

Bilancio dell' Esercizio 2012

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2012

approvato :

dall'Assemblea dei Soci il 17 aprile 2013

dall'Amministratore Unico il 13 marzo 2013

Amministratore Unico:

Giuseppe RUZZICONI

Collegio Sindacale:

Federico	FRANCHELLA	Presidente
Paolo	CHIAROLLA	Revisore
Gianluca	MANTOVANI	Revisore

SOMMARIO

Bilancio CEE.....	pag	1
Relazione sulla Gestione	pag	6
Nota Integrativa	pag.	16
Relazione del Collegio Sindacale	pag.	1

AGENZIA MOBILITA' E IMPIANTI FERRARA S.r.l.

Sede in VIA STEFANO TRENTI, 35 - 44122 FERRARA (FE) Capitale sociale Euro 5.640.502,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2012

Stato patrimoniale attivo

31/12/2012 31/12/2011

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I. Immateriali

1) Costi di impianto e di ampliamento	10.587	14.930
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	4.452	1.992
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	140.000	
7) Altre	19.373	27.265
	<u>174.412</u>	<u>44.187</u>

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati	7.126.597	7.366.642
2) Impianti e macchinario	468.566	538.986
3) Attrezzature industriali e commerciali	53.896	48.540
4) Altri beni	17.354	19.231
	<u>7.666.413</u>	<u>7.973.399</u>

III. Finanziarie

1) Partecipazioni in:		
d) altre imprese	3.000	3.000
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
	3.000	3.000

Totale Immobilizzazioni

7.843.825 8.020.586

C) Attivo circolante

II. Crediti

1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	613.993	798.916
	<u>613.993</u>	<u>798.916</u>
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	4.618.162	3.170.966
	<u>4.618.162</u>	<u>3.170.966</u>
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	887.998	854.260
	<u>887.998</u>	<u>854.260</u>
	<u>6.120.153</u>	<u>4.824.142</u>

III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni

6) Altri titoli		600.887	1.000.000
		<u>600.887</u>	<u>1.000.000</u>
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		1.283.029	1.949.037
3) Denaro e valori in cassa		3.240	3.771
		<u>1.286.269</u>	<u>1.952.808</u>
Totale attivo circolante		8.007.309	7.776.950
D) Ratei e risconti			
- vari	1.699		5.000
		<u>1.699</u>	<u>5.000</u>
Totale attivo		15.852.833	15.802.536
Stato patrimoniale passivo		31/12/2012	31/12/2011
A) Patrimonio netto			
I. Capitale		5.640.502	5.640.502
III. Riserva di rivalutazione		26.571	26.571
IV. Riserva legale		655	655
VII. Altre riserve			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		(1)
Riserva arrotondamento euro	28.053		28.053
Riserva f.do manutenzione fabbricati	2.507.283		2.507.283
Riserva f.do contributi in conto capitale	1.331.089		1.331.089
Altre	388.933		277.101
		<u>4.255.357</u>	<u>4.143.525</u>
Totale patrimonio netto		9.923.085	9.811.253
B) Fondi per rischi e oneri			
3) Altri		531.593	431.593
Totale fondi per rischi e oneri		531.593	431.593
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		167.690	149.127
D) Debiti			
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	2.915.540		3.119.027
		<u>2.915.540</u>	<u>3.119.027</u>
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	300.012		15.701
		<u>300.012</u>	<u>15.701</u>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	21.139		20.500
		<u>21.139</u>	<u>20.500</u>
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	62.199		226.335
		<u>62.199</u>	<u>226.335</u>

Totale debiti		3.298.890	3.381.563
E) Ratei e risconti			
- vari	1.931.575	1.931.575	2.029.000
			2.029.000
Totale passivo		15.852.833	15.802.536
Conti d'ordine		31/12/2012	31/12/2011
Totale conti d'ordine			
Conto economico		31/12/2012	31/12/2011
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		18.517.140	18.538.697
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	124.507		148.477
- contributi in conto esercizio	143.499		100.000
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	90.232		90.232
		358.238	338.709
Totale valore della produzione		18.875.378	18.877.406
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		8.993	6.739
7) Per servizi		17.786.485	17.781.644
8) Per godimento di beni di terzi			
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	309.107		304.552
b) Oneri sociali	105.774		97.039
c) Trattamento di fine rapporto	20.751		13.554
d) Trattamento di quiescenza e simili	9.140		8.930
e) Altri costi			
		444.772	424.075
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.715		17.790
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	362.766		363.644
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		383.481	381.434
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi		211.832	223.225

13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	49.147	61.365
Totale costi della produzione	18.884.710	18.878.482
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(9.332)	(1.076)

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da controllanti
 - altri

	46.899	44.614
	46.899	44.614
-	46.899	44.614

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

	9.990	8.838
	9.990	8.838

17-bis) Utili e Perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari	36.909	35.776
---	---------------	---------------

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- varie	118	5.019
		118
		5.019

21) Oneri:

- varie	3.363	15.362
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1
		3.363
		15.363

Totale delle partite straordinarie

(3.245) (10.344)

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)

24.332 24.356

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	24.332	24.356
b) Imposte differite		
c) Imposte anticipate		

24.332 24.356

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

L'Amministratore Unico
Giuseppe Ruzziconi

GENZIA MOBILITA' E IMPIANTI FERRARA S.r.l.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2012

Sede in VIA STEFANO TRENTI, 35 -44122 FERRARA (FE) Capitale sociale Euro 5.640.502,00 I.V.

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, dopo aver accantonato al fondo rischi e oneri euro 50.000, al fondo iniziative mobilità euro 50.000 e alla riserva per spese future euro 111.831,60, evidenzia un risultato in pareggio. Anche per l'esercizio appena concluso, pertanto, la società Agenzia Mobilità e Impianti AMI-Ferrara srl ha rispettato i vincoli di equilibrio finanziario ed economico imposti dall'art. 114 del D.Lgs0 n. 267 del 18 agosto 2000 e recepiti nell'auto-regolamento di contabilità adottato dallo stesso Ente in sede di costituzione.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

Le ordinarie attività di AMI sono:

- gestione dei contributi regionali sui servizi minimi e rapporti con la Regione per il monitoraggio dei servizi di TPL,
- gestione e controllo del contratto di servizio di TPL nel bacino di Ferrara assegnato a TPF soc. cons a r.l. a seguito di gara,
- gestione del patrimonio immobiliare funzionale all'attività di TPL, patrimonio ricevuto a seguito della scissione societaria di ACFTspa,
- rapporti con i comuni convenzionati e con il gestore per servizi scolastici affidati a seguito di gara,
- rilascio di autorizzazioni e concessioni per trasporto pubblico locale (TPL) e per attività noleggio con conducente (NCC),
- attività in tema di mobilità ciclabile come da convenzione con il Comune di Ferrara,
- gestione ed erogazione di contributi per la trasformazione delle auto private a GPL o metano su delega del Comune di Ferrara
- partecipazione a progetti e programmi europei in tema di mobilità ciclabile e risparmio energetico.

Tali attività sono state effettuate nel rispetto dei mandati assegnati e delle competenze attribuite da Regione, Provincia e Comune di Ferrara.

Andamento della gestione - Relazione illustrativa dei costi e dei ricavi

La presente relazione illustra le principali voci di costo e di ricavo.

CONSUNTIVO 2012

RICAVI	consuntivo 2012	consuntivo 2011	differenze su cons 2011	preventivo 2012	differenze su prev 2012
CONTRIBUTI TPL	17.066.701	16.578.101	488.600	17.007.302	59.399
RICAVI da ENTI	100.000	100.000		100.000	
SERVIZI SCOLASTICI	873.260	1.351.718	-478.458	908.400	-35.140
FITTI ATTIVI	476.965	476.380	585	485.000	-8.035
PROVENTI FINANZIARI	46.899	44.614	2.285	40.000	6.899
ALTRI RICAVI	213.064	228.969	-15.905	205.800	7.264
PROVENTI STRAORDINARI	210	5.102	-4.892	2.498	-2.288
TOTALE RICAVI	18.777.099	18.784.884	-7.784	18.749.000	28.099

COSTI	consuntivo 2012	consuntivo 2011	differenze su cons 2011	preventivo 2012	differenze su prev 2012
COSTO del PERSONALE	474.222	455.073	19.149	485.000	-10.778
COSTI CDA e ASSEMBLEA	83.627	82.747	880	85.000	-1.373
PRESTAZIONI di TERZI	110.285	100.993	9.292	104.000	6.285
SPESE VARIE	117.099	128.323	-11.224	131.000	-13.901
UTENZE	31.556	31.090	466	32.000	-444
AMMORTAMENTI netti e ACCANTONAMENTI	505.081	514.427	-9.346	455.000	-161.751
IMPOSTE & TASSE	61.917	69.445	-7.528	75.000	-13.083
INTERESSI PASSIVI	9.990	8.838	1.152	30.000	-20.010
SERV TRASP SCOLASTICO	864.391	1.351.718	-487.327	900.000	-35.609
CONTRIBUTI A GESTORI	16.515.550	16.026.851	488.699	16.447.000	68.550
ONERI STRAORDINARI	3.381	15.379	11.998	5.000	-1.619
TOTALE COSTI	18.777.099	18.784.884	-7.784	18.749.000	28.099

I dati del consuntivo 2012 sono comparati con quelli del bilancio preventivo dello stesso anno (approvato con delibera dell'Assemblea dei soci del 14/2/2012) e con quelli del consuntivo 2011 (approvato con delibera del 17/4/2012). Si seguono gli schemi seguenti di corrente utilizzo, diversi da quelli previsti dal Codice Civile.

RICAVI

Contributi TPL

I trasferimenti regionali per servizi minimi sono stati pari ad € 16.389.252 oltre ad € 120.000 come fondo incentivazione, ai sensi della delibera GR n. 126 del 31/1/2011.

A questi vanno aggiunti € 231.050 dal Comune di Ferrara per le maggiori percorrenze a seguito della variazione di alcune linee urbane a partire dal 13 settembre 2006. Inoltre con l'apertura del nuovo Ospedale di Cona sono stati effettuati dei potenziamenti di servizio sulla linea urbana n. 6, le risorse sono state messe a disposizione dal Comune di Ferrara a valere su un progetto del Ministero Ambiente, per un totale di € 326.399 dall'8/5 al 31/12/2012. Come già negli anni precedenti, tutti questi trasferimenti per servizi minimi, regionali o integrativi da parte del Comune Fe, sono stati girati al gestore del servizio di TPL, al netto della trattenuta per la copertura delle spese istituzionali di Agenzia.

Contributi c/esercizio da EE.LL. soci

L'importo di € 100.000 è il medesimo dell'anno 2011 ed è inferiore a quello degli anni precedenti per € 50.000 in conseguenza della trasformazione della Agenzia da Consorzio a società a responsabilità limitata, come previsto dalle disposizioni regionali. Si ricorda che attualmente i soci di AMI srl sono: Provincia al 59,55% e Comune di Ferrara al 40,45%, mentre tutti gli altri comuni della provincia hanno receduto dal Consorzio AMI in occasione della trasformazione in srl.

Come in passato, questa voce di ricavo da parte degli EE.LL. soci ha coperto i costi degli organi societari (amministratore unico e revisori) dell'Agenzia.

Fitti attivi

Per la precisione si tratta di "canoni di concessione per beni funzionali al TPL".

L'importo è determinato nel contratto di servizio con TPF / Tper spa.

Si ricorda che l'importo stesso era stato definito in sede di bando di gara sulla base delle risultanze di una apposita perizia. Ogni anno registra un piccolo incremento perché le manutenzioni straordinarie che sono a carico di AMI determinano un aumento del canone in base al tasso legale.

Servizi scolastici

I servizi scolastici inseriti nei ricavi e per pari importi nei costi interessano i comuni di: Argenta, Comacchio, Copparo, Lagosanto, Ostellato, Migliarino, Mesola, Tresigallo e Vigarano Mainarda. In precedenza, la procedura di affidamento di tali servizi, sulla base della delibera di Assemblea dei soci del 10/09/2009 e della successiva del 22/11/2011, prevedeva che AMI attribuisse al Consorzio TPF questi contratti. Le convenzioni tra AMI e i comuni, infatti, sono state prorogate fino al 31/08/2012 e pari data di scadenza è stata attribuita alla relativa disposizione contrattuale verso TPF.

Per questi servizi, successivamente, abbiamo lavorato da un lato con l'Agenzia Intercent-ER dall'altro con i Comuni citati (ai quali si è aggiunto Poggio Renatico e in un secondo momento Goro) per organizzare una gara europea unitaria, indetta mediante la determina n. 24 del 31/08/2011. Tale procedura ha permesso di individuare come soggetto risultante aggiudicatario il RTI formato da LaValle Trasporti srl e SST srl, dando modo ad AMI e allo stesso fornitore di stipulare una convenzione della durata di tre anni (a partire dal 1/09/2012 fino al 31/08/2015, prorogabile di altri tre anni) secondo le specifiche tecniche descritte nel disciplinare e nel capitolato d'oneri. In questo quadro, ciascun Comune ha provveduto a stipulare con la rispettiva impresa aggiudicataria il contratto relativo al servizio di trasporto scolastico (emettendo il relativo ordinativo di fornitura), instaurando pertanto anche dal punto di vista delle

fatturazioni fornitore – Comuni un rapporto diretto. AMI, dal canto suo, come previsto dalla convenzione stipulata con i Comuni interessati è stata individuata come il soggetto incaricato a svolgere le attività di controllo e di verifica sulla qualità e sulla corretta esecuzione del servizio da parte della ditta risultante aggiudicataria, vedendosi riconosciuto per questo e per la copertura dei costi di gara una quota pari all'1,4% annuo sull'importo contrattuale di ciascun Comune.

Pertanto, i dati riportati nel presente bilancio riflettono sino al 31/8/2012 i valori di ricavi e costi pari ad € 864.391 mentre dopo tale data si produce solo il ricavo per € 8.869 quale riconoscimento delle spese da noi sostenute per la gare e per l'attività di coordinamento e controllo.

Proventi Finanziari

I proventi finanziari sono costituiti dagli interessi attivi sul conto corrente bancario. Il conto corrente è unico ed è acceso presso la Cassa di Risparmio di Ferrara in base alla vigente convenzione di tesoreria. Abbiamo inoltre eseguito due operazioni finanziarie attive su titoli di Stato.

Altri Ricavi

I contributi statali e regionali per la parziale copertura economica dei costi per i rinnovi delle diverse tranche del CCNL autoferrotranvieri hanno ammontato ad € 43.449.

Abbiamo trattenuto al gestore TPF € 45.555 in base alla disposizioni del contratto di servizio per servizi non effettuati causa scioperi e penalità di varia natura.

In questa voce di ricavo sono inclusi € 40.000 previsti dalla convenzione con il Comune di Ferrara per l'attribuzione ad AMI delle competenze in merito alla mobilità ciclabile. Come noto, nell'ambito di questa convenzione, un addetto esperto delle relative problematiche è stato trasferito dal Comune all'Agenzia. Il ricavo di cui sopra copre il relativo costo sia del personale sia delle iniziative intraprese in questo ambito.

Abbiamo inoltre registrato € 5.150 quali rimborsi spese per rilascio autorizzazioni attività NCC. Segnaliamo che, nell'anno 2012 sono state rilasciate due nuove autorizzazioni a ditta aventi i requisiti di legge, nonché integrate le precedenti autorizzazioni già esistenti tramite l'immissione complessiva di n. 34 bus. Al 31/12/2012 risultano rilasciate n. 17 autorizzazioni per l'esercizio dell'attività di noleggio con conducente.

L'attività svolta per conto del Comune di Ferrara di erogazione dei contributi regionali per la trasformazione di auto private a GPL o metano ha prodotto ricavi per rimborsi spese pari ad € 5.475 dati da 219 pratiche espletate per € 109.500 di contributi erogati tramite le officine autorizzate.

Componente importante di questa voce di ricavo sono stati i progetti europei ai quali AMI partecipa o ha partecipato nel corso dell'anno 2012 si tratta di: GUTS, CycleLogistics nonché Bicy in convenzione con la Provincia. Complessivamente i progetti citati hanno portato ricavi per € 54.483, già tutti incassati o la cui rendicontazione è stata approvata dalle competenti autorità europee. Per il progetto GUTS è stato organizzato il 21/9/2012 a Ferrara presso l'Ospedale di Cona un importate meeting internazionale inerente le sperimentazioni in corso.

COSTI

Costi del personale

Il costo totale del personale è stato di € 474.222, inclusi i ratei ferie e 14° mensilità nonché il premio di risultato maturato. La presenza media di personale è stata di 7,48 unità/mese (era 6,92 nel 2011). Attualmente la struttura è composta da un dirigente e 7 addetti con contratto autoferrotranvieri. Il leggero incremento di personale deriva da due fattori:

- 1) il rientro di una dipendente in maternità che non ha coinciso precisamente con l'uscita dell'addetta assunta a termine per la sua sostituzione,
- 2) l'ingresso dal 1° settembre di un addetto (a part-time e a tempo determinato) per seguire le procedure, le rendicontazioni e i controlli sui servizi scolastici. La selezione per questo ragazzo (neolaureto, con il massimo dei voti) è stata effettuata in accordo con l'Università di Ferrara nell'ambito del PIL progetto inserimento lavorativo.

I costi del personale contengono € 23.721 (oneri sociali compresi) per un collaboratore interamente dedicato ai progetti europei, la relativa intera spesa è stata rendicontata e viene periodicamente rimborsata. Era stata effettuata una selezione tramite avviso pubblico per la scelta di questo collaboratore.

Spese generali

Il costo per Amministratore Unico e Sindaci-revisori, per un totale di € 83.627, è perfettamente in linea con il preventivo 2012. Si ricorda che la trasformazione da Consorzio a società a responsabilità limitata ha portato alla sostituzione del CdA con un Amministratore Unico.

Le prestazioni di terzi, per un totale di € 110.285, evidenziano un modesto aumento sia sul consuntivo 2011 che sul preventivo 2012, ma per larga parte si tratta delle prestazioni incluse nei progetti europei che hanno trovato quindi pari copertura nei ricavi, nello specifico trattasi di € 39.280, perlopiù verso il Consorzio Ferrara Ricerche per la qualificata collaborazione al progetto GUTS della Facoltà di Ingegneria dell'Università di Ferrara. Inoltre si consideri che l'indagine saliti / discesi nel servizio urbano è effettuata ogni due anni e che sono stati spesi per intero i costi per la gara sui servizi scolastici effettuata assieme ad Intercent-ER.

La voce "spese varie" è un aggregato di spese generali che accoglie contributi associativi, materiali di uso corrente, assicurazioni di automezzi e fabbricati, spese CED, pulizie, spese telefoniche, spese vive per iniziative sulla mobilità ciclabile, spese di trasferte per progetti europei, ecc.. L'importo totale pari ad € 117.099 è in linea con il preventivo e con il consuntivo precedente. In questa voce sono altresì incluse le spese per iniziative di mobilità effettuate per conto e su indicazione dei soci a valere sul positivo risultato del bilancio consuntivo 2011.

Da ricordare che all'interno del preventivo 2012 avevamo incluso in questa voce una stima di c.a € 20.000 quale quota a nostro carico del progetto bike-sharing, progetto che nell'anno 2012 non è partito. In questo senso, visto che il progetto è confermato, ed anzi pare riavviato proprio in queste settimane, riteniamo giusto proporre ai soci l'accantonamento di tale risparmio di spesa.

Le spese per utenze sostanzialmente consistono in rimborsi verso Tper e sono legate al contratto di affitto e al conseguente addebito ad AMI di una quota di spese comuni (vigilanza, riscaldamento, energia elettrica ecc.).

Ammortamenti netti e accantonamenti

Gli ammortamenti sono stati stanziati ad aliquote compatibili con quelle fiscalmente ammesse e coincidenti con quelle del preventivo dell'anno e del consuntivo 2011. Le singole aliquote utilizzate sono indicate in Nota Integrativa. Per i fabbricati e per l'impianto di metano gli ammortamenti sono al netto della quota annua di contributi in conto impianti come previsto dalla normativa fiscale.

Nella nota integrativa è altresì esplicitato il dettaglio degli investimenti effettuati sostanzialmente finalizzati all'ammodernamento e alle manutenzioni straordinarie del complesso immobiliare e produttivo in proprietà e funzionale al servizio di TPL.

Non abbiamo provveduto ad effettuare stime o perizie sulla vita utile degli immobili strumentali ai sensi del D.L. 223/2006, poiché il valore teoricamente attribuibile ai terreni non è scorporabile.

Gli accantonamenti a vario titolo eseguiti sono quelli indicati in premessa.

Oneri Finanziari

Per quanto riguarda la situazione finanziaria non abbiamo avuto utilizzo dell'anticipazione di tesoreria nell'anno 2012. Nel corso dell'anno 2012 le rate ai gestori sono state pagate con puntualità rispettando le scadenze contrattuali. Abbiamo incluso in questa voce il costo per la fidejussione assicurativa necessaria all'ottenimento del rimborso IVA anno 2012. Registriamo al proposito un forte ritardo dell'incasso del credito IVA, tanto che a bilancio figurano crediti per tre annualità mentre negli anni precedenti l'incasso di quanto chiesto a rimborso avveniva in autunno. Questo fatto ci mette in difficoltà finanziaria, tanto che per rispettare la scadenza di pagamento della rata di dicembre abbiamo dovuto smobilizzare degli investimenti finanziari in precedenza effettuati, con danno economico e di liquidità.

Contributi ai gestori di TPL

I contributi erogati al Consorzio TPF gestore dei servizi di TPL sono stati quelli previsti dal vigente contratto di servizio prorogato al 31/12/2013 in base alle disposizioni contrattuali. Il totale delle rate per servizi minimi erogate al gestore ammonta ad € 16.131.044. In base agli accordi con il gestore abbiamo poi trasferito l'importo di € 20.000 come previsto in sede di riorganizzazione dei servizi a seguito dei tagli operati nell'anno 2011. Come detto abbiamo poi erogato € 326.399 per il potenziamento della linea 6 per il collegamento con l'Ospedale di Cona. Tale servizio è stato incluso nel vigente contratto di servizio a seguito di apposito accordo, recepito dall'Assemblea dei soci in data 22/11/2011.

Oltre ai corrispettivi di cui sopra abbiamo erogato € 35.384 per potenziamenti di linee e servizi resisi necessari per esigenze di capienza delle vetture. Altri € 2.723 sono stati riconosciuti al gestore per servizi specifici.

Imposte e tasse

Le imposte e tasse per un totale di € 61.917 (di cui € 24.332 per IRAP) non vedono alcun onere per IRES, poiché rimane confermata la non imponibilità dei contributi regionali ricevuti. La spesa è stata pertanto relativa all'IRAP, all'IMU (in aumento di quasi 10mila € sull'ICI dell'anno precedente) e ad altre imposte e tasse, tra le quali oneri contrattuali e bollati per le convenzioni.

Andamento della gestione nei settori in cui opera la società

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
valore della produzione	18.875.378	18.877.406	19.838.405
margine operativo lordo	15.911	41.649	148.230
risultato prima delle imposte	24.332	24.356	25.121

Principali dati economici

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

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Ricavi netti	18.517.140	18.538.697	(21.557)
Costi esterni	18.056.457	18.072.973	(16.516)
Valore Aggiunto	460.683	465.724	(5.041)
Costo del lavoro	444.772	424.075	20.697
Margine Operativo Lordo	15.911	41.649	(25.738)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	383.481	381.434	2.047
Risultato Operativo	(367.570)	(339.785)	(27.785)
Proventi diversi	358.238	338.709	19.529
Proventi e oneri finanziari	36.909	35.776	1.133
Risultato Ordinario	27.577	34.700	(7.123)
Componenti straordinarie nette	(3.245)	(10.344)	7.099
Risultato prima delle imposte	24.332	24.356	(24)
Imposte sul reddito	24.332	24.356	(24)
Risultato netto			

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	174.412	44.187	130.225
Immobilizzazioni materiali nette	7.666.413	7.973.399	(306.986)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	3.000	3.000	
Capitale immobilizzato	7.843.825	8.020.586	(176.761)
Rimanenze di magazzino			
Crediti verso Clienti	613.993	798.916	(184.923)
Altri crediti	5.506.160	4.025.226	1.480.934
Ratei e risconti attivi	1.699	5.000	(3.301)
Attività d'esercizio a breve termine	6.121.852	4.829.142	1.292.710
Debiti verso fornitori	2.915.540	3.119.027	(203.487)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	321.151	36.201	284.950
Altri debiti	62.199	226.335	(164.136)
Ratei e risconti passivi	1.931.575	2.029.000	(97.425)
Passività d'esercizio a breve termine	5.230.465	5.410.563	(180.098)
Capitale d'esercizio netto	891.387	(581.421)	1.472.808
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	167.690	149.127	18.563
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	531.593	431.593	100.000
Passività a medio lungo termine	699.283	580.720	118.563
Capitale investito	8.035.929	6.858.445	1.177.484
Patrimonio netto	(9.923.085)	(9.811.253)	(111.832)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.887.156	2.952.808	(1.065.652)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(8.035.929)	(6.858.445)	(1.177.484)

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

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che

(ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
Margine primario di struttura	2.079.260	1.790.667	1.399.768
Quoziente primario di struttura	1,27	1,22	1,17
Margine secondario di struttura	2.778.543	2.371.387	1.853.489
Quoziente secondario di struttura	1,35	1,30	1,22

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2012, era la seguente (in Euro):

	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Depositi bancari	1.283.029	1.949.037	(666.008)
Denaro e altri valori in cassa	3.240	3.771	(531)
Azioni proprie			
Disponibilità liquide ed azioni proprie	1.286.269	1.952.808	(666.539)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	600.887	1.000.000	(399.113)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Debiti finanziari a breve termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	1.887.156	2.952.808	(1.065.652)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine			
Posizione finanziaria netta	1.887.156	2.952.808	(1.065.652)

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

	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010
Liquidità primaria	2,43	2,30	2,24
Liquidità secondaria	2,43	2,30	2,24
Indebitamento	0,35	0,36	0,34
Tasso di copertura degli immobilizzi	1,29	1,24	1,19

Gli indici di liquidità primaria e secondaria sono pari a 2,43. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di indebitamento è pari a 0,35. L'ammontare dei debiti è da considerarsi fisiologico ed è costituito unicamente dai debiti di funzionamento. I mezzi propri sono da ritenersi congrui in relazione all'ammontare dei debiti esistenti.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 1,29, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi.

Investimenti

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

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati (manutenzioni straordinarie)	€ 10.622
Impianti e macchinari	€ 38.658
Attrezzature industriali e commerciali	€ 6.500
Altri beni	€ 10.940
Totale investimenti	€ 66.720

Nell'ambito degli investimenti effettuati segnaliamo:

- 1) manutenzioni straordinarie su fabbricati € 10.622, per lavori vari
- 2) realizzazione di due fermate extraurbane per complessivi € 5.248
- 3) realizzazione nuovo sito aziendale € 4.500,
- 4) acquisto e montaggio nuovo semaforo v. Comacchio € 4.690
- 5) acquisto di 4 nuove colonne per officina € 12.750.

Si prevede di effettuare nel corrente esercizio 2012 gli investimenti già discussi ed approvati in sede di bilancio preventivo.

Inoltre è iniziato l'investimento per il progetto GIM in collaborazione con Comune Fe e Provincia e la Regione, la quota di AMI è stata di € 140.000 appostata nelle immobilizzazioni immateriali.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

I rapporti con Comune Fe e Provincia sono descritti nella parte precedente della presente relazione.

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

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si specifica che non esistono rischi di credito, né rischi di liquidità, né rischi di mercato.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

E' di rilievo il fatto che il socio di riferimento del Consorzio TPF, gestore dei servizi di TPL nel bacino di Ferrara, ha perfezionato in data 1° febbraio 2012 una fusione: è nata Tper spa dalla unione di ATCspa e FERsrl; pertanto attualmente il Consorzio TPF è unicamente composto da Tper appunto al 97% del capitale e dal Consorzio FEM al residuo 3%.

Si segnala che in data 19 dicembre 2012 è pervenuta da parte del Consorzio TPF una richiesta di adeguamento del corrispettivo per sopravvenuta eccessiva onerosità. La richiesta si riferisce al contratto per l'esercizio del servizio di trasporto pubblico, contratto prorogato al 31/12/2013 con delibera dell'Assemblea dei soci n. 2 del 13/12/2010. Il fornitore TPF lamenta un imprevedibile ed eccezionale aumento del costo del gasolio e quantificata in € 1.018.100 la propria richiesta sull'annualità 2012. Il Direttore e l'Amministratore Unico hanno prontamente informato i soci della questione. La risposta di AMI è stata che non si ritiene che alcun adeguamento sia dovuto, tale risposta è stata formalizzata in data 22/1/2013. Sono comunque in corso contatti ed approfondimenti di merito.

Si informa inoltre circa gli sviluppi della delibera assembleare n. 10 del 13/12/2012 con la quale si dava mandato e si incaricava l'AU e il Direttore di procedere per la selezione e la copertura della posizione di addetto all'ufficio mobilità ciclabile. Come da processo verbale di conciliazione tenutosi in data 21/1/2013 presso l'Ufficio Provinciale del Lavoro, AMI e il sig. Gianni Stefanati hanno raggiunto un accordo per definire la copertura di tale posizione lavorativa. Si ricorda che la posizione organizzativa era prevista in organigramma per l'esercizio 2013 e che il Comune di Ferrara ha deliberato il rinnovo della Convenzione in oggetto.

Evoluzione prevedibile della gestione

La gestione dei servizi dovrebbe proseguire come previsto dal vigente contratto di servizio per tutto l'anno 2013. Si segnala che il contratto di servizio scade al 31/12/2013.

Nel ringraziarVi per la fiducia accordataci, Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato e Vi ricordiamo che il mandato dell'Amministratore Unico scade congiuntamente all'approvazione del presente bilancio.

L'Amministratore Unico

Giuseppe Ruzziconi

AGENZIA MOBILITA' E IMPIANTI FERRARA

Sede in VIA STEFANO TRENTI, 35 - 44122 FERRARA (FE) Capitale sociale Euro 5.640.502,00 I.V.

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2012

Premessa

Signori Soci,
il presente bilancio chiuso al 31 dicembre 2012, evidenzia un risultato a pareggio.

Attività svolte

La società Agenzia Mobilità Impianti Ferrara S.r.l. è stata costituita per le seguenti finalità, richiamando le relative disposizioni del nostro statuto:

- la promozione del trasporto pubblico locale (TPL) e della mobilità in generale al fine di coniugare le esigenze di mobilità del cittadino con le esigenze di una maggior vivibilità ambientale;
- l'esercizio unitario di tutte le funzioni amministrative, compresa l'attività di regolazione e vigilanza, relativamente al servizio di trasporto pubblico locale autofilotranviario, ad esclusione delle funzioni di programmazione e gestione del servizio medesimo.

A tal fine la società ispira la propria attività ai principi della mobilità sostenibile, collaborando in ciò con le politiche della Regione, della Provincia e dei Comuni.

Le attività effettivamente svolte nel corso dell'anno 2012 sono indicate in premessa alla Relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2012 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario.

(incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi. La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca e sviluppo, e i costi di pubblicità sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Al tale ultimo riguardo si precisa, inoltre, che la iscrizione e la valorizzazione dei suddetti costi pluriennali è avvenuta, in applicazione di quanto previsto dall'OIC 24, solo qualora sia stata riscontrata una oggettiva utilità futura di tali spese.

Con specifico riferimento ai costi di ricerca e sviluppo si sottolinea che, sempre in applicazione di quanto previsto dall'OIC 24, la procedura di ammortamento dei degli stessi decorre dal momento in cui il bene (o processo) risultante è disponibile per l'utilizzazione economica.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze e le concessioni sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.

Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio di regola al valore del costo di acquisto. Ai sensi della Legge 413/91, Vi precisiamo che al 31/12/2012 figurano nel patrimonio della società beni per i quali, in passato sono state eseguite rivalutazioni monetarie, come evidenziato in sede di analisi dei singoli cespiti. Per l'esercizio in esame, come per i precedenti, sono stati calcolati gli ammortamenti a quote costanti, applicando aliquote compatibili con quelle ordinarie fiscalmente consentite e comunque previste in sede di bilancio preventivo 2012. L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene ed il termine della procedura coincide o con l'esercizio della sua alienazione oppure con quello in cui, a seguito di un ultimo stanziamento di quota, si raggiunge la perfetta contrapposizione tra la consistenza del fondo ammortamento e il costo storico del bene.

Di seguito si riporta la tabella in cui vengono evidenziate le aliquote di ammortamento applicate alle singole categorie di cespiti.

Cespiti	%
FABBRICATI INDUSTRIALI	2,5
IMPIANTI	7,5
AUTOMEZZI RAPPRESENTANZA	25
ATTREZZATURE OFFICINA	10
MACCHINE UFFICIO	20
MOBILI UFFICIO	12

Si precisa, inoltre, che nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio. I cespiti di valore non superiore a euro 516,46 sono stati ammortizzati interamente nell'esercizio, dato l'importo non significativo degli stessi e in quanto trattasi di beni che normalmente hanno vita utile di durata uguale o inferiore all'esercizio stesso e pertanto richiedono una costante sostituzione. Infine in ordine ai costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene si rileva che gli stessi vengono imputati ad incremento del costo iniziale solo quando abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza o di vita utile. Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono mai oggetto di capitalizzazione e vengono costantemente imputate a conto economico.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Nei risconti passivi pluriennali trovano evidenza i contributi in conto impianti sospesi a stato patrimoniale e imputati a conto economico in base alla durata di utilizzo economico dei beni cui gli stessi si riferiscono. Per una dettagliata analisi di tali poste si rimanda a quanto illustrato nel proseguo della presente nota integrativa.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate, collegate ed altre iscritte nell'attivo immobilizzato sono valutate, conformante a quanto disposto dall'OIC n. 20, in base al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio,

determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Contributi

Secondo quanto previsto dal principio contabile n.16, i contributi in conto impianti vengono imputati alla formazione del risultato civilistico e concorrono alla determinazione del reddito imponibile attraverso la tecnica dei risconti, calcolati in base alla durata dell'utilizzo economico dei beni ammortizzabili a cui gli stessi contributi si riferiscono. Per quanto riguarda i contributi in conto esercizio, i suddetti componenti positivi vengono imputati a bilancio in base al criterio della competenza economica.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

	Organico	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Dirigenti		1	1	
Impiegati		7	7	
		8	8	

I contratti di lavoro applicati sono quello degli autoferrotramvieri e quello dei dirigenti delle aziende commerciali.

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
174.412	44.187	130.225

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2011	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2012
Impianto e ampliamento	14.930			4.342	10.588
Diritti brevetti industriali	1.992	6.250		3.790	4.452
Immobilizzazioni in corso e acconti		140.000			140.000
Altre	27.265	4.690		12.583	19.372
	44.187	150.940		20.715	174.412

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Si segnala che:

- i costi di impianto e ampliamento fanno riferimento alle spese sostenute in sede di trasformazione da Consorzio a S.r.l., tali spese sono ammortizzate su un periodo di 5 anni;
- i diritti e i brevetti si riferiscono alle spese sostenute per il software gestionale, amministrativo e contabile e vengono ammortizzati al 33,33% ad esercizio;
- le "immobilizzazioni in corso e acconti" evidenziano un incremento di € 140.000

rispetto all'anno precedente perché AMI si è fatta carico dei costi del progetto GIM come da convezione con gli enti soci (delibera assemblea del 22/11/2011), il relativo processo di ammortamento non è ancora iniziato perché si tratta solo della prima tranche dell'investimento;

- le "altre" immobilizzazioni immateriali comprendono spese relative a migliorie su beni di terzi, tali spese sono ammortizzate ad una aliquota pari al 25%.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
7.666.413	7.973.399	(306.986)

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	10.021.809
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.655.167)
Saldo al 31/12/2011	7.366.642
Acquisizione dell'esercizio	10.622
Ammortamenti dell'esercizio	(250.667)
Saldo al 31/12/2012	7.126.597

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	1.466.803
Ammortamenti esercizi precedenti	(927.817)
Saldo al 31/12/2011	538.986
Acquisizione dell'esercizio	25.908
Ammortamenti dell'esercizio	(96.328)
Saldo al 31/12/2012	468.566

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	430.973
Ammortamenti esercizi precedenti	(382.433)
Saldo al 31/12/2011	48.540
Acquisizione dell'esercizio	12.750
Ammortamenti dell'esercizio	(7.394)
Saldo al 31/12/2012	53.896

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	175.176
Ammortamenti esercizi precedenti	(155.945)
Saldo al 31/12/2011	19.231
Acquisizione dell'esercizio	6.499
Ammortamenti dell'esercizio	(8.376)
Saldo al 31/12/2012	17.354

Contributi in conto capitale

Il compendio patrimoniale di ACFT S.p.A. trasferito per effetto della scissione societaria avvenuta nell'esercizio 2003 ad AMI Ferrara ricomprende oltre agli immobili e agli impianti, anche i relativi contributi ricevuti nel corso degli anni per l'acquisizione delle stesse immobilizzazioni materiali. Come descritto nella premessa della presente nota integrativa, tali contributi in conto impianti sono accreditati a conto economico secondo il principio di competenza in funzione della durata economica dei beni strumentali a cui gli stessi contributi si riferiscono, attraverso la tecnica dei risconti. Al riguardo si rimanda pertanto al commento di tale voce dello stato patrimoniale.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.000	3.000	

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2011	Incremento	Decremento	31/12/2012
Altre imprese	3.000			3.000
	3.000			3.000

Altre imprese

Le variazioni intervenute sono di seguito riepilogate:

	31/12/2011	Acquisizioni	Cessioni	F.do Svalutazioni	Importo
Altre imprese	7.932	-	-	(4.932)	3.000
	7.932	-	-	(4.932)	3.000

AMI detiene quote di partecipazioni di minoranza nelle seguenti società ed enti:

- SMS srl Sicurezza Mobilità e Segnaletica, con sede in Roma. Tale quota è stata trasferita ad AMI in sede di costituzione attraverso la scissione parziale e proporzionale di ACFT S.p.A.. La partecipazione in SMS è iscritta ad un valore di euro 4.932; nei passati esercizi è stato istituito un fondo svalutazione relativo a tale partecipazione per pari importo, in relazione alla perdita durevole di valore. La società è in liquidazione volontaria.
- Associazione ALMA (Agenzie Locali per la Mobilità Associate): tale associazione svolge un importante ruolo nel coordinamento delle Agenzie della Regione. La quota di iscrizione della partecipazione è pari ad euro 3.000, invariata rispetto al precedente esercizio.

Informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie iscritte ad un valore superiore al fair value

Ai sensi dell'art. 2427-bis, primo comma, punto 2) del codice civile l'organo amministrativo dà atto che nelle immobilizzazioni finanziarie non sono iscritte partecipazioni per un valore superiore al loro *fair value*.

C) Attivo circolante

II. Crediti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
6.120.153	4.824.142	1.296.011

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	613.993			613.993
Per crediti tributari	4.618.162			4.618.162
Verso altri	887.998			887.998
	6.120.153			6.120.153

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Totale
Saldo al 31/12/2011	4.409
Utilizzo nell'esercizio	1.326
Accantonamento esercizio	-
Saldo al 31/12/2012	3.083

Nell'ambito dei crediti tributari la parte maggiore è rappresentata dal credito IVA che è pari ad euro 4.605.425 così suddiviso:

- euro 3.152.354 credito IVA anni precedenti in corso di rimborso;
- euro 1.453.071 credito IVA 2012.

Come noto l'attività di AMI genera annualmente un forte credito IVA riconducibile alla circostanza che i trasferimenti ricevuti dalla Regione Emilia-Romagna per servizi minimi e riconosciuti da AMI ai gestori quali contributi assumono la caratteristica di corrispettivo del trasporto pubblico locale e pertanto sono soggetti all'imposta sul valore aggiunto nella misura del 10% ai sensi del n. 127-novies), parte III, della Tabella A del DPR n. 633/1972. L'Amministrazione Finanziaria ha chiarito nella risposta all'interpello n. 954-136/2004 che l'imposta a credito derivante dal riconoscimento dei contributi qui in commento è detraibile dall'IVA a debito dell'ente secondo i normali meccanismi che disciplinano la liquidazione dell'imposta sul valore aggiunto. In conformità alle disposizioni dell'Amministrazione Finanziaria, AMI Ferrara:

- ha utilizzato nell'esercizio 2012 IVA a credito in compensazione con altre imposte per l'importo di euro 284.266;
- sta procedendo alle pratiche per richiedere il rimborso dell'eccedenza IVA a credito per l'anno 2012 in applicazione dell'art. 30 del D.P.R. 633/1972, per euro 1.304.420.

Nell'ambito dei crediti verso altri sono compresi – citando solo quelli con importi più rilevanti – i crediti per contributi in conto esercizio riconosciuti da Comune Fe e Provincia a copertura delle spese di funzionamento di AMI pari ad euro 100.000 per l'anno 2012, il credito verso il Comune Fe per potenziamento linee urbane pari ad euro 462.100, il credito verso il Comune Fe per la convenzione sulla mobilità ciclabile pari ad euro 80.000, i crediti verso il Comune Fe per la linea 6 diretta all'Ospedale di Cona pari ad euro 123.974, i crediti verso la Regione Emilia Romagna per quote integrazione pensionati e invalidi anno 2012 pari ad euro 101.406 (stesso importo si trova nel passivo patrimoniale come debito verso il soggetto gestore).

Tutti i crediti esposti nello stato patrimoniale fanno riferimento a soggetti residenti nel territorio dello Stato.

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
600.887	1.000.000	(399.113)

Il saldo è così suddiviso:

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Altri titoli	1.000.000		399.113	600.887
	1.000.000		399.113	600.887

L'investimento in BTP scadenza 01/04/2014 è stato effettuato per ottimizzare la gestione aziendale della liquidità disponibile, nel rispetto delle scadenze per i pagamenti verso i fornitori ordinari.

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	1.286.269	1.952.808	(666.539)
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	
Depositi bancari e postali	1.283.029	1.949.037	
Denaro e altri valori in cassa	3.240	3.771	
	1.286.269	1.952.808	

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio; il saldo verso banche comprende un "time deposit" per euro 1.000.000, scadente a novembre 2012, smobilizzabile anche immediatamente, senza applicazione di penali, ma con semplice riduzione del tasso attivo.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.699	5.000	(3.301)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Non sussistono, al 31/12/2012, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni		
9.923.085	9.811.253	111.832		
Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	5.640.502			5.640.502
Riserve di rivalutazione	26.571			26.571
Riserva legale	655			655
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)			(1)
Varie altre riserve:	4.143.526			4.255.358
Riserva f.do manutenzione fabbricati	28.053			28.053
Riserva f.do contributi in conto capitale	2.507.283			2.507.283
Riserva rivalutazione da perizia	1.331.089			1.331.089
Riserva f.do spese future	277.101	111.832		388.933
	9.811.253	111.832		9.923.085

La riserva di rivalutazione L.413/91 pari ad euro 26.571, la riserva di rivalutazione da perizia pari ad euro 1.331.089, la riserva fondo contributi in conto capitale e la riserva fondo manutenzione fabbricati sono state attribuite ad AMI Ferrara, in sede di costituzione ad ottobre 2003, attraverso la scissione di una parte del patrimonio di ACFT S.p.A.

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto:

Descrizione	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva 413/91	Risultato dell'esercizio	Riserva contributi, riserva rivalutazione da perizia, e riserva f.do man. fabbricati	Altre riserve	Totale
All'01/01/2011	5.640.502	655	26.571	-	3.866.425	168.876	9.703.029
Variaz. per recesso soci							
Variaz. per autofinanziamento							
Risultato dell'esercizio							
Arrotondamento euro						(1)	
Altre variazioni						108.225	
Al 31/12/2011	5.640.502	655	26.571	-	3.866.425	277.100	9.811.253
Variaz. per recesso soci							
Variaz. per autofinanziamento							
Arrotondamento euro							
Risultato dell'esercizio							
Altre variazioni						111.832	
Al 31/12/2011	5.640.502	655	26.571	-	3.866.425	388.932	9.923.085

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. es. prec. Per perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	5.640.502	B			
Riserve di rivalutazione	26.571	A, B			
Riserva legale	655	B			
Altre riserve	4.255.357	A, B, C			
Totale	9.923.085				

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi e oneri

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	531.593	431.593	100.000
Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi
Altri	431.593	100.000	
	431.593	100.000	
			531.593

La voce "Altri" al 31/12/2012, pari ad euro 531.593, si riferisce ad accantonamenti relativi a rischi futuri. Tra questi segnaliamo il fondo destinato ad iniziative per la mobilità incrementato di euro 50.000 e che fa riferimento al progetto GIM di prossima attuazione e finanziariamente a carico di AMI e il fondo "rischi ed oneri specifici" incrementato di euro 50.000 e che fa riferimento ad iniziative per la mobilità di interesse dei soci e da questi segnalati.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

167.690

149.127

18.563

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
TFR, movimenti del periodo	149.127	20.751	2.188	167.690

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
3.298.890	3.381.563	(82.673)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso fornitori	2.915.540			2.915.540
Debiti tributari	300.012			300.012
Debiti verso istituti di previdenza	21.139			21.139
Altri debiti	62.199			62.199
	3.298.890			3.298.890

I debiti verso fornitori comprendono principalmente le spettanze dei gestori di TPL del bacino di Ferrara: i debiti vs TPF e TPER ammontano a € 2.023.232 composti da: rata di dicembre 2012, diverse fatture per servizi scolastici e quota del 5% sulle fatture dell'anno 2012.

La voce "Debiti tributari" è costituita come segue:

- per euro 284.266 da debiti per IVA;
- per euro 15.231 da debiti per ritenute operate ma ancora non versate;
- per euro 412 debiti per imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR;
- per euro 102 debiti per imposta sostitutiva del 10% sull'IRPEF.

La voce "altri debiti" contiene debiti diversi verso il personale per complessivi euro 56.779 e altri debiti per euro 5.420.

La ripartizione dei debiti secondo area geografica vede la totalità dei debiti verso soggetti residenti nel territorio dello Stato.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.931.575	2.029.000	(97.425)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La voce comprende retei passivi e risconti passivi su contributi in conto impianti. Come descritto in premessa, i risconti sono stati calcolati sui contributi in conto impianti ricevuti nel corso degli anni e trasferiti al momento della scissione societaria unitamente ai relativi cespiti. Le quote di esercizio maturano anno per anno in relazione agli ammortamenti, con la medesima aliquota, dei cespiti cui si riferiscono. La totalità dei risconti passivi ha durata superiore a cinque esercizi.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Risconti passivi per contributi in conto impianti – relativi ad immobili	1.670.912
Risconti passivi per contributi in conto impianti – relativi ad impianti	260.663
	1.931.575

Conto economico

A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2012 18.875.378	Saldo al 31/12/2011 18.877.406	Variazioni (2.028)
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	18.517.140	18.538.697	(21.557)
Altri ricavi e proventi	358.238	338.709	19.529
	18.875.378	18.877.406	(2.028)

I ricavi vengono così ripartiti:

- trasferimenti da Regione per servizi minimi TPL	euro	16.389.252
- trasferimenti da Comune Fe	euro	231.050
- ricavi per servizi di trasporto scolastici	euro	864.391
- canone concessione uso beni TPL	euro	476.965
- potenziamento linea Cona	euro	326.399
- proventi fondo incentivazione	euro	120.000
- altri ricavi caratteristici	euro	109.083
Totale	euro	18.517.140

Gli altri ricavi e proventi si riferiscono a:

- Quote esercizio di contributi in c/esercizio	euro	143.499
- Quote esercizio di contributi in c/impianti	euro	90.232
- Proventi vari	euro	124.507
Totale	euro	358.238

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2012 18.884.710	Saldo al 31/12/2011 18.878.482	Variazioni 6.228
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	8.993	6.739	2.254
Servizi	17.786.485	17.781.644	4.841
Salari e stipendi	309.107	304.552	4.555
Oneri sociali	105.774	97.039	8.735
Trattamento di fine rapporto	20.751	13.554	7.197
Trattamento quiescenza e simili	9.140	8.930	210
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	20.715	17.790	2.925
Ammortamento immobilizzazioni materiali	362.766	363.644	(878)
Accantonamento per rischi	211.832	223.225	(11.393)
Oneri diversi di gestione	49.147	61.365	(12.218)
	18.884.710	18.878.482	6.228

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2012 36.909	Saldo al 31/12/2011 35.776	Variazioni 1.133
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	46.899 (9.990) 36.909	44.614 (8.838) 35.776	2.285 (1.152) 1.133

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	46.899	46.899
	46.899	46.899

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi fornitori	9.990	9.990
	9.990	9.990

E) Proventi e oneri straordinari

	Saldo al 31/12/2012 (3.245)	Saldo al 31/12/2011 (10.344)	Variazioni 7.099
Descrizione	31/12/2012	Anno precedente	31/12/2011
Varie	118	Varie	5.019
Totale proventi	118	Totale proventi	5.019
Varie	(3.363)	Varie	(15.363)
Totale oneri	(3.363)	Totale oneri	(15.363)
	(3.245)		(10.344)

Tra i proventi straordinari e gli oneri straordinari sono iscritti rispettivamente sopravvenienze attive e passive aventi carattere non ordinario.

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2012 24.332	Saldo al 31/12/2011 24.356	Variazioni (24)
Imposte			
Imposte correnti:	24.332	24.356	(24)
IRES	-	-	-
IRAP	24.332	24.356	(24)
	24.332	24.356	(24)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Come è noto l'Ente non rileva IRES d'esercizio in quanto AMI risulta in perdita fiscale considerato che i trasferimenti erogati dalla Regione e dai Comuni non scontano imposta. Per quanto riguarda l'IRAP, di seguito viene evidenziata la riconciliazione tra onere fiscale teorico ed effettivo.

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	647.272	
	647.272	
Onere fiscale teorico (%)	3,9%	25.244
Costi per lavoro autonomo occas. e assim. a lav. dipendente	102.479	
IMU	28.024	
Ammortamento terreno	34.707	
Altre variazioni in diminuzione	(43.499)	
Deduzioni art. 11 Dlgs 446/97	(145.082)	
Imponibile Irap	623.901	
IRAP dell'esercizio	3,9%	24.332

Fiscalità differita / anticipata

Nell'esercizio 2012 non esistono differenze temporanee tassabili in esercizi successivi che impongano la rilevazione della fiscalità differita. Per quanto riguarda le differenze temporanee deducibili in esercizi successivi, che generano imposte anticipate, non si è proceduto alla loro rilevazione, in applicazione del principio di prudenza.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	Compenso
Amministratori	56.990
Collegio sindacale	17.700

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'Amministratore Unico
RUZZICONI GIUSEPPE

AGENZIA MOBILITA' E IMPIANTI FERRARA S.r.l.

Sede in VIA STEFANO TRENTI, 35 - 44122 FERRARA (FE) Capitale sociale Euro 5.640.502,00 I.V.

Relazione del Collegio sindacale esercente attività di revisione legale dei conti al Bilancio di esercizio al 31/12/2012

Signori Soci della AGENZIA MOBILITA' E IMPIANTI FERRARA S.r.l.

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2012, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis C.C..

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, C.C..".

Parte prima

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

a) Abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società AGENZIA MOBILITA' E IMPIANTI FERRARA chiuso al 31/12/2012. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società AGENZIA MOBILITA' E IMPIANTI FERRARA. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

b) Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 28.03.2012.

c) A nostro giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società AGENZIA MOBILITA' E IMPIANTI FERRARA per l'esercizio chiuso al 31/12/2012.

d) La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all'organo amministrativo della società. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'articolo 14 comma 2, lettera e) del D.lgs. n. 39/2010. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione legale dei conti n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della AGENZIA MOBILITA' E IMPIANTI FERRARA chiuso al 31/12/2012.

Parte seconda
Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.
2. In particolare:
 - abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
 - abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
 - mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione aziendale trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dall'Amministratore Unico e dal Direttore sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale
4. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.
5. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.
6. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
7. Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2012, che è stato messo a nostra disposizione dopo l'approvazione con determina dell'AU in data 13/3/2013. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2012 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.
8. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
9. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio in pareggio contabile e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	15.852.833
Passività	Euro	5.929.748
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	9.923.085
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	18.875.378
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	18.884.710
Differenza	Euro	(9.332)

Proventi e oneri finanziari	Euro	36.909
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	(3.245)
Risultato prima delle imposte	Euro	24.332
Imposte sul reddito	Euro	24.332
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	

Segnaliamo che si è provveduto ad un accantonamento di € 111.832 al Fondo Spese Future, di € 50.000,00 al Fondo Rischi ed Oneri e di € 50.000 al Fondo Iniziative Mobilità. Tali accantonamenti prudenziali hanno natura residuale e sono stati fiscalmente ripresi ai fini delle imposte dirette.

Si è provveduto a verificare l'esistenza e l'esattezza dei crediti e dei debiti indicati nel bilancio verificando le risposte dei debitori e dei creditori tramite la procedura di "circularizzazione": hanno confermato l'esattezza degli importi tutti i soggetti interpellati, esprimenti una quota superiore all'80% dei crediti e dei debiti commerciali e diversi indicati a bilancio.

10. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile, punto 5, il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso alla prosecuzione dell'ammortamento nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e ampliamento che residua per Euro 10.587. Il Collegio ha altresì preso atto della appostazione nelle immobilizzazioni immateriali in corso (voce B6) dell'importo di € 140.000 a titolo di partecipazione di AMI al progetto GIM: nella relazione sulla gestione sono argomentate le finalità dell'investimento che non è ancora ultimato.
11. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.
12. Per quanto precede, il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2012, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo.

Si segnala infine che il Collegio, nominato con delibera dell'Assemblea dei soci del 26/10/2010, in occasione della presente approvazione del consuntivo dell'esercizio 2012 termina il proprio mandato e con esso l'Amministratore Unico in quella stessa sede nominato.

Ferrara, 15/3/2013

Il Collegio sindacale

Il Presidente del Collegio Sindacale
Sindaco effettivo
Sindaco effettivo

Federico Franchella
Paolo Chiarolla
Gianluca Mantovani