

AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE
Agenzia TPL

Esercizio contabile 2025
Conto Economico e Stato Patrimoniale

CDA PUBBLICO S.R.L.

aprile 2026



STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO 2025

INDICE

Stato Patrimoniale - Attivo	Pag. 2
Stato Patrimoniale - Passivo	Pag. 4
Conto Economico	Pag. 5
Stato Patrimoniale Attivo: dettaglio movimenti	Pag. 7
Stato Patrimoniale Passivo: dettaglio movimenti	Pag. 9
Prospetto costi per missione	Pag. 11
Dettaglio movimentazione patrimonio netto	Pag. 12

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2025	2024	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	0,00	0,00		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	0,00	0,00		
2.1	Terreni	0,00	0,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	0,00	0,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
2.7	Mobili e arredi	0,00	0,00		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	0,00	0,00		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	0,00	0,00	-	-

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2025	2024	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.703.458,16	2.298.161,05		
a	verso amministrazioni pubbliche	2.703.458,16	2.298.161,05		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	0,00	0,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	179.129,16	389.053,63	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	179.129,16	389.053,63		
	Totale crediti	2.882.587,32	2.687.214,68		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	11.498.077,02	12.504.251,92		
a	Istituto tesoriere	11.498.077,02	12.504.251,92		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	11.498.077,02	12.504.251,92		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	14.380.664,34	15.191.466,60		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	14.380.664,34	15.191.466,60	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2025	2024	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I II b c d e f III IV V	A) PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
	Riserve	0,00	0,00		
	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
	da permessi di costruire	0,00	0,00		
	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili	0,00	0,00		
	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio	-1.948.466,79	1.925.373,75	AIX	AIX
	Risultati economici di esercizi precedenti	3.073.230,56	1.147.856,81		
	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		1.124.763,77	3.073.230,56		
1 2 3	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	Altri	0,00	0,00	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	0,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
1 a b c d 2 3 4 a b c d e 5 a b c d	D) DEBITI (1)				
	Debiti da finanziamento	0,00	0,00		
	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
	verso altri finanziatori	0,00	0,00	D5	
	Debiti verso fornitori	10.974.597,49	9.288.362,21	D7	D6
	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
	Debiti per trasferimenti e contributi	2.008.575,87	2.586.500,00		
	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	altre amministrazioni pubbliche	3.500,00	0,00		
	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
	altri soggetti	2.005.075,87	2.586.500,00		
	Altri debiti	225.688,95	213.895,62	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	tributari	447,11	1.259,53		
	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00		
	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
	altri	225.241,84	212.636,09		
	TOTALE DEBITI (D)	13.208.862,31	12.088.757,83		
I II 1 a b 2 3	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	47.038,26	29.478,21	E	E
	Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	da altri soggetti	0,00	0,00		
	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	47.038,26	29.478,21		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	14.380.664,34	15.191.466,60		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2025	2024	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	45.542.300,82	55.167.623,06		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	43.193.775,35	46.278.465,52		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	2.348.525,47	8.889.157,54		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	0,00	0,00	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	0,00	0,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	0,00	0,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	0,00	0,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		45.542.300,82	55.167.623,06		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	179,00	179,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	41.543.316,91	40.957.945,04	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	9.036,94	10.500,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	6.362.540,31	12.318.248,25		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	3.432.590,71	3.429.090,71		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	2.929.949,60	8.889.157,54		
13	Personale	241.323,60	237.824,11	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	0,00	0,00	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	0,00	0,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	0,00	0,00	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	102.980,61	99.586,51	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		48.259.377,37	53.624.282,91		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-2.717.076,55	1.543.340,15	-	-

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2025	2024	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
	<u>Proventi finanziari</u>				
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	178.604,16	388.528,63	C16	C16
	Totale proventi finanziari	178.604,16	388.528,63		
	<u>Oneri finanziari</u>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	0,00	0,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	0,00	0,00		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	178.604,16	388.528,63	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	590.005,60	0,01	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	590.005,60	0,01		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	590.005,60	0,01		
25	Oneri straordinari	0,00	6.495,04	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,00	6.495,04		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	0,00	6.495,04		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	590.005,60	-6.495,03		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-1.948.466,79	1.925.373,75		
26	Imposte (*)	0,00	0,00	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-1.948.466,79	1.925.373,75	E23	E23

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO - Movimentazione voci

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2024	VARIAZIONI DA CONTO FINANZIARIO	VARIAZIONI DA CONTO FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	2025
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00					0,00
	B) IMMOBILIZZAZIONI						
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>						
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5 Avviamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9 Altre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>						
II 1	Beni demaniali						
1.1	Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)						
2.1	Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>						
1	Partecipazioni in						
a	imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Crediti verso						
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO - Movimentazione voci

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2024	VARIAZIONI DA CONTO FINANZIARIO	VARIAZIONI DA CONTO FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	2025
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE						
	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	<u>Crediti (2)</u>						
	1 Crediti di natura tributaria						
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b Altri crediti da tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Crediti per trasferimenti e contributi						
	a verso amministrazioni pubbliche	2.298.161,05	45.542.300,82	-45.137.003,71	2.298.161,05	-2.298.161,05	2.703.458,16
	b imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d verso altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Verso clienti ed utenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Altri Crediti						
	a verso l'erario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c altri	389.053,63	3.892.456,90	-4.102.381,37	388.528,63	-388.528,63	179.129,16
	Totale crediti	2.687.214,68	49.434.757,72	-49.239.385,08	2.686.689,68	-2.686.689,68	2.882.587,32
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>						
	1 Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Altri titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	<u>Disponibilità liquide</u>						
	1 Conto di tesoreria						
	a Istituto tesoriere	12.504.251,92	49.239.385,08	-50.245.559,98	0,00	0,00	11.498.077,02
	b presso Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale disponibilità liquide	12.504.251,92	49.239.385,08	-50.245.559,98	0,00	0,00	11.498.077,02
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	15.191.466,60	98.674.142,80	-99.484.945,06	2.686.689,68	-2.686.689,68	14.380.664,34
	D) RATEI E RISCONTI						
1	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	15.191.466,60	98.674.142,80	-99.484.945,06	2.686.689,68	-2.686.689,68	14.380.664,34

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO - Movimentazione voci

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2024	VARIAZIONI DA CONTO FINANZIARIO	VARIAZIONI DA CONTO FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	2025
A) PATRIMONIO NETTO							
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Riserve						
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	1.925.373,75			0,00	-3.873.840,54	-1.948.466,79
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.147.856,81	0,00	0,00	1.925.373,75	0,00	3.073.230,56
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		3.073.230,56	0,00	0,00	1.925.373,75	-3.873.840,54	1.124.763,77
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI							
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Per imposte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) DEBITI (1)							
1	Debiti da finanziamento						
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	<i>verso altri finanziatori</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Debiti verso fornitori	9.288.362,21	41.467.912,11	-39.781.676,83	0,00	0,00	10.974.597,49
3	Acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi						
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	<i>altri soggetti</i>	2.586.500,00	6.359.040,31	-6.359.040,31	2.005.075,87	-2.586.500,00	2.005.075,87
5	Altri debiti						
a	<i>tributari</i>	1.259,53	3.710.351,73	-3.709.290,59	1.259,53	-3.133,09	447,11
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	66.855,88	-66.855,88	0,00	0,00	0,00
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	<i>altri</i>	212.636,09	348.010,03	-328.696,37	198.991,65	-205.699,56	225.241,84
TOTALE DEBITI (D)		12.088.757,83	51.955.670,06	-50.245.559,98	2.205.327,05	-2.795.332,65	13.208.862,31

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO - Movimentazione voci

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2024	VARIAZIONI DA CONTO FINANZIARIO	VARIAZIONI DA CONTO FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	2025
I II	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI						
	Ratei passivi	29.478,21	0,00	0,00	47.038,26	-29.478,21	47.038,26
	Risconti passivi						
	1 Contributi agli investimenti						
	a da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 Altri risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	29.478,21	0,00	0,00	47.038,26	-29.478,21	47.038,26
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	15.191.466,60	51.955.670,06	-50.245.559,98	4.177.739,06	-6.698.651,40	14.380.664,34
	CONTI D'ORDINE						
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5) Beni di terzi in uso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Movimentazione Patrimonio Netto 2024 / 2025

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Esercizio 2024	Esercizio 2025	Variazione
	A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00
II	Riserve	0,00	0,00	0,00
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	0,00
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00	0,00
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e</i>			
d	<i>patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00	0,00
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00	0,00
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	1.925.373,75	-1.948.466,79	-3.873.840,54
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.147.856,81	3.073.230,56	1.925.373,75
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	3.073.230,56	1.124.763,77	-1.948.466,79

Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale (Agenzia T.P.L. Cremona – Mantova)

NOTA INTEGRATIVA

STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO 2025

Il nuovo sistema contabile che viene introdotto sulla base del D. Lgs. n.118/2011 e che ha armonizzato i sistemi contabili e gli schemi di bilancio degli Enti Locali e delle Regioni comporta l'adozione di nuovi modelli di Conto Economico e di Stato Patrimoniale, non prevedendo più il Prospetto di Conciliazione. Le voci dei nuovi modelli sono in diversi casi differenti da quelli dei vecchi modelli previsti dal DPR 194/96.

Proseguendo con i nuovi schemi, adottati a partire dal Rendiconto 2016, nel presente allegato sono riportate, con i modelli aggiornati, le consistenze finali dell'esercizio precedente 2024 e quelle dell'esercizio 2025.

L'Ente tiene una contabilità patrimoniale affiancata a quella finanziaria, che ha consentito la registrazione di tutti i movimenti con valenza economico - patrimoniale. A tale scopo viene anche tenuto un registro dei beni ammortizzabili, sia per i beni mobili che per i beni immobili, che viene costantemente aggiornato. Utilizzando il piano dei conti integrato e la matrice di correlazione, che sono unici e obbligatori per tutte le amministrazioni pubbliche e rappresentano la struttura di riferimento per la predisposizione dei documenti contabili e di finanza pubblica, giungendo ad un dettaglio di settimo livello, si è in grado di fornire un maggior dettaglio alle singole voci di Stato Patrimoniale e di Conto Economico.

La contabilità economico-patrimoniale, infatti, affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica al fine di predisporre il conto economico, per rappresentare le "utilità economiche" acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, anche se non direttamente misurate dai relativi movimenti finanziari, e consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale, per rilevare, in particolare, le variazioni del patrimonio dell'ente che costituiscono un indicatore dei risultati della gestione.

Per i beni immobili si è ricostruita la consistenza finale netta e tutti gli incrementi e decrementi degli esercizi passati ai fini dell'applicazione delle nuove percentuali di ammortamento e della distinzione sui vari fattori analitici.

Quindi sono stati redatti il Conto Economico, attraverso la conciliazione di valori e rilevazioni rettificative e integrative (ratei, risconti, insussistenze e sopravvenienze) degli accertamenti in entrata e delle liquidazioni delle spese (e impegni per i trasferimenti correnti) della competenza 2025 e lo Stato Patrimoniale secondo i nuovi modelli previsti dal D.Lgs. 118/2011.

Nella redazione dei prospetti si è seguito il Principio contabile applicato della contabilità economico patrimoniale allegato 4/3 del D.Lgs. 118/2011 alla cui base c'è il principio della competenza economica che consente di imputare a ciascun esercizio costi/oneri e ricavi/proventi.

Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale (Agenzia T.P.L. Cremona – Mantova)

LO STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale, allegato al rendiconto redatto secondo i nuovi modelli, evidenzia i seguenti risultati:

ATTIVO	31/12/2025	31/12/2024	-+ VARIAZIONI
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	0,00	0,00	0,00
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Totale crediti	2.882.587,32	2.687.214,68	195.372,64
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	11.498.077,02	12.504.251,92	-1.006.174,90
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	14.380.664,34	15.191.466,60	-810.802,26
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	14.380.664,34	15.191.466,60	-810.802,26

PASSIVO	31/12/2025	31/12/2024	-+ VARIAZIONI
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	1.124.763,77	3.073.230,56	-1.948.466,79
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	0,00	0,00	0,00
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI (D)	13.208.862,31	12.088.757,83	1.120.104,48
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	47.038,26	29.478,21	17.560,05
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	14.380.664,34	15.191.466,60	-810.802,26

Il patrimonio contiene i valori riportati nei vari inventari dell'Ente.

L'Ente non ha immobilizzazioni di proprietà.

Le IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE si suddividono in *Imprese controllate* e *Imprese partecipate*. L'Ente non detiene partecipazioni.

Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale (Agenzia T.P.L. Cremona – Mantova)

E' stata verificata la corrispondenza tra i residui attivi e l'ammontare dei CREDITI di funzionamento, come indicato al punto 6.2 del principio contabile applicato 4/3 ed è inoltre stato iscritto tra i fondi l'importo accantonato come fondo crediti di dubbia esigibilità. Tale quadratura è così verificata:

Residui attivi:	2.882.587,32
Totale Crediti:	2.882.587,32

Il saldo al 31/12/2025 delle DISPONIBILITÀ LIQUIDE corrisponde con le risultanze finali del conto del tesoriere.

Si sono imputati i RATEI ATTIVI e RISCONTI ATTIVI calcolati nel rispetto del punto 6.4 del principio contabile applicato. Allo stato attuale non si sono registrati né ratei, né risconti attivi.

Per quanto riguarda lo Stato Patrimoniale passivo, il NETTO PATRIMONIALE evidenzia un patrimonio netto finale di € 1.124.763,77, inferiore di - € 1.948.466,79, rispetto a quello del 2024, con una variazione esattamente pari al Risultato economico di esercizio 2025.

Lo Stato Patrimoniale è stato predisposto secondo lo schema definito dal paragrafo "6.3 Patrimonio Netto" del principio contabile Allegato 4 / 3 al D.Lgs. 118/2011, così come modificato dal DM 01/09/2022 e la seguente tabella illustra la movimentazione del patrimonio netto, raffrontando il patrimonio netto iniziale e finale, entrambi riclassificati secondo il nuovo schema:

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Esercizio 2024	Esercizio 2025	Variazione
	A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00
II	Riserve	0,00	0,00	0,00
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	0,00
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00	0,00
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e</i>			
d	<i>patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00	0,00
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00	0,00
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	1.925.373,75	-1.948.466,79	-3.873.840,54
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.147.856,81	3.073.230,56	1.925.373,75
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		3.073.230,56	1.124.763,77	-1.948.466,79

L'Ente non ha DEBITI DI FINANZIAMENTO.

Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale (Agenzia T.P.L. Cremona – Mantova)

La quadratura dei debiti con i residui passivi è così verificata:

Residui passivi:	13.208.862,31
Totale Debiti:	13.208.862,31

I RATEI PASSIVI sono quote di costo di competenza economica del periodo amministrativo considerato ma la cui manifestazione numeraria non è ancora avvenuta. Allo stato attuale si sono registrati ratei passivi relativi ai premi al personale dipendente, liquidati nel 2026 ma relativi al 2025, rilevati come Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti.

I RISCONTI PASSIVI sono quote di proventi la cui manifestazione numeraria è già avvenuta ma che sono di competenza economica anche di periodi amministrativi successivi. Nel caso specifico, non si rilevano risconti passivi.

Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale (Agenzia T.P.L. Cremona – Mantova)

IL CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico rileva il risultato della gestione economica derivante dalla differenza tra ricavi e costi della gestione rilevati durante l'esercizio 2025. Se lo stato patrimoniale "fotografa" la situazione patrimoniale e finanziaria all'inizio ed alla fine del periodo amministrativo, il conto economico consente invece di cogliere la gestione nel suo divenire, approfondendo le cause economiche della variazione subita dal patrimonio netto dell'Ente. Anche lo schema di Conto Economico allegato al D.Lgs. 118/2011 presenta una struttura scalare, come quello del DPR 194/96, in cui le voci sono classificate secondo la loro natura, ed espone non solo il risultato economico dell'esercizio, ma anche alcuni risultati intermedi (differenza tra componenti positivi e negativi della gestione, totale proventi ed oneri finanziari, totale rettifiche di valore di attività finanziarie, totale proventi ed oneri straordinari, risultato prima delle imposte e risultato dell'esercizio). Questo tipo di schema consente di giungere ad una comprensione delle modalità di formazione del risultato economico, pur mantenendo intatta la visione unitaria della gestione; essa dovrebbe evidenziare il contributo delle diverse aree gestionali alla formazione del risultato economico del periodo e dovrebbe, quindi, evidenziare dove si originano le "cause" della variazione subita dal patrimonio di funzionamento. Il Conto Economico è stato compilato confrontando i valori del 2025 con quelli del 2024.

Il Conto Economico è stato redatto secondo il modello del D.Lgs. 118/2011.

Il risultato economico d'esercizio di - € 1.948.466,79 evidenzia i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati, seguendo le voci del nuovo modello di Conto Economico:

A	COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	45.542.300,82
B	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	48.259.377,37
A - B	DIFFERENZA	-2.717.076,55
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	178.604,16
D	RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	590.005,60
	Risultato Netto	-1.948.466,79

Le quote di ammortamento sono determinate sulla base dei nuovi coefficienti indicati al punto 4.18 del principio contabile applicato 4/3. Le quote d'ammortamento sono rilevate nel registro dei beni ammortizzabili.

Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale (Agenzia T.P.L. Cremona – Mantova)

Per quanto riguarda la voce E) Proventi ed oneri straordinari, pari a totali + € 590.005,60, si fornisce il dettaglio dei valori indicati:

a) Proventi straordinari, per complessivi € 590.005,60:

Proventi:	parziali	totali
Plusvalenze da alienazione	0,00	0,00
Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00
Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo:		590.005,60
- per minori debiti di funzionamento	8.782,61	
- per minori conferimenti		
- per maggiori crediti	0,00	
- per rettifiche crediti e debiti	581.222,99	
Proventi straordinari		0,00
- per (altro da specificare)	0,00	
Totale proventi straordinari		590.005,60

b) Oneri straordinari, per complessivi € 0,00: nessun dettaglio.