



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

ATAF S.p.A.

Bilancio 31 dicembre 2019

[importi in Euro]

Stato Patrimoniale		31.XII.2019	31.XII.2018
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	17.314	36.227
7)	Altre	209.519	246.811
B.I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	226.833	283.038
1)	Terreni e fabbricati	16.222.981	16.486.342
2)	Impianti e macchinario	4.612.169	5.315.818
3)	Attrezzature industriali e commerciali	0	585
4)	Altri beni	54.289	74.648
5)	Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.670.721	7.653.901
B.II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	28.560.160	29.531.294
B.III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	28.786.993	29.814.332
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	260.363	206.203
C.I	RIMANENZE	260.363	206.203
1)	Crediti verso clienti	152.766	122.397
5 bis)	Crediti tributari	295.635	233.865
5 ter)	Crediti per imposte anticipate	2.919.586	3.418.820
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	2.335.669	3.210.844
5 quater)	Crediti verso altri	1.513.369	1.458.915
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	1.304.129	1.288.798
C.II	CREDITI	4.881.356	5.233.997
1)	Depositi bancari e postali	845.316	1.644.814
3)	Denaro e valori in cassa	11.004	9.549
C.III	DISPONIBILITA' LIQUIDE	856.320	1.654.363
C	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.998.039	7.094.563
	Ratei attivi	0	0

71121 Foggia - Via di Motta della Regina, 5 - Tel. 0881.753611 - web: www.ataf.fg.it - e-mail: info@ataf.fg.it

Fax 0881.753680 (Direzione) - Fax 0881.753687 (Movimento) - Fax 0881.753630 (Deposito)

Ufficio biglietteria: Piazza Cavour: Tel. 0881.753674 - Informazioni su trasporto e viabilità: Tel. 0881.753607

M.C.T.C. Servizio Revisioni Veicoli: c/o Deposito/Officine: Tel. 0881.753622 - Noleggio Gran Turismo: Tel. 0881.753601

Numero verde per relazioni con il pubblico e reclami (ore 10-12) e informazioni in tempo reale sul servizio: 800-362772



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

	Risconti attivi	295.251	290.286
D	RATEI E RISCONTI ATTIVI	295.251	290.286
	TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO	35.080.283	37.199.181
I	Capitale sociale	3.416.994	3.416.994
IV	Riserva legale	181.088	127.884
VIII	Utili (perdite) portati a nuovo	6.782.605	549.248
IX	Utile (perdita) dell'esercizio	926.498	1.064.081
A	PATRIMONIO NETTO	11.307.185	5.158.207
4)	Altri fondi rischi ed oneri	501.267	544.593
B	FONDI RISCHI ED ONERI	501.267	544.593
C	TFR	1.474.985	6.790.569
4)	Debiti verso banche	5.015.055	5.714.049
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	4.428.660	5.345.463
7)	Debiti verso fornitori	1.235.785	1.584.744
11)	Debiti verso controllanti	2.985.659	601.468
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	2.985.659	601.468
12)	Debiti tributari	1.229.511	2.883.107
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	0	1.475.678
13)	Debiti verso istituti di prev.e sicurezza sociale	8.750.608	10.729.564
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	6.668.083	9.028.557
14)	Debiti verso altri	1.480.339	1.623.212
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	866.736	1.115.763
D	DEBITI	20.696.957	23.136.144
	Risconti passivi	1.099.889	1.569.668
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.099.889	1.569.668
	TOTALE STATO PATRIMONIALE PASSIVO	35.080.283	37.199.181
	Conto Economico		
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.308.632	17.108.356
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	425.685	604.125
5)	Altri ricavi e proventi	1.010.043	2.351.634
	<i>di cui contributi in conto esercizio</i>	457.349	1.973.365
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	19.744.360	20.064.115
6)	Per materie prime	2.278.386	2.132.313
7)	Per servizi	3.159.731	2.573.948
8)	Per godimento beni di terzi	106.910	89.497

71121 Foggia - Via di Motta della Regina, 5 - Tel. 0881.753611 - web: www.ataf.fg.it - e-mail: info@ataf.fg.it

Fax 0881.753680 (Direzione) - Fax 0881.753687 (Movimento) - Fax 0881.753630 (Deposito)

Ufficio biglietteria: Piazza Cavour: Tel. 0881.753674 - Informazioni su trasporto e viabilità: Tel. 0881.753607

M.C.T.C. Servizio Revisioni Veicoli: c/o Deposito/Officine: Tel. 0881.753622 - Noleggio Gran Turismo: Tel. 0881.753601

Numero verde per relazioni con il pubblico e reclami (ore 10-12) e informazioni in tempo reale sul servizio: 800-362772



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

9)	Per il personale	9.325.914	10.004.297
a)	<i>salari e stipendi</i>	6.312.132	6.759.104
b)	<i>oneri sociali</i>	2.371.769	2.437.230
c)	<i>trattamento di fine rapporto</i>	534.253	544.490
e)	<i>altri costi</i>	107.760	263.473
10)	Ammortamenti e svalutazioni	1.530.024	2.001.297
a)	<i>ammortamento delle immob.immateriali</i>	88.972	118.771
b)	<i>ammortamento delle immob.materiali</i>	1.441.052	1.666.393
c)	<i>svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante</i>	0	216.133
11)	Variazione delle rimanenze	(54.160)	16.818
12)	Accantonamenti per rischi	0	505.412
13)	Altri accantonamenti	0	0
14)	Oneri diversi di gestione	1.254.154	558.381
B	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	17.600.959	17.881.963
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.143.401	2.182.152
16.d)	Proventi finanziari diversi	1.060	661
17)	Interessi ed altri oneri finanziari	(495.789)	(584.728)
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	(494.729)	(584.067)
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	1.648.672	1.598.085
	Irap dell'esercizio	98.133	151.404
	Ires dell'esercizio	124.808	76.520
	Imposte anticipate/differite	499.233	306.080
20)	IMPOSTE	722.174	534.004
21)	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	926.498	1.064.081



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Rendiconto Finanziario (metodo indiretto)

RENDICONTO FINANZIARIO - metodo Indiretto	2019	2018
[importi in Euro]		
A FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
utile (perdita) dell'esercizio	926.498	1.064.081
imposte sul reddito	722.174	534.004
interessi passivi/(attivi)	494.729	584.066
Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e		
1 plus/minusvalenze da cessione	2.143.401	2.182.151
accantonamenti a fondi	534.253	1.266.035
ammortamenti delle immobilizzazioni	1.530.024	2.001.298
altre rettifiche in aumento/(diminuzione) per elementi non monetari	(2.296.725)	(2.663.535)
totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel CCN	(232.448)	603.798
2 Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	1.910.953	2.785.949
decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(30.369)	(39.851)
incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	(348.959)	45.296
decremento/(incremento) der ratei e risconti attivi	(4.965)	142.600
incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(469.779)	(666.820)
altri decrementi/(incrementi) del CCN	(626.211)	(665.884)
totale variazioni del CCN	(1.280.283)	(1.184.659)
3 Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	630.670	1.601.290
interessi incassati/(pagati)	(494.729)	(584.066)
(imposte sul reddito rilevate)	(722.174)	(534.004)
(utilizzo dei fondi)	(408.121)	0
totale altre rettifiche	(1.625.024)	(1.118.070)
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE	(994.354)	483.220
B FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
immobilizzazioni materiali		
flussi netti da (investimenti)/disinvestimenti	(469.916)	(696.973)
immobilizzazioni immateriali		
flussi netti da (investimenti)/disinvestimenti	(32.767)	(89.024)
immobilizzazioni finanziarie		
flussi netti da (investimenti)/disinvestimenti	0	0
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	(502.683)	(785.997)
C FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
(incremento)/decremento di capitale a pagamento	698.994	869.639
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	698.994	869.639
incremento/(decremento) delle disponibilità liquide	(798.043)	566.862
Disponibilità liquide ad inizio esercizio	1.654.363	1.087.501
Disponibilità liquide a fine esercizio	856.320	1.654.363

71121 Foggia - Via di Motta della Regina, 5 - Tel. 0881.753611 - web: www.ataf.fg.it - e-mail: info@ataf.fg.it

Fax 0881.753680 (Direzione) - Fax 0881.753687 (Movimento) - Fax 0881.753630 (Deposito)

Ufficio biglietteria: Piazza Cavour: Tel. 0881.753674 - Informazioni su trasporto e viabilità: Tel. 0881.753607

M.C.T.C. Servizio Revisioni Veicoli: c/o Deposito/Officine: Tel. 0881.753622 - Noleggio Gran Turismo: Tel. 0881.753601

Numero verde per relazioni con il pubblico e reclami (ore 10-12) e informazioni in tempo reale sul servizio: 800-362772



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Nota Integrativa al Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019

Bilancio 2019

Il presente bilancio, conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, è stato redatto, nel rispetto delle norme previste dall'ordinamento giuridico italiano, con chiarezza al fine di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società nonché il risultato economico dell'esercizio.

Si è tenuto, altresì, conto dei principi contabili italiani statuiti dall'Ordine professionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili (C.N.D.C.), così come modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Tutte le operazioni poste in essere direttamente dalla Società risultano nelle scritture contabili.

Le informazioni richieste dalle specifiche disposizioni di legge che disciplinano la redazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 sono state ritenute sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta senza necessità di apportare deroghe ai principi suddetti in quanto non si sono verificati quei casi eccezionali di incompatibilità da rendere necessario il ricorso alla disciplina di cui all'art. 2423, comma 4, Codice Civile.

Il presente bilancio è stato redatto secondo la forma ed i contenuti previsti dagli articoli 2423, 2426-bis, 2426-ter, 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis e 2427 del Codice Civile.

Nella redazione del bilancio sono stati osservati tutti i seguenti principi:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 1, C.C.);
- la rilevazione e presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 1 *bis*, C.C.)
- sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 2, C.C.);
- si è tenuto conto dei proventi ed oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento (art. 2423 *bis*, comma 1,



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

n. 3, C.C.). Sono stati considerati i costi di competenza correlati ai ricavi imputati all'esercizio;

- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura del bilancio stesso (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 4, C.C.);
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente (art. 2423 *bis*, comma 1, n. 5, C.C.);
- non sono state effettuate compensazioni di partite (art. 2423 *bis*, comma 6, C.C.);
- nessun elemento dell'attivo e del passivo ricade sotto più voci dello schema (art. 2424, comma 2, C.C.).

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

Qui di seguito si espongono i criteri di valutazione adottati per le poste di bilancio più significative, coerenti con quelli attuati nella redazione dei bilanci degli esercizi precedenti (rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.C.).

Criteri di Valutazione

Le **immobilizzazioni immateriali** sono prive di consistenza fisica identificabile ed in grado di produrre benefici economici futuri. Sono iscritte al costo sostenuto nell'attivo patrimoniale nel rispetto dell'art. 2426 C.C. ed esposte al netto degli ammortamenti, effettuati a quote costanti lungo la loro vita utile stimata ed imputati direttamente alle singole voci. Si precisa che i relativi valori sono iscritti nell'attivo e sono capitalizzabili a condizione che il costo sia attendibilmente determinabile e che sia dimostrabile come l'attività sia in grado di produrre futuri benefici economici. I costi sostenuti per il marchio d'impresa sono ammortizzati in anni 18 (art. 2426 n. 2).

Le **immobilizzazioni materiali** sono esposte, in ossequio a quanto previsto dall'art. 2424 C.C., nella voce B II del bilancio. Esse sono iscritte al costo di acquisto, computando nello stesso anche i costi e gli oneri accessori.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

I **costi per manutenzione**, aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a conto economico; i costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Per la contabilizzazione dei **contributi in conto capitale** è stato scelto il metodo dei risconti passivi.

Gli **ammortamenti** sono stati calcolati, a quote costanti, in base alla vita utile stimata dei cespiti, tenendo conto della residua possibilità d'utilizzo economico e considerando anche l'usura fisica di tali beni nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 2426 del Codice Civile. Pertanto, le quote d'ammortamento sono rappresentative della partecipazione dei cespiti al processo produttivo e alla formazione dei ricavi. I criteri di ammortamento e i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto ai precedenti esercizi, ridotti alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Aliquote di ammortamento applicabili

fabbricati	2%
costruzioni leggere	10%
impianti	10%
parco rotabile autobus	7,14%
macchinari di officina	10%
autovetture di servizio	20-25%
parcometri	20%
macch. elettron./ elettr.	20%
attrezzature parcheggi	20%
vestiario personale dipendente	25%
mobili, arredi e macchine d'ufficio	12%

I **crediti** sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Secondo quanto prescritto dal principio contabile 25 del C.N.D.C., essi accolgono anche i crediti per imposte anticipate, la cui iscrizione si basa sulla ragionevole certezza del loro recupero nei prossimi esercizi.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Le **rimanenze** di materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritte al costo medio ponderato e comunque al minore tra lo stesso costo e quello di mercato. Non esistono gravami (pegno, ipoteca o altri) relativi alle rimanenze di magazzino.

I **ratei e risconti** sono contabilizzati secondo il principio dell'effettiva competenza temporale in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

I **debiti** sono iscritti in bilancio al costo ammortizzato, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione, ritenuto rappresentativo del valore d'estinzione, attuando la distinzione tra quelli con scadenza entro l'esercizio e oltre.

I **fondi per rischi e oneri** sono stanziati, in misura adeguata, per coprire perdite o debiti d'esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevole certezza l'ammontare del relativo onere. Nella valutazione del rischio dei contenziosi in corso si è tenuto conto delle informative fornite dai Consulenti di fiducia che assistono la Società.

Il **fondo T.F.R.** rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione, non occasionale, avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore di ciascun dipendente alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. La Società provvede ai trasferimenti ai fondi di previdenza integrativa e al fondo di tesoreria Inps secondo le indicazioni del personale dipendente, così come previsto dalla riforma della previdenza complementare in vigore dal 2007.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Costi e ricavi sono esposti in bilancio in base al principio della prudenza e competenza economica.

Le **imposte correnti** sono state calcolate sulla base del reddito imponibile secondo le aliquote e le norme vigenti; l'imposta dovuta, al netto degli acconti, è esposta nella voce "debiti tributari" ovvero tra i "crediti tributari" allorquando gli acconti versati sono risultati in eccedenza rispetto al dovuto.

Le **imposte anticipate e differite** sono rilevate al fine di riflettere i futuri benefici e/o oneri d'imposta che rinvengono dalle differenze temporanee tra valori contabili delle attività e passività iscritte in bilancio e corrispondenti valori considerati ai fini della determinazione delle imposte correnti. I crediti per imposte anticipate sono iscritti in bilancio, in rispetto al principio della prudenza, se sussiste la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, che hanno portato all'iscrizione delle imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare. Inoltre, i debiti per imposte differite sono iscritti in quanto vi sono probabilità che la passività possa manifestarsi. Le imposte differite ed anticipate sono determinate sulla base delle aliquote d'imposta previste per la tassazione dei redditi degli esercizi in cui le differenze temporanee si annulleranno. L'effetto del cambiamento delle aliquote fiscali sulle predette imposte viene contabilizzato nell'esercizio in cui sono approvati i relativi provvedimenti di legge. Nello stato patrimoniale i crediti per imposte anticipate ed i debiti per imposte differite sono rilevati separatamente. Nel conto economico le imposte differite ed anticipate sono esposte alla voce "imposte sul reddito d'esercizio".

STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni immateriali

La movimentazione intervenuta nel corso dell'esercizio è sintetizzata nella seguente tabella:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Descrizione	Costo storico inizio esercizio	Incr.	Decr.	Costo storico fine esercizio	Fondo amm. inizio esercizio	Amm.to	Utilizzi	Fondo amm. fine esercizio	NBV 31.XII.19
SPESE DI COSTITUZIONE	173.029	0	0	173.029					
COSTI PLURIENNALI	322.078	0	0	322.078					
F.DO AMM.TO SPESE COST.					173.029	0	0	173.029	
F.DO AMM.TO COSTI PLURIENN.					322.078	0	0	322.078	
costi di impianto e ampliamento	495.107	0	0	495.107	495.107	0	0	495.107	0
SOFTWARE	322.037	4.700	0	326.737					
F.DO AMM.TO SOFTWARE					285.810	23.613	0	309.423	
concessioni licenze e marchi	322.037	4.700	0	326.737	285.810	23.613	0	309.423	17.314
PARCHEGGI SUPERFICIE	239.310	0	0	239.310					
F.DO AMM.TO PARCHEGGIO					263.315	0	(24.005)	239.310	
MANUTENZ.STRAORD.SU BENI DI TERZI	595.681	28.067	0	623.748					
F.DO AMM.TO MANUTENZ.					324.865	65.359	24.005	414.229	
altre	834.991	28.067	0	863.058	588.180	65.359	0	653.539	209.519
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.652.135	32.767	0	1.684.902	1.369.097	88.972	0	1.458.069	226.833

Le miglorie su beni di terzi attengono a spese di manutenzioni straordinarie su mezzi di proprietà del Comune; sono esposte nella voce "Altre immobilizzazioni immateriali" ed ammortizzate in modo sistematico in 5 anni. L'incremento registrato è correlato ad incrementi di immobilizzazioni per lavori interni, rilevati in contropartita della voce A4) di Conto Economico.

Gli assets rilevati non sono stati oggetto di rivalutazioni.

Immobilizzazioni materiali

La movimentazione intervenuta nel corso dell'esercizio è sintetizzata nella seguente tabella:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Descrizione	Costo storico inizio esercizio	Incr.	Decr.	Costo storico fine esercizio	Fondo amm. inizio esercizio	Amm.to	Utilizzi	Fondo amm. fine esercizio	NBV 31.XII.19
COSTRUZIONI LEGGERE	204.546	0	0	204.546					
FABBRICATI INDUSTRIALI	7.405.981	11.368	0	7.417.349					
PARCHEGGIO GINETTO	3.769.647	0	0	3.769.647					
PARCHEGGIO ZURETTI	10.312.381	9.905	0	10.322.286					
F.DO AMM.TO COSTRUZ.LEGGERE					186.108	2.757	0	188.865	
F.DO AMM.TO FABBR.INDUSTRIALI					1.549.226	113	0	1.549.339	
F.DO AMM.TO PARCHEGGIO GINETTO					917.830	75.393	0	993.223	
F.DO AMM.TO PARCHEGGIO ZURETTI					2.553.049	206.371	0	2.759.420	
terreni e fabbricati	21.692.555	21.273	0	21.713.828	5.206.213	284.634	0	5.490.847	16.222.981
IMPIANTI	1.224.991	566	0	1.225.557					
F.DO AMM.TO IMPIANTI					939.320	90.518	0	1.029.838	
ATTREZZATURE D'OFFICINA	67.421	4.080	0	71.501					
F.DO AMM.TO ATTREZ.					54.189	6.025	0	60.214	
PARCO ROTABILE FILOBUS	24.234.252	418.406	0	24.652.658					
F.DO AMM.TO PARCO ROTABILE					19.217.337	1.030.158	0	20.247.495	
impianti e macchinario	25.526.664	423.052	0	25.949.716	20.210.846	1.126.701	0	21.337.547	4.612.169
PARCOMETRI	1.004.979	738	0	1.005.717					
F.DO AMM.TO PARCOMETRI					1.004.394	1.323	0	1.005.717	
attrezzature ind. E commerciali	1.004.979	738	0	1.005.717	1.004.394	1.323	0	1.005.717	0
AUTOMEZZI DIVERSI	93.905	0	0	93.905					
F.DO AMM.TO AUTOM.DIV.					92.292	1.454	0	93.746	
MOBILI E MACCH.D'UFF.	121.494	0	0	121.494					
F.DO AMM.TO MOBILI E MACCH.					117.626	560	0	118.186	
MACCHINE ELETTR.	609.894	2.036	0	611.930					
F.DO AMM.TO MACCH.ELETTR.					603.504	4.050	0	607.554	
ATTREZ.PARK	114.084	0	0	114.084					
F.DO AMM.TO ATTREZ.PARK					114.084	0	0	114.084	
VESTIARIO PERS.DIPENDENTE	944.947	5.997	0	950.944					
F.DO AMM.TO VESTIARIO					882.170	22.328	0	904.498	
altri beni	1.884.324	8.033	0	1.892.357	1.809.676	28.392	0	1.838.068	54.289
ANTICIPATI A FORNITORI	165.099	16.820	0	181.919					
PARCHEGGI CONFERITI	7.488.802	0	0	7.488.802					
immobilizzazioni in corso ed acconti	7.653.901	16.820	0	7.670.721					7.670.721
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	57.762.423	469.916	0	58.232.339	28.231.129	1.441.050	0	29.672.179	28.560.160

Gli incrementi maggiormente significativi rilevati nel corso dell'esercizio afferiscono il parco rotabile autobus per Euro 418.406, di cui Euro 397.617 correlati ad incrementi di immobilizzazioni per lavori interni, rilevati in contropartita della voce A4) di Conto Economico.

Gli assets rilevati non sono stati oggetto di rivalutazioni.

Nel merito alle garanzie aventi ad oggetto gli assets aziendali si rimanda a quanto riportato nel successivo paragrafo "debiti verso banche".

Le rimanenze

Le variazioni intervenute nella consistenza della voce sono riportate nel prospetto che segue:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
RIMANENZE RICAMBI	194.679	157.141	37.538
RIMANENZE PNEUMATICI	10.606	4.712	5.894
RIMANENZE CARBURANTI	55.819	51.711	4.108
RIMANENZE LUBR.E ADD.	20.751	18.471	2.280
RIMANENZE DIVERSE	8.508	4.168	4.340
subtotale	290.363	236.203	
F.DO OBSOLESCENZA MAGAZ.	(30.000)	(30.000)	0
TOTALE RIMANENZE	260.363	206.203	54.160

Le rimanenze di magazzino, rappresentate unicamente dalla categoria “materie prime, sussidiarie e di consumo”, sono costituite da: carburanti, pezzi di ricambio, pneumatici, lubrificanti, additivi e materiali di consumo in giacenza alla data di chiusura di bilancio.

Inoltre, atteso che in magazzino giacciono, in minima parte, materiali e ricambi ritenuti obsoleti si è ritenuto prudenzialmente congruo l'appostamento di un Fondo obsolescenza magazzino, determinato attraverso una analisi che tiene conto della rotazione degli articoli e del correlato valore.

Crediti inclusi nell'attivo circolante

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del presumibile valore di realizzo, ai sensi dell'art. 2426, comma 8, del Codice Civile.

I crediti antecedenti la data del 1 gennaio 2016, in ossequio alla deroga prevista per il primo anno di adozione dei nuovi principi, sono stati valutati secondo i medesimi criteri adottati nel precedente esercizio.

La svalutazione dei crediti tiene conto di tutte le singole situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo, apertura di procedure concorsuali o transazioni, che possono dar luogo a perdite, anche se tali elementi o situazioni sono state conosciute dopo la data di chiusura dell'esercizio.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Le variazioni intervenute nella consistenza dei crediti sono riportate di seguito, in relazione alle singole voci:

La voce **crediti verso clienti** accoglie crediti commerciali rivenienti dall'ordinaria attività, composti dalla somma algebrica di: crediti per fatture emesse (il cui valore nominale è stato opportunamente rettificato attraverso l'istituzione di un fondo svalutazione crediti - determinato attraverso un'analisi c.d. specifica - che ha consentito di valutare in maniera ragionevole e prudentiale il presumibile valore di realizzo correlato), crediti per fatture da emettere (i cui stanziamenti sono stati effettuati a consuntivo sulla base di fatture emesse nel corso dei primi mesi del 2020, ma di competenza dell'esercizio 2019), note credito da emettere (il cui stanziamento è stato effettuato sulla base dei medesimi assunti impiegati per la fattispecie fatture da emettere).

La composizione della clientela (composta unicamente da soggetti di nazionalità italiana) è tale per cui non vi è alcuna situazione di "dipendenza commerciale".

Alla chiusura dell'esercizio non esistono crediti in valuta.

I crediti verso clienti al 31 dicembre 2019 sono tutti esigibili entro i 12 mesi.

Le variazioni intervenute nella consistenza della voce sono riportate nel prospetto che segue:

<u>descrizione</u>	<u>31.XII.19</u>	<u>31.XII.18</u>	<u>delta</u>
UTENTI CORRISPETTIVI	51.776	32.990	18.786
CREDITI VS CLIENTI	189.514	186.932	2.582
FATTURE DA EMETTERE	26.148	14.404	11.744
NOTE CREDITO DA EMETTERE	(2.743)	0	(2.743)
FSC	(111.929)	(111.929)	0
TOTALE CREDITI VS CLIENTI	152.766	122.397	30.369

La movimentazione dell'esercizio riflette l'ordinaria attività di impresa. Come rilevato nel corso dei precedenti bilanci, il fondo svalutazione crediti è stato istituito in maniera c.d. specifica nel corso del 2016.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

I **crediti tributari**, interamente esigibili entro l'esercizio successivo, sono composti come segue:

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
IVA C/ACQUISTI	0	0	0
IVA C/ERARIO	10.594	10.594	0
IVA CRED.PER ACC.TI	0	0	0
CREDIT.RIT.ACC.TO SU INT.BANCARI	41	22	19
CRED.RID.ACCISA SU GASOLIO	280.640	224.601	56.039
CREDITO ART 1 L66/14	4.360	(1.352)	5.712
TOTALE CREDITI TRIBUTARI	295.635	233.865	61.770

I **crediti per imposte anticipate**, di cui Euro 2.335.669 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono composti come segue:

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
CRED.PER IMPOSTE ANTICIPATE	2.919.586	3.418.820	(499.234)
TOTALE CREDITI PER IMPOSTE ANTICIPATE	2.919.586	3.418.820	(499.234)

I **crediti vs altri**, di cui Euro 1.304.129 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono composti come segue:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2011	123.816	123.816	0
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2012	158.330	158.330	0
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2013	154.095	154.095	0
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2014	118.222	118.222	0
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2015	81.768	81.768	0
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2016	102.801	102.801	0
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2017	77.482	77.482	0
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2018	81.853	81.853	0
CONTR.STAT.INDEN.MALATT.TPL 2019	63.662	0	63.662
CREDITI VERSO DIVERSI	30	30	0
CREDITI VS CDA	432	432	0
CREDITI VS DIVERSI	33.895	25.787	8.108
CREDITO SICCONTI	21.425	22.625	(1.200)
NOTE CREDITO DA RICEVERE	0	0	0
CRED.RATEAZ.EX MEDITUR	5.401	5.401	0
CRED.VS EQUITALE	19.717	19.717	0
CRED.VS CDA OPC	324	324	0
CREDITO VS SAIS	7.500	7.500	0
CREDITI VS PROTECT SRL	764.285	764.285	0
FSC ALTRI CRED	(764.285)	(764.285)	
CREDITI VS SITA	7.000	0	7.000
CREDITI VS FERROVIE DEL GARGANO	5.000	0	5.000
CREDITI VS ACAPT	2.000	0	2.000
SOSPESI BIGLIETTAI	4.020	3.896	124
ANTICIPI A DIPENDENTI	10.824	0	10.824
ARR.TI SU COMPETENZA	288	272	16
ANTICIP.VEND.BIGL.A BORDO	35.890	35.033	857
TRANSITORIO VENDITA A BORDO	0	0	0
RECUPERO DOTAZ.BIGLIETTI	0	0	0
CRED.VS DIP. OPC 3280/2003 ALL.	21.024	21.159	(135)
CRED.VS DIP. OPC 3354/2004 TERR.	376.160	410.220	(34.060)
INPS CRED	(72)	301	(373)
CRED VS REG X ATAF GPA	225	225	0
CRED VS DITTA DOLCE ANDREA	202	202	0
TOTALE CREDITI VS ALTRI	1.513.314	1.451.491	61.823

La voce crediti vs altri è costituita, per Euro 764.285, da una singola posizione di credito (interamente svalutata); nello specifico la sotto-voce "crediti vs Protect" è rappresentativa di



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

ricavi rivenienti dall'attività di gestione delle aree di sosta non incassati alla data di chiusura dell'esercizio.

Allo stato attuale, gli Amministratori hanno intrapreso una serie di azioni finalizzate al recupero del predetto importo e al riaffidamento del servizio ad un nuovo soggetto, pertanto, hanno ritenuto ragionevole effettuare un accantonamento prudenziale pari all'intero valore del credito vantato.

AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI, CON SPECIFICA INDICAZIONE DELLA NATURA DELLE GARANZIE, RIPARTIZIONE DEI CREDITI E DEBITI PER AREA GEOGRAFICA

Art. 2427, n. 6 Codice Civile

Non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni. I debiti superiori a cinque anni sono costituiti esclusivamente da debiti verso istituti di credito assistiti da garanzie reali su beni sociali.

In data 16/08/2013 ATAF ha siglato con BNL la concessione di N.F., interamente canalizzata a favore dei fornitori per un importo pari ad Euro 3.200.000, attraverso un'operazione di mutuo fondiario ordinario di medio lungo termine con scadenza 30/06/2020, con previsione di estinzione parziale o totale mediante l'incasso delle somme rivenienti dalla dismissione del parcheggio Ginnetto.

Tale manovra finanziaria sul fronte del debito bancario, alla base del Piano di Ristrutturazione del Debito ex art. 182 bis L.F. e relativo Business Plan 2012-2019, finalizzato al risanamento della complessiva esposizione debitoria ed al riequilibrio della situazione finanziaria della Società, omologato da parte del Tribunale di Foggia con decreto depositato in data 15/04/2013, ha consentito ad ATAF il conseguimento di una congrua liquidità da destinare all'abbattimento integrale dei debiti scaduti verso i fornitori.

Disponibilità liquide

Il saldo al 31 dicembre 2019 è così composto:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
BNL CC 2053	455.785	1.352.938	(897.153)
BNL CC 420028	365.932	190.959	174.973
MPS CC 2508668	23.598	100.916	(77.318)
depositi bancari e postali	845.316	1.644.814	(799.498)
CASSA AZIENDALE	810	1.488	(678)
CASSA PARKOMETRI	10.195	8.061	2.134
denaro e valori in cassa	11.004	9.549	1.456
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	856.320	1.654.363	(798.042)

Le disponibilità liquide sono esposte in bilancio al loro valore nominale e sono relative ai due conti correnti tenuti presso il Monte dei Paschi di Siena e presso la Banca Nazionale del Lavoro. E' inoltre specificata la voce relativa alla cassa aziendale. Il saldo rappresenta le disponibilità liquide, di numerario ed i valori esistenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Si illustra di seguito la composizione della voce "ratei e risconti attivi" esposta in bilancio:

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
RISCONTI ATTIVI	217.651	179.086	38.565
RISCONTI ATT.X INCENTIVI ALL'ESODO	77.600	111.200	(33.600)
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	295.251	290.286	4.965

I ratei ed i risconti sono iscritti sulla base della competenza economica e temporale e rappresentano le partite di collegamento conteggiate con il criterio della competenza temporale.

L'importo relativo alla voce "risconti attivi" riguarda il pagamento (avvenuto nel 2019) di fatture relative a costi la cui competenza temporale si estende ad esercizi successivi nonché i pagamenti dei premi assicurativi, abbonamenti a giornali e riviste, canoni per pubblicità,



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

nonché i costi sopportati per sostenere l'esodo del personale, i cui benefici si riflettono su più esercizi, e che in forza del principio della competenza, sono stati ripartiti in funzione all'anno di pensionamento del singolo dipendente.

Patrimonio netto

Il capitale sociale pari ad Euro 3.416.994 è suddiviso in numero 1.000 azioni ordinarie del valore unitario di Euro 3.416,994; sottoscritto ed interamente versato è detenuto nella sua totalità dal Comune di Foggia, unico azionista e principale committente della Società.

Il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019 si è chiuso con un utile pari a **Euro 926.498**.

Di seguito riportiamo il dettaglio di composizione della voce in disamina:

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
capitale sociale	3.416.994	3.416.994	0
riserva legale	181.088	127.884	53.204
			0
PERDITA 2011 PORTATA A NUOVO	0	(544.438)	544.438
UTILE 2012 A NUOVO	1.023.391	1.023.391	0
UTILE 2013 A NUOVO	15.970	15.970	0
UTILE 2015 A NUOVO	54.324	54.324	0
UTILE 2018 A NUOVO	466.438	0	466.438
UTILE A NUOVO RETTIFICA TFR	5.222.482	0	5.222.482
utile (perdita) dell'esercizio	926.498	1.064.081	(137.583)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	11.307.185	5.158.206	6.148.979

La movimentazione rilevata nell'esercizio nella sotto-voce "utili (perdite) portate a nuovo" riflette la volontà dei Soci in ordine all'approvazione del bilancio 2018 e della destinazione/copertura della perdite pregresse portate a nuovo.

Inoltre, occorre considerare che nel corso dell'esercizio 2019 si rileva un incremento della predetta voce pari ad Euro 5.222.482. Tale incremento è il riflesso contabile di una riclassifica effettuata in applicazione dei disposti enunciati dall'OIC 29, paragrafo 48 e dall'OIC 19,



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

paragrafo 73. Nello specifico, la riclassifica ha riguardato il debito esposto in bilancio per TFR. La Società riportava nella sezione C dello Stato Patrimoniale Passivo, nella voce “debiti per TFR” non solo la quota parte di TFR conto/ditta (quello maturato fino al 31.XII.2006 ed incrementato negli anni successivi della sola parte relativa alla rivalutazione - ossia l’unico debito della Società verso dipendenti per TFR), ma anche il debito per TFR conto/tesoreria INPS e conto/previdenza complementare (quelli nati per effetto della riforma del TFR a partire dal 2007); occorre considerare che tali debiti sono “figurativi” e riportati nel Tabulato Analitico del TFR unicamente con finalità informative, in quanto gli importi TFR di cui sono creditori i dipendenti a decorrere dal 2007 sono presso l’INPS (per il TFR conto/tesoreria) e presso gli Istituti di Previdenza Complementare in quanto versati per competenza dall’ATAF. La riclassifica effettuata ha tenuto conto dell’effetto fiscale è stato invece classificato nei fondi rischi ed oneri.

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l’origine, la possibilità di utilizzazione e la distribuibilità (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.C.):

descrizione	31.XII.19	destinazione
capitale sociale	3.416.994	A
riserva legale	181.088	A
utili (perdite) portati a nuovo	1.560.123	A,B
utili (perdite) riclassifica	5.222.482	A,B
	10.380.687	

- A, copertura perdite
- B, aumento capitale sociale
- C, distribuzione ai soci
- D, altri impieghi

Ai sensi dell’art. 2427 co. 1 n.18 del Codice Civile, si comunica che non sono state emesse dalla Società azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e/o titoli, valori simili o strumenti finanziari.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Fondi per rischi ed oneri

Si riporta di seguito la movimentazione dell'esercizio:

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
F.DO CONTRIBUTI POMA 2005	39.181	39.181	0
F.DO RISCHI ED ONERI	462.086	0	462.086 ⁱ
F.DO RISCHI CONT.DIP.	0	505.412	(505.412)
TOTALE F.DI PER RISCHI ED ONERI	501.267	544.593	(43.326)

Il fondo rischi ed oneri riportato in bilancio, pari ad Euro 501.267, rappresenta una stima di passività potenziali effettuata sulla base di previsioni ed assunti ritenuti ragionevolmente congrui alle finalità per cui sono stati impiegati.

Nel corso dell'esercizio 2019 si rilevano:

- un incremento, pari ad Euro, 462.086, effettuato a fronte del carico fiscale presunto riflesso della riclassifica effettuata per la rettifica del fondo TFR, come meglio illustrato nel precedente paragrafo "patrimonio netto". Occorre precisare che l'accantonamento non è transitato a conto economico in quanto effettuato per differenza sul totale riclassificato dal fondo TFR, con impatto unicamente nello stato patrimoniale;
- un decremento del fondo rischi per Euro 505.412. All'occorrenza, occorre considerare che nel corso dell'esercizio 2018 gli Amministratori hanno ritenuto di effettuare accantonamenti pari ad Euro 505.412, ritenendo non ragionevolmente congruo, in relazione ai rischi correlati, l'appostamento di bilancio già presente al 31 dicembre 2017. Nello specifico, tale accantonamento è stato effettuato sulla base di un calcolo puntuale avallato dai Legali societari e dal Socio Unico attraverso il Verbale di Assemblea del 12 novembre 2018 che ha definito l'importo classificato come "perdita di chance" da riconoscere eventualmente al personale dipendente per effetto di differenze retributive maturate dai lavoratori di riferimento ma non contestualmente liquidate.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Il giorno 17 settembre 2019 si sono riuniti la Governance societaria ed i rappresentanti delle Organizzazioni sindacali al fine di addivenire e sottoscrivere un accordo teso sostanzialmente a definire importi e modalità di erogazione delle differenze retributive del personale dipendente. L'importo ridefinito è pari ad Euro 408.121, pertanto, la Società, sulla base del fatto di gestione de quo ha correttamente riclassificato l'importo predetto nei debiti verso altri, invece, la differenza tra quanto accantonato e quanto ridefinito in sede di contrattazione, pari ad Euro 97.292 è stata rilevata quale sopravvenienza attiva, nella voce A5 di Conto Economico.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Si riporta di seguito la movimentazione dell'esercizio:

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
TFR	1.474.985	6.790.569	(5.315.584)
TOTALE TFR	1.474.985	6.790.569	(5.315.584)

Il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è stato incrementato dell'accantonamento previsto dalla normativa vigente secondo il dettato degli articoli 2120-2424 *bis* comma 4 del Codice Civile e secondo quanto disposto dal relativo contratto collettivo di categoria. Il saldo è esposto al netto delle quote corrisposte per le cessazioni avvenute durante l'anno, nonché degli acconti erogati ai sensi della Legge 297 del 1982.

Le variazioni intervenute nella consistenza della voce in esame sono sostanzialmente legate agli effetti della riclassifica effettuata in applicazione dei disposti dell'OIC 29, paragrafo 48 e OIC 19, paragrafo 73 - ulteriori dettagli nel merito sono riportati nel precedente paragrafo relativo al Patrimonio Netto.

Debiti

I debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale ai sensi dell'art. 2426, comma 8, del Codice Civile. I debiti antecedenti la data del 1 gennaio 2016, in ossequio alla deroga prevista per il primo anno di adozione dei nuovi



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

principi, sono stati valutati secondo i medesimi criteri adottati nel precedente esercizio. Si evidenzia l'insussistenza di operazioni di debito che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine (art. 2427, primo comma, n. 6-ter, C.C.).

Le variazioni intervenute nella consistenza dei debiti sono riportate di seguito, in relazione alle singole voci:

I **debiti verso banche**, di cui Euro 4.428.660 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono di seguito riportati:

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
DEBITI VS BANCHE	4.428.660	4.428.825	(165)
DEB VS BANCHE PER INTERESSI	224.134	228.483	(4.348)
DEB.VS BANCHE PER MUTUO	362.261	1.056.741	(694.480)
TOTALE DEBITI VS BANCHE	5.015.055	5.714.049	(698.994)

I debiti vs banche, sono rappresentativi di un rapporto di c/anticipo su crediti maturandi acceso presso la BNL; tale posizione è supportata dalla seguente garanzia: ipoteca volontaria di primo grado per complessivi Euro/mln 4,5, in parità di grado con gli altri creditori aderenti all'accordo (Agenzia delle Entrate per Euro/mln 5,0 ed Inps per Euro/mln 6,6). L'ipoteca ha ad oggetto il parcheggio Zuretti, di proprietà della Ataf SpA (valore perizia di parte Euro/mln 10,07) ed il complesso immobiliare sito in Foggia c.d. sede aziendale composto da capannoni, locali tecnici ed uffici (valore perizia di parte Euro/mln 6,6).

I debiti vs banche per mutuo, rappresentano un finanziamento finalizzato al pagamento di fornitori come da piano di risanamento ex art.182 bis L.F. erogato dalla BNL; tale posizione è supportata dalle seguenti garanzie: (i) ipoteca volontaria di primo grado su parcheggio Ginnetto (valore perizia di parte Euro/mln 3,7); (ii) ipoteca volontaria di primo grado su palazzina adibita ad uffici - sede direzione (valore perizia di parte Euro/mln 1,5).



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

I **debiti verso fornitori**, interamente esigibili entro l'esercizio successivo, sono di seguito riportati:

<u>descrizione</u>	<u>31.XII.19</u>	<u>31.XII.18</u>	<u>delta</u>
DEBITI VS FORNITORI	1.108.223	1.234.496	(126.273)
DEBITI VS PROFESSIONISTI	43.101	65.555	(22.454)
FATTURE DA RICEVERE	93.348	293.732	(200.384)
NOTE CREDITO DA RICEVERE	(8.841)	(8.993)	152
NOTE CREDITO DA RICEVERE VARIE	(46)	(46)	0
TOTALE DEBITI VS FORNITORI	1.235.785	1.584.744	(348.959)

Non si rilevano fornitori esteri.

I **debiti verso controllanti** sono di seguito riportati:

<u>descrizione</u>	<u>31.XII.19</u>	<u>31.XII.18</u>	<u>delta</u>
CRED.VS COMUNE CONTR.EX FNT 2013	0	149.420	(149.420)
CRED.VS COMUNE CAUZ CONTR SERV. 2004/2012	123.272	123.272	0
CRED. VS COMUNE FATTURE EMESSE	343.983	343.919	64
RESIDUO CORRISPETTIVO REGIONALE	195.155	195.155	0
CRED PER ADEGUAM INFL	0	0	0
CREDITI VS COMUNE PER FATTURE DA EMMETERE	36.121	0	36.121
Totale Crediti vs Comune di Foggia	698.531	811.766	(113.235)
NC DA EMETTERE COMUNE DI FG	(477.627)	(477.627)	0
DEB.VS COMUNE DI FG	(460.074)	(353.346)	(106.728)
COMUNE DI FG (DGC 166 DEL 25/11/16)	(500.324)	(582.325)	82.001
COMUNE DI FG RATEIZZAZIONE IMPOSTE 2007-2018	(2.246.165)	0	(2.246.165)
Totale Debiti vs Comune di Foggia	(3.684.190)	(1.413.298)	(2.270.892)
TOTALE CREDITI/DEBITI VS CONTROLLANTI	(2.985.659)	(601.532)	(2.384.127)

I debiti verso controllanti rilevano debiti verso il Socio unico - Comune di Foggia a fronte: (i) del canone c.d. "sosta su strada"; (ii) del canone di locazione per immobile adibito a parcheggio



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

in uso; (iii) del saldo note credito da emettere (con segno contrario rispetto alle partite di credito correlate) determinato sulla base dell'adeguamento del corrispettivo annuale riconosciuto per il servizio di TPL, effettuato a consuntivo sui km effettivamente percorsi.

Nello specifico, per ciò che concerne il servizio di Trasporto Pubblico Locale, in ottemperanza al Contratto di Servizio vigente, il Comune di Foggia riconosce 2,3105 €/km, pertanto, per l'esercizio chiuso al 31.XII.2019 quanto contrattualmente dovuto dal Comune di Foggia alla Società a fronte del servizio di Trasporto Pubblico Locale è pari ad Euro 8.922.062 + IVA (10%) - (art.4.1 - Contratto di Servizio).

Occorre precisare che, considerando l'aleatorietà delle modalità di realizzazione del servizio, le parti hanno concordato un margine di scostamento dai km previsti; il margine prevede un intervallo del +/- 3%; nel caso in cui i km effettivamente percorsi superino il limite del +3%, il Comune di Foggia riconosce alla Società un importo forfettario stabilito sulla base di accordi bilaterali che tengono conto sostanzialmente delle spese sostenute e dei benefici conferiti al bacino di utenza; nel caso in cui i km effettivamente percorsi superino il limite del -3%, la Società riconosce al Comune di Foggia il versamento di una penale il cui importo è stabilito in funzione del riflesso economico determinatosi di minori km percorsi (art.4.5 - Contratto di Servizio).

Inoltre, in data 25 ottobre 2019 il Socio Unico, Comune di Foggia, per tramite dell'Ufficio Politiche Fiscali, notificava alla Società una Istanza di Rateizzazione del debito per ICI/IMU dovuta e non versata dal 2007 al 2018 e determinata in sorte capitale per Euro 2.225.234.

Al netto dei debiti già iscritti in bilancio alla data di recepimento della notifica predetta, il fatto di gestione ha comportato una sopravvenienza passiva pari ad Euro 528.128.

I debiti tributari, esigibili interamente entro l'esercizio successivo, sono di seguito riportati:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
IVA C/ERARIO	54.945	57.880	(2.935)
IRES	297.803	236.045	61.758
IRAP L 446/97	212.843	580.230	(367.387)
ICI	0	1.475.678	(1.475.678)
PIANO AMM.TO IRES/IVA 2013	108	11.486	(11.378)
DEBITI PER IMPOSTE LOCALI	220.936	233.851	(12.915)
IVA C/VENDITE	4.055	2.139	1.916
SANZ. E INT	0	59	(59)
PIANO AMM.TO IVA IV TRIM 17	65.942	86.231	(20.289)
IRAP 2017 (ANNO 2016)	112.452	144.582	(32.130)
IRES 2016 (ANNO 2015)	42.721	54.927	(12.206)
IRES 2017 (ANNO IMPOSTA 2016)	67.188	0	67.188
IRAP 2018 (ANNO IMPOSTA 2017)	150.518	0	150.518
TOTALE DEBITI TRIBUTARI	1.229.511	2.883.108	(1.653.597)

Il sostanziale decremento rispetto al precedente esercizio è riconducibile a quanto precedentemente riportato nel paragrafo dei crediti e debiti vs la controllante, Socio Unico Comune di Foggia, divenuto agente di riscossione dei tributi locali.

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale, di cui Euro 6.668.083 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono di seguito riportati:

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
INPS FG (ISTI)	281.782	298.385	(16.603)
INPS FG (PREV)	847	725	122
INAIL	229.535	256.494	(26.959)
PREVINDAI	0	0	0
INPS FG OPC TERR.	3.036.251	3.185.960	(149.709)
PRIAMO	72.314	40.286	32.028
MEDIOLANUM TFR	3.117	1.878	1.239
INA TFR	2.401	1.663	738
PIANO AMM.TO AGENZIA ENTRATE	1.583.095	2.433.017	(849.922)
PIANO AMM.TO INPS	3.428.262	4.511.156	(1.082.894)
PIANO AMM.TO IRPEF 2015	113.004	0	113.004
TOTALE DEBITI VS ISTITUTI DI SIC E PREV SOCIALE	8.750.608	10.729.564	(1.978.956)

71121 Foggia - Via di Motta della Regina, 5 - Tel. 0881.753611 - web: www.ataf.fg.it - e-mail: info@ataf.fg.it

Fax 0881.753680 (Direzione) - Fax 0881.753687 (Movimento) - Fax 0881.753630 (Deposito)

Ufficio biglietteria: Piazza Cavour: Tel. 0881.753674 - Informazioni su trasporto e viabilità: Tel. 0881.753607

M.C.T.C. Servizio Revisioni Veicoli: c/o Deposito/Officine: Tel. 0881.753622 - Noleggio Gran Turismo: Tel. 0881.753601

Numero verde per relazioni con il pubblico e reclami (ore 10-12) e informazioni in tempo reale sul servizio: 800-362772



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Il saldo rappresentato è composto per Euro 5.011.357 (al 31 dicembre 2018 Euro 6.944.173) da debiti verso Agenzia delle Entrate (per Irap, Iva, ritenute, sanzioni ed interessi) e verso INPS (per contributi) a seguito di omologazione, avvenuta in data 2 aprile 2013 a cura del Tribunale di Foggia, di accordo di ristrutturazione dei debiti ex art. 182 bis L.F.; l'onorabilità di tali adempimenti è garantita come esposto nel precedente paragrafo "debiti verso banche".

I **debiti verso altri**, di cui Euro 866.736 esigibili oltre l'esercizio successivo, sono di seguito esposti:

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	0	0	0 ¹
DIP.C/RETRIB.IN SOSP.	0	(5.934)	5.934
DIP RET IN SOSP.	0	5.188	(5.188)
FERIE NON GODUTE	866.736	1.115.763	(249.027)
DEB.VS DIPENDENTI	257.827	286.893	(29.066)
PERDITA DI CHANCES	157.882	0	157.882 ¹
RITENUTE	116.632	106.443	10.189
CONTR.SOLIDARIETA' ABRUZZO	2.350	2.350	0
CTR F.DO SOL 2015	9.690	9.690	0
CTR F.DO SOL 2016	1.834	1.834	0
ALTRE TRATTENUTE	3.474	27.587	(24.113)
TRATTEUTE PREMI ASS.	(13.430)	(9.494)	(3.936)
CESSIONE V STIPENDIO	46.094	51.642	(5.548)
CAPARRA UNIEURO	30.000	30.000	0
CAPARRA COSTA SRL	1.250	1.250	0
PARTITE DI GIRO	(8.370)	0	
TOTALE DEBITI VS ALTRI	1.480.339	1.623.212	(142.873)

Ratei e risconti passivi

La composizione della voce ratei e risconti passivi è la seguente:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

descrizione	31.XII.19	31.XII.18	delta
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2005	0	158.273	(158.273)
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2006	72.994	217.365	(144.371)
RISCONTI PASSIVI	102.602	115.031	(12.429)
RIS.PASS.CONTR.POMA	0	0	0 ⁱ
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2007	37.635	62.633	(24.998)
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2010	312.049	381.307	(69.258)
RISC.PASSIVI CONTR.REG.BUS 2015	574.609	635.059	(60.450)
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.099.889	1.569.668	(469.779)

I ratei ed i risconti sono iscritti sulla base della competenza economica e temporale e rappresentano le partite di collegamento conteggiate con il criterio della competenza temporale.

L'importo relativo alla voce "risconti passivi" riguarda la riscossione delle somme incassate nel 2015 la cui competenza temporale si estende ad esercizi successivi. Si riferisce in modo particolare agli abbonamenti annuali e mensili acquistati dall'utenza con riferimento alle due differenti categorie (studenti, pensionati), al contributo Poma, al contributo regionale e comunale per l'acquisto dei nuovi autobus per le quote relative agli esercizi successivi.

L'effetto a Conto Economico del reversal dei risconti per contributi ammonta ad Euro 457.349.

CONTO ECONOMICO

Nella predisposizione del Conto Economico, sono state rispettate le disposizioni previste dall'articolo 2425 C.C.. Si è proceduto, pertanto, a rilevare i ricavi, i costi, i proventi e gli oneri secondo il principio della certezza, competenza e determinabilità oggettiva. I ricavi sono stati riconosciuti nel momento in cui sono stati resi i servizi, i costi sono stati classificati per natura e cioè in base alla causa economica dell'evento che li ha generati. Al fine di rendere agevolmente intelligibili le informazioni della presente nota integrativa, sono state espone dettagliatamente le singole voci dei valori e dei costi della produzione, evidenziando anche quelle che, negli esercizi precedenti, per sintesi ed omogeneità erano state accorpate.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Il **Valore della Produzione** riflette in toto quanto afferisce l'operatività aziendale nel merito all'attività di Trasporto Pubblico Locale (ricavi delle vendite e delle prestazioni), alle migliorie apportate su assets di proprietà (incrementi di immobilizzazioni per lavori interni) e contributi Regionali e Comunali ricevuti ad hoc e che manifestano la propria competenza in bilancio a seconda del correlato piano di ammortamento del cespite relativo (altri ricavi e proventi - contributi). I ricavi sono stati interamente conseguiti sul territorio nazionale.

Di seguito riportiamo dettaglio di composizione:

descrizione	31.XII.2019	31.XII.2018	delta
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.308.632	17.108.356	1.200.276
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	425.685	604.125	(178.440)
Altri ricavi e proventi	1.010.043	2.351.634	(1.341.591)
<i>di cui contributi in conto esercizio</i>	<i>457.349</i>	<i>1.973.365</i>	<i>(1.516.016)</i>
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	19.744.360	20.064.115	(319.755)

I **costi della produzione** sono di seguito riportati:

descrizione	31.XII.2019	31.XII.2018	delta
Per materie prime	2.278.386	2.132.313	146.073
Per servizi	3.159.731	2.573.948	585.783
Per godimento beni di terzi	106.910	89.497	17.413
Per il personale	9.325.914	10.004.297	(678.383)
<i>salari e stipendi</i>	<i>6.312.132</i>	<i>6.759.104</i>	<i>(446.972)</i>
<i>oneri sociali</i>	<i>2.371.769</i>	<i>2.437.230</i>	<i>(65.461)</i>
<i>trattamento di fine rapporto</i>	<i>534.253</i>	<i>544.490</i>	<i>(10.237)</i>
<i>altri costi</i>	<i>107.760</i>	<i>263.473</i>	<i>(155.713)</i>
Ammortamenti e svalutazioni	1.530.024	2.001.297	(471.273)
<i>ammortamento delle immob.immateriali</i>	<i>88.972</i>	<i>118.771</i>	<i>(29.799)</i>
<i>ammortamento delle immob.materiali</i>	<i>1.441.052</i>	<i>1.666.393</i>	<i>(225.341)</i>
<i>svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante</i>	<i>0</i>	<i>216.133</i>	<i>(216.133)</i>
Variazione delle rimanenze	(54.160)	(54.160)	0
Accantonamenti per rischi	0	505.412	(505.412)
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	1.254.154	558.381	695.773
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	17.600.959	17.810.985	(210.026)



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Relativamente ai costi per materie prime, sussidiarie e di consumo è da rilevarsi un sensibile incremento, derivante dall'incremento dei costi per carburanti.

Le spese per servizi hanno subito un significativo incremento rispetto al precedente esercizio legato sostanzialmente ai costi per l'esternalizzazione del servizio di controllo sosta, assicurazione del parco rotabile, vigilanza scorta valori e pulizia uffici e ambienti industriali.

I costi del personale sono sostanzialmente decrementati rispetto al precedente esercizio; i costi del personale sono comprensivi del premio di risultato stanziato pari a Euro 257.827.

Per quanto attiene il personale in forza presso l'Azienda al 31 dicembre 2018, si riporta la seguente tabella di riepilogo per parametri suddivisa per Amministrazione, Esercizio e Manutenzione impianti:



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
 Capitale sociale € 3.416.994
 Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
 Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
 UNI EN ISO 9001:2008

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

QUALIFICA	UNITA' EQUIVALENTI AL 31/12/2019					unità lavorative equivalenti
	parametro	unità	amministr.az.	esercizio	manutenz. impianti	
PRESENTI						
DIRIGENTI	-					
RESPONSABILE UNITA' TECN.COMPLESSA	250	1	1			1
RESPONSABILE UNITA' AMM. COMPLESSA	250	1	1			1
CAPO UNITA' ORG. TECNICA	230	0	0			0
COORDINATORE ESERCIZIO	210	1	1			1
COORDINATORE UFF.	205	1	1			1
CAPO UNITA' TECNICA	205	0	0			0
ADDETTO ESERCIZIO	193	7		7		7
SPECIALISTA AMMINISTRATIVO	193	2	2			2
CAPO OPERATORE	188	1			1	1
OPERATORE ESERCIZIO	183	41		41		41
OPERATORE CERTIFICATORE	180	1			1	1
OPERATORE DI ESERCIZIO	175	36		36		36
COLLABORATORE UFFICIO	175	3	3			3
OPERATORE TECNICO	170	5			5	5
OPERATORE QUALIFICATO	160	10			10	10
OPERATORE ESERCIZIO	158	33		33		33
OPERATORE QUALIFICATO DI UFF.	155	4	4			4
OPERATORE ESERCIZIO	140	26		26		26
OPERATORE ESERCIZIO	140	1		1 p.t.		0,5
OPERATORE QUALIFICATO	140	4			4	4
OPERATORE MANUTENZIONE	130	2			2	2
OPERATORE UFFICIO	130	2	2			2
COLLABORATORE ESERCIZIO	129	1		1		1
OPERATORE GENERICO	116	2			2	2
AUSILIARI GENERICI	100	7			7	7
PERSONALE INIDONEO	-	10			10	1
PERSONALE INIDONEO TEMPORANEO		2			2	2
TOTALI		204	15	146	44	203,5

- P.T. a 20h/sett.
-

La voce **proventi ed oneri finanziari** è costituita da proventi finanziari (per Euro 1.060) e oneri finanziari (per Euro 495.789). Tra gli oneri finanziari figurano gli interessi e gli oneri bancari, gli interessi per ritardato versamento di tributi, contributi e corrispettivi ai fornitori.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

La voce **Imposte dell'esercizio** è di seguito riportata: IRAP dell'esercizio pari ad Euro 98.133 (nel 2018 pari ad Euro 151.404); IRES dell'esercizio pari ad Euro 124.808 (nel 2018 pari ad Euro 76.520); impatto nell'esercizio di IMPOSTE ANTICIPATE/DIFFERITE per Euro 499.233 (nel 2018 pari ad Euro 306.080).

Informazioni relative ai compensi di amministratori e sindaci

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16, C.C.)

Si forniscono di seguito le informazioni in oggetto:

COMPENSI	C.d.A.	Sindaci
	(valori in Euro)	(valori in Euro)
Esercizio 2019	21.739	25.834

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla Società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.C.)

La Società non ha emesso strumenti finanziari

Informazioni sui patrimoni destinati

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 20, C.C.)

Non sono stati costituiti patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 bis, C.C.)

E' opportuno evidenziare, oltre a quanto già indicato nei paragrafi precedenti, che si è proceduto alle operazioni di riclassificazione del bilancio 2019 (così come per il 2018) dei crediti e debiti verso il Comune di Foggia, mettendo meglio in evidenza i rapporti reciproci di debito e credito intercorrenti tra la Società ed il Comune di Foggia al 31 dicembre 2019.

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19 bis, C.C.)

La Società non ha ricevuto finanziamenti dai Soci.



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

Rapporti con l'Ente proprietario

L'ATAF S.p.A. ai sensi e per gli effetti dell'art. 2497 bis è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte dell'azionista unico Comune di Foggia in quanto da questo Ente partecipata al 100%.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 *ter*, C.C.)

La Società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative alla natura ed all'effetto di fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura di bilancio

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 *quater*, C.C.)

Nel periodo di tempo intercorrente tra la data di riferimento del bilancio e la sua approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione, non sono intervenuti fatti che comportino una modifica dei dati approvati in tale sede ma si sono verificati fatti di rilevanza tale da richiedere una integrazione all'informativa fornita.

In particolare, il fenomeno "Coronavirus" si è manifestato nella Repubblica Popolare Cinese in un periodo molto vicino alla data di chiusura dei bilanci 2019 e la situazione si è mostrata in repentina evoluzione successivamente al 31 dicembre 2019. Sebbene le prime informazioni sui casi di infezione fornite dalle autorità della Repubblica Popolare Cinese risalgano alla fine del 2019, solo il 30 gennaio 2020 l'International Health Regulations Emergency Committee dell'Organizzazione Mondiale della Sanità ha dichiarato l'esistenza di un fenomeno di emergenza internazionale. Da allora, numerosi casi sono stati diagnosticati anche in altri paesi determinando l'adozione di specifiche decisioni sia in Cina sia negli altri paesi, tra cui l'Italia, man mano che le informazioni erano rese disponibili. Alla luce della cronologia degli eventi e delle notizie rese disponibili dopo la data di chiusura del bilancio, è ragionevole ritenere che l'evento sia generalmente classificabile nell'ambito dei fatti intervenuti dopo la data di



AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI FOGGIA S.P.A.

Società con Socio Unico il Comune di Foggia
Capitale sociale € 3.416.994
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Foggia al n° 168236
Partita IVA 02409680713



Sistema Qualità Certificato
UNI EN ISO 9001:2008

riferimento del bilancio che non comportano una rettifica ma richiedono specifica informativa (non-adjusting).

Mentre in Cina la diffusione del virus appare quantomeno rallentata, in Europa e in particolare in Italia essa appare molto veloce e sta provocando un blocco notevole delle economie dei vari Paesi, con chiusure di frontiere nazionali all'interno dell'Area Schengen.

Dai dati disponibili è prevedibile una forte contrazione economica in tutto il Mondo.

Per quanto riguarda il segmento temporale interessato dal fenomeno COVID-19 che intercorre tra il 1 febbraio 2020 ed il 31 maggio 2020 la Società ha registrato un drastico decremento degli introiti (-61%) rispetto al medesimo segmento del 2019 (2019 Euro 729.147, 2020 Euro 286.700).

Nello specifico:

- TITOLI DI VIAGGIO ATAF: -68% (2019 Euro 376.240, 2020 Euro 120.140);
- TITOLI DI VIAGGIO COTRAP: -33% (2019 Euro 39.397, 2020 Euro 26.212);
- TITOLI DI VIAGGIO SAIS: -73% (2019 Euro 1.408, 2020 Euro 381);
- TITOLI DI SOSTA A PAGAMENTO: -60% (2019 Euro 185.599, 2020 Euro 74.136);
- PARCHEGGIO ZURETTI: -25% (2019 Euro 28.285, 2020 Euro 21.100);
- PARCHEGGIO GINETTO: -54% (2019 Euro 51.079, 2020 Euro 23.742);
- PARCHEGGIO VINCENZO RUSSO: -57% (2019 Euro 46.509, 2020 Euro 20.719).

Informazioni relative alla proposta di destinazione dell'utile e copertura delle perdite

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22 *septies*, C.C.)

Il Bilancio di Esercizio 2019 presenta un utile di € 926.498, che si propone di portare a nuovo al netto del 5% di riserva legale.

Conclusioni

Il presente bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa e Rendiconto Finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.