

RELAZIONE SULLA GESTIONE A CORREDO DEL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2011

Signori azionisti,

il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2011 chiude con una perdita di **2.436.688 euro**.

Dopo tre anni in utile dobbiamo purtroppo registrare una grave crisi aziendale. Da cui, viste le prospettive future del mercato TPL, uscirne non sarà per niente facile.

La regione di questo peggioramento deve essere addebitata, in primis, agli atti di imposizione di obblighi di servizio di TPL di cui siamo stati oggetto.

I corrispettivi TPL del 2010, ultimo anno di contratto, furono 22,325 milioni di euro. Gli atti d'obbligo ci riconoscono per il 2011 soltanto 19,757 milioni di euro. Un memo 2,568 milioni di euro. Se, come sarebbe stato corretto in costanza di contratto, il corrispettivo 2010, a partire dal 1/1/2011, fosse stato adeguato all'indice Istat FOI, il corrispettivo sarebbe stato di 22,750 milioni di euro, ovvero 2,993 milioni di euro in più di quelli riconosciuti nel 2011.

Da 9,273 milioni di chilometri di servizio del 2010 siamo passati ai 7,820 milioni di chilometri del 2011. Meno 1,454 milioni di chilometri.

Una così rilevante riduzione del servizio prodotto ha determinato un esubero dei fattori produttivi, personale e mezzi.

Nel corso dell'esercizio, pur nella scarsità delle leve a disposizione, il Consiglio ha messo in campo tutte le possibili azioni di contrasto alla perdita di valore della società.

E' stata attivata la cassa integrazione guadagni in deroga, sono stati revocati, dov'è stato contrattualmente possibile, tutti gli appalti di servizio a terzi. Sono state riviste e ricontrattate tutte le voci di spesa, e la dove, condizioni di mercato sfavorevoli ci hanno obbligato a sottostare ad aumenti anche consistenti, leggi assicurazioni RCA, siamo riusciti ad ottenere condizioni contrattuali a premio futuro.

Lo scenario in cui saremo chiamati ad operare del 2012 sarà ancora peggiore del 2011. Da Novembre 2011 non siamo più gestori dei parcheggi della città Livorno, che storicamente

hanno rappresentato un impostante e redditizio business. Al netto dei costi, il settore parcheggi apportava circa un milione di euro di utile al bilancio ATL.

Non è detto che gli atti d'obbligo di servizio non prevedano ulteriori riduzioni di servizi, quantomeno non conterranno, sicuramente, alcun adeguamento del corrispettivo all'inflazione.

La situazione finanziaria risentirà del grave peggioramento del quadro economico aziendale. Non solo in termini di costi, ma in relazione alla concreta possibilità di reperire risorse dal sistema bancario, in un momento di stretta del credito (credit crunch). Il budget 2012 contabilizza una ulteriore perdita, in assenza di fatti nuovi, di 2.4 milioni di euro. L'entità della perdita previsionale è tale che nel corso dell'esercizio 2012 le perdite rinviate a nuovo e le perdite in corso di formazione (2012) complessivamente considerate supereranno il terzo del capitale, all'avverarsi di tale fattispecie saremo chiamati ad ottemperare alla disposizioni di cui all'art. 2446 del c.c. La situazione economica finanziaria è altrettanto grave sia per i soci privati di minoranza, sia per i soci pubblici di maggioranza, per cui è impensabile proporre loro, un aumento di capitale per ripianare le perdite. Per garantire la continuità aziendale è quindi necessario ed indispensabile riportare in tempi brevissimi i conti in ordine.

Per far questo il Consiglio avvierà da subito le seguenti principali azioni tese ad un ulteriore contenimento dei costi:

- 1) Ricontrattare il contratto integrativo aziendale, scaduto il 31/12/2011 e prorogato al 30/06/2012, con l'obiettivo di ridurre al minimo i costi aziendali;
- 2) Revisione al ribasso dei canoni di locazione dei depositi di proprietà degli enti locali;
- 3) Impegnarsi, in tutte le sedi deputate, affinché gli oneri del rinnovo del CCNL Autoferrotranvieri non ricadano sulle aziende;
- 4) Portare a termine il progetto "monetica" che ci consentirà di ammodernare il sistema di lettura dei titoli di viaggio e quindi disporre di una banca dati puntuale e tempestiva sulla frequentazione e un diario giornaliero, origine-destinazione, degli spostamenti dei nostri clienti. Inoltre, atteso che tutti i clienti, occasionali, abituali o abbonati, saranno obbligati ad obliterare il titolo di viaggio, il sistema costituirà un deterrente all'evasione attraverso il controllo sociale che si verrà a determinare.

- 5) Messa a regime del nuovo sistema A.V.M. che ci consentirà di monitorare, ininterrottamente, e su tutto il territorio servito, l'intera flotta di autobus. Che determinerà riduzione dei disservizi e maggior puntualità nel servizio reso alla clientela, con conseguente atteso aumento della stessa;
- 6) Sollecitare le amministrazioni comunali ad adottare provvedimenti sulla viabilità tesi ad aumentare la velocità commerciale dei bus con conseguente effetto positivo sulla riduzione dei costi.

Queste azioni sono necessarie a prescindere sia dall'esito del ricorso al TAR sia dal prossimo conferimento del ramo TPL alla CTT Nord.

L'azienda è ricorsa al TAR Toscana contro la Provincia di Livorno per impugnazione degli atti di imposizione d'obbligo di servizio di TPL.

L'azienda contesta l'errata applicazione dell'articolo 5 comma 4 del regolamento CE n.137/2007, che dispone i provvedimenti di emergenza, che l'Ente può adottare, per evitare l'interruzione del pubblico servizio.

La scelta operata dall'Amministrazione è stata il ricorso all'obbligo di servizio, atteso che le condizioni proposte per una continuazione del contratto scaduto il 13/12/2010 sono risultate inaccettabili per l'azienda.

L'obbligo di servizio ha fissato in modo unilaterale sia il piano dei servizi sia l'importo della compensazione.

Secondo giurisprudenza e dottrina prevalente, il ricorso ha buone possibilità di essere accolto. Tuttavia i tempi della giustizia sono lunghi, anche se prevediamo di ricorrere al giudice civile per il riconoscimento della provvisoria.

Si ritiene necessaria un'azione verso la provincia di Livorno per arrivare ad una transazione che chiuda in tempi utili il contenzioso riconoscendo all'azienda il giusto importo di corrispettivo che le disposizioni europee prevedono in caso di obbligo di servizio.

Nel mese di Marzo 2012 abbiamo preso atto che il progetto di aggregazione delle aziende pubblico-private nel CTT srl di Pistoia non si è potuto concretizzare a causa della contrarietà del socio Copit spa.

Ritenuto che per continuare ad operare in un mercato aperto alla concorrenza ed in crisi sia necessari ed urgente dar vita ad aziende di grandi dimensioni, così come deliberato dall'assemblea dei soci in data 14/3/2012, abbiamo avviato un nuovo progetto di aggregazione, sempre con i soliti soggetti del gruppo, ad esclusione della Copit di Pistoia.

In concreto l'aggregazione sarà conseguita con il conferimento, da parte delle aziende socie aderenti, del ramo TPL all'azienda o dell'intera azienda in CTT Nord di Lucca, ex Ilaria Spa, a titolo di aumento di capitale.

Fermo restando che il valore del ramo TPL o dell'intera azienda ATL spa verrà definito soltanto al momento della sottoscrizione dell'aumento di capitale di CTT Nord, secondo valutazioni esperite dalla società Praxi di Torino per l'ipotizzato, ma non realizzato, conferimento in CCT srl, il valore di ATL spa o del ramo TPL si apprezzerà in modo significativo rispetto ai valori di libro.

Pur tenendo di conto che la situazione patrimoniale di ATL spa al momento del conferimento sarà peggiore rispetto al periodo in cui sono avvenute la valutazioni Praxi, si ipotizza comunque di realizzare una plusvalenza significativa.

Queste ultime considerazione comunque non sono assolutamente alternative a quanto prospettato circa la messa in ordine dei conti aziendali. Anzi in qualche modo ne accelerano l'attuazione in vista della gara unica Regionale.

Se vogliamo che il soggetto aggregato CTT Nord possa partecipare alla gara, e possibilmente vincerla, è necessario che il costo di produzione, espresso in euro/km, sia in linea con quello posto a base di gara. Oggi, dalle confronto con le prime confuse informazioni che circolano, i dati sono assolutamente distanti. Per cui non solo ATL, ma tutte le società del raggruppamento, dovranno varare piani di rientro severi e allo stesso tempo concretamente fattibili.

Principali dati patrimoniali.

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	31/12/2011	31/12/2010	variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	462.250	442.362	19.888
Immobilizzazioni materiali nette	14.137.538	16.323.696	-2.186.158
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	4.568.877	4.731.980	-163.103
Capitale immobilizzato	19.168.665	21.498.038	-2.329.373
Rimanenze di magazzino	931.842	849.189	82.653
Crediti verso Clienti	8.262.203	11.117.456	-2.763.790
Altri crediti	2.789.889	6.631.850	-3.841.961
Ratei e risconti attivi	915.329	745.024	170.305
Attività d'esercizio a breve termine	12.899.263	19.343.519	-6.352.793
Debiti verso fornitori	2.938.027	4.311.034	-1.373.007
Acconti	0	0	0
Debiti tributari e previdenziali	1.286.229	1.370.370	-84.141
Altri debiti	2.924.348	7.098.181	-4.173.833
Ratei passivi	0	0	0
Passività d'esercizio a breve termine	7.148.604	12.779.585	-5.630.981
Capitale d'esercizio netto	24.919.324	28.061.972	-3.051.185
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	9.804.058	9.873.675	-69.617
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)	0	0	0
Risconti passivi	7.369.163	8.656.530	-1.287.367
Altre passività a medio e lungo termine	1.441.366	790.338	651.028
Passività a medio lungo termine	18.614.587	19.320.543	-705.956
Capitale investito	6.304.737	8.741.429	-2.345.229
Patrimonio netto	6.304.737	8.741.429	-2.345.229
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	554.078	2.177.495	-1.623.417
Posizione finanziaria netta a breve termine	5.750.659	6.563.934	-721.812
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	12.609.474	17.482.858	-4.690.458

STATO PATRIMONIALE FUNZIONALE					
Attivo	2011	2010	Passivo	2011	2010
CAP. INVESTITO OPERATIVO	27.998.230	36.997.402	MEZZI PROPRI	6.396.200	8.741.429
			PASS. DI FINANZIAMENTO	11.655	4.139.611
IMPIEGHI EXTRA-OPERATIVI	4.161.161	3.844.155	PASSIVITA' OPERATIVE	25.751.536	27.960.517
CAPITALE INVESTITO (CI)	32.159.391	40.841.557	CAPITALE DI FINANZIAMENTO	32.159.391	40.841.557

Principali dati finanziari.

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO					
Attivo	2011	2010	Passivo	2011	2010
ATTIVO FISSO	19.168.665	21.498.038	MEZZI PROPRI	6.304.737	8.741.429
Immobilizzazioni immateriali	462.250	442.362	Capitale sociale	8.631.252	8.631.252
Immobilizzazioni materiali	14.137.538	16.323.696	Riserve	-2.326.515	110.177
Immobilizzazioni finanziarie	4.568.877	4.731.980			
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)	12.899.263	19.343.519	PASSIVITA' CONSOLIDATE	17.217.932	18.574.916
Mag., imp.ant,risc. attivi, disaggio	1.927.746	1.674.788			
Liquidità differite	8.181.628	11.036.881	PASSIVITA' CORRENTI	8.545.259	13.525.212
Liquidità immediate	2.789.889	6.631.850			
CAPITALE INVESTITO (CI)	32.159.391	40.841.557	CAPITALE DI FINANZIAMENT	32.159.391	40.841.557

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		2011	2010
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	-12.863.928	-12.756.609
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	0,33	0,41
Margine secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) - Attivo fisso</i>	4.354.004	5.818.307
Quoziente secondario di struttura	<i>(Mezzi propri + Passività consolidate) / Attivo fisso</i>	1,23	1,27

INDICI SULLA STRUTTURA DEI FINANZIAMENTI		2011	2010
Quoziente di indebitam. complessivo	<i>(Pconsolidate + Pcor-) / Mezzi Propri</i>	4,03	3,67
Quoziente di indebitam. finanziario	<i>Passività di finanziamento / Mezzi Propri</i>	0,00	0,47

INDICATORI DI SOLVIBILITA'		2011	2010
Margine di disponibilità	<i>Attivo circolante - Passività correnti</i>	4.354.004	5.818.307
Quoziente di disponibilità	<i>Attivo circolante / Passività correnti</i>	1,51	1,43
Margine di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) - Passività correnti</i>	2.426.258	4.143.519
Quoziente di tesoreria	<i>(Liquidità differite + Liquidità immediate) / Passività correnti</i>	1,28	1,31

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante un riepilogo degli indicatori più significativi, confrontati con gli stessi indici relativi al bilancio dell'esercizio precedente.

		31/12/2011	31/12/2010
Liquidità primaria	<i>Attivo circolante - Passività a breve</i>	1,80	1,51
Liquidità secondaria	<i>Liquidità diff.+immed./passività a breve</i>	1,55	1,39
Indebitamento	<i>(Pconsolidate + Pcor.) / Mezzi Propri</i>	4,09	3,67
Tasso di copertura degli immobilizzi	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	0,33	0,41

L'indice di liquidità primaria (attivo circolante/passività a breve) è pari a 1,80. La liquidità, ulteriormente migliorata rispetto al precedente esercizio, supera in modo significativo l'indebitamento a breve.

L'indice di liquidità secondaria (liquidità diff. + immed. /passività a breve) è pari a 1,55. Il valore assunto dal capitale circolante netto, anche in questo in miglioramento rispetto al precedente esercizio, è più che soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento (mezzi di terzi (passività consolidate + passività correnti) /mezzi propri) è pari a 4.09. L'ammontare dei debiti è significativo rispetto ai mezzi propri esistenti ed in peggioramento.

Dal grado di copertura degli immobilizzi (mezzi propri/attivo fisso netto), pari a 0,33, risulta che l'ammontare dei mezzi propri è da considerarsi non appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Al fine di ottenere una equilibrata situazione finanziaria è auspicabile l'incremento dei mezzi propri o l'ottenimento di finanziamenti a medio/lungo termine in modo tale da ridurre l'indebitamento a breve.

La posizione finanziaria netta come si può rilevare dal prospetto sotto riportato è pressoché identica all'esercizio precedente. Siamo passati da una disponibilità finanziaria netta di 2.5 milioni di euro, a 2.8 milioni di euro, con un incremento di circa 300 mila euro.

SITUAZIONE FINANZIARIA	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Depositi bancari/postali	2.784.879	6.625.552	-3.840.673
Denaro e altri valori in cassa	5.010	6.298	-1.288
Azioni proprie	0	0	0
Disponibilità liquide ed azioni proprie	2.789.889	6.631.850	-3.841.961
Attività finanziarie che non costituiscono imm,			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	8.440	8.435	5
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	3.215	4.131.176	-4.127.961
Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0	0
Quota a breve di finanziamenti	0	0	0
Debiti finanziari a breve termine	11.655	4.139.611	-4.127.956
Posizione finanziaria netta a breve termine	2.778.234	2.492.239	285.995
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	0	0	0
Anticipazioni per pagamenti esteri	0	0	0
Quota a lungo di finanziamenti	0	0	0
Crediti finanziari	0	0	0
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	0	0	0
Posizione finanziaria netta	2.778.234	2.492.239	285.995

Principali dati economici

FORMAZIONE DEL VALORE AGGIUNTO				
	2011	2010	Variazione	var %
Ricavi da vendite e prestazioni	27.736.989	30.086.080	-2.349.090	-7,8
Incrementi di immobilizz. per lavori interni	102.887	47.906	54.981	114,8
Altri ricavi	5.806.219	6.405.524	-599.305	-9,4
Valore della produzione	33.646.096	36.539.510	-2.893.414	-7,9
Costo delle materie prime	5.159.949	5.318.285	-158.336	-3,0
Variazione delle rim. di mat. prime	-80.671	-19.017	-61.654	324,2
Servizi ed altri costi operativi	7.851.178	8.239.330	-388.152	-4,7
Valore aggiunto	20.715.640	23.000.912	-2.285.272	-9,9
Costo del personale	18.168.876	19.577.363	-1.408.487	-7,2
Margine operativo lordo	2.546.764	3.423.549	-876.785	-2,8
Ammortamenti	2.799.594	3.179.233	-379.639	-11,9
Accantonamenti	734.694	0	734.694	100,0
Risultato operativo	-987.524	244.316	-1.231.840	-504,2
Proventi finanziari	54.467	301.156	-246.689	-81,9
Costi finanziari	-68.732	-99.653	30.921	-31,0
Risultato gestione ordinaria	-1.001.790	445.818	-1.447.608	-324,7
Rivalutazioni	0	0	0	0,0
Svalutazioni	-255.409	-119.476	-135.933	113,8
Ricavi straordinari	192.714	376.958	-184.244	-48,9
Costi straordinari	-1.322.573	-403.839	-918.734	227,5
Risultato prima delle imposte	-2.131.648	418.937	-2.550.586	-608,8
Imposte d'esercizio	-305.040	-406.261	101.221	-24,9
Risultato netto dell'esercizio	-2.436.688	12.676	-2.449.365	-19.322,4

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO		
	2011	2010
Ricavi delle vendite	33.543.208	36.491.603
Produzione interna	102.887	47.906
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	33.646.096	36.539.510
Costi esterni operativi	12.930.455	13.538.598
VALORE AGGIUNTO	20.715.640	23.000.912
Costi del personale	18.168.876	19.577.363
MARGINE OPERATIVO LORDO	2.546.764	3.423.549
Ammortamenti e accantonamenti	3.534.288	3.179.233
RISULTATO OPERATIVO	-987.524	244.316
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri fi)	54.467	301.156
EBIT NORMALIZZATO	-933.057	545.472
Risultato dell'area straordinaria	-997.847	-26.881
EBIT INTEGRALE	-1.930.904	518.591
Oneri finanziari	68.732	99.653
RISULTATO LORDO	-1.999.636	418.937
Imposte sul reddito	305.040	406.261
RISULTATO NETTO	-2.304.676	12.676

Come evidenziato in apertura del presente documento, e nel prospetto sopra riportato, il risultato ante imposte è notevolmente peggiorato, anche in conseguenza di perdite straordinarie irripetibili.

In grave peggioramento anche il risultato operativo passato da più 445 mila euro, a meno 987 mila euro.

A) RICAVI

1) Ricavi da vendite e prestazioni.

	2011	2010	Variazione	VAR. %
Corrispettivi CDS/ODS	20.259.150	23.012.957	-2.753.807	-11,97
Biglietti ed abbonamenti	6.756.219	6.437.795	318.425	4,95
Titoli di viaggio Regionali	418.060	409.751	8.309	2,03
Servizi di noleggio di rimessa	5.259	21.294	-16.035	-75,30
Altri ricavi da vendite e prestazioni	298.301	204.283	94.018	46,02
Totale	27.736.989	30.086.080	-2.349.090	-7,81

Ricavi delle vendite e delle prest.	2011	2010	Variazioni
biglietti urbani	2.993.702	2.777.006	216.696
biglietti extra	934.257	979.277	-45.020
abbonamenti urbani	1.842.657	1.737.682	104.974
abbonamenti extra	985.604	943.830	41.774
bagagli appresso	0	0	0
corrispettivi CdS serv. minimi	14.346.813	15.475.373	-1.128.560
corrispettivi CdS serv. Aggiuntivi	5.410.289	6.949.619	-1.539.330
corrispettivi. serv. integrativi	502.048	587.964	-85.917
servizi vari di T.P.L.	27.278	46.351	-19.073
noleggio di rimessa	5.259	21.294	-16.035
servizi vari di trasporto	147.347	75.293	72.054
vendita tessere e orari	12.731	16.692	-3.961
multe viagg.	103.544	58.214	45.330
abbonamenti ex dipendenti	7.400	7.733	-333
tessere regionali a T.A.	418.060	409.751	8.309
Totale vendite & prestazioni	27.736.989	30.086.080	-2.349.090

Biglietti ed abbonamenti	2011	2010	Variazione	VAR. %
Servizio urbano			0	
biglietti	2.993.702	2.777.006	216.696	7,80
abbonamenti	1.842.657	1.737.682	104.974	6,04
Totale	4.836.358	4.514.688	321.670	7,12
Servizio extraurbano				
biglietti	934.257	979.277	-45.020	-4,60
abbonamenti	985.604	943.830	41.774	4,43
Totale	1.919.861	1.923.107	-3.246	-0,17
Totale generale	6.756.219	6.437.795	318.425	4,95

Il gettito dei proventi del traffico, relativo ai ricavi per biglietti ed abbonamenti di TPL. L'aumento è il risultato algebrico dell'aumento delle tariffe urbane e della riduzione dell'utenza quale conseguenza dell'aumento delle tariffe e della riduzione dei servizi.

Andamento ricavi da traffico nel quinquennio 2008 - 2011

	2007	2008	2009	2010	2011
Ricavi da traffico	5.990.554	6.548.609	6.527.975	6.437.795	6.756.219

2) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni.

Sono stati capitalizzati, con il consenso del Collegio sindacale, i costi di personale sostenuti dalla società per studi e ricerche pari ad euro 102.887 e relativi ai Flipper ed Elba Life. Tutti e due i progetti beneficiano di finanziamenti europei.

3) Altri ricavi da vendite e prestazioni.

	2011	2010	Variazione	VAR.%
Concessione spazi pubblicitari	104.155	132.438	-28.283	27,2
Gestione parcheggi	1.137.295	1.318.411	-181.117	-13,7
Rimborso sinistri attivi	61.407	223.180	-161.773	-72,5
Multe ausiliari del traffico e della sosta	185.000	178.000	7.000	3,9
Riparazioni meccaniche c/terzi	0	2.873	-2.873	-100,0
Contributi CCNNLL e malattia	2.531.864	2.694.132	-162.268	-6,0
Contributi in conto impianti	1.396.280	1.654.439	-258.159	-15,6
service ATL noleggi e servizi	0	74.346	-74.346	0,0
Altri	390.217	127.703	262.514	205,6
Totale	5.806.219	6.405.524	-599.305	-9,4

I **contributi in conto impianti** rappresentano la quota annua dei contributi in conto impianti a fondo perduto ricevuto dallo Stato/Regione per la realizzazione di impianti o l'acquisto di beni strumentali. I contributi percepiti sono stati contabilizzati secondo il metodo reddituale, accreditando al conto economico il contributo pro-quota annuale sulla vita utile dei cespiti oggetto di contribuzione.

B) COSTI

Costi della produzione	2011	2010	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e di consumo	5.159.949	5.318.285	-158.336
Servizi	6.322.912	6.672.555	-349.643
Godimento beni di terzi	1.188.987	1.210.140	-21.153
Personale	18.168.876	19.577.363	-1.408.487
Ammortamenti e svalutazioni	2.799.594	3.179.233	-379.639
Variazione delle rimanenze di materie prime	-80.671	-19.017	-61.654
Accantonamenti	734.694	0	734.694
Oneri diversi di gestione	339.279	356.634	-17.355
Totale costi della produzione	34.633.620	36.295.194	-1.661.574

La voce **costi per acquisto materie prime e merci** rileva a fine esercizio un valore una riduzione di circa 160 mila euro non proporzionale rispetto alle minor percorrenze prodotte nell'esercizio a causa dei maggiori costi di acquisto dei carburanti.

Costi materie prime, ecc	2011	2010	Variazione
Carburanti	3.240.825	3.294.069	-53.244
Lubrificanti	51.141	63.839	-12.699
Pneumatici	169.237	184.205	-14.968
Ricambi	1.449.108	1.632.028	-182.920
Vestiaro	47.378	19.030	28.348
Altri	99.632	45.664	53.968
Totale	5.057.320	5.238.835	-181.514

INDICI DI REDDITIVITA'		2011	2010
ROE netto	Risultato di esercizio netto/Mezzi propri	-36,55%	0,15%
ROE lordo	Risultato di esercizio lordo/Mezzi propri	-31,72%	4,79%
ROI	Risultato operativo/(Capitale operativo - Passività operative)	-98,91%	4,64%
ROS	Risultato operativo/ Ricavi di vendite	-5,96%	1,15%

Return on equity (ROE), è un indice di redditività del capitale proprio. Per i tre esercizi precedenti la società ha chiuso il bilancio in leggero utile e quindi questo indice risultava positivo. In questo esercizio chiaramente, a fronte di una perdita di 2.4 milioni di euro, tutti gli indici di redditività, return on investment (ROI) indice di redditività del capitale investito o ritorno degli investimenti, return on sales (ROS) il reddito operativo rispetto al totale dei ricavi, sono crollati.

Personale

Il costo del personale si riduce di oltre 2,2 milioni di euro. Il costo totale al netto del rimborso degli oneri del CCNL e della malattia si riduce di oltre 1,2 milioni di euro.

Descrizione	2011	2010	Variazione	VAR.%
Salari e stipendi	12.795.156	13.742.885	-947.729	-6,90
Oneri sociali - i.n.p.s./i.n.p.d.a.	3.594.273	3.894.086	-299.813	-7,70
Oneri sociali- i.n.a.i.l	366.497	407.117	-40.620	-9,98
T.F.R.	1.105.709	1.100.359	5.350	0,49
Incentivo all'esodo	36.366	148.130	-111.764	-75,45
Contrib.cassa integr. & fasi	128.304	135.405	-7.101	-5,24
Contributo fondo Priamo	142.570	149.379	-6.809	-4,56
Totale costo	18.168.876	19.577.363	-1.408.487	-7,19
rimborso CCNL e malattia	-2.531.864	-2.694.132	162.268	-6,02
Totale costo netto	15.637.012	16.883.231	-1.246.219	-7,38

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIA

La società alla data del 31/12/2011 annovera in organico n. 434 dipendenti full-time equivalente con contratto a tempo indeterminato.

Personale a ruolo	31/12/2011	31/12/2010	Variazione
Dirigenti	1	1	0
Quadri	1	3	-2
Coordinatori e Capi U.T.	16	16	0
Intermedi	22	22	0
Operai	394	407	-13
Totale	434	449	-15

Il personale medio full-time equivalente occupato mediamente nell'anno si ridotto di circa 24 unità rispetto all'esercizio precedente.

La serie storica evidenzia bene la costante riduzione della forza lavoro.

Anno	Unità**	Variazione
2011	443,0	-24,5
2010	467,5	-1,5
2009	469,0	-0,8
2008	469,8	-25,2
2007	495,0	-36,3

*n.5 addetti del settore amministrativo sono stati trasferiti al CTT srl dal settembre 2007.

Nella tabella sottostante è rappresentata la forza medie full-time equivalente suddivisa per qualifica contrattuale autoferrotranvieri.

Personale in ruolo	Parametro	2011	2010	Var
Dirigenti		1,0	1,0	0,0
Responsabile unità complessa	250	2,0	3,0	1,0
Capo Unità organizzativa	230	0,0	0,0	0,0
Coordinatore di esercizio	210	3,0	3,0	0,0
Coordinatore d'ufficio	207	2,0	1,0	-1,0
Coordinatore d'ufficio	205	8,8	7,8	-1,0
Capo Unità Tecnica	205	2,0	2,7	0,7
Specialista tecnico/amministr.	193	4,8	4,8	0,0
Addetto all'esercizio	193	9,8	9,8	0,0
Capo Operatori	188	7,0	6,0	-1,0
Operatori di esercizio	183	110,5	107,6	-2,9
Operatori certificatori	180	2,2	2,0	-0,2
Coordinatore della Mobilità	178	1,0	1,0	0,0
Collaboratore di ufficio	175	4,0	3,0	-1,0
Operatore di esercizio	175	30,7	32,6	1,9
Operatore FTA	175	0,4	0,0	-0,4
Operatore tecnico	170	28,8	32,3	3,5
Operatore qualificato	160	0,0	0,0	0,0
Operatore di esercizio FTA	158	1,6	2,0	0,4
Operatore di esercizio	158	139,1	143,5	4,3
Operatore qualificato di ufficio	155	1,0	1,8	0,8
Operatore qualificato della mobilità	151	14,9	14,5	-0,4
Operatore FTA	145	1,0	1,0	0,0
Operatore di esercizio	140	52,0	58,9	6,9
Operatore qualificato d'ufficio	140	0,0	0,0	0,0
Operatore qualificato	140	3,2	2,8	-0,4
Operatore della mobilità	138	3,0	3,3	0,3
Operatore di manutenzione	130	1,5	2,0	0,5
Operatore d'ufficio	130	0,0	0,0	0,0
Collaboratore di esercizio	129	0,0	0,0	0,0
Operatore generico	116	0,1	1,7	1,6
Ausiliario generico	110	1,0	1,0	0,0
Ausiliario generico	100	2,0	2,0	0,0
	Totale ruolo	438,4	451,8	13,5
Avventizi conducenti	140	3,8	13,7	9,9
Avventizi meccanici	140	0,0	0,0	0,0
Apprendisti meccanici	140	0,8	2,0	1,2
	Totale forza	443,0	467,5	24,6

Investimenti

Nel corso del 2011 l'azienda ha effettuato investimenti per solo 194.616 euro. Degni di nota: il rifacimento della carrozzeria di un solo autobs, e l'acquisto di 230 roadscann, telecamere installate a bordo dei bus che, nei casi di incidente stradale, registrano l'accaduto.

Rapporti con imprese controllate, collegate e controllanti.

Ai sensi dell'articolo 2359 del c.c. la società detiene partecipazioni di collegamento nelle società "Livorno City Sightseeing" e "Crociere e Turismo in liquidazione".

La società controllante di ATL è il Comune di Livorno.

Rischio credito.

I crediti esposti in bilancio si ritiene siano di sicura esigibilità.

Rischio liquidità.

Come abbiamo segnalato a commento dei dati finanziari dagli indicatori di solvibilità abbiamo rilevato che il margine di disponibilità (*Attivo circolante - Passività correnti*) è pari a 4,4 milioni di euro con indice 1.52 e che la liquidità primaria (*Attivo circolante - Passività a breve*) è pari a 5,8 milioni di euro con indice 1.82.

Numero e valore nominale di azioni proprie e di azioni controllanti acquisite o alienate in corso d'esercizio.

A.T.L. S.p.A. non possiede azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

I fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sono stati oggetto di commento nelle note introduttive alla presente relazione.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle

misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate. In particolare segnalano che il Documento Programmatico sulla Sicurezza, depositato presso la sede sociale e liberamente consultabile, è stato redatto in data marzo 2006 ed è stato regolarmente aggiornato.

Elenco delle sedi secondarie della società.

La società Azienda Trasporti Livornese A.T.L. S.p.A ha sede legale in Livorno, via Carlo Meyer n.57 ed opera con le seguenti sedi secondarie e unità locali:

- Livorno, Largo Duomo 2, Agenzia
- Rosignano M.mo località le Morelline, Deposito
- Rosignano M.mo via Berti Mantellassi, Ufficio
- Cecina, via dei Parmigiani, Uffici e Deposito
- Portoferraio, viale Elba 20, Agenzia
- Portoferraio, loc. Antiche Saline, Deposito

Concludiamo la relazione sulla gestione, invitando ad approvare il Bilancio 2011 che chiude con una perdita di esercizio di **2.436.688** euro che il Consiglio di Amministrazione propone di portare a nuovo.

Livorno, li 29 Maggio 2012

p. Il Consiglio di
Amministrazione
Il Presidente
Alfredo Fontana