

ATA S.p.a.

Sede legale: Via Caravaggio 13 - Savona

Capitale sociale Euro 120.000 i.v.

Codice Fiscale e Partita IVA 01164640094

Numero di Iscrizione REA 121980



Relazione sulla gestione

e

Situazione economico - patrimoniale

al 31.12.2014

(stima in base ai dati disponibili alla data di redazione del documento)

INDICE

INDICE.....	1
1. Prospetti di sintesi.....	2
2. Premessa.....	3
3. Fatti di rilievo	4
3.1 Personale ed Organizzazione.....	4
3.2 Sviluppo	6
3.3 Servizio cittadino RSU – Comune di Savona	7
3.4 Gestione parcheggi Savona.....	11
3.5 Verde pubblico e Protezione Civile	13
3.6 Operatività cantieri.....	14
3.7 Investimenti.....	15
3.8 Gestione finanziaria	16
3.9 Altre notizie	16
4. Conto Economico.....	17
4.1 Ricavi	18
4.2 Costi	20
4.3 Risultato di periodo.....	22
5. Situazione patrimoniale.....	22
6. Situazione finanziaria.....	25
7. Previsioni per i prossimi mesi	26
ALLEGATI.....	28

1. Prospetti di sintesi

1.1 Conto Economico

	31.12.2013	%	31.12.2014	%
Valore della produzione	13.269.806	100%	15.290.787	100%
Costi della produzione	(12.701.789)	-96%	(14.735.636)	-96%
Valore - Costi della produzione	568.017	4%	555.151	4%
Prov enti e oneri finanziari	(276.133)	-2%	(291.702)	-2%
Prov enti e oneri straordinari	0	0%	(730)	0%
Risultato ante imposte	291.884	2%	262.719	2%
Imposte	(266.524)	-2%	(252.492)	-2%
Risultato di periodo	25.360	0%	10.227	0%

1.2 Stato Patrimoniale

ATTIVO	31.12.2013	%	31.12.2014	%
Attivo immobilizzato	10.544.521	60%	10.332.473	59%
Attivo Circolante	5.674.826	32%	6.737.307	38%
Disponibilità liquide	1.238.884	7%	275.623	2%
Ratei e risconti attivi	225.701	1%	247.588	1%
TOTALE ATTIVO	17.683.932	100%	17.592.992	100%
PASSIVO	31.12.2013	%	31.12.2014	%
Patrimonio netto	656.278	4%	666.505	4%
Fondi rischi e oneri	29.300	0%	29.300	0%
Fondo T.F.R.	2.011.999	11%	1.983.449	11%
Debiti	11.077.869	63%	11.071.994	63%
Ratei e risconti passivi	3.908.486	22%	3.841.744	22%
TOTALE PASSIVO	17.683.932	100%	17.592.992	100%

ATA S.p.a.

Sede legale: Via Caravaggio 13 - Savona
Capitale sociale Euro 120.000 i.v.
Codice Fiscale e Partita IVA 01164640094
Numero di Iscrizione REA 121980

2. Premessa

Il presente documento illustra l'andamento gestionale dell'anno 2014 e la conseguente situazione patrimoniale, economica e finanziaria della società al 31.12.2014.

Si precisa che i dati riferiti al 31.12.2014 sono calcolati sulla base dei dati contabili registrati, integrati con le migliori stime effettuabili, in base alle informazioni disponibili alla data di redazione del presente documento.

Ove non disponibili i dati consuntivi, o disponibili in misura parziale, gli stessi sono stati integrati o sostituiti con i dati del budget aggiornato.

La rappresentazione dei dati numerici, integrata dalle considerazioni circa lo stato dell'attività, consente comunque di effettuare le necessarie analisi circa l'andamento della gestione societaria.

3. Fatti di rilievo

I principali accadimenti che si rilevano nel corso dell'anno 2014 ed in particolare nel trimestre di riferimento (IV trimestre) sono di seguito riepilogati:

3.1 Personale ed Organizzazione

A seguito dell'affidamento da parte del Comune di Arnasco ad ATA del servizio di igiene urbana, in data 11/12/2014 è stato siglato l'accordo sindacale per il passaggio di gestione dalla Ditta Torchio ad ATA dell'unico lavoratore impegnato nel servizio di igiene urbana presso il tale Comune che dal 15/12/2014 ha potuto prendere servizio presso la nostra Società.

In data 12/12/2014 è stato accreditato il rimborso di € 10.000 da parte dell'INAIL quale finanziamento del 50% della spesa sostenuta da ATA per quale incentivo alle imprese per la realizzazione di interventi in materia di salute e sicurezza sul lavoro, nel caso di ATA con l'adozione del Modello Organizzativo D.LGS 231/01 E D.LGS. 81/08.

In data 15/12/2014 l'Azienda e la Rappresentanza Sindacale Aziendale, nel rispetto degli Accordi Conferenza Stato-Regioni e al fine di adempiere all'obbligatorietà della formazione in materia di sicurezza e salute sul lavoro, hanno valutato e condiviso il Piano dal titolo "MIGLIORARE INSIEME LE PRESTAZIONI AMBIENTALI E LA SICUREZZA SUL LAVORO". Il Piano, della durata complessiva di 146 ore coinvolgerà un totale di 158 dipendenti. Le azioni formative si svolgeranno in due corsi, il primo sarà rivolto al personale operativo della sede di Savona e il secondo a quello afferente al cantiere di Località Verzi - Loano. Questa iniziativa che impegnerà per tutto il 2015 consentirà di recuperare quanto versato al Fondo Paritetico Interprofessionale insieme ai contributi mensili.

In data 17/12/14 è stato siglato l'accordo tra ATA - Comune di Borghetto Santo Spirito ed Organizzazioni Sindacali per il trasferimento ai sensi dell'articolo 2112 del codice civile per il trasferimento di n. 4 operatori con riconoscimento del livello 1 e

due conducenti di cui 1 con contratto a termine ed 1 con contratto part time con riconoscimento del livello 2B CCNL Federambiente.

Il 29/12/2014 a seguito delle trattative aziendali che hanno avuto luogo nel corso del 2014 resesi necessarie a seguito delle importanti iniziative di sviluppo, meglio illustrate nell'Intesa n. 01/2014 è stato siglato l'Accordo 06/2014 per il riconoscimento del premio di Produttività per il Personale dell'ATA S.P.A. di Savona, condizionando l'applicazione dello stesso all'applicazione delle norme in materia di società pubbliche locali a rilevanza economica che rimandano agli enti di riferimento, Comune di Savona in primis, il compito di stabilire modalità di applicazione "dei citati vincoli assunzionali e di contenimento delle politiche retributive".

A tal fine l'Accordo prevede il coinvolgimento dell'Ente Controllante sulle risultanze economiche del Premio di Produttività erogabile per il 2014 collegandolo all'approvazione del Bilancio 2014 da parte dell'Ente stesso; in attesa dell'approvazione del Bilancio 2014, si propone al Comune di Savona la possibilità di riconoscere un anticipo sul Premio di Risultato, da erogare nel mese di marzo 2015 pari a € 300.00 per il personale cadente in fascia A e a € 150.00 al personale cadente in fascia 2/3 A o B; l'anticipo come il saldo saranno comunque condizionati alle verifiche dei risultati conseguiti nel 2014 che come da accordo avranno effetto sull'individuazione del premio.

Nel corso dell'anno 2014, è stato dato corso ai lavori di analisi organizzativa con un coinvolgimento delle funzioni apicali che è stato dedicato in particolare allo sviluppo del controllo di gestione delle commesse in linea con i principi del Project Management, che si rifanno alla gestione del dato unico; a tal fine è stato individuato come indispensabile lo sviluppo del sistema informatico aziendale ERP denominato JOY.

Il 24 - 25 e 26 settembre 2014 è stato effettuato l'audit di sorveglianza da parte del RINA relativamente alla certificazione OHSAS 18001; il risultato è stato soddisfacente con necessità di dare seguito al miglioramento continuo, tenuto

ATA S.p.a.

Sede legale: Via Caravaggio 13 - Savona
Capitale sociale Euro 120.000 i.v.
Codice Fiscale e Partita IVA 01164640094
Numero di Iscrizione REA 121980

conto che l'impiego di risorse nella gestione dei nuovi cantieri e l'impossibilità di avere a disposizione il RSPP per oltre due mesi nella scorsa primavera ha rallentato il compimento di azioni correttive che avrebbero avuto lo scopo di portare a pieno regime alcuni strumenti e procedure (tra questi lo scadenziario informatico, la redazione delle Istruzioni Operative mancanti, la condivisione dei documenti e dell'elenco degli adempimenti in materia di sicurezza).

Il 7 ottobre 2014 è stata effettuata una riunione di disamina dei rilievi del RINA da cui si è evinto che è necessario destinare risorse stabili e specializzate per portare correttamente avanti un insieme di attività che non sono necessarie solo per la certificazione ma che sono richieste dal D.Lgs. 81/08 e che devono essere svolte in modo continuo ed efficiente per portare un valore aggiunto in termini di prevenzione degli incidenti e di tutela dell'azienda. A tale riguardo si stanno valutando soluzioni organizzative atte a conseguire questo risultato all'interno di un equilibrio di bilancio.

3.2 Sviluppo

Nel corso dell'anno 2014 sono stati avviati i cantieri per i servizi di igiene urbana nei Comuni di:

- Castelbianco (a seguito di gara d'appalto)
- Sassello (affidamento in house providing)
- Urbe (affidamento in house providing)
- Arnasco (affidamento temporaneo in attesa di house providing)
- Borgio Verezzi (affidamento in house providing)
- Borghetto Santo Spirito (affidamento in house providing)- servizio iniziato dal 01/01/2015

Prosegue l'adeguamento tecnologico delle attività di gestione dati di ATA mediante sviluppo della piattaforma denominata "JOY". Trattasi di un sistema gestionale in parte sviluppato dalla stessa ATA che permette il trattamento integrato delle varie banche dati aziendali. JOY ha consentito, tra le altre cose, di

far fronte a parte dei nuovi adempimenti in materia di gestione acquisti previsti dalle vigenti leggi, senza ricorrere a incrementi dei costi del personale addetto.

La piattaforma JOY è in corso di sviluppo in ottica ERP, con integrazione dei data base aziendali, tra questi il protocollo ed il conseguente archivio documentale.

Sono continuate le attività di progettazione e preparazione ai nuovi servizi nei Comuni Soci.

È stata conseguita l'autorizzazione alla gestione di CDR (Centro di Raccolta) presso la Sede Sociale di Via Caravaggio 13 in Savona per i rifiuti di imballaggi in vetro e rifiuti ingombranti.

L'attività di sviluppo si accompagna ad un costante rinnovamento organizzativo, di cui si è detto anche al paragrafo relativo al personale, con una ripartizione delle spese generali su un volume di ricavi in crescita e quindi una progressiva riduzione della loro incidenza percentuale, attestatasi a fine 2014 al circa il 12%

3.3 Servizio cittadino RSU – Comune di Savona

Raccolta differenziata - Progettazione implementazione della raccolta differenziata di prossimità

Nel mese di marzo 2014 è stato completato il progetto con: acquisizione dei cassonetti, predisposizione delle locandine da distribuire ai cittadini ed organizzazione delle riunioni con i cittadini stessi.

A regime sono previsti ulteriori 80 punti di raccolta per cui la città avrà una copertura per circa 15.000 residenti pari al 20% della popolazione.

Nel mese di settembre 2014 è stato effettuato il lavoro preparatorio propedeutico all'inizio dei nuovi servizi di raccolta della frazione umida nel quartiere Villetta e di raccolta di prossimità nel quartiere Valloria. Le attività di raccolta sono iniziate effettivamente dal 1 ottobre 2014.

Sono stati inoltre razionalizzati alcuni punti di raccolta nel Centro Cittadino con soppressione/implementazione di quattro isole e con il contestuale completamento della possibilità di conferimento di tutte le frazioni RD (raccolta differenziata).

Confrontando i dati di raccolta dell'anno 2013 con i dati del 2014 si evidenzia quanto segue:

- I rifiuti urbani non differenziati smaltiti in discarica sono scesi di quasi 700 tonnellate rispetto all'anno precedente.
- I rifiuti raccolti separatamente per essere inviati a operazioni di recupero sono complessivamente aumentati di circa 300 tonnellate.
- I rifiuti raccolti separatamente provenienti dalla raccolta stradale/di prossimità, che comprendono anche quelli derivanti dai nuovi servizi attivati nel 2014 (estensione prossimità frazioni secche e inizio raccolta umido per utenze domestiche e centri commerciali) hanno portato ad un aumento di 425 t rispetto all'anno precedente (+240 t di vetro e lattine, + 27 t di carta, + 45 t di imballaggi in plastica, + 113 t di umido).
- Si conferma la diminuzione del quantitativo di imballaggi in cartone provenienti dalle utenze commerciali (quasi 100 t in meno rispetto all'anno precedente).
- L'estensione della raccolta dell'umido, avvenuta a partire dal mese di ottobre 2014, ha portato ad un aumento dei quantitativi raccolti rispetto all'anno precedente del 125% passando da circa 90 tonnellate a oltre 200.

Implementazione Raccolta differenziata ed in particolare frazione UMIDO

È stato istituito un punto di raccolta a servizio sia del Mercato Civico che dei singoli cittadini.

Nel corso del terzo trimestre 2014 è stato modificato il servizio di raccolta dei rifiuti nella zona di via Lavagna per contenere il progressivo degrado della zona causato in parte dal conferimento incontrollato dei rifiuti. In particolare si è iniziato

ATA S.p.a.

Sede legale: Via Caravaggio 13 - Savona
Capitale sociale Euro 120.000 i.v.
Codice Fiscale e Partita IVA 01164640094
Numero di Iscrizione REA 121980

il percorso di separazione del servizio di raccolta delle utenze domestiche e di quelle non domestiche, introducendo il servizio di raccolta differenziata della frazione umida per il mercato Civico e per i rivenditori di ortofrutta presenti in zona.

Più in dettaglio, tutte le utenze del mercato civico sono state risensibilizzate al corretto conferimento dei rifiuti (compreso la separazione dell'umido) con appoggio e supporto di un addetto incaricato da ATA alla supervisione dei conferimenti ogni mattina. Sono stati collocati i contenitori per la raccolta differenziata di carta, plastica e vetro/metalli (prima assenti in zona) come "estensione" del servizio già attivato in Darsena. Questo ha contribuito a sgravare i cassonetti dell'indifferenziato dal sovraccarico e ne ha permesso contestualmente la riduzione. In collaborazione con la segnaletica della Polizia Municipale, i cassonetti sono stati spostati in una zona più controllata con la conseguente riduzione del fenomeno di abbandono degli ingombranti. L'operazione non è ancora conclusa e verrà completata dopo la ristrutturazione dei locali del Mercato Civico, cosa che permetterà di migliorare il recupero di tutto il cassettame di scarto.

Similmente a quanto predisposto per il mercato civico, si è ritenuto di attivare il servizio di raccolta della frazione umida per altre utenze non domestiche (ortofrutta) che nel periodo estivo causavano problemi di sporcamento dei marciapiedi (dovuti ai sacchi trascinati fino ai cassonetti stradali) e percolamento di liquame dai cassonetti. Gli interventi hanno ridimensionato o risolto i problemi citati, permettendo inoltre il recupero dei rifiuti organici separati.

Queste esperienze sono state utilizzate come premesse per un più massiccio intervento di raccolta della frazione umida a servizio delle utenze non domestiche, che nel corso del mese di ottobre si è concretizzato nel servire i due maggiori centri commerciali della città (oltre che di circa 1.300 utenze domestiche).

Mercato del lunedì

E' ripreso il servizio di raccolta differenziata presso il mercato settimanale del Lunedì.

Dal primo lunedì di marzo 2014 è stata organizzata la raccolta differenziata di: legno, plastica, carta-cartone e umido.

Sono stati sostituiti i cinque contenitori per la raccolta indifferenziata, con tre contenitori specifici per: plastica, legno, cartone oltre a bidoncini per l'umido ed il residuo indifferenziato.

La sperimentazione del servizio è continuata e ne è stata leggermente modificata l'organizzazione logistica a mezzo modifica numero/volumetria dei cassonetti a disposizione dell'utente.

Altre iniziative

Si sono avviate e concluse le trattative per avviare a recupero anziché a smaltimento i rifiuti provenienti dallo spazzamento stradale meccanizzato. Questa operazione ha avuto fisicamente avvio a partire dal 1 ottobre 2014.

E' stato inoltre riprogettato il servizio di lavaggio marciapiedi con interventi estesi a diversi quartieri periferici mantenendo il servizio nei quartieri centrali.

In particolare nella giornata del Giovedì oltre al lavaggio nelle zone centrali il servizio è stato esteso ai quartieri Villapiana e Lavagnola, mentre è in corso di progettazione il lavaggio nella giornata di lunedì in altri quartieri.

Questa esperienza ha dato esito positivo per cui si ritiene di proseguirla, rivedendo contestualmente i turni di spazzamento e raccolta.

Nel 2014 è stato svolto un importante lavoro nel campo della derattizzazione integrando l'attività di controllo della popolazione murina con attività specifiche di derattizzazione a favore dei singoli condomini ed un risultato di riduzione complessiva del fenomeno.

E' stato istituito il trattamento dei cassonetti a caricamento posteriore con enzimi per abbattimento odori.

3.4 Gestione parcheggi Savona

È stato concluso il programma di aggiornamento tecnologico (UPGRADE) dell'impianto automatizzato per la gestione della sosta a pagamento del Parcheggio di Via Piave, ciò prevede:

- upgrade di n° 2 colonne ticket Advanced di entrata;
- upgrade di n° 2 colonne ticket Advanced di uscita;
- upgrade di n° 3 casse automatiche con soluzione Easycash con lettore banconote di ultima generazione dotato, su n° 2 casse, di sistema rendiresto integrato ricircolante a 2 tagli e precassa;
- upgrade della centrale dati/cassa manuale;
- predisposizione interfacciamento con tecnologia TELEPASS di Autostrade;
- Modulo Software Remote Desktop;
- pagamento con Carte di Credito EMV in Cassa Automatica e Manuale;
- Invio dei dati di occupazione del Parcheggio al sito internet di ATA;
- Archiviazione dei dati storici del parcheggio;
- Simulazione tariffaria su dati storici reali del parcheggio.

E' stata conclusa la trattativa economica con la Ditta SKIDATA per l'esecuzione dell'aggiornamento tecnologico (UPGRADE) degli impianti automatizzati per la

gestione della sosta a pagamento denominati "Torre-Porto" (zona Darsena) e "Doria" (area di proprietà di ATA S.p.A.).

Gli UPGRADE prevedono:

Park Torre-Porto:

- upgrade di n° 1 colonna ticket Advanced di entrata;
- upgrade di n° 1 colonna ticket Advanced di uscita;
- upgrade di n° 1 cassa automatica con soluzione Easycash con lettore banconote di ultima generazione dotato di sistema rendiresto integrato ricircolante a 2 tagli e precassa;
- upgrade della centrale dati/cassa manuale;
- upgrade n° 2 Lettori porte pedonali;
- Modulo Software Remote Desktop;
- pagamento con Carte di Credito EMV in Cassa Automatica;
- Invio dei dati di occupazione del Parcheggio al sito internet di ATA;
- Archiviazione dei dati storici del parcheggio;
- Simulazione tariffaria su dati storici reali del parcheggio.

Park Doria:

- upgrade di n° 1 colonna solo prossimità di entrata;
- upgrade di n° 1 colonna solo prossimità di uscita;
- upgrade della centrale dati;
- Modulo Software Remote Desktop;

Il materiale è già stato consegnato presso la Sede ATA di Via Caravaggio, l'installazione è prevista per il periodo febbraio-marzo 2015.

E' stata conclusa la trattativa con il Comune di Savona inerente il Contratto di Servizio per la gestione, in house providing, dei Parcheggi a pagamento e dei Parcometri siti su territorio comunale. La trattativa ha portato alla riduzione del

"canone di concessione Parcometri" dall'attuale 55% al futuro 51% (a partire dal 01/01/2015).

E' stato concluso l'accordo commerciale con la Società P. Kappa S.r.l. per la gestione del Parcheggio "dell'Arsenale" per il periodo 01/01/2015 – 30/04/2015.

ATA S.p.A. a partire da Gennaio 2015 gestirà anche gli Abbonamenti del Parcheggio dell'Arsenale, aspetto finora gestito direttamente dalla Società proprietaria dell'area.

3.5 Verde pubblico e Protezione Civile

Nel corso del 2014 le iniziative:

pulizia rivi comunali parte finale Torrente Letimbro dal ponte di Lavagnola alla foce oltre che interventi straordinari e pulizia rivi minori

piantumazione nr 50 lecci in C.so Italia e Piazza Sisto IV

Piantumazioni e nuovi arredi Piazzale della Sibilla Priamar

Pulizia e riapertura crosa Valletta San Cristoforo

Realizzazione nr. 3 aree ad orti (Vivaio, Tissoni e Via Comotto)

In occasione della tappa del Giro d'Italia potatura di 121 pini domestici in Corso Tardy e Benech

3.6 Operatività cantieri

Nel Comune di Plodio è stata avviata la raccolta di prossimità dell'umido e del vetro e si sta progettando una raccolta integrativa per rifiuti biodegradabili (sfalci verde).

Nel Comune di Pietra Ligure continua l'attività dell'Ecoausiliario Amico, inoltre è stata effettuata la consegna ai cittadini di libretti informativi con il sistema porta a porta; è altresì iniziata la campagna di applicazione degli adesivi informativi su tutti i cassonetti nuovi sistemati nelle batterie di conferimento. Per il secondo anno consecutivo è stata realizzata l'iniziativa Natale Sostenibile.

È continuata ed è ormai quasi conclusa la rilevazione GPS/GIS dei punti di raccolta dei Comuni di Pietra Ligure, Urbe, Sassello, Stella, Borgio Verezzi con popolamento di idoneo database di controllo.

Nel mese di dicembre 2014 è stata avviato il censimento delle postazioni per lo sviluppo del progetto di raccolta differenziata sul territorio del Comune di Borghetto Santo Spirito.

E' stata avviata la campagna informativa per la raccolta dell'umido nella Zona B del Comune di Borgio Verezzi, mediante fornitura di appositi contenitori e sacchi alle famiglie coinvolte nell'iniziativa.

Nel mese di dicembre 2014 sono stati acquistati i contenitori per la raccolta dell'umido e del vetro necessari all'avvio del servizio di raccolta di prossimità nel Comune di Mallare.

L'anno 2014 si è caratterizzato per le numerose campagne informative svolte presso i Comuni serviti mediante assemblee pubbliche serali e punti informativi sul territorio con consegna di materiale specifico.

Sono stati avviati in alcuni Comuni nuovi servizi di raccolta domiciliare e/o semi-domiciliare per le frazioni di rifiuti ingombranti e biodegradabili con utilizzo di apposito numero verde.

Il trimestre giugno – settembre 2014 ha impegnato la società nella gestione, per il secondo anno consecutivo, delle spiagge attrezzate di Varazze in ATI con la cooperativa sociale Laltromare.

3.7 Investimenti

Il Piano Investimenti prosegue nelle seguenti direttrici:

- Completamento acquisizione mezzi per i cantieri:
 - Pietra Ligure
 - Sassello
 - Urbe
 - Borgio Verezzi
 - Borghetto Santo Spirito

- Sostituzione mezzi obsoleti con nuovi mezzi ecologici
- Aggiornamento attrezzature e tecnologia parcheggi Savona
- Acquisizione mezzi per il servizio di Protezione Civile nell'ambito del territorio del Comune di Savona
- Acquisizione mezzi per il servizio di raccolta differenziata di prossimità nell'ambito del territorio del Comune di Savona
- Sostituzione contenitori nei diversi cantieri
- Acquisizione di contenitori e attrezzature specifiche per i nuovi cantieri

Sono state indette gare per l'acquisizione di nuovi mezzi, di cui molti consegnati e messi in servizio nel terzo e quarto trimestre. Ciò ha consentito di avere dotazioni adeguate per ogni singolo cantiere e di razionalizzare il sistema di raccolta con minicompattatori e RT in molte zone di Savona.

Parte degli investimenti in attrezzature per raccolta differenziata sono stati effettuati in conformità alla normativa nazionale ed europea riguardante il "Green Public Procurement" (acquisti verdi).

Gli investimenti in mezzi a metano portano inoltre importanti benefici nei costi per carburanti (circa 40%), oltre al minore inquinamento atmosferico e riduzione delle emissioni sonore.

3.8 Gestione finanziaria

La Gestione Finanziaria, nell'anno 2014, presenta un mantenimento della situazione di arretrati pagamenti ai fornitori, originata principalmente da:

- o restituzione al Comune di Savona di canoni parcheggi arretrati, il dato dal 1/1/2012 al 31/12/2014 è pari € 2.398.000, al 31.12. 2014 il debito di € 1.400.000 è relativo ad € 740.000 dell'anno corrente ed € 660.000 degli anni precedenti – 2013 e quota residua 2012 (dati arrotondati)
- o dal 1/1/2014 attivazione di investimenti, anche a seguito dei nuovi cantieri acquisiti, per circa € 700.000

3.9 Altre notizie

Il 12 settembre 2014. si è tenuto presso la sede di ATA il Convegno Nazionale di Federambiente "Gli Ambiti territoriali ottimali ed i bacini di gestione" che ha visto oltre alla presenza in veste di relatori del Presidente e del Direttore di Federambiente anche l'AD della società AMA di Roma e il Presidente di Confservizi Liguria, con la partecipazione di una nutrita e importante rappresentanza di esponenti delle amministrazioni locali non solo del savonese e dell'imprenditoria oltre che degli ordini di categoria.

La Società dal maggio 2014 si è dotata dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del d.lgs 231/2001.

ATA S.p.a.

Sede legale: Via Caravaggio 13 - Savona
Capitale sociale Euro 120.000 i.v.
Codice Fiscale e Partita IVA 01164640094
Numero di Iscrizione REA 121980

Sono state rinnovate le autorizzazioni all'Albo Gestori Rifiuti per la prosecuzione del lavoro nelle categorie 1 comma 10 (raccolta rifiuti in semplificata) e nella categoria 10 (bonifica amianto).

Sono state altresì potenziate le autorizzazioni dell'Albo Gestori Rifiuti per il numero di abitanti serviti.

ATA ha presentato istanza per essere inserita nella "white list" tenuta dalla Prefettura di Savona.

Nell'anno 2014 ATA ha espletato 30 Gare d'Appalto d'importo superiore a € 40.000, oltre 50 Gare d'Appalto/Indagini di Mercato d'importo inferiore a € 40.000 e stipulato n° 145 Contratti. A questi numeri vanno aggiunte anche le richieste di offerta "minori" (in termini d'importo economico) inviate a più soggetti e gli acquisti tramite il mercato elettronico della pubblica amministrazione MEPA/CONSIP.

Ogni acquisto di forniture, servizi e lavori, derivante o meno da una procedura selettiva di scelta del contraente, è stato eseguito nel rispetto delle normative applicabili in materia (D.lgs. 163/2006 e s.m.i. "Codice Contratti Pubblici", Legge 136/2010 e s.m.i., D.lgs. 81/2008 e s.m.i., D.lgs. 159/2011 e s.m.i., Protocollo di Legalità stipulato con la Prefettura di Savona) e degli adempimenti previsti dall'AVCP (ora ANAC).

4. Conto Economico

Il conto economico dettagliato è contenuto nell'Allegato 1 e riporta le colonne relative al consuntivo al 31.12.2013, al budget annuo 2014 al consuntivo al 31.12.2014 ed allo scostamento tra budget e consuntivo al 31.12.2014.

I dati sono rappresentati in forma scalare - gestionale per agevolare le considerazioni circa l'andamento della gestione.

4.1 Ricavi

In relazione alle voci di ricavo si rileva quanto segue:

a) I ricavi delle prestazioni dei servizi e delle vendite sono di seguito dettagliati (Tabella 1), segue un commento delle principali voci di ricavo

Ricavi	31.12.2014	%
Ricavi servizi igiene urbana Comune di Savona	8.594.526	58,3%
Ricavi altri servizi Comune di Savona	936.832	6,4%
Ricavi servizi igiene urbana altri comuni	2.528.099	17,1%
Ricavi gestione parcheggi	2.003.749	13,6%
Ricavi vendita materiali raccolte differenziate	413.302	2,8%
Altri ricavi servizi ambientali	270.420	1,8%
Totale	14.746.927	100,0%

Tabella 1 – Totale Ricavi

b) I ricavi per Servizi Ambientali sono pari complessivamente € 11.122.625 (73% del volume di affari). Sono costituiti quasi esclusivamente dall'esecuzione di contratti di servizio a canone fisso stipulati con il Comune di Savona e con gli altri Comuni, sia in modalità "in house providing" con i Comuni Soci che a seguito di aggiudicazione di gare d'appalto.

I principali servizi prestati sono l'igiene urbana, la raccolta dei rifiuti solidi urbani, la raccolta differenziata.

La tabella a seguire (Tabella 2) rappresenta i ricavi conseguiti per singolo cantiere:

Ricavi servizi igiene urbana comuni	31.12.2014	%
Ricavi servizi igiene urbana Comune di Savona	8.594.526	77,3%
Ricavi servizi igiene urbana Castelbianco	32.034	0,3%
Ricavi servizi igiene urbana Giustenice	58.800	0,5%
Ricavi servizi igiene urbana Mallare	43.888	0,4%
Ricavi servizi igiene urbana Pietra Ligure	1.804.696	16,2%
Ricavi servizi igiene urbana Plodio	33.635	0,3%
Ricavi servizi igiene urbana Sassello	182.201	1,6%
Ricavi servizi igiene urbana Stella	127.044	1,1%
Ricavi servizi igiene urbana Urbe	96.009	0,9%
Ricavi servizi igiene urbana Borgio Verezzi	145.791	1,3%
Ricavi servizi igiene urbana Amasco	4.000	0,0%
Totale	11.122.625	100,0%

Tabella 2 – Ricavi per servizi igiene urbana comuni

ATA S.p.a.

Sede legale: Via Caravaggio 13 - Savona
Capitale sociale Euro 120.000 i.v.
Codice Fiscale e Partita IVA 01164640094
Numero di iscrizione REA 121980

c) La seconda voce dei ricavi per importanza 13,6% del volume di affari) pari in valore assoluto ad € 2.003.749, deriva dalla gestione delle aree di sosta a pagamento sul territorio del comune di Savona.

Si evidenzia che i ricavi derivanti dalla gestione parcheggi dell'anno 2014 sono in linea con l'andamento nel 2013, ma presentano un valore inferiore rispetto a quello indicato a budget.

Si riepilogano tali dati nella tabella seguente:

Ricavi gestione parcheggi	31.12.2014	%
Park sbarre via Saredo proprietà ATA	80.856	4,0%
Park sbarre proprietà comune di Savona	1.153.930	57,6%
Park piazza Santa Cecilia Savona	38.488	1,9%
Park via Verdi Savona	13.550	0,7%
Parcometri aree comune di Savona	695.631	34,7%
Gratta e sosta parcometri cittadini	772	0,0%
Parcheggio arsenale proprietà P. Kappa	20.522	1,0%
Totale	2.003.749	100,0%

Tabella 3 – Ricavi parcheggi

La gestione in concessione da parte del Comune di Savona implica la corresponsione di un canone di concessione, oltre ai costi diretti di esercizio dell'attività.

Il canone di concessione è stato variato nel 2014 nell'ambito di una generalizzata revisione del contratto di servizio "in house providing" che dal 2015 è sostituito da tre diversi specifici contratti (Rifiuti Solidi Urbani – Verde e Protezione Civile – Gestione Parcheggi).

La gestione dei parcheggi in concessione necessita di costanti investimenti per aggiornamenti tecnologici e per usura ed obsolescenza delle dotazioni meccaniche e soprattutto informatiche.

La gestione dei parcheggi impone altresì il ricorso a misure di sicurezza per la manipolazione del denaro contante.

d) I ricavi di vendita del materiale derivante dalla raccolta differenziata sono costituiti dalla vendita delle frazioni provenienti dalla gestione dei diversi cantieri.

4.2 Costi

4.2.1 Costi della produzione

In merito ai costi della produzione, la tabella presentata (Tabella 4) evidenzia la struttura dei costi aziendale.

Costi di esercizio	31.12.2014	%
Acquisti di materie prime e magazzino	920.439	6,0%
Servizi	3.694.649	24,1%
Godimento beni di terzi	1.428.393	9,3%
Oneri diversi di gestione	314.494	2,1%
Personale	7.396.169	48,3%
Ammortamenti	981.492	6,4%
Svalutazioni	0	0,0%
Totale costi della produzione	14.735.636	96,3%
Oneri finanziari	310.221	2,0%
Oneri straordinari	730	0,0%
Imposte	252.492	1,7%
Totale costi aziendali	15.299.079	100,0%

Tabella 4 – Totale costi della produzione

Gli acquisti di **materie** costituiscono il 6% dei costi; la politica gestionale degli approvvigionamenti prevede il ricorso ad acquisti effettivamente necessari con un livello di scorte minime.

I **servizi esterni** (24,1%) sono oggetto di continua revisione sia in termini di fornitori qualificati, che di prezzi unitari che di organizzazione dei servizi stessi.

La voce **godimento beni di terzi** (9,3%) è costituita per il 74% dai canoni di concessione riferiti ai parcheggi del Comune di Savona, da canoni di leasing e da noleggi di mezzi operativi.

Il ricorso ai noleggi è talvolta necessario e propedeutico allo svolgimento dell'attività aziendale con particolare riferimento ai servizi di igiene urbana, grazie ai noleggi si può dare immediatamente corso alle attività previste contrattualmente e nel frattempo dotarsi di attrezzature a titolo definitivo (acquisto o leasing), talvolta anche mediante riscatto di mezzi precedentemente noleggiati.

I contratti di noleggio sono quindi frequentemente formulati prevedendo un'opzione finale di riscatto.

Il costo del **personale** pari a circa 7,4 milioni per il periodo in esame, corrisponde al 48,3% dei costi complessivi.

Il dato percentuale è indicato a livello complessivo ed è quindi relativo sia al personale operativo su cantieri acquisiti mediante affidamento "in house providing" che al personale operativo su cantieri acquisiti a seguito di partecipazione a gare d'appalto con diverse percentuali per singolo cantiere in base alle diverse modalità di organizzazione del lavoro, oltre al dato relativo ai dipendenti assegnati a mansioni indirette.

Gli **ammortamenti** includono la quota parte generata dagli investimenti effettuati nell'anno in corso.

4.2.2 Altri costi

L'anno 2014 ha rilevato **proventi** di natura **straordinaria** per € 32.406 , mentre gli **oneri straordinari** sono di importo minimale € 730

I proventi straordinari sono riferiti a minori oneri relativi al personale e note di credito riferibili all'esercizio precedente

Il risultato della **gestione finanziaria** rappresenta un costo pari ad € 291.702. Questo dato è generato principalmente dagli interessi passivi sui mutui.

Come detto al paragrafo 3, sono costantemente in corso di pianificazione gli investimenti necessari allo svolgimento dell'attività e la ricerca dei finanziamenti correlati.

Le **imposte correnti** sono stimate, per il periodo in esame, pari ad € 252.492, conseguenza della struttura dei costi che implica un imponibile IRAP legato prevalentemente al Personale ed agli Oneri Finanziari.

4.3 Risultato di periodo

Il conto economico presenta un utile al 31.12.2014 (in base ai dati stimati alla data di redazione del presente documento) pari ad € 10.227.

Tale risultato tiene in considerazione sia i ricavi e costi contabilizzati che la quota di ricavi e costi maturati ancorché non contabilizzati alla data di redazione del presente documento.

5. Situazione patrimoniale

Lo Stato Patrimoniale dettagliato è riportato in Allegato 2, il prospetto riporta anche il confronto con i dati al 31 dicembre 2013.

Le principali considerazioni, in ottica di confronto con il dato al 31 dicembre 2013, sono:

a) **ATTIVO**

- Immobilizzazioni immateriali

La variazione incrementale di € 54.318 è data dalla somma algebrica degli investimenti effettuati e degli ammortamenti nel periodo di riferimento.

- Immobilizzazioni materiali

Le variazioni sono dovute agli ammortamenti del periodo di riferimento per la parte in diminuzione, ed agli investimenti effettuati per la parte incrementale come evidenziato nel seguente prospetto:

Immobilizzazioni materiali	31.12.2014
Immobilizzazioni materiali nette al 31.12.2013	9.600.249
Investimenti netti 2014	534.793
Ammortamenti 2014	(801.159)
Totale al 30.09.2014	9.333.884

Gli investimenti sono costantemente necessari per far fronte alle esigenze di servizio dell'attività di igiene urbana, sia per turnover nei cantieri esistenti, sia conseguenti all'acquisizione dei servizi in altri comuni.

Nel corso del 2014 alcuni beni sono stati acquisiti tramite leasing, e quindi non rappresentati nell'attivo patrimoniale.

In particolare nel quarto trimestre 2014 sono stati acquistati beni per investimenti per € 182.000 ed attivati contratti di leasing per un impegno di € 276.600 per autoveicoli (6 mezzi) e 198.000 per dotazioni infrastrutturali parcheggi.

- Immobilizzazioni finanziarie (partecipazioni)

Non hanno subito variazioni.

La partecipazione nella Società Ecologic@ è valutata al Patrimonio Netto all'ultimo bilancio approvato (2013), l'informativa ottenuta per l'anno 2014 è di un utile di esercizio in linea con gli esercizi precedenti.

- Rimanenze

Hanno subito variazioni di poco rilievo; il loro valore è costituito, oltre che da scorte funzionali, in aumento a seguito dell'incremento dei cantieri, per l'importo più rilevante dal valore dell'operazione Sacro Cuore.

I lavori in corso riferibili a commesse correnti.

- Crediti

Si registra un incremento dovuto alla maggiore attività svolta nel periodo in esame soprattutto con riferimento ai servizi di igiene ambientale.

Sono costituiti prevalentemente da crediti verso il Comune di Savona e verso gli altri Comuni affidatari dei servizi.

I crediti tributari pari ad € 184.697 sono costituiti fondamentalmente da credito per IVA.

- Disponibilità liquide

Si rileva una diminuzione delle disponibilità liquide attive rispetto al 31.12.2013 con contestuale diminuzione di alcune poste di debito tra le quali: debito verso banche per mutui, debito verso Regione Liguria.

- Risconti attivi

Si tratta prevalentemente di risconti relativi ai premi di assicurazione.

b) **PASSIVO**

- Patrimonio Netto

L'incremento di periodo è determinato dal risultato positivo della gestione.

Il patrimonio netto al 31.12.2014 è pari a € 666.505.

- Debiti verso banche

L'esposizione complessiva è diminuita rispetto al 31.12.2013 per il pagamento delle rate di mutuo al 30 giugno 2014 ed al 31 dicembre 2014, mentre non sono utilizzati gli affidamenti di breve periodo.

- Debiti verso Comune Savona

Sono rappresentati dai canoni di concessione per i parcheggi.

Per completezza di informazione sull'andamento delle poste di credito e debito si riporta di seguito il prospetto del Capitale Circolante Netto.

CCN	31.12.2013	%	31.12.2014	%
Rimanenze	2.475.954	47%	2.624.173	41%
Crediti verso clienti	2.490.284	47%	3.400.296	53%
Crediti tributari	217.733	4%	184.697	3%
Altri crediti	117.091	2%	187.784	3%
Attivo Circolante	5.301.062	100%	6.396.949	100%
Debiti verso Comune di Savona	(1.327.946)	25%	(1.402.145)	23%
Debiti verso fornitori	(3.054.330)	57%	(3.530.911)	58%
Debiti tributari	(321.856)	6%	(588.276)	10%
Debiti verso enti previdenziali	(329.119)	6%	(306.855)	5%
Altri debiti	(280.728)	5%	(299.982)	5%
Passività breve termine	(5.313.979)	100%	(6.128.170)	100%
Capitale circolante netto	(12.917)		268.779	

Tabella 5 – CCN

Al 31.12.2014 il Capitale Circolante Netto si incrementa quindi di € 281.696

6. Situazione finanziaria

La posizione finanziaria netta complessiva, determinata dalla somma algebrica di conti correnti attivi, conti anticipi su fatture (oggi non utilizzati) e mutui, presenta il dato rappresentato nel seguente prospetto:

PFN	31.12.2013	%	31.12.2014	%
Disponibilità liquide	1.238.884	-27%	275.623	-6%
Debiti verso banche	(5.234.342)	116%	(4.565.557)	98%
Debiti verso Regione Liguria	(529.548)	12%	(378.268)	8%
Posizione finanziaria netta	(4.525.005)	100%	(4.668.201)	100%

Tabella 6 – PFN

Il dato, al 31.12.2014, evidenzia un'erosione di cassa di € 143.196 rispetto al 31.12.2013, corrispondente alla somma algebrica delle variazioni finanziarie.

Una rappresentazione dettagliata dei movimenti finanziari è riportata in allegato 3.

Per quanto concerne la pianificazione finanziaria la società ha predisposto ipotesi a breve termine di incassi e pagamenti, nell'allegato 4 si riporta il dettaglio di tali ipotesi fino al 31.03.2015.

7. Previsioni per i prossimi mesi

I prossimi mesi di attività saranno caratterizzati, dal punto di vista organizzativo, dalla gestione delle attività di ATA in ottica multi-servizi e multi-cliente.

ATA ha infatti visto aumentare la propria compagine societaria con l'ingresso, in data 16 aprile 2014, dei Comuni di Giustenice, Borghetto Santo Spirito e Borgio Verezzi.

In conseguenza di ciò sono stati affidati con modalità "in house providing" i servizi di igiene urbana da parte di Borgio Verezzi e Borghetto Santo Spirito (iniziato il 1 gennaio 2015), oltre all'affidamento da parte del Comune di Arnasco che intende diventare Socio di ATA S.p.A..

Proseguono le iniziative di informativa con altri comuni del territorio per l'ingresso nella compagine societaria ed il conseguente ottenimento dell'affidamento del servizio "in house providing".

Proseguono costantemente le politiche di miglioramento e sviluppo della gestione parcheggi e manutenzione verde nel Comune di Savona.

Nell'ambito del servizio di gestione parcheggi per il Comune di Savona, per il 2015, è previsto l'incremento del servizio di Ausiliari del Traffico.

Nell'ambito del servizio di manutenzione del verde per il Comune di Savona verranno effettuati diversi interventi migliorativi nelle aree canine della città.

Nel corso del 2015 verrà completato il Progetto di implementazione dei giochi per bambini diversamente abili in specifiche aree giochi della città di Savona.

Nell'ambito del servizio di igiene urbana a favore del Comune di Savona nel corso dell'anno 2015 è prevista l'attivazione del servizio di raccolta dei rifiuti UMIDO/BIODEGRADABILI domiciliari per ulteriori 5.700 abitanti.

ATA S.p.a.

Sede legale: Via Caravaggio 13 - Savona
Capitale sociale Euro 120.000 i.v.
Codice Fiscale e Partita IVA 01164640094
Numero di Iscrizione REA 121980

Proseguono le campagne informative a favore della raccolta differenziata presso tutti i Comuni serviti, accompagnate da attività di monitoraggio e confronto costante con le amministrazioni comunali.

Savona, 29 gennaio 2015

ALLEGATI

Allegato 1 – Conto economico

CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2013	Revised Budget (A)	Consuntivo 31.12.2014 (B)	Delta (B-A)
Ricavi servizi Comune di Savona	9.316.235	9.570.000	9.531.358	(38.642)
Ricavi servizi ambientali altri comuni	1.074.316	2.355.000	2.528.099	173.099
Ricavi gestione parcheggi	1.971.156	2.300.000	2.003.749	(296.251)
Ricavi vendita materiali raccolte differenziate	333.369	380.000	413.302	33.302
Altri ricavi servizi ambientali	239.325	245.000	270.420	25.420
Ricavi di vendita e delle prestazioni di servizi	12.934.401	14.850.000	14.746.927	(103.073)
% Ricavi	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Rimanenze iniziali lavori in corso	(2.470)	0	(70.839)	(70.839)
Rimanenze finali lavori in corso	70.839	200.000	200.000	0
Variazione lavori in corso	68.369	200.000	129.161	(70.839)
% Ricavi	0,53%	1,35%	0,88%	68,73%
Incremento immobilizzazioni	0	0	0	0
% Ricavi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Contributi	115.373	89.000	87.136	(1.864)
Indennizzi assicurativi	11.375	10.000	15.585	5.585
Plusvalenze ordinarie	3.241	0	828	828
Soppravvenienze attive ordinarie	42.106	30.000	32.406	2.406
Altri proventi e ricavi	94.942	16.500	278.743	262.243
Altri ricavi e proventi	267.037	145.500	414.698	269.198
% Ricavi	2,06%	0,98%	2,81%	-261,17%
VALORE DELLA PRODUZIONE	13.269.806	15.195.500	15.290.787	95.287
% Ricavi	102,59%	102,33%	103,89%	-92,45%
Carburanti automezzi	(387.017)	(430.000)	(470.610)	(40.610)
Lubrificanti automezzi	(17.127)	(23.000)	(9.549)	13.451
Materiale aree verdi	(35.953)	(18.000)	(46.976)	(28.976)
Materiale di consumo vario	(37.011)	(35.000)	(25.270)	9.730
Materiale elettrico, elettronico, sistema informatico	(7.959)	(10.000)	(6.246)	3.754
Prodotti chimici	(60.477)	(60.000)	(40.872)	19.128
Ricambi e consumabili automezzi	(42.465)	(55.000)	(53.466)	1.534
Ricambi e consumabili gestione parcheggi	(12.251)	(15.000)	(19.186)	(4.186)
Ricambi e consumabili officina	(168.440)	(200.000)	(173.261)	26.739
Altri acquisti	(57.556)	(30.000)	(94.059)	(64.059)
Rimanenze finali materie prime e di consumo	53.943	0	73.000	73.000
Rimanenze iniziali materie prime e di consumo	(47.357)	0	(53.943)	(53.943)
Acquisti di materie prime e magazzino	(819.670)	(876.000)	(920.439)	(44.439)
% Ricavi	-6,34%	-5,90%	-6,24%	43,11%

CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2013	Revised Budget (A)	Consuntivo 31.12.2014 (B)	Delta (B-A)
Assicurazioni	(299.204)	(370.000)	(371.142)	(1.142)
Certificazioni	(93.087)	(10.000)	(73.486)	(63.486)
Compenso Collegio Sindacale	(21.657)	(23.000)	(23.000)	0
Compenso Consiglio di amministrazione	(63.900)	(64.000)	(61.675)	2.325
Consulenze ambientali	(18.359)	0	(2.494)	(2.494)
Consulenze amministrative, fiscali e legali	(150.997)	(168.000)	(152.531)	15.469
Consulenze tecniche	(17.867)	(45.000)	(10.036)	34.964
Gestione aree di sosta	(201.477)	(300.000)	(197.695)	102.305
Gestione servizi cimiteriali	(128.892)	0	0	0
Manutenzione aree verdi	(634.843)	(595.000)	(642.736)	(47.736)
Manutenzione beni di terzi	(38.031)	(100.000)	(91.745)	8.255
Manutenzione e riparazione mezzi, attrezzature, beni	(116.405)	(190.000)	(137.891)	52.109
Manutenzione e assistenza gestione parcheggi	(44.891)	(50.000)	(53.477)	(3.477)
Manutenzione e assistenza sedi	(61.953)	(70.000)	(77.839)	(7.839)
Manutenzione e assistenza software	(7.444)	(35.000)	(16.326)	18.674
Prestazioni professionali	(22.356)	(50.000)	(19.193)	30.807
Pulizia arenili e alvei torrenti	(62.578)	(45.000)	(46.344)	(1.344)
Rimozione, trasporto, trattamento rifiuti speciali	(316.515)	0	(130.007)	(130.007)
Rimozione, trasporto, trattamento raccolta diff.	(376.611)	(480.000)	(588.296)	(108.296)
Servizi accessori igiene urbana	(23.405)	(30.000)	(11.582)	18.418
Servizi di pulizia	(41.101)	(50.000)	(44.336)	5.664
Servizi di trasporto	(44.347)	(55.000)	(17.742)	37.258
Servizi di vigilanza	(38.776)	(70.000)	(60.485)	9.515
Servizi per smaltimento rifiuti	(211.423)	(250.000)	(334.426)	(84.426)
Sgombero neve e spargimento sale	(23.872)	(35.000)	(6.365)	28.635
Spese telefoniche	(62.075)	(65.000)	(66.385)	(1.385)
Utenze	(157.233)	(200.000)	(155.395)	44.605
Altri servizi	(362.620)	(330.000)	(302.018)	27.982
Servizi	(3.641.917)	(3.680.000)	(3.694.649)	(14.649)
% Ricavi	-28,16%	-24,78%	-25,05%	14,21%
Canoni di concessione	(500.168)	(1.200.000)	(1.060.000)	140.000
Leasing beni e attrezzature	(379)	0	(98.046)	(98.046)
Licenze software	(20.180)	(34.000)	(13.035)	20.965
Noleggio beni e attrezzature	(135.624)	(140.000)	(206.113)	(66.113)
Fitti passivi	(42.600)	(55.000)	(51.200)	3.800
Godimento beni di terzi	(698.951)	(1.429.000)	(1.428.393)	607
% Ricavi	-8,40%	-9,62%	-9,69%	-0,59%

ATA S.p.a.
Sede legale: Via Caravaggio 13 - Savona
Capitale sociale Euro 120.000 i.v.
Codice Fiscale e Partita IVA 01164640094
Numero di Iscrizione REA 121980

CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2013	Revised Budget (A)	Consuntivo 31.12.2014 (B)	Delta (B-A)
Contributi Conservizi	(21.030)	(24.000)	(24.000)	0
Contributi diversi	(7.178)	(2.600)	(9.775)	(7.175)
Contributi Unione Industriali	(10.300)	(13.000)	(13.000)	0
Dritti diversi	(6.942)	(7.000)	(11.191)	(4.191)
Imposte e tasse	(76.936)	(40.000)	(123.520)	(83.520)
Minusv alenze ordinarie	0	0	0	0
Sanzioni, multe, ammende	(7.105)	(10.000)	(31.048)	(21.048)
Sopravvenienze passiv e ordinarie	(78.643)	(70.000)	(86.804)	(16.804)
Altri oneri di gestione	(5.728)	(10.000)	(15.157)	(5.157)
Oneri diversi di gestione	(213.863)	(176.600)	(314.494)	(137.894)
% Ricavi	-1,65%	-1,19%	-2,13%	133,78%
Totale costi di terzi	(5.374.400)	(6.161.600)	(6.357.975)	(196.375)
% Ricavi	-41,55%	-41,48%	-43,11%	190,52%
VALORE AGGIUNTO	7.895.406	9.033.900	8.932.812	(101.088)
% Ricavi	61,04%	60,83%	60,57%	98,07%
Personale	(6.298.436)	(7.216.000)	(7.396.169)	(180.169)
% Ricavi	-48,66%	-48,59%	-50,15%	174,80%
EBITDA	1.596.970	1.817.900	1.536.643	(281.257)
% Ricavi	12,35%	12,24%	10,42%	272,87%
Ammortamenti	(1.016.107)	(1.320.000)	(981.492)	338.508
Svalutazioni	(11.000)	0	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	(1.027.107)	(1.320.000)	(981.492)	338.508
% Ricavi	-7,94%	-8,89%	-6,66%	-328,42%
EBIT	569.863	497.900	555.151	57.251
% Ricavi	4,41%	3,35%	3,76%	-55,84%
Proventi finanziari	17.441	3.000	18.518	15.518
Oneri finanziari	(293.574)	(200.000)	(310.221)	(110.221)
Risultato della gestione finanziaria	(276.133)	(197.000)	(291.702)	(94.702)
% Ricavi	-2,13%	-1,33%	-1,98%	91,88%
Plusv alenze straordinarie	0	0	0	0
Sopravvenienze attiv e straordinarie	0	0	0	0
Minusv alenze straordinarie	0	0	0	0
Sopravvenienze passiv e straordinarie	(1.846)	0	(730)	(730)
Risultato della gestione straordinaria	(1.846)	0	(730)	(730)
% Ricavi	-0,01%	0,00%	0,00%	0,71%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	291.883	300.900	262.719	(38.181)
% Ricavi	2,28%	2,03%	1,78%	37,04%
IRAP	(265.845)	(270.000)	(250.943)	19.057
IRES	(679)	(5.000)	(1.549)	3.451
Totale Imposte dirette	(266.524)	(275.000)	(252.492)	22.508
% Ricavi	-2,06%	-1,85%	-1,71%	-21,84%
RISULTATO NETTO	25.360	25.900	10.227	(15.673)
% Ricavi	0,20%	0,17%	0,07%	15,21%

Allegato 2 – Stato patrimoniale

ATTIVO	31.12.2013	%	31.12.2014	%
Immobilizzazioni Immateriali	779.838	4%	834.156	5%
Immobilizzazioni Materiali	9.600.249	54%	9.333.884	53%
Immobilizzazioni Finanziarie	164.434	1%	164.434	1%
Attivo Immobilizzato	10.544.521	60%	10.332.473	59%
Rimanenze	2.475.954	14%	2.624.173	15%
Crediti verso clienti	2.490.284	14%	3.400.296	19%
Crediti verso Comune di Savona	373.764	2%	340.358	2%
Crediti tributari	217.733	1%	184.697	1%
Altri crediti	117.091	1%	187.784	1%
Attivo Circolante	5.674.826	32%	6.737.307	38%
Disponibilità liquide	1.238.884	7%	275.623	2%
Ratei e risconti attivi	225.701	1%	247.588	1%
TOTALE ATTIVO	17.683.932	100%	17.592.992	100%
PASSIVO	31.12.2013	%	31.12.2014	%
Capitale sociale	120.000	1%	120.000	1%
Riserve del patrimonio netto	510.918	3%	536.277	3%
Risultato di periodo	25.360	0%	10.227	0%
Patrimonio netto	656.278	4%	666.505	4%
Fondi rischi e oneri	29.300	0%	29.300	0%
Fondo T.F.R.	2.011.999	11%	1.983.449	11%
Debiti verso banche	5.234.342	30%	4.565.557	26%
Debiti verso Regione Liguria	529.548	3%	378.268	2%
Debiti verso Comune di Savona	1.327.946	8%	1.402.145	8%
Debiti verso fornitori	3.054.330	17%	3.530.911	20%
Debiti tributari	321.856	2%	588.276	3%
Debiti verso enti previdenziali	329.119	2%	306.855	2%
Altri debiti	280.728	2%	299.982	2%
Debiti	11.077.869	63%	11.071.994	63%
Ratei e risconti passivi	3.908.486	22%	3.841.744	22%
TOTALE PASSIVO	17.683.932	100%	17.592.992	100%

Allegato 3 - Rendiconto finanziario in termini di variazione delle disponibilità di cassa

31.12.2014	
Flusso di cassa	
Risultato netto	10.227
Ammortamenti	981.492
Accantonamento/liquidazione TFR	(28.550)
Variazione di:	
Rimanenze	(148.219)
Crediti verso clienti	(910.012)
Crediti tributari	33.036
Altri crediti	(70.693)
Ratei e risconti attivi	(21.887)
Debiti verso fornitori	476.581
Debiti tributari	266.420
Debiti verso enti prev idenziali	(22.265)
Altri debiti	19.255
Ratei e risconti passivi	(66.742)
Cash flow da attività operativa	518.644
Investimenti/disinvestimenti	(769.444)
Altre variazioni patrimonio netto	(0)
Altre variazioni debiti / crediti oltre 12 mesi	107.605
Cash flow da attività di investimento/finanziamento	(661.839)
Totale cash flow	(143.196)
Variazione PFN	(143.196)

Allegato 4 – Pianificazione finanziaria

g	m	a	descrizione	entrate	uscite	saldo
31	12	2014	saldo iniziale C/C			132.000,00
7	1	2015	parcheggi			182.000,00
10	1	2015	incasso scaduto del mese precedente per Pietra/Stella e altri comuni	50.000,00		216.000,00
10	1	2015	PREVIAMBIENTE	34.000,00		216.000,00
14	1	2015	parcheggi		24.000,00	192.000,00
14	1	2015	incasso Comune Sv mercati mese novembre	50.000,00		242.000,00
14	1	2015	incasso Comune Sv verde ordinario mese novembre	20.075,00		262.075,00
14	1	2015	saldo Comune Sv igiene urbana mese novembre	65.833,34		327.908,34
14	1	2015	compensazione canone parcheggi (maturato + 1/24 dell'arretrato)	466.666,66		794.575,00
15	1	2015	INPDAP		40.000,00	754.575,00
16	1	2015	ERARIO (irpef, ritenute, ecc.)		124.000,00	630.575,00
16	1	2015	IRAP		300.000,00	330.575,00
16	1	2015	parcheggi		0,00	330.575,00
18	1	2015	BTE	50.000,00		380.575,00
20	1	2015	premio polizza RCT/RCO	329.000,00		709.575,00
21	1	2015	parcheggi		90.000,00	619.575,00
26	1	2015	stipendi	50.000,00		669.575,00
26	1	2015	acconto Comune Sv igiene urbana mese dicembre		300.000,00	369.575,00
28	1	2015	CDA E COCOCO	200.000,00		569.575,00
28	1	2015	parcheggi		7.000,00	562.575,00
31	1	2015	pagamento fornitori	50.000,00		612.575,00
31	1	2015	premi polizze RC auto		350.000,00	262.575,00
5	2	2015	INCASSO Pietra novembre/dicembre		170.000,00	92.575,00
7	2	2015	parcheggi	330.000,00		422.575,00
10	2	2015	incasso scaduto del mese precedente per Borgo/Stella e altri comuni	50.000,00		472.575,00
10	2	2015	PREVIAMBIENTE	104.000,00		576.575,00
14	2	2015	parcheggi		24.000,00	552.575,00
14	2	2015	incasso Comune Sv mercati mese dicembre	50.000,00		602.575,00
14	2	2015	incasso Comune Sv verde ordinario mese dicembre	20.075,00		622.650,00
14	2	2015	saldo Comune Sv igiene urbana mese dicembre	65.833,34		688.483,34
14	2	2015	compensazione canone parcheggi (maturato + 1/24 dell'arretrato)	566.666,66		1.255.150,00
15	2	2015	INPDAP		40.000,00	1.215.150,00
16	2	2015	ERARIO (irpef, ritenute, ecc.)		90.000,00	1.125.150,00
16	2	2015	IRAP		210.000,00	915.150,00
16	2	2015	IVA		0,00	915.150,00
21	2	2015	parcheggi		0,00	915.150,00
21	2	2015	acconto Comune Sv igiene urbana mese gennaio	50.000,00		965.150,00
26	2	2015	stipendi	200.000,00		1.165.150,00
28	2	2015	CDA E COCOCO		300.000,00	865.150,00
28	2	2015	parcheggi		7.000,00	858.150,00
28	2	2015	pagamento fornitori	50.000,00		908.150,00
7	3	2015	parcheggi		700.000,00	208.150,00
10	3	2015	incasso scaduto del mese precedente per Borghetto/Pietra/Stella e altri comuni	50.000,00		258.150,00
10	3	2015	PREVIAMBIENTE	350.000,00		608.150,00
14	3	2015	parcheggi		24.000,00	584.150,00
14	3	2015	incasso Comune Sv mercati mese gennaio	50.000,00		634.150,00
14	3	2015	incasso Comune Sv verde ordinario mese gennaio	18.250,00		652.400,00
14	3	2015	saldo Comune Sv igiene urbana mese gennaio	53.961,75		706.361,75
14	3	2015	compensazione canone parcheggi (maturato + 1/24 dell'arretrato)	496.969,69		1.203.331,45
15	3	2015	INPDAP		40.000,00	1.163.331,45
16	3	2015	ERARIO (irpef, ritenute, ecc.)		90.000,00	1.073.331,45
16	3	2015	IRAP		210.000,00	863.331,45
16	3	2015	IVA		0,00	863.331,45
21	3	2015	parcheggi		0,00	863.331,45
21	3	2015	acconto Comune Sv igiene urbana mese febbraio	50.000,00		913.331,45
26	3	2015	stipendi	200.000,00		1.113.331,45
28	3	2015	CDA E COCOCO		300.000,00	813.331,45
30	3	2015	parcheggi		7.000,00	806.331,45
30	3	2015	pagamento fornitori	50.000,00		856.331,45
					650.000,00	206.331,45