 del 31/12/11 ad € 3.897 del 31/12/12 .

#### **D) RATEI E RISCONTI ATTIVI**

L'importo di € 162.662 si riferisce per € 93.267 al risconto del premio delle fidejussioni richiestoci dall' Agenzia delle Entrate per i rimborsi trimestrali IVA, per € 12.864 a quote di canoni di affitto relativi all'esercizio successivo, per € 8.252 alla quota di canoni di manutenzione software, per € 29.027 a quote di costi telefonici, per € 906 a quote di abbonamenti e pubblicazioni, per € 15.883 a quota riscaldamento e per € 2.160 alla quota fissa del contratto di sgombero neve.



## PASSIVO

### A) PATRIMONIO NETTO

#### I - Capitale Sociale

Il Capitale Sociale, interamente versato, ammonta a € 300.000 ed è costituito da nr. 300.000 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna.

Alla data di chiusura dell'esercizio oltre alla P.A.T. , hanno sottoscritto azioni della Società numero 100 tra Comuni e Comunità territoriali del Trentino. La proprietà azionaria al 31/12/2012 è così suddivisa:

<b>SOCIO</b>	<b>Nr. Azioni</b>	<b>€</b>	<b>caratura %</b>
PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO	288.119	288.119,00	96,040%
COMUNE DI ANDALO	30	30,00	0,010%
COMUNE DI ARCO	474	474,00	0,158%
COMUNE DI BLEGGIO SUPERIORE	45	45,00	0,015%
COMUNE DI BOCENAGO	12	12,00	0,004%
COMUNE DI CADERZONE	19	19,00	0,006%
COMUNE DI CALDES	32	32,00	0,011%
COMUNE DI CAMPITELLO DI FASSA	22	22,00	0,007%
COMUNE DI CANAL SAN BOVO	49	49,00	0,016%
COMUNE DI CANAZEI	54	54,00	0,018%
COMUNE DI CAPRIANA	18	18,00	0,006%
COMUNE DI CARISOLO	28	28,00	0,009%
C. CASTELLO-MOLINA DI FIEMME	66	66,00	0,022%
COMUNE DI CAVALESE	114	114,00	0,038%
COMUNE DI CAVEDAGO	16	16,00	0,005%
COMUNE DI CAVIZZANA	7	7,00	0,002%
COMUNE DI CIMONE	18	18,00	0,006%
COMUNE DI COMMEZZADURA	29	29,00	0,010%
COMUNE DI DAMBEL	13	13,00	0,004%
COMUNE DI DARE'	7	7,00	0,002%
COMUNE DI DORSINO	13	13,00	0,004%
COMUNE DI DRENA	15	15,00	0,005%
COMUNE DI DRO	114	114,00	0,038%
COMUNE DI FAI DELLA PAGANELLA	27	27,00	0,009%
COMUNE DI FIAVE'	31	31,00	0,010%
COMUNE DI FOLGARIA	93	93,00	0,031%
COMUNE DI GIUSTINO	22	22,00	0,007%
COMUNE DI IMER	35	35,00	0,012%
COMUNE DI ISERA	74	74,00	0,025%
COMUNE DI LUSERNA	9	9,00	0,003%
COMUNE DI MALE'	64	64,00	0,021%

COMUNE DI MEZZANA	26	26,00	0,009%
COMUNE DI MEZZANO	49	49,00	0,016%
COMUNE DI MOENA	77	77,00	0,026%
COMUNE DI MOLVENO	33	33,00	0,011%
COMUNE DI MONCLASSICO	24	24,00	0,008%
COMUNE DI NAGO-TORBOLE	76	76,00	0,025%
COMUNE DI PANCHIA'	22	22,00	0,007%
COMUNE DI PEIO	56	56,00	0,019%
COMUNE DI PERGINE VALSUGANA	557	557,00	0,186%
COMUNE DI POMAROLO	68	68,00	0,023%
COMUNE DI RABBI	42	42,00	0,014%
COMUNE DI RAGOLI	23	23,00	0,008%
COMUNE DI RIVA DEL GARDA	454	454,00	0,151%
COMUNE DI RUMO	25	25,00	0,008%
COMUNE DI S. LORENZO IN BANALE	34	34,00	0,011%
COMUNE DI SAGRON MIS	6	6,00	0,002%
COMUNE DI SORAGA	20	20,00	0,007%
COMUNE DI SPIAZZO	36	36,00	0,012%
COMUNE DI STENICO	33	33,00	0,011%
COMUNE DI TENNA	29	29,00	0,010%
COMUNE DI TERZOLAS	18	18,00	0,006%
COMUNE DI TESERO	81	81,00	0,027%
COMUNE DI TON	37	37,00	0,012%
COMUNE DI TRANSACQUA	62	62,00	0,021%
UNIONE C. BLEGGIO INF. E LOMASO	81	81,00	0,027%
COMUNE DI VALLARSA	41	41,00	0,014%
COMUNE DI VARENA	24	24,00	0,008%
COMUNE DI VERVO'	20	20,00	0,007%
COMUNE DI VIGO DI FASSA	33	33,00	0,011%
COMUNE DI VILLA LAGARINA	102	102,00	0,034%
COMUNE DI VILLA RENDENA	26	26,00	0,009%
COMUNE DI VOLANO	87	87,00	0,029%
COMUNE DI ZIANO DI FIEMME	48	48,00	0,016%
COMUNE DI CALLIANO	39	39,00	0,013%
COMUNE DI CARANO	29	29,00	0,010%
COMUNE DI DAIANO	19	19,00	0,006%
COMUNE DI LAVARONE	33	33,00	0,011%
COMUNE DI MAZZIN	14	14,00	0,005%
COMUNE DI MORI	265	265,00	0,088%
COMUNE DI OSSANA	23	23,00	0,008%
COMUNE DI ROVERETO	1.061	1.061,00	0,354%
COMUNE DI SIROR	37	37,00	0,012%
COMUNE DI SPORMAGGIORE	36	36,00	0,012%
COMUNE DI TIONE	106	106,00	0,035%
COMUNE DI TONADICO	44	44,00	0,015%
COMUNE DI CROVIANA	19	19,00	0,006%
COMUNE DI TUENNO	69	69,00	0,023%
COMUNE DI DIMARO	36	36,00	0,012%
COMUNE DI FIERA DI PRIMIERO	16	16,00	0,005%
COMUNE DI NOMI	38	38,00	0,013%
COMUNE DI PINZOLO	90	90,00	0,030%
COMUNEDI POZZA DI FASSA	57	57,00	0,019%





COMUNE DI STREMBO	15	15,00	0,005%
COMUNE DI VIGO RENDENA	14	14,00	0,005%
COMUNE DI PELUGO	11	11,00	0,004%
COMUNE DI TRES	20	20,00	0,007%
COMUNE DI NOGAREDO	55	55,00	0,018%
COMUNE DI TRENTO	3.305	3.305,00	1,102%
COMUNE DI PELLIZZANO	23	23,00	0,008%
COMUNE DI PREDAZZO	23	23,00	0,008%
COMUNE DI VERMIGLIO	56	56,00	0,019%
COMUNE DI PREDAZZO	108	108,00	0,036%
COMUNE DI LAVIS	246	246,00	0,082%
COMUNE DI MASSIMENO	3	3,00	0,001%
COMUNITA' TERR. VAL DI FIEMME	599	599,00	0,190%
COMUNITA' DI PRIMIERO	298	298,00	0,099%
COMUNE DI TRAMBILENO	40	40	0,001%
COMUNE DI BESENELLO	64	64	0,021%
COMUNITA' DELLE GIUDICARIE	1083	1083	0,361%
COMUNE DI ROMALLO	17	17	0,006%
<b>TOTALE</b>	<b>300.000</b>	<b>300.000,00</b>	<b>100,000%</b>

#### IV - Riserva Legale

Ammonta ad € 41.491 ed è stata costituita mediante l'accantonamento, nella percentuale di legge degli utili d'esercizio degli anni dal 2009 al 2011.

#### VII - Altre Riserve

La Riserva Straordinaria, che ammonta ad € 787.559 è stata costituita mediante l'accantonamento di parte dell'utile degli esercizi 2009, 2010 e 2011.

#### VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Le variazioni nei conti del Patrimonio netto, avvenute durante l'esercizio chiuso al 31.12.2012, sono evidenziate nel prospetto seguente:

DESCRIZIONE	Saldi al 31/12/2011	Utile esercizio 2011	arrotond.	Utile esercizio 2012	Saldi al 31/12/2012
Capitale e Sociale	300.000				300.000
Riserva Legale	34.352	7.139			41.491
Riserva Straordinaria	651.917	135.640	2		787.559
Utile dell'esercizio 2011	142.779	-142.779			0
Utile dell'esercizio 2012				147.778	147.778
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.129.048</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>147.778</b>	<b>1.276.828</b>

Prospetto riserve per disponibilità:

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile per i Soci	Utilizzi nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Utilizzi nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
<b>CAPITALE</b>	300.000				
<b>RISERVE DI UTILI</b>					
Riserva legale	41.491	B	41.491	0	0
Riserva straordinaria	787.559	A, B, C	787.559	0	0
Totale	1.129.050		829.050	0	0
		Quota non distribuibile	43.009		
		Quota distribuibile	786.041		

Legenda	A	aumento di capitale
	B	copertura di perdite
	C	distribuzione ai Soci

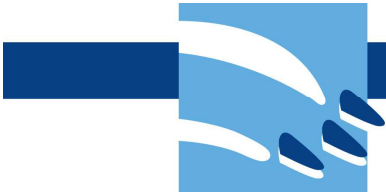
La quota di riserve non distribuibile comprende anche € 1.518 pari al valore contabile dei costi di impianto non ancora ammortizzati alla data del 31/12/2012 (Art. 2426 c.5 C.C.).

## B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

### B3) - Altri fondi

Il fondo rinnovo contratto di lavoro si riferisce all'accantonamento dei costi stimati, comprensivi degli oneri previdenziali, relativi alla seconda tranche di rinnovo del CCNL, scaduto il 31/12/2008 che, alla data di chiusura del presente bilancio, non è stato ancora firmato. Alla data di stesura del presente bilancio è scaduto anche il contratto aziendale di secondo livello. Viste le circostanze, essendo remota la possibilità che il rinnovo dello stesso comporti nuovi costi per l'azienda, si ritiene di non effettuare nessun accantonamento. Tutto ciò considerando inoltre che, poiché ogni contrattazione che preveda incrementi di costi deve essere concordata con gli Enti soci, si troverebbe copertura nell'incremento dei contributi da parte degli Enti stessi.

Il fondo rischi legali è stato accantonato nell'esercizio 2011 per far fronte ad eventuali oneri che la Società potrebbe dover affrontare in caso di soccombenza nelle cause in corso. In particolare lo stesso si riferisce a due cause di lavoro (una per annullamento di un contratto a termine e una seconda per una mancata assunzione alla scadenza di un contratto a termine) che in caso di soccombenza comporterebbero



ipoteticamente un esborso complessivo di circa € 20.000. Un ulteriore procedimento riguarda la richiesta di risarcimento derivante da inquinamento acustico prodotto da traffico ferroviario in ordine alla quale sono parti in causa anche Trentino trasporti S.p.A. e la P.A.T. e per la quale il legale stima un risarcimento, in quota parte, di circa € 31.000, in caso di soccombenza. Mentre sul fronte delle due cause di lavoro non ci sono stati sviluppi, né si sono registrati costi, sul fronte della causa relativa all'inquinamento acustico da traffico ferroviario, l'azienda durante l'esercizio 2012 ha sostenuto costi per legali e consulenti pari ad € 19.854 che sono stati coperti mediante l'utilizzo del fondo specificatamente creato per la stessa. L'importo che residua si ritiene sufficiente per coprire eventuali ulteriori spese od oneri derivanti da detta causa.

Il fondo rischi per passività potenziali stanziato nello scorso esercizio per far fronte a eventuali costi di gestione della stazione di Ponte Arche e ad addebiti da parte di Irisbus S.p.a. per alcune lavorazioni speciali, è stato completamente utilizzato nel corso del presente esercizio.

	<b>al 31/12/11</b>	<b>accanton.</b>	<b>utilizzi</b>	<b>al 31/12/112</b>
Fondo rinnovo contratto	4.299.234	1.599.744		5.898.978
Fondo rischi legali	51.000		19.854	31.146
Fondo per pass. potenziali	50.000		50.000	-
	<u>4.400.234</u>	<u>1.599.744</u>	<u>69.854</u>	<u>5.930.124</u>

## **C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

Il movimento del Fondo è il seguente:

	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Saldo iniziale	17.058.569	17.695.660
Fondo al 31.07.2012 ex-FTS	278.040	-
Versamenti a Fondi Pens. Complementari	- 1.439.010	- 1.440.124
Versamento a Fondo Tesoreria INPS	- 653.593	- 845.226
Utilizzi complessivi	- 2.373.100	- 1.435.324
Imposta sostitutiva totale	- 77.051	- 88.923
Imposta sostitutiva Fondo Tesoreria INPS	17.494	16.637
Accantonamento TFR dell'esercizio C/Azienda	3.001.558	3.155.868
Differenza regolata in gennaio 2013	- 64	-
	<b>15.812.842</b>	<b>17.058.569</b>

Come già evidenziato al precedente punto II5) si segnala che nel Fondo trattamento fine rapporto sono compresi € 278.040 relativi a Tfr degli ex dipendenti di Funivia Trento Sardegna S.r.l transitati nel personale della nostra società in forza del contratto di affitto di ramo d'azienda avente validità a far data dal 1° agosto 2012.

### **D3) Debiti verso soci per finanziamenti**

Il debito ammonta ad € 2.000.000 e si riferisce al finanziamento soci di complessivi € 10.000.000 che la P.A.T., socio di maggioranza della nostra Società, ha previsto con L.P. 28 marzo 2009 n°2. Tale finanziamento è infruttifero e la scadenza del rimborso è fissata al 31 dicembre 2015.

### **D7) Debiti verso fornitori**

Il saldo ammonta ad € 5.605.326 ed è così formato:

	31.12.2012	31.12.2011
Debiti verso fornitori per fatture	4.782.225	4.375.230
Debiti fornitori per fatture da ricevere	840.162	690.443
Note d'accredito da ricevere	- 17.061	- 6.267
	<b>5.605.326</b>	<b>5.059.406</b>

### **D12) Debiti tributari**

La voce rappresenta quanto dovuto dalla società per :



	31.12.2012	31.12.2011
I.R.Pe.F.	1.570.124	1.696.211
IRES	495.078	788.910
IRAP	404.881	389.381
IVA Austria e Germania	991	3.167
Imposta bollo virtuale	1.434	
	<u>2.472.508</u>	<u>2.877.669</u>

### D13) Debiti versati istituti di previdenza e sicurezza sociale

	31.12.2012	31.12.2011
I.N.P.S.	1.809.066	1.860.736
Previdai	11.023	13.553
Fondi pensione	651.727	661.748
	<u>2.471.816</u>	<u>2.536.037</u>

### D14) Altri debiti

	31.12.2012	31.12.2011
entro l'esercizio successivo		
competenze del personale	3.346.088	3.452.327
ricariche tessere scalare da utilizzare	231.740	208.137
altri vari	86.588	83.537
	<u>3.664.416</u>	<u>3.744.001</u>
oltre l'esercizio successivo		
cauzioni passive	2.834	734
	<u>2.834</u>	<u>734</u>
	<u>3.667.250</u>	<u>3.744.735</u>

La voce comprende, tra gli altri, i debiti verso utilizzatori di carte scalari per l'importo caricato sulle stesse e non ancora utilizzato alla data del 31 dicembre.

### E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono così composti:

	31.12.2012	31.12.2011
Abbonamenti annuali extraurbani e urbani	1.240.648	1.229.459
Contributi in c.to impianti P.A.T.	85.828	29.704
Altri ratei passivi	13.036	25.247
	<u>1.339.512</u>	<u>1.284.410</u>

### CONTI D'ORDINE

La composizione dei conti d'ordine è la seguente:

---

	31.12.2012	31.12.2011
IMPEGNI		
Fidejussioni a favore Erario su riborsi IVA	9.512.410	10.812.627
	<hr/>	<hr/>
	9.512.410	10.812.627

---



## CONTO ECONOMICO

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

#### 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

L'analisi delle voci che compongono il conto è la seguente:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Introiti linee	14.314.905	13.831.756
Introiti linee altri vettori	87.903	87.147
Noleggi	697.331	1.333.944
	<u>15.100.139</u>	<u>15.252.847</u>

#### Introiti linee

La ripartizione degli introiti di linea fra i settori di attività aziendale è la seguente:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Linea Ferrovia	1.415.642	1.378.522
Linee extraurbane	5.879.071	5.566.865
Linee urbane Trento (*)	4.484.642	4.409.561
Linee urbane Rovereto	461.183	472.527
Linee urbane Alto Garda	160.792	150.310
Linee urbane Pergine Valsugana	16.101	15.492
Funivia Trento Sardegna	35.158	
Treni speciali	2.500	4.808
Servizi urbani turistici	1.859.816	1.833.671
TOTALE	<u>14.314.905</u>	<u>13.831.756</u>
(*) compresa quota linea 17 a carico del servizio urbano di Lavis	100.002	97.734

#### 5) Altri ricavi e proventi

##### Contributi in conto esercizio

Sono contributi che la Provincia Autonoma di Trento, i Comuni di Trento, Rovereto, Arco, Lavis, Pergine Valsugana ed i Comuni interessati dai servizi urbani turistici erogano in base agli accordi di programma. I contributi a carico dello Stato si riferiscono al rimborso dell'accisa sul carburante utilizzato per il trasporto pubblico.

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Provincia Autonoma di Trento	51.757.686	51.172.606
Comune di Trento	16.167.154	16.629.741
Comune di Trento per Funivia Trento Sardegna	196.543	
Comune di Rovereto (+ piano area)	4.095.999	3.988.961
Comune di Arco	894.652	939.808
Comune di Lavis	309.000	306.126
Comune di Pergine Valsugana	483.139	534.165
Contributi Stato	1.678.055	613.881
Contributi Fondimpresa	17.469	
Contributi per servizi urbani turistici	1.721.828	1.695.901
	<u>77.321.525</u>	<u>75.881.189</u>

## Ricavi vari

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Affitti, locazioni e parcheggi	130.260	127.418
Pubblicità	424.779	419.520
Altri proventi e rimborsi	314.893	588.302
Risarcimenti danni	350.812	208.466
Violazioni LP 16/1993 e DPR 753/1980	52.141	33.995
Recuperi spese da dipendenti	15.100	18.642
Sopravvenienze attive	18.232	104.503
Quota contributi c.to impianti	9.978	2.434
	<u>1.316.195</u>	<u>1.503.280</u>

Nella tabella sottostante si dettaglia la competenza temporale dei contributi conto impianti connessi dalla P.A.T. .

		Quota competenza esercizio 2011	Quota competenza esercizio 2012	Quota competenza esercizi precedenti	Quota rinviata ad esercizi successivi
contributi concessi 2011	32.138	2.434	4.868		24.836
contributi concessi 2012	66.281		5.110	179	60.992
<b>Totale</b>	<b>98.419</b>	<b>2.434</b>	<b>9.978</b>	<b>179</b>	<b>85.828</b>





## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

### 6) Materie prime sussidiarie e di consumo

Gli acquisti e gli importi che compongono il conto sono i seguenti:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Gasolio e metano automezzi	11.489.716	9.782.132
Energia elettrica trazione	611.986	548.580
Carburante autoveicoli	48.299	41.171
Lubrificanti	140.200	208.165
Gomme	534.579	529.650
Pezzi di ricambio	2.665.684	2.838.906
Merce diversa	426.077	453.728
Vestiario e varie personale	225.925	345.008
Cancelleria e stampati	87.267	87.329
Orari e tabelle	106.714	109.690
Materiale CED	53.302	48.821
	<u>16.389.749</u>	<u>14.993.180</u>

### 7) Per servizi

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Consiglio Amministrazione	132.479	137.023
Collegio Sindacale	50.453	70.449
Revisore legale dei conti	4.532	4.200
Organismo di vigilanza L. 231	36.098	-
Legali, notarili, servizi professionali	182.182	154.212
Manutenzioni beni di terzi	796.062	710.323
Manutenzioni beni propri	312	-
Prestazioni di terzi	181.523	160.600
Lavori presso terzi	496.108	666.271
Sgombero neve	116.451	61.992
Vigilanza	258.509	241.516
Pulizia	793.920	776.608
Mensa dipendenti	1.212.726	1.202.131
Vitto alloggio e spese viaggio dipendenti	161.553	146.854
Formazione del personale	105.749	48.263
Visite mediche dipendenti	153.116	163.803
Noleggi autobus terzi	5.023.105	4.388.470
Tratte vettori terzi	109.494	109.075
Posteggi , autostrade noleggio	17.631	36.404
Provvigioni	225.835	245.934
Pubblicità, sponsorizzazioni	-	1.400
Servizi informativi all'utenza	76.745	50.622
Sviluppo noleggio e attività turistiche	4.694	16.501
Assicurazioni	1.878.282	1.921.881
Riscaldamento	406.919	393.403
Energia elettrica	828.654	857.711
Acqua	69.805	68.130
Telefonia	242.612	320.357
Postali	29.136	31.313
R.S.U. smaltimento rifiuti e depurazione	266.101	248.643
Commissioni e oneri bancari	61.808	59.328
Altri costi per servizi	420.040	313.815
	<u>14.342.634</u>	<u>13.607.232</u>

Il dettaglio dei compensi agli amministratori e sindaci, come indicato nella relazione al bilancio, è stato inviato alle scadenze prestabilite alla PAT per la periodica pubblicazione sul sito internet.

## 8) Per godimento di beni di terzi

Il saldo della voce di € 10.196.474 si riferisce per € 9.272.208 all'affitto di ramo d'azienda, per € 527.525 al costo per usufrutto dei mezzi di linea e da noleggio, per € 358.118 ad affitti passivi e per € 27.221 a noleggi beni di terzi e per € 11.402 a noleggio autovetture.

## 9) Per il personale

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Salari e stipendi	37.464.187	37.926.935
Oneri sociali	10.952.942	11.066.975
Trattamento fine rapporto	3.001.260	3.155.868
Trattamento quiescenza e simili	416.386	420.863
Altri costi	21.415	
	<u>51.856.190</u>	<u>52.570.641</u>

La consistenza media dei dipendenti, suddivisa per categorie di impiego, è la seguente:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Dirigenti	2,00	3,00
Impiegati	127,24	122,50
Viaggiante extraurbano autolinee	491,33	498,17
Viaggiante ferrovia	65,83	67,42
Viaggiante urbano Trento	256,50	263,00
Viaggiante urbano Rovereto	53,42	50,67
Operatori funivia Tn- Sardagna	2,50	
Operai	126,84	129,75
	<u>1.125,66</u>	<u>1.134,51</u>

## 10a/b) Ammortamenti

Gli ammortamenti, calcolati con riferimento al costo, applicando aliquote basate sulla durata della residua vita utile stimata dei beni, ammontano ad € 18.205 relativamente alle immobilizzazioni immateriali ed ad € 38.867 per quelle materiali. Le aliquote applicate sono riportate nella tabella al punto relativo alle Immobilizzazioni. I contributi in conto impianti di competenza dell'esercizio sono stati accreditati al conto economico mediante il metodo dei risconti e sono evidenziati alla voce A 5). Nel caso in cui fossero alternativamente stati contabilizzati a riduzione dell'ammortamento dei beni a cui si riferiscono, la quota di ammortamento dell'esercizio 2012 dei beni materiali sarebbe stata pari ad € 28.889.



#### 11) Variazione rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

La voce Variazione delle rimanenze per la cui quantificazione si rimanda al punto C) I dello Stato Patrimoniale, salda a € -109.200.

#### 14) Oneri diversi di gestione

L'analisi delle voci che compongono il conto è la seguente:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Tasse possesso veicoli	327.689	351.073
Tasse immatric./revisione veicoli	52.914	120.320
Altre imposte	231.925	210.503
Iva estero	4.529	12.057
Quote associative	88.627	93.155
Pubblicazioni	16.366	16.352
Rimborsi titoli di viaggio	14.884	9.531
Prestazioni gratuite	2.007	2.147
Sopravvenienze passive e spese diverse	52.283	65.677
	<u>791.224</u>	<u>880.815</u>

### C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

#### 16) Proventi finanziari

L'analisi dei proventi finanziari è la seguente:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
interessi su crediti verso banche	106.341	138.496
interessi su altri crediti	23.812	37.879
	<u>130.153</u>	<u>176.375</u>

L'importo relativo a interessi su altri crediti è costituito per € 23.488 da interessi maturati sul credito IVA chiesto a rimborso.

#### 17) Interessi e altri oneri finanziari

La composizione della voce è la seguente:

	Esercizio 2012	Esercizio 2011
Interessi bancari		14
Interessi su altri debiti	2.592	1.472
Altri oneri finanziari	1	158
	<u>2.593</u>	<u>1.644</u>

## **E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

### **20) Proventi vari**

L'importo pari a € 291.813 si riferisce per € 198.692 al rimborso dell'IRES su Irap versata negli esercizi 2010 e 2011 e per € 93.116 a penalità su contratti riconosciuteci dai fornitori.

### **21) Oneri vari**

L'importo di € 1.006 si riferisce a piccoli furti e danneggiamenti subiti.

### **22) Imposte**

Le imposte sono state calcolate secondo la vigente normativa. Si riportano di seguito le tabelle di raccordo tra risultato civile e reddito imponibile:

#### **IRES**

Risultato ante imposte	626.296
Reddito in aumento	1.913.761
Rettifiche in diminuzione	- 735.489
<b>Reddito imponibile</b>	<b>1.804.568</b>
Deduzione ACE	4.283
<b>Reddito imponibile Ires</b>	<b>1.800.285</b>
aliquota	27,5%
<b>Imposta netta</b>	<b>495.078</b>

#### **IRAP**

Componenti positivi	93.737.859
Componenti negativi	- 41.667.953
Variazioni in aumento	554.263
Variazioni in diminuzione	- 41.186.840
<b>Valore produzione netta</b>	<b>11.437.329</b>
aliquota	3,54%
<b>Imposta Netta</b>	<b>404.881</b>

Secondo quanto indicato nel principio contabile OIC n. 25 sono state contabilizzate le imposte di competenza di esercizi futuri esigibili con riferimento all'esercizio in corso (imposte anticipate). La loro contabilizzazione deriva dalle differenze temporanee tra il valore attribuito ad un'attività o ad una passività secondo criteri civilistici e il valore attribuito alla stessa secondo i diversi criteri fiscali.



Tali differenze e il calcolo delle imposte sono espone nelle seguenti tabelle:

<b>STOCK IMPOSTE ANTICIPATE 2012</b>	<b>Importo spese</b>	<b>Aliquota</b>	<b>Imposte</b>	<b>di cui IRES</b>
Costi personale temporaneamente non deducibili	5.898.980	27,50%	1.622.219	1.622.219
F.do svalut. Crediti tassato	79.333	27,50%	21.816	21.816
F.do rischi legali	31.146	27,50%	8.565	8.565
Compensi amministratori competenza 2012 pagati 2013	23.619	27,50%	6.495	6.495
<b>Totale</b>	<b>6.033.077</b>	<b>27,50%</b>	<b>1.659.096</b>	<b>1.659.096</b>

#### **IMPOSTE ANTICIPATE 2012**

Credito per imposte anticipate al 31/12/12	1.659.096
Credito per imposte anticipate al 1/1/2012	-1.237.655
Imposte anticipate esercizio 2012	421.441

Si è ritenuto di non iscrivere imposte anticipate sulla svalutazione del magazzino in quanto la stessa è da considerarsi definitiva.

### **23) Utile**

L'esercizio 2012 chiude con utile netto di € 147.778 che si propone di destinare come segue :

Utile di esercizio		147.778
	da destinarsi	
- 5% a "riserva legale"		7.389
- a "riserva straordinaria"		140.389

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

*dott. Franco Sebastiani*

Trento, 28 marzo 2013

## RENDICONTO FINANZIARIO DEI FLUSSI DI LIQUIDITA'

Voci	2012	2011
<b>GESTIONE REDDITUALE</b>		
Utile netto	147.778	142.779
Ammortamenti	57.072	35.566
Accantonamento al fondo rischi su crediti	1.605.311	1.742.880
TFR: pagamento	-1.245.727	-637.091
Variazione rimanenze	-109.200	-86.669
Variazione crediti verso clienti a breve termine	3.073.587	3.183.390
Variazione attività finanziarie e diverse a breve termine	-2.416.463	-1.825.721
Variazione ratei e risconti attivi	-7.112	-13.197
Variazione crediti verso clienti a medio e lungo termine	3.752	-2.247
Variazione debiti verso fornitori per forniture d'esercizio	545.920	-1.252.082
Variazione debiti tributari	-405.161	204.701
Variazione altre passività a breve termine di natura non finanziaria	-143.806	-61.662
Variazione altre pass. a medio e lungo termine di natura non finanz.	2.100	0
Variazione ratei e risconti passivi	55.102	129.346
<b>Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale</b>	<b>1.163.153</b>	<b>1.559.993</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
Variazione di beni materiali e immateriali	-151.892	-163.687
<b>Liquidità generata (utilizzata) in attività di investimento</b>	<b>-151.892</b>	<b>-163.687</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
Variazione altre passività a medio lungo termine di natura finanziaria	-69.855	0
Variazione mezzi propri	2	-2
<b>Liquidità generata (utilizzata) in attività di finanziamento</b>	<b>-69.853</b>	<b>-2</b>
<b>AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLA LIQUIDITA'</b>	<b>941.408</b>	<b>1.396.304</b>
Cassa e banche al netto delle passive - inizio esercizio	12.517.001	11.120.697
Cassa e banche al netto delle passive - fine esercizio	13.458.409	12.517.001