



Relazione al Rendiconto 2016

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

Acquisite le adesioni degli Enti la costituzione dell'Agenzia ai sensi della L.R.6/2012 è stata disposta con decreto n. 194 del 22/07/2015 della Direzione generale trasporti e Mobilità della Regione Lombardia.

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.

Dall'1.1.2016 è stata acquisita la titolarità dei contratti di servizio in essere nel bacino e il 2016 costituisce quindi il primo esercizio completo dell'attività.

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 28,0%

Comune di Crema (*dall'1.1.2017*) 2,5%

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 tre 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 dunque risulta così composto:

NOME	RUOLO	COMPENSO ANNUO	SCADENZA
<i>Dall'Aglio Massimo</i>	<i>Presidente</i>	<i>Euro 0,00</i>	<i>DIMESSOSI NEL MESE DI FEBBRAIO 2016</i>
Pastacci Alessandro (dal 2/3/2016)	Presidente	Euro 0,00	03/09/2018
Begotti Stefano	Consigliere Vice Presidente	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 31.12.2015 di 773.312 persone.

2015	Cremona	Mantova	
Superficie territoriale kmq	1.770	2.341	4.111,90
Popolazione residente (2016)	360.444	412.868	774.312
Densità abitativa (2015)	204	176,	291,65
comuni	115	69	184
Età media (2016)	45,1	44,8	
Indice di vecchiaia (2016)	178,3	169,2	
Indice di natalità (2015)	7,6	7,9	
Crescita totale			

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 e attivo dal 2013, 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 e attivi dal 2013.

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 2016

Fin dal gennaio 2016 l'Agenzia ha provveduto a gestire la titolarità dei contratti di servizio in essere nel bacino, acquisendo da Regione e dagli altri Enti le rispettive quote a titolo di corrispettivi per poi versarli ai gestori. Il pagamento è avvenuto nei primi mesi con qualche incertezza (si è dovuto ricorrere in un caso all'anticipazione della prima rata di corrispettivo da parte del precedente ente regolatore, Provincia di Cremona, per non generare possibili contenziosi e richieste di danni). Non appena l'ente ha potuto dotarsi degli strumenti necessari il pagamento è avvenuto regolarmente alle scadenze previste, anche per quanto attiene le altre voci contrattualmente stabilite (CCNL, Patto e I.v.a sui contratti di servizio). Particolarmente la partita dell'i.v.a. sui contratti di servizio, unitamente alle altre quote a carico degli enti locali, ha determinato un costante stato di preoccupazione, per lo stato di dissesto e difficoltà in cui si trovano le Province, che ne avevano in carico l'onere per quanto attiene i servizi interurbani di competenza. In loro invece è subentrata con atti successivi la Regione Lombardia che ha coperto le somme in precedenza a carico degli Enti province, anche se in modo incompleto. Appositi accordi sono stati impostati con i gestori, per chiudere l'annualità 2016 senza sospesi, nonostante appunto l'inadeguatezza delle risorse.

Una volta definiti nel marzo 2016 protocolli d'intesa con le Province di Cremona e Mantova, dal 1° aprile 2016 l'Agenzia ha ottenuto il comando di quattro dipendenti provinciali (uno da Mantova e tre da Cremona di cui due part-time) dando attuazione alla dotazione organica appositamente deliberata e che resta valido tuttora.

Nel corso dell'anno Agenzia ha provveduto anche alla gestione dei piani di investimento stabiliti da norme di legge nazionali e regionali (piano autobus 2015 (DGR X/4958), bando tecnologie (DGR X/5144), Fondi Ministeriali (DGR X/6024), residui piani bus 2012 e precedenti. Le risorse sono state gestite in forma unitaria nel bacino, cercando di ottimizzarne l'efficacia e prestando attenzione all'equilibrio fra i territori.

Si è poi proceduto alle acquisizioni di beni necessari per il funzionamento dell'Ente e in particolare del programma di contabilità e del programma di gestione per gli atti. Agenzia si è dotata di un proprio piano delle performance e di un sistema di incentivazione per il personale.

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

Nel corso dell'esercizio risultano emessi n. 125 reversali e n. 179 mandati; gli utilizzi, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti sono stati effettuati nel rispetto delle disposizioni vigenti e in particolare non si è mai fatto ricorso all'indebitamento.

Il bilancio di previsione 2016 è stato approvato in data 15/03/2016 con deliberazione n. 2016/5 dell'Assemblea. La I Variazione di assestamento generale comprendente il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio 2016-2018 è stata approvata il 28/07/2016 con deliberazione 2016/8 e infine la II variazione di bilancio è stata approvata il 6/12/2016 con deliberazione 2016/9.

Il risultato di amministrazione 2016

L'esercizio 2016 si è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa, desunte dal Conto corrente presso il Tesoriere:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				110.330,00
RISCOSSIONI	(+)	0,00	41.864.715,39	41.864.715,39
PAGAMENTI	(-)	0,00	27.384.204,29	27.384.204,29
SALDO CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			14.590.841,10
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			14.590.841,10
RESIDUI ATTIVI	(+)	0,00	688.712,86	688.712,86
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				
RESIDUI PASSIVI	(-)	0,00	9.955.927,87	9.955.927,87
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			5.158.294,35
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)	(=)			165.331,74
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016				.
Fondo al 31/12/2015				.
Fondo al 31/12/2015				.
Totale parte accantonata (B)				.
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				.
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				.
Altri vincoli da trasferimenti				12.173,74
Totale parte destinata agli investimenti (D)				.
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)				153.158,00

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'1/1/2016	(+)	110.330,00
Totale accertamenti e residui attivi riaccertati	(+)	42.553.428,25
Totale impegni e residui passivi riaccertati	(-)	42.498.426,51
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016		165.331,74

La gestione finanziaria 2016

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

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA PREVISIONI DEFINITIVE	COMPETENZA ACCERTAMENTI	COMPETENZA 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.	41.800.767,27	41.127.489,17	40.442.816,88
TITOLO III - Entrate extra-tributarie	2.500,00	4.586,97	4.586,97
Totale entrate correnti	41.803.267,27	41.132.076,14	40.447.403,85
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 dall'accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
TITOLO VI - Entrate da servizi per conto di terzi	4.005.000,00	1.421.352,11	1.417.311,54

Avanzo di amministrazione 2015 applicato	94.511,49		
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	45.902.776,76	42.553.428,25	41.864.715,39

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	PAGAMENTI
TITOLO I - Spese correnti	41.882.408,76	35.906.880,05	25.969.920,97
TITOLO II - Spese in conto capitale	15.370,00	11.900,00	1.530,00
TITOLO III - Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV - Spese da servizi per conto di Terzi	4.005.000,00	1.421.352,11	1.412.753,32
Totale	45.902.778,76	37.340.132,16	27.384.204,29
Disavanzo di amministrazione			
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	45.902.778,76	37.340.132,16	27.384.204,29

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.

Non avendo entrate di dubbia esigibilità, nel corso del 2016 l'Agenzia non ha previsto né stanziato alcun importo per FCDE.

Il fondo di riserva

Nel bilancio 2016 erano stati stanziati € 115.000,00 al fondo di riserva. Nel corso del 2016 sono stati fatti due prelevamenti dal fondo di riserva:

1. € 62.970,00 con verbale d'assemblea n. 8 del 28/07/2016;
2. € 33.900,11 con verbale d'assemblea n. 9 del 06/12/2016.

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.

Dal 1/1/2017 il servizio è stato affidato ad altro soggetto (MPS) a seguito di gara ad evidenza pubblica.

Gli investimenti e il patrimonio dell'Agenzia

L'Agenzia non ha attivato investimenti per lavori o la realizzazione di opere pubbliche nel corso del 2016. L'Agenzia non ha acquistato beni mobili nel corso del 2016.

Il Patrimonio dell'Agenzia al 31.12.2016 è rappresentato dal fondo cassa presso il Tesoriere di euro 14.590.841,10.

Il ricorso al credito

L'Agenzia non ha fatto ricorso ad indebitamento nel corso del 2016. Il valore dei debiti al 31/12/2016 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 a quello in cui è stata accertata l'entrata.

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2016 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2016 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2016	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2016 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2016	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2015 rinviiata all'esercizio 2017 e successivi	Spese Impegnate nell'esercizio 2016 con imputazione all'esercizio 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese Impegnate nell'esercizio 2016 con imputazione all'esercizio 2018 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese Impegnate nell'esercizio 2016 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2016
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a) - (b) - (x) - (y)	(d)	(e)	(f)	(g) = (c) + (d) + (e) + (f)
01	Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
10	Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità									
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.157.294,35	5.157.294,35
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.157.294,35	5.157.294,35
20	Missione 20 - Fondi e accantonamenti									
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Missione 99 - Servizi per conto terzi									
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.158.294,35	5.158.294,35

Garanzie prestate dall'Agenzia

L'Agenzia non ha rilasciato garanzie principali o sussidiarie a favore di enti e di altri soggetti nel corso del 2016.

Finanza derivata

L'Ente non ha attivato nel corso del 2016 operazioni di finanza derivata.

Le spese di rappresentanza

L'Agenzia nel corso del 2016 non ha sostenuto spese di rappresentanza.