

Relazione al Rendiconto 2015

1. L'ATTIVITA', LA COSTITUZIONE E GLI ORGANI DELL'AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE DEL BACINO DI CREMONA E MANTOVA

1.1 ATTIVITA' DELL'AGENZIA

L'agenzia è un ente pubblico non economico, dotato di personalità giuridica e di autonomia organizzativa e contabile, costituito per l'esercizio in forma obbligatoriamente associata delle funzioni degli enti promotori in materia di trasporto pubblico locale.

Essa nasce in forza della legge regionale 04/04/2012 n. 6 della Regione Lombardia che ha approvato la *“Nuova disciplina del trasporto pubblico locale”*; con legge regionale 08/07/2015 n.19 *“Riforma del sistema delle autonomie della regione e disposizione per il riconoscimento della specificità dei territori montani in attuazione della legge 07/04/2014 n.56”* la Regione ha introdotto alcune modifiche alla L.R. n.6/2012, al fine di definire una tempistica ristretta nel percorso di costituzione delle Agenzie.

1.2 COSTITUZIONE DELL'AGENZIA

Rispettivamente il Consiglio Comunale di Cremona, con deliberazione 14/07/2014 n.36, il Consiglio Comunale di Mantova, con deliberazione 25/06/2014 n.28, il Presidente con i poteri del Consiglio Provinciale di Cremona, con decreto 26/06/2014 n.3, il Consiglio Provinciale di Mantova, con deliberazione 18/05/2015 n.11 e la Giunta Regionale, con deliberazione 25/07/2014 n.X/2204, hanno approvato lo Statuto dell'Agenzia, pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lombardia, serie Avvisi e Concorsi, n.23 del 03/06/2015.

L'Assemblea dell'Agenzia, riunitasi per la prima volta in data 03/09/2015, ha eletto il Presidente, il Consiglio di Amministrazione e l'Organo di Revisione. Il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 19/10/2015 ha nominato il Direttore dell'Agenzia che è entrato nel pieno esercizio delle sue funzioni a far data dall'8 gennaio 2016.

1.3 GLI ORGANI DELL'AGENZIA

Sono organi dell'agenzia:

- a) l'assemblea, i cui componenti svolgono la propria attività a titolo onorifico e gratuito e senza alcun rimborso delle spese;
- b) il consiglio di amministrazione, composto da cinque consiglieri che svolgono la propria attività a titolo onorifico e gratuito, fatto salvo il rimborso delle spese;
- c) il presidente, scelto tra i componenti del consiglio di amministrazione;
- d) il direttore, nominato dall'agenzia fra gli iscritti ad apposito elenco tenuto a cura della Regione, al quale compete la responsabilità gestionale;
- e) l'organo di revisione.

I soci dell'Assemblea sono di seguito riportati:

ENTI PARTECIPANTI (ASSEMBLEA) :

Comune di Mantova: 15,5%

Provincia di Mantova 28,0%

Provincia di Cremona 30,5%

Comune di Cremona 13,0%

Regione Lombardia 13,0%

Il Consiglio di Amministrazione dell'Agenzia

Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato il 03/09/2015 e dura in carica 3 anni. Il Presidente del Consiglio di Amministrazione si è dimesso nel mese di febbraio 2016 e in data 2/3/2016 è stato nominato il nuovo Presidente nella persona di Alessandro Pastacci, Presidente della Provincia di Mantova.

Il Consiglio risulta così composto:

NOME	RUOLO	COMPENSO ANNUO	SCADENZA
<i>Dall'Aglio Massimo</i>	<i>Presidente</i>	<i>Euro 0,00</i>	<i>DIMESSO NEL MESE DI FEBBRAIO 2016</i>
Pastacci Alessandro (dal 2/3/2016)	Presidente	Euro 0,00	03/09/2018
Begotti Stefano	Consigliere	Euro 0,00	03/09/2018
Chilesi Barbara	Consigliere	Euro 0,00	03/09/2018
Rebecchi Iacopo	Consigliere	Euro 0,00	03/09/2018
Pesaro Mara	Consigliere	Euro 0,00	03/09/2018

2. LE CARATTERISTICHE DEL TERRITORIO E DEL BACINO D'UTENZA E IL SERVIZIO SVOLTO

L'Agenzia opera su un bacino che ai sensi della legge regionale 6/2012 è costituito dai territori delle province di Cremona e Mantova, che si sviluppa su una superficie complessiva di 4.112 kmq e con una popolazione residente al 31.12.2014 di 776.529 persone.

2014	Cremona	Mantova
Superficie territoriale kmq	1.770	2.341
Popolazione residente	361.610	414.919
Densità abitativa	204,23	177,21
Età media	45,1	44,8
Indice di vecchiaia	169,8	162,1
Indice di natalità	8,1	8,4
Crescita totale	-1,5	-0,5

Il servizio di trasporto pubblico locale è regolato da tre contratti di servizio, uno, unico per la Provincia di Cremona a seguito di gara europea esperita nel 2012, disciplina il trasporto interurbano e i servizi urbani di Cremona e Crema. Due contratti di servizio disciplinano i servizi interurbani e di area urbana di Mantova, anch'essi affidati a seguito di gare europee esperite sempre nel 2012.

Nel giorno feriale medio sono circa 33.950 i viaggiatori che utilizzano i servizi interurbani ed urbani del territorio cremonese e 25.000 in quello mantovano. I viaggiatori trasportati in un anno sulla rete nel suo complesso sono così costituiti (2014).

2014	Cremona	Mantova
Servizio interurbano	6.118.162	5.874.048
Servizio urbano	1.300.378	4.965.872
Servizio urbano di Crema	79.207	

La produzione complessiva annua si attesta su circa 17 ml di bus.km così articolati:

2015	Cremona	Mantova
Servizio interurbano	8.262.389	4.853.991
Servizio urbano	1.380.019	2.071.062
Servizio urbano Crema	305.148	

3. L'ATTIVITA' SVOLTA NEL CORSO DEL 2015

L'Ente è stato costituito con decreto n. 194 del 22/07/2015 dell'Assessore Regionale ai Trasporti; Il 3 settembre 2015 l'Assemblea ha eletto i Componenti del Consiglio di Amministrazione, il Presidente e l'Organo di Revisione; il 19 ottobre il Consiglio ha nominato il Direttore e definito i compensi dell'Organo di revisione.

Il 3 novembre 2015 utilizzando una facoltà prevista dal contratto di tesoreria della Provincia di Mantova è stato attivato il conto di tesoreria e il 13 novembre 2015 l'Assemblea ha approvato il Bilancio preventivo 2015 e triennale 2015-2017 pur nella provvisorietà, stante l'incertezza dei trasferimenti degli Enti, del passaggio di personale e dei contratti di servizio.

La Regione ha quindi riconosciuto all'Agenzia il premio previsto per la completa operatività (110.340,49 €), che costituisce l'unico movimento rilevato sul bilancio dell'anno. Infatti l'Ente è rimasto completamente inattivo fino al gennaio 2016, quando con l'approvazione dei regolamenti e l'inizio dell'attività del Direttore, sono state avviate in modo concreto le procedure per l'attivazione delle posizioni, l'iscrizione ai registri ecc.. Sono poi stati attivati gli opportuni tavoli di confronto con gli Enti soci per definire gli impegni reciproci nella fase di passaggio delle competenze sui contratti di servizio e tra questi anche il trasferimento del personale, la messa a disposizione degli spazi ecc.

Nel corso del 2015, quindi, le attività propedeutiche all'attivazione dell'Ente non hanno determinato attività di rilievo e movimenti contabili sul Bilancio dell'Agenzia.

4. IL RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA ED ECONOMICA DELL'AGENZIA

Nel corso del 2015 l'Agenzia ha posto in essere le attività giuridiche per la sua costituzione e propedeutiche per diventare operativa a partire dal 2016. Per effetto degli accordi intervenuti gli Enti soci si sono impegnati a svolgere le diverse attività in modo da non gravare sul bilancio dell'Agenzia TPL che conseguentemente non ha sostenuto oneri nel corso del 2015.

L'unica movimentazione finanziaria avvenuta nel corso del 2015 è stato l'incasso della somma di euro 110.340,49 versata dalla Regione Lombardia quale premialità una tantum ai sensi della D.G.R. X/3962 del 31/07/2015 da destinare al finanziamento delle spese iniziali per la costituzione dell'Agenzia e delle spese necessarie per garantire l'iniziale operatività e funzionalità della stessa. La somma versata dalla Regione Lombardia è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato per trasferimenti 2015 e nel corso del 2016 dovrà essere destinato al finanziamento delle spese di non ripetitive di start up dell'Agenzia.

Il Bilancio di previsione 2015 è stato approvato in data 13 novembre 2015 con deliberazione dell'Assemblea n. 3/2015.

Il risultato di amministrazione 2015

L'esercizio 2015 si è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa, desunte dal Conto corrente presso il Tesoriere:

	IN CONTO		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2015	0,00	0,00	0,00
	DA GESTIONE		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 31 dicembre 2015	---	---	110.340,49
Residui attivi	0,00	0,00	0,00
		TOTALE	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
Avanzo d'amministrazione al 31.12.2015			110.340,49
<i>di cui :</i>			
- <i>Fondi vincolati</i>			<i>110,340,49</i>
- <i>Fondi per finanziamento spese c/capitale</i>			<i>0,00</i>
- <i>Fondi di ammortamento</i>			<i>0,00</i>
- <i>Fondi non vincolati</i>			<i>0,00</i>
Riscossioni	0,00	110.340,43	110.340,49
Pagamenti	0,00	0,00	0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre 2015			110.340,49

Non vi sono residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e nell'esercizio cui si riferisce il conto.

Il risultato della gestione finanziaria trova corrispondenza applicando anche il seguente metodo di calcolo:

Fondo iniziale di cassa all'1/1/2015	(+)	0,00
Totale accertamenti e residui attivi riaccertati	(+)	110.340,49
Totale impegni e residui passivi riaccertati	(-)	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015		110.340,49

La gestione finanziaria 2015

La gestione finanziaria si è svolta come riportato nelle seguenti tabella:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
TITOLO I - Entrate tributarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione.	110.000,00	110.340,49	110.340,49
TITOLO III - Entrate extra-tributarie	0,00	0,00	0,00
Totale entrate correnti	110.000,00	110.340,49	110.340,49
TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00
TITOLO V - Entrate derivanti	0,00		0,00

dall'accensione di prestiti		0,00	
TITOLO VI - Entrate da servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00
Totale entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione 2014 applicato	---	---	---
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	110.000,00	110.340,049	110.340,49

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	PAGAMENTI
TITOLO I - Spese correnti	100.000,00	0,00	0,00
TITOLO II - Spese in conto capitale	10.000,00	0,00	0,00
TITOLO III - Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV - Spese da servizi per conto di Terzi	0,00	0,00	0,00
Totale	110.000,00	0,00	0,00
Disavanzo di amministrazione	---	---	---
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	110.000,00	0,00	0,00

La partecipazione in società e altri organismi partecipati

L'Agenzia non detiene partecipazioni in società di capitali e nemmeno partecipa in altri organismi.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità

L'allegato n. 2/4 "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria" richiamato dall'art. 3 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 così come modificato dal decreto Legislativo 10 agosto 2014 n. 126, in particolare al punto 3.3 e all'esempio n. 5 in appendice, disciplina l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità a fronte di crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio.

L'Agenzia non ha previsto stanziamenti al fondo crediti dubbia esigibilità nel corso del 2015 in quanto a bilancio erano stanziati i soli trasferimenti dalla Regione Lombardia che non richiedono accantonamento e che tra l'altro sono stati completamente riscossi.

Il fondo di riserva

Nel bilancio 2015 erano stati stanziati 1.000,00 euro al fondo di riserva, che nel corso del 2015 non è stato utilizzato.

Il servizio Tesoreria e la situazione di cassa

Nelle more dell'espletamento della gara per l'affidamento del servizio di tesoreria, per un periodo della durata presunta di sei mesi, l'Agenzia ha affidato il servizio stesso alla tesoreria della Provincia di Mantova, sfruttando una facoltà espressamente prevista dall'art.1, c.9 e 10 del contratto vigente ed attivabile mediante semplice lettera.

L'Ente al 31.12.2015 aveva in cassa la somma di euro 110.340,49 esclusivamente rappresentata dalla premialità della Regione Lombardia.

Non essendovi stati sul conto movimenti, a parte l'accredito della premialità di cui sopra, il tesoriere ha rilevato quella sola operazione dandone evidenza sull'estratto conto al 31/12/2015. Anche le spese di gestione sono state addebitate con valuta 2 gennaio 2016 e quindi portate a scrittura sul bilancio dell'anno successivo.

Gli investimenti e il patrimonio dell'Agenzia

L'Agenzia non ha attivato investimenti per lavori o la realizzazione di opere pubbliche nel corso del 2015. L'Agenzia non ha acquistato beni mobili nel corso del 2015.

Il Patrimonio dell'Agenzia al 31.12.2015 è rappresentato dal fondo cassa presso il Tesoriere di euro 110.340,49.

Il ricorso al credito

L'Agenzia non ha fatto ricorso ad indebitamento nel corso del 2015. Il valore dei debiti al 31/12/2015 è quindi pari a 0,00 (zero).

Il Fondo pluriennale vincolato

Il FPV è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi al quello in cui è stata accertata l'entrata. Non ricorrendo la fattispecie nel bilancio di 2015 non sono stati previsti stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato.

Garanzie prestate dall'Agenzia

L'Agenzia non ha rilasciato garanzie principali o sussidiarie a favore di enti e di altri soggetti nel corso del 2015.

Finanza derivata

L'Ente non ha attivato nel corso del 2015 operazioni di finanza derivata.

Le spese di rappresentanza

L'Agenzia nel corso del 2015 non ha sostenuto spese di rappresentanza