



CONSIGLIO PROVINCIALE

PROVINCIA DI TERNI

DELIB. N° 35 DEL 30/11/2021

PROVINCIA DI TERNI

DELIBERA DEL CONSIGLIO PROVINCIALE N° 35 DEL 30/11/2021

Tit.

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

OGGETTO: ATC S.P.A. IN LIQUIDAZIONE. PRESAD'ATTODELLAPARTECIPAZIONE DIRETTA DELLA PROVINCIA DI TERNI IN UMBRIA TPL E MOBILITA' S.P.A

L'anno 2021 il giorno 30 del mese di novembre alle ore 11:30 e successive, in Terni, nella sede dell'Amministrazione Provinciale, convocato nelle forme e nei termini di legge, si è riunito

IL CONSIGLIO PROVINCIALE

Risultano presenti:

Presenti n. 6 Assenti n. 5

Accertato che il numero dei presenti è legale per la validità dell'adunanza il Presidente **Giampiero Lattanzi** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta alla quale partecipa il Segretario Generale **Dott. Francesco Grilli**.

La seduta è pubblica.

IL CONSIGLIO PROVINCIALE

Illustra il Direttore d'Area Finanziaria Dott.ssa Finocchio Stefania

PREMESSO CHE,

- la Provincia di Terni detiene una partecipazione diretta in ATC SpA in Liquidazione pari allo 15,12% del capitale sociale;
- l'assemblea dei soci ha deliberato, ai sensi dell'art. 2487, comma 1 del c.c., in data 8 giugno 2016 lo stato di liquidazione della società nominando il liquidatore nella persona del Dott. Marco Agabiti e prevedendo i relativi criteri di svolgimento della liquidazione nonché i poteri stessi del liquidatore;

DATO ATTO CHE in data 1 dicembre 2020, risultano essere state offerte in prelazione le azioni possedute dalla ATC SpA in liquidazione nella Umbria TPL e Mobilità SpA a tutti gli altri soci



CONSIGLIO PROVINCIALE

PROVINCIA DI TERNI

DELIB. N° 35 DEL 30/11/2021

della stessa, come previsto dall'art. 8.2 dello Statuto di Umbria TPL e Mobilità SpA, indicando come termine ultimo per esercitare il diritto di prelazione la data del 15 gennaio 2021;

CONSIDERATO CHE:

- nessun socio ha, entro predetto termine, esercitato il diritto di prelazione, delle azioni detenute da ATC SpA in Umbria TPL e Mobilità SpA;
- conseguentemente le stesse sono state assegnate ai soci dell'ATC SpA in Liquidazione secondo il piano di riparto trasmesso e allegato (**ALLEGATO 1**) attribuendo alla Provincia di Terni una partecipazione in Umbria TPL e Mobilità SpA pari a n. azioni 725.710 corrispondenti ad un valore nominale di € 725.710,00 ;

PRESO ATTO CHE:

- ai sensi dell'art. 2492, comma 1, c.c. in data 28 FEBBRAIO 2021, il liquidatore ha predisposto il bilancio finale di liquidazione della ATC SpA, il cui deposito è stato comunicato a questo Ente che allegato al presente atto ne costituisce parte integrante e sostanziale (**ALLEGATO 2**);
- in data 16 settembre 2021 è stata trasmessa comunicazione, da parte del liquidatore, Dott. Marco Agabiti, del termine del percorso di liquidazione di ATC Spa avvenuta dopo aver iscritto, in data 7 maggio 2021, nel registro delle imprese dell'Umbria il deposito del bilancio finale di liquidazione e del piano di riparto di Umbria TPL e Mobilità SpA iscritti e con la successiva cancellazione dal medesimo Registro avvenuta il 13 settembre 2021 (**ALLEGATO 3**) di ATC SpA.
- in data 24 settembre 2021 con prot. liquidatore nr. 6, è stata data formale comunicazione della cancellazione dal Registro delle imprese di ATC SpA in liquidazione dando atto che a far data dal 13 settembre 2021 ogni Ente avrebbe dovuto procedere a registrare nella propria contabilità sia la posta attiva relativa alla partecipazione in Umbria TPL e Mobilità SpA, sia le poste passive che vengono specificate come da dettaglio di seguito riportato:

ATTIVITA' E PASSIVITA' ASSEGNATE CON IL BILANCIO FINALE DI LIQUIDAZIONE

ATTIVO		PASSIVO	
AZIONI UMBRIA TPL MOBILITA' SPA	556.307,98	<i>Debiti verso soci per fondo di liquidità:</i>	
		AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI TERNI	982,49
		COMUNE DI ARRONE	203,75
		COMUNE DI BASCHI	89,08
		COMUNE DI ALVIANO	64,18
		COMUNE DI ATTIGLIANO	61,52
		COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO	228,26
		COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	77,68
		COMUNE DI CASTELGIORGIO	53,08
		COMUNE DI FERENTILLO	78,31
		COMUNE DI FICULLE	67,40



CONSIGLIO PROVINCIALE

PROVINCIA DI TERNI

DELIB. N° 35 DEL 30/11/2021

		COMUNE DI GUARDEA	86,91
		COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA	100,29
		COMUNE DI MONTECCHIO	128,67
		COMUNE DI MONTELEONE D'ORVIETO	48,14
		COMUNE DI NARNI	1.246,24
		COMUNE DI ORVIETO	1.193,84
		COMUNE DI PORANO	56,17
		<i>Debiti verso fornitori:</i>	
		A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	3.616,36
		BARTOMEOLI & BARTOMEOLI	300,03
		UMBRIAT.P.L. E MOBILITA' S.P.A.	79,57
		<i>Debiti per fatture da ricevere:</i>	
		DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABITI MARCO - COMPENSO	12.890,69
		DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABITI MARCO - IVA	2.835,95
		DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - COMPENSO	882,38
		DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - IVA	194,12
		DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - COMPENSO	1.143,38
		DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - IVA	251,54
		DEBITO VS. CECCOTTI GIOVANNI - COMPENSO	310,10
		DEBITO VS. CECCOTTI GIOVANNI - IVA	68,22
		DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - COMPENSO	302,56
		DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - IVA	66,56
		DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - COMPENSO	506,49
		DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - IVA	111,43
		DEBITO VS. STELLATI STEFANO - COMPENSO	1.278,51
		DEBITO VS. STELLATI STEFANO - IVA	281,27
		DEBITO VS. VIRILI GABRIELE - COMPENSO	688,03
		DEBITO VS. VIRILI GABRIELE - IVA	151,37
		<i>Debiti verso altri:</i>	
		DEBITI VS. A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	4.649,01
TOTALE	556.307,98	TOTALE	35.373,60
RIPARTO CAPITALE SOCIALE ATC	520.934,38		

N. AZIONI	725.710
VALORE NOMINALE	725.710,00

CONSIDERATO CHE:

- la Provincia di Terni ha proceduto nel corso degli anni al versamento del fondo di liquidità che è stato eliminato nell'anno 2020;
- conseguentemente è presente un credito della Provincia di Terni verso ATC SpA in Liquidazione relativo alla restituzione del fondo di liquidità versato che, a seguito della cancellazione di ATC S.p.A. in liquidazione dal Registro delle imprese risulta traslato nei confronti degli altri Enti soci come da dettaglio riportato di seguito che dovrà essere rilevato come posta attiva del Bilancio:

RIPARTIZIONE DEL CREDITO VERSO ATC PER FONDO DILIQUIDITA' VERSATO

Crediti verso soci per fondo di liquidità:	
LATTANZI GIAMPIERO	Presidente

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

Delibera Consiglio n.35 del 30/11/2021. ifFRANCESCO GRILLI, giampiero lattanzi!=?documento firmato digitalmente da FRANCESCO GRILLI, giampiero lattanzi
riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.



CONSIGLIO PROVINCIALE

PROVINCIA DI TERNI

DELIB. N° 35 DEL 30/11/2021

AMMINISTRAZ. PROV.LE TERNI	982,49
COMUNE DI ORVIETO	583,35
COMUNE DI NARNI	520,28
COMUNE DI AMELIA	340,52
COMUNE DI STRONCONE	104,39
COMUNE DI MONTECASTRILLI	90,99
COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO	83,18
COMUNE DI SANGEMINI	80,94
COMUNE DI ARNONE	74,25
COMUNE DI FERENTILLO	58,06
COMUNE DI BASCHI	52,47
COMUNE DI MONTECCHIO	46,89
COMUNE DI CASTELVISCARDO	43,54
COMUNE DI OTRICOLI	43,54
COMUNE DI LUGNANO	41,87
COMUNE DI MONTEFRANCO	41,31
COMUNE DI FABRO	40,75
COMUNE DI ALLERONA	38,52
COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	37,96
COMUNE DI GIOVE	36,28
COMUNE DI GUARDEA	36,28
COMUNE DI FICULLE	32,94
COMUNE DI CASTELGIORGIO	31,26
COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	28,47
COMUNE DI MONTEGABBIONE	27,91
COMUNE DI ALVIANO	26,79
COMUNE DI ATTIGLIANO	25,68
COMUNE DI PARRANO	25,12
COMUNE DI PORANO	23,45
COMUNE DI MONTELEONE D'ORVIETO	20,10
COMUNE DI POLINO	8,93
Totale	6.499,80

RITENUTO NECESSARIO PREVEDERE nel bilancio dell'Ente:

- una posta attiva corrispondente al credito che la Provincia vanta nei confronti di ATC S.p.A. in liquidazione relativo alla restituzione del fondo di liquidità versato e che, a seguito della cancellazione di ATC S.p.A. in liquidazione dal Registro delle imprese risulta traslato nei confronti degli altri Enti soci, posta che complessivamente corrisponde ad € 6.499,80 e che nettizzata dalla quota relativa alla Provincia di Terni, di € 982,49, comporta la necessità di iscriverla nell'attivo del bilancio, mediante apposita previsione delle entrate a titolo di trasferimenti correnti Titolo 2 "Trasferimenti correnti da comuni" - COD. FIN. E2.01.01.02.003, la somma di € **5.517,31**;
- una posta del passivo di € **34.391,11**, corrispondente al debito complessivo di € 35.373,60 diminuito della quota di debito della Provincia di Terni, di € 982,49;

RITENUTO ALTRESÌ NECESSARIO SPECIFICARE che il debito complessivo di € 34.391,11 risulta suddiviso nel seguente modo:

- DEBITI VERSO SOCI PER FONDO DI LIQUIDITA' € 3.783,52 "Trasferimenti correnti a Comuni" -COD. FIN. U.1.04.01.02.003



CONSIGLIO PROVINCIALE

PROVINCIA DI TERNI

DELIB. N° 35 DEL 30/11/2021

- DEBITI VERSO FORNITORI <u>correnti a Imprese</u> - COD. FIN. U.1.04.03.00.000	€	300,00	<u>“Trasferimenti</u>
- DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE <u>correnti a Imprese</u> - COD. FIN. U.1.04.03.00	€	21.962,60	<u>“Trasferimenti</u>
- DEBITI VERSO SOCIETA' PARTECIPATE <u>correnti a Società partecipate</u> - COD. FIN. U.1.04.03.02.00.	€	8.344,94	<u>“Trasferimenti</u>

APPURATO CHE la variazione summenzionata viene rinviata a successiva delibera Presidenziale e che la stessa operazione sarà finanziata con il ricorso allo storno dal Fondo di riserva ai sensi e per gli effetti degli artt. 166 e 176 del D.Lgs. 267/2000;

DATO ATTO CHE il Responsabile del Procedimento di cui all'art. 4 e successivi della Legge 241/90 è la Dott.ssa Stefania Finocchio;

VISTO il parere di regolarità tecnico-amministrativa, nonché di regolarità contabile, espressi dal Dirigente della Direzione Attività Finanziarie, ai sensi dell'articolo 49, comma 1 D. Lgs. 18 agosto 2000, n° 267 e s.m.i.;

VISTO il Parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi e per gli effetti dell'art. 239 del D. Lgs. 267/2000;

RITENUTO necessario adottare il presente atto con immediata esecutività ai sensi dell'art. 134, comma 4, D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s.m.i., in considerazione dell'urgenza;

VISTI:

- il TUEL, D. Lgs.vo 267/2000 e s.s.m.i.;
- il vigente Statuto Provinciale;

Tutto ciò premesso;

Con voti n.6 favorevoli all'unanimità , espressi nei modi di legge

DELIBERA

- 1) Di fare proprie le premesse quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) Di prendere atto della partecipazione diretta in Umbria TPL E MOBILITA' SPA secondo il piano di riparto in allegato (**ALLEGATO 1**)
- 3) Di prendere atto della cessazione della partecipazione a far data dal 13.09.2021 in ATC SpA in Liquidazione che risulta cancellata dal Registro delle Imprese dell'Umbria (**ALLEGATO 3**;



CONSIGLIO PROVINCIALE

PROVINCIA DI TERNI

DELIB. N° 35 DEL 30/11/2021

4) Di rinviare la variazione al bilancio a successiva delibera Presidenziale e che la stessa operazione sarà finanziata con il ricorso allo storno dal Fondo di riserva ai sensi e per gli effetti degli artt. 166 e 176 del D.Lgs. 267/2000;

IL CONSIGLIO PROVINCIALE

Richiamato l'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 267/2000

Con voti n.6 favorevoli all'unanimità , espressi nei modi di legge

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

il Presidente
Giampiero Lattanzi

il Segretario Generale
Dott. Francesco Grilli



IL CONSIGLIO PROVINCIALE

PROVINCIA DI TERNI

PROVINCIA DI TERNI

Proposta di delibera di Consiglio n° 48

Oggetto: ATC S.P.A. IN LIQUIDAZIONE. PRESAD'ATTODELLAPARTECIPAZIONE DIRETTA DELLA PROVINCIA DI TERNI IN UMBRIA TPL E MOBILITA' S.P.A

PARERE TECNICO

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. Nr. 267 del 18 agosto 2000 si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di delibera.

Terni, li 24/11/2021

IL DIRETTORE
FINOCCHIO STEFANIA



IL CONSIGLIO PROVINCIALE

PROVINCIA DI TERNI

PROVINCIA DI TERNI

Proposta di delibera di Consiglio n° 48

Oggetto: ATC S.P.A. IN LIQUIDAZIONE. PRESAD'ATTODELLAPARTECIPAZIONE DIRETTA DELLA PROVINCIA DI TERNI IN UMBRIA TPL E MOBILITA' S.P.A

PARERE CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. Nr 267 del 18 agosto 2000, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile della presente proposta di delibera.

Terni, li 24/11/2021

IL DIRETTORE
Finocchio Stefania



IL CONSIGLIO PROVINCIALE

PROVINCIA DI TERNI

DELIB. N° 35 DEL 30/11/2021

CERTIFICATO DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

DELIBERA DI CONSIGLIO PROVINCIALE N° 35 DEL 30/11/2021

Si certifica che il presente è stato pubblicato all'Albo Pretorio digitale della Provincia in data 14/12/2021 e vi è rimasto per 15 giorni consecutivi.

Terni, 04/01/2022

IL SEGRETARIO GENERALE
Grilli Francesco

AZIENDA TRASPORTI CONSORZIALI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE

Sede in PIAZZALE RIVOLUZIONE FRANCESE 19 - 05100 TERNI (TR) Capitale sociale Euro 10.783.630 i.v.

Piano di riparto - Restituzione capitale sociale

Diversi			
Capitale sociale	10.783.630,00		
Riserva straordinaria facoltativa	100.000,00		
Perdite esercizi precedenti	- 7.245.221,49		
Rettifiche da liquidazione	- 192.099,66		
TOTALE	3.446.308,85		
		A Diversi	
		Socio c/restituzione capitale sociale	3.446.308,85
		TOTALE	3.446.308,85

Socio c/restituzione capitale sociale	3.446.308,85		
TOTALE	3.446.308,85		
		Assegnazione Comune di Terni come da dettaglio allegato	1.522.396,52
		Assegnazione Amm.ne Prov.le di Terni come da dettaglio allegato	520.934,38
		Assegnazione Comune di Orvieto come da dettaglio allegato	309.304,57
		Assegnazione Comune di Narni come da dettaglio allegato	275.859,47
		Assegnazione Comune di Amelia come da dettaglio allegato	180.551,16
		Assegnazione Comune di Stroncone come da dettaglio allegato	55.352,02
		Assegnazione Comune di Montecastrilli come da dettaglio allegato	48.245,77
		Assegnazione Comune di Avigliano Umbro come da dettaglio allegato	44.103,33
		Assegnazione Comune di Sangemini come da dettaglio allegato	42.917,80
		Assegnazione Comune di Arrone come da dettaglio allegato	39.358,12
		Assegnazione Comune di Ferentillo come da dettaglio allegato	30.782,27
		Assegnazione Comune di Baschi come da dettaglio allegato	27.823,05
		Assegnazione Comune di Montecchio come da dettaglio allegato	24.861,54
		Assegnazione Comune di Castelviscardo come da dettaglio allegato	23.087,85
		Assegnazione Comune di Otricoli come da dettaglio allegato	23.087,85
		Assegnazione Comune di Lugnano in Teverina come da dettaglio allegato	22.198,71
		Assegnazione Comune di Montefranco come da dettaglio allegato	21.902,32
		Assegnazione Comune di Fabro come da dettaglio allegato	21.608,24
		Assegnazione Comune di Allerona come da dettaglio allegato	20.422,71
		Assegnazione Comune di Calvi dell'Umbria come da dettaglio allegato	20.126,34
		Assegnazione Comune di Giove come da dettaglio allegato	19.237,19
		Assegnazione Comune di Guardia come da dettaglio allegato	19.237,19
		Assegnazione Comune di Ficulle come da dettaglio allegato	17.463,51
		Assegnazione Comune di Castelgorgio come da dettaglio allegato	16.576,66
		Assegnazione Comune di Penna in Teverina come da dettaglio allegato	15.094,75
		Assegnazione Comune di Montegabbione come da dettaglio allegato	14.798,37
		Assegnazione Comune di Alviano come da dettaglio allegato	14.205,61
		Assegnazione Comune di Attigliano come da dettaglio allegato	13.617,44
		Assegnazione Comune di Parrano come da dettaglio allegato	13.321,06
		Assegnazione Comune di Porano come da dettaglio allegato	12.431,92
		Assegnazione Comune di Monteleone d'Orvieto come da dettaglio allegato	10.655,93
		Assegnazione Comune di Polino come da dettaglio allegato	4.735,20
		TOTALE	3.446.308,85

Il Liquidatore

Marco Agabiti

DICHIARO CHE LA PRESENTE COPIA E' CONFORME ALL'ORIGINALE AI SENSI E PER GLI EFFETTI DELL'ART.47 DEL D.P.R. N. 445/2000.

ATTIVO	Importo totale	44,17%	15,13%	8,97%	8,00%	5,24%	1,61%	1,40%	1,28%
		COMUNE DI TERMI	AMMINISTRAZ. PROV. LE TERMI	COMUNE DI ORVIETO	COMUNE DI NARNI	COMUNE DI AMELIA	COMUNE DI STRONCONE	COMUNE DI MONTECASTELLI	COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO
ASSEGNAZIONE PARTECIPAZIONE UMBRIA TPL MOBILITA' SPA:									
N. AZIONI	4.801.025	2.120.840	725.710	430.890	384.298	251.524	77.110	67.211	61.440
VALORE NOMINALE	4.801.025,00	2.120.840,00	725.710,00	430.890,00	384.298,00	251.524,00	77.110,00	67.211,00	61.440,00
VALORE ECONOMICO OGGETTO DI ASSEGNAZIONE	3.680.327,50	1.625.773,55	556.307,98	330.307,63	294.591,47	192.811,33	59.110,65	51.521,86	47.096,13
TOTALE ATTIVO	3.680.327,50	1.625.773,55	556.307,98	330.307,63	294.591,47	192.811,33	59.110,65	51.521,86	47.096,13
FASSIVO	Importo totale	COMUNE DI TERMI	AMMINISTRAZ. PROV. LE TERMI	COMUNE DI ORVIETO	COMUNE DI NARNI	COMUNE DI AMELIA	COMUNE DI STRONCONE	COMUNE DI MONTECASTELLI	COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO
Debiti verso soci per versamento fondo liquidita' non dovuti:									
AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI TERMI	6.499,00	2.871,27	992,49	583,35	520,28	340,52	104,39	90,99	83,18
COMUNE DI ARNONE	1.347,95	595,45	203,75	120,98	107,90	70,62	21,65	18,87	17,25
COMUNE DI BASCHI	589,35	260,34	89,08	52,89	47,17	30,88	9,47	8,25	7,54
COMUNE DI ALVIANO	474,57	187,55	64,18	38,10	33,98	22,24	6,82	5,94	5,43
COMUNE DI AVIGLIANO	406,99	179,79	61,51	36,53	32,59	21,32	6,34	5,70	5,21
COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO	1.520,08	657,07	228,36	135,53	120,87	79,18	24,55	21,14	19,52
COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	515,92	227,02	77,68	46,12	41,14	26,92	8,25	7,19	6,58
COMUNE DI CASTELGIORGIO	351,33	155,11	53,08	31,51	28,11	18,40	5,64	4,92	4,49
COMUNE DI FERENTILLO	518,06	228,85	78,31	46,50	41,47	27,14	8,32	7,25	6,63
COMUNE DI FICULE	445,92	196,98	67,40	40,02	35,69	23,26	7,16	6,24	5,71
COMUNE DI GIARDOLA	574,95	253,98	86,91	51,60	46,02	30,12	9,23	8,05	7,40
COMUNE DI UGGIANO DI TEVERINA	661,47	293,05	100,29	59,55	52,11	34,76	10,66	9,29	8,49
COMUNE DI MONTECCHIO	851,25	376,04	128,67	76,40	68,14	44,60	13,67	11,92	10,89
COMUNE DI MONTELEONE D'ORVIETO	318,48	140,69	48,67	28,58	25,49	16,69	5,12	4,46	4,08
COMUNE DI NARNI	8.244,66	3.642,05	1.246,24	739,95	659,94	431,94	132,42	115,42	105,51
COMUNE DI ORVIETO	7.857,99	3.488,91	1.193,84	708,84	632,19	413,77	126,85	110,57	101,07
COMUNE DI FORANO	371,57	164,14	56,17	33,35	29,74	19,47	5,97	5,20	4,78
Debiti verso fornitori:									
A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	23.924,49	10.568,57	3.616,36	2.147,21	1.915,03	1.253,40	384,26	334,93	306,17
BARTOMEOLI & BARTOMEOLI	1.984,87	876,61	300,03	179,14	159,28	103,99	31,28	27,78	25,40
UMBRIA T.P.L. E MOBILITA' S.P.A.	526,40	232,54	79,57	47,24	42,14	27,58	8,45	7,37	6,74
Debiti per fatture da ricevere:									
DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABRI MARCO - COMPENSO	85.280,00	37.672,18	12.890,69	7.653,84	6.826,33	4.467,80	1.369,70	1.199,86	1.091,35
DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABRI MARCO - IVA	18.760,60	8.287,88	2.835,95	1.683,84	1.501,77	982,91	301,33	262,65	240,10
DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - COMPENSO	5.817,53	2.578,21	882,34	523,92	467,26	305,83	93,76	81,72	74,70
DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - IVA	1.284,26	567,32	194,12	115,26	102,80	67,28	20,63	17,98	16,43
DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - COMPENSO	7.354,20	3.341,48	1.143,38	678,38	605,48	396,29	121,49	105,89	96,80
DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - IVA	1.664,12	735,12	251,54	149,35	133,20	87,18	26,79	23,50	21,50
DEBITO VS. CECOTTI GIOVANNI - COMPENSO	1.051,53	506,25	170,10	104,12	94,21	60,48	18,25	16,22	14,85
DEBITO VS. CECOTTI GIOVANNI - IVA	451,33	199,37	68,22	40,51	36,13	23,65	7,25	6,32	5,78
DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - COMPENSO	2.001,64	884,23	302,56	179,65	160,22	104,87	32,45	28,02	25,62
DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - IVA	440,36	194,53	66,56	39,57	35,25	23,07	7,07	6,16	5,64
DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - COMPENSO	3.350,78	1.480,20	506,49	306,73	288,21	175,55	53,82	46,91	42,88
DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - IVA	722,27	318,64	111,42	65,16	59,03	38,62	11,84	10,22	9,43
DEBITO VS. STELLATI STEFANO - COMPENSO	8.458,17	3.736,37	1.278,51	753,12	672,03	443,32	135,45	118,43	108,24
DEBITO VS. STELLATI STEFANO - IVA	1.860,80	822,00	281,27	167,01	148,95	97,49	28,99	25,05	23,81
DEBITO VS. VIRI GABRIELE - COMPENSO	4.551,78	2.010,74	688,03	408,52	364,35	238,47	73,11	62,72	58,25
DEBITO VS. VIRI GABRIELE - IVA	1.001,39	442,36	151,37	89,87	80,16	52,46	16,08	14,02	12,82
Debiti verso altri:									
DEBITO VS. A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	10.756,31	13.586,42	4.649,01	2.700,33	2.461,87	1.631,30	493,98	430,56	393,59
TOTALE PASSIVO	234.018,65	101.377,09	35.373,60	21.003,04	18.732,00	13.260,37	3.758,63	3.276,09	2.994,40
TOTALE ATTIVO - PASSIVO	3.446.308,85								
SOCIO C/RESTITUZIONE CAPITALE SOCIALE	3.446.308,85	1.522.396,52	520.934,38	309.304,57	275.859,47	180.551,16	55.352,02	48.245,37	44.103,13

ATTIVO	Importo totale	1,25%	1,14%	0,83%	0,81%	0,72%	0,67%	0,67%	0,64%
		COMUNE DI SANGEMINI	COMUNE DI ARNONE	COMUNE DI FIRENTILLO	COMUNE DI BASCHI	COMUNE DI MONTECCHIO	COMUNE DI CASTELVIGORIO	COMUNE DI OTTRICOLI	COMUNE DI LUGNANO
ASSEGNAZIONE PARTECIPAZIONE UMBRIA TPL MOBILITA' S.P.A.									
IL ALZIBO	4.801.005	59.788	54.843	42.883	38.750	34.634	32.163	32.163	30.923
VALORE NOMINALE	4.801.005,00	59.788,00	54.843,00	42.883,00	38.750,00	34.634,00	32.163,00	32.163,00	30.923,00
VALORE ECONOMICO OGGETTO DI ASSEGNAZIONE	3.480.327,50	45.832,10	42.041,38	32.872,51	29.732,35	26.549,74	24.655,61	24.655,61	23.706,09
TOTALE ATTIVO	3.480.327,50	45.832,10	42.041,38	32.872,51	29.732,35	26.549,74	24.655,61	24.655,61	23.706,09
PASSIVO									
Debiti verso soci per versamento Fondo liquidità non dovuto:									
AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI TERNI	6.499,80	80,94	74,25	58,06	52,47	46,89	43,24	43,24	41,87
COMUNE DI ARNONE	1.147,95	14,79	13,40	10,04	9,22	8,32	8,03	8,03	7,83
COMUNE DI BASCHI	589,35	7,34	6,71	5,26	4,76	4,25	3,95	3,95	3,80
COMUNE DI ALVIANO	414,57	5,29	4,85	3,79	3,43	3,06	2,84	2,84	2,73
COMUNE DI ATTICCIANO	406,99	5,07	4,65	3,64	3,19	2,94	2,73	2,73	2,62
COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO	1.510,08	18,81	17,25	13,49	12,19	10,89	10,12	10,12	9,73
COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	513,92	6,40	5,87	4,59	4,15	3,71	3,44	3,44	3,31
COMUNE DI CASTELGORGIO	358,13	4,37	4,01	3,14	2,83	2,53	2,35	2,35	2,26
COMUNE DI FIRENTILLO	518,06	6,45	5,92	4,63	4,18	3,74	3,47	3,47	3,34
COMUNE DI FICULLE	445,92	5,55	5,09	3,94	3,60	3,22	2,99	2,99	2,87
COMUNE DI GUARDA	574,95	7,16	6,57	5,14	4,64	4,15	3,85	3,85	3,70
COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA	663,47	8,26	7,58	5,93	5,36	4,79	4,44	4,44	4,27
COMUNE DI MONTECCHIO	831,25	10,40	9,72	7,60	6,87	6,14	5,70	5,70	5,48
COMUNE DI MONTELEONE DI ORVIETO	338,48	4,17	3,84	2,94	2,67	2,36	2,13	2,13	2,05
COMUNE DI NARNI	8.244,66	102,67	94,18	73,64	66,56	59,48	55,23	55,23	53,11
COMUNE DI ORVIETO	7.897,99	98,36	90,32	70,54	63,76	56,98	52,91	52,91	50,87
COMUNE DI PORANO	371,57	4,61	4,24	3,32	3,00	2,68	2,49	2,49	2,39
Debiti verso fornitori:									
A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	23.924,40	297,94	273,30	213,69	193,35	173,59	160,24	160,24	154,03
BARTOMEOLI E BARTOMEOLI	1.944,87	24,27	22,67	17,73	16,02	14,32	13,30	13,30	12,79
UMBRIA T.P.L. E MOBILITA' S.P.A.	525,40	6,56	6,01	4,70	4,25	3,80	3,53	3,53	3,39
Debiti per fatture da ricevere:									
DEBITO VS. LIQUIDATORE AGARITI MARCO - COMPENSO	85.780,00	1.062,02	974,18	761,72	688,49	615,21	571,32	571,32	549,31
DEBITO VS. LIQUIDATORE AGARITI MARCO - IVA	16.751,60	208,64	194,32	150,54	135,47	119,35	111,59	111,59	108,85
DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - COMPENSO	5.937,53	73,70	68,68	53,14	47,33	42,11	39,11	39,11	37,60
DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - IVA	1.284,26	15,99	14,67	11,47	10,37	9,26	8,60	8,60	8,27
DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - COMPENSO	7.564,20	94,20	86,41	67,56	61,07	54,57	50,67	50,67	48,71
DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - IVA	1.664,12	20,72	19,01	14,86	13,43	12,00	11,15	11,15	10,72
DEBITO VS. CECOTTI GIOVANNI - COMPENSO	2.051,51	25,55	23,43	18,32	16,56	14,80	13,74	13,74	13,21
DEBITO VS. CECOTTI GIOVANNI - IVA	451,33	5,62	5,16	4,03	3,64	3,26	3,02	3,02	2,91
DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - COMPENSO	2.001,64	24,93	22,87	17,88	16,16	14,44	13,41	13,41	12,89
DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - IVA	440,36	5,48	5,03	3,93	3,56	3,18	2,95	2,95	2,84
DEBITO VS. FELIZANI DAVIDE - COMPENSO	3.350,78	41,73	38,28	29,93	27,05	24,17	22,45	22,45	21,58
DEBITO VS. FELIZANI DAVIDE - IVA	737,17	9,18	8,42	6,58	5,95	5,32	4,94	4,94	4,75
DEBITO VS. STELLATI STEFANO - COMPENSO	8.458,17	105,33	96,62	75,55	68,29	60,02	56,66	56,66	54,48
DEBITO VS. STELLATI STEFANO - IVA	1.860,80	23,17	21,26	16,62	15,01	13,42	12,47	12,47	11,99
DEBITO VS. VIRIU GABRIELE - COMPENSO	4.551,78	56,59	52,00	40,66	36,75	32,84	30,49	30,49	29,31
DEBITO VS. VIRIU GABRIELE - IVA	1.001,33	12,47	11,44	8,94	8,08	7,22	6,73	6,73	6,45
Debiti verso altre:									
DEBITO VS. A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	30.796,11	383,01	351,34	274,71	248,30	221,87	206,04	206,04	198,11
TOTALE PASSIVO	234.018,65	2.914,30	2.673,26	2.090,24	1.889,30	1.688,20	1.567,76	1.567,76	1.507,38
TOTALE ATTIVO - PASSIVO	3.446.308,85								
SOCIO C/NESTITUZIONE CAPITALE SOCIALE	3.446.308,85	42.917,80	39.338,12	30.782,27	27.823,05	24.861,54	23.087,85	23.087,85	22.194,71

ATTIVO	Imperlo totale	0,64%	0,63%	0,59%	0,58%	0,56%	0,56%	0,51%	0,45%
		COMUNE DI MONTEFRANCO	COMUNE DI FABRO	COMUNE DI ALLERONA	COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	COMUNE DI GIOVE	COMUNE DI GUARDA	COMUNE DI FICELLE	COMUNE DI CASTELGORGIO
ASSEGNAZIONE PARTECIPAZIONE UMBRIA T.P.L MOBILITA' SPA:									
N. AZIONI	4.801.025	30.512	30.102	28.451	28.038	26.799	26.799	24.328	23.093
VALORE NOMINALE	4.801.025,00	30.512,00	30.102,00	28.451,00	28.038,00	26.799,00	26.799,00	24.328,00	23.093,00
VALORE ECONOMICO OGGETTO DI ASSEGNAZIONE	3.680.327,50	23.589,58	23.075,53	21.809,50	21.493,00	20.540,48	20.540,48	18.649,35	17.702,28
TOTALE ATTIVO	3.680.327,50	23.589,58	23.075,53	21.809,50	21.493,00	20.540,48	20.540,48	18.649,35	17.702,28
PASSIVO	Imperlo totale	COMUNE DI MONTEFRANCO	COMUNE DI FABRO	COMUNE DI ALLERONA	COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	COMUNE DI GIOVE	COMUNE DI GUARDA	COMUNE DI FICELLE	COMUNE DI CASTELGORGIO
Debiti verso soci per versamento fondo liquidita' non dovuto:									
AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI TERNI	6.492,80	41,31	40,75	38,52	37,96	36,28	36,28	32,94	31,26
COMUNE DI IARNO	1.347,95	8,57	8,45	7,99	7,87	7,52	7,52	6,83	6,48
COMUNE DI BASSCHI	585,35	3,75	3,70	3,49	3,44	3,29	3,29	2,99	2,83
COMUNE DI AVIGLIANO	479,57	2,70	2,66	2,53	2,48	2,37	2,37	2,15	2,04
COMUNE DI ATTIGLIANO	406,89	2,59	2,55	2,41	2,38	2,27	2,27	2,06	1,96
COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO	1.510,08	9,60	9,47	8,95	8,82	8,43	8,43	7,65	7,26
COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	513,92	3,27	3,22	3,05	3,00	2,87	2,87	2,60	2,47
COMUNE DI CASTELGORGIO	351,13	2,23	2,20	2,08	2,05	1,96	1,96	1,78	1,69
COMUNE DI FERENTILLO	518,06	3,29	3,25	3,07	3,03	2,89	2,89	2,63	2,49
COMUNE DI FICELLE	445,92	2,83	2,80	2,64	2,60	2,49	2,49	2,26	2,14
COMUNE DI GUARDA	578,95	3,65	3,60	3,41	3,36	3,21	3,21	2,91	2,77
COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA	663,47	4,22	4,15	3,93	3,87	3,70	3,70	3,36	3,19
COMUNE DI MONTECCHIO	851,25	5,41	5,34	5,04	4,97	4,75	4,75	4,31	4,09
COMUNE DI MONTELEONE D'ORVIETO	318,48	2,02	2,00	1,89	1,86	1,78	1,78	1,61	1,53
COMUNE DI MARNI	8.244,66	52,40	51,69	48,85	48,15	46,02	46,02	41,78	39,64
COMUNE DI ORVIETO	7.897,99	50,18	49,52	46,80	46,12	44,09	44,09	40,02	37,99
COMUNE DI PORANO	375,57	2,36	2,33	2,20	2,17	2,07	2,07	1,84	1,79
Debiti verso fornitori:									
A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	23.924,49	152,05	150,01	141,78	139,72	133,55	133,55	121,23	115,08
BARTOMEOLI E BARTOMEOLI UMBRIA T.P.L. E MOBILITA' S.P.A.	1.846,87	12,61	12,45	11,76	11,59	11,08	11,08	10,06	9,55
	526,40	3,33	3,30	3,12	3,07	2,94	2,94	2,67	2,53
Debiti per fatture da ricevere:									
DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABITI MARCO - COMPENSO	85.280,00	541,98	534,70	505,37	498,03	476,03	476,03	432,14	410,19
DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABITI MARCO - IVA	18.761,60	119,24	117,63	111,38	109,57	104,73	104,73	95,07	90,24
DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - COMPENSO	5.832,53	37,20	36,60	34,59	34,09	32,58	32,58	29,58	28,08
DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - IVA	1.264,28	8,14	8,05	7,61	7,50	7,17	7,17	6,51	6,18
DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - COMPENSO	7.564,20	48,07	47,43	44,83	44,17	42,22	42,22	38,33	36,38
DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - IVA	1.664,12	10,58	10,43	9,84	9,72	9,29	9,29	8,43	8,00
DEBITO VS. CECCOTTI GIOVANNI - COMPENSO	2.051,51	13,04	12,86	12,16	11,98	11,45	11,45	10,40	9,87
DEBITO VS. CECCOTTI GIOVANNI - IVA	451,33	2,87	2,83	2,67	2,64	2,52	2,52	2,29	2,17
DEBITO VS. FEDRICKI FRANCO - COMPENSO	2.003,68	12,72	12,55	11,86	11,69	11,17	11,17	10,14	9,63
DEBITO VS. FEDRICKI FRANCO - IVA	480,35	2,80	2,76	2,61	2,57	2,46	2,46	2,23	2,12
DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - COMPENSO	3.350,78	21,30	21,01	19,86	19,57	18,70	18,70	16,98	16,12
DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - IVA	737,17	4,68	4,62	4,37	4,31	4,11	4,11	3,74	3,55
DEBITO VS. STELLATI STEFANO - COMPENSO	8.458,17	53,75	53,03	50,32	49,40	47,23	47,23	42,86	40,58
DEBITO VS. STELLATI STEFANO - IVA	1.860,80	11,83	11,67	11,03	10,87	10,39	10,39	9,43	8,95
DEBITO VS. VIRILI GABRIELE - COMPENSO	4.551,78	28,93	28,54	26,97	26,58	25,41	25,41	23,07	21,89
DEBITO VS. VIRILI GABRIELE - IVA	1.001,35	6,36	6,28	5,93	5,85	5,59	5,59	5,07	4,82
Debiti verso altre:									
DEBITO VS. A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	30.756,11	195,46	192,84	182,26	179,61	171,68	171,68	155,83	147,94
TOTALE PASSIVO	234.018,65	1.487,26	1.467,29	1.386,79	1.366,86	1.306,29	1.306,29	1.185,84	1.125,82
TOTALE ATTIVO - PASSIVO	3.446.306,85								
SOCIO C/RISTITUZIONE CAPITALE SOCIALE	3.446.306,85	21.902,32	21.608,24	20.422,71	20.126,34	19.237,19	19.237,19	17.463,51	16.576,66

ATTIVO	Importo totale	0,44%	0,43%	0,41%	0,40%	0,39%	0,36%	0,31%	0,14%
		COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	COMUNE DI MONTEGABBIONE	COMUNE DI ALVIANO	COMUNE DI ATTIGLIANO	COMUNE DI PARRANO	COMUNE DI PORANO	COMUNE DI MONTELEONE D'ORVIETO	COMUNE DI POLINO
ASSEGNAZIONE PARTECIPAZIONE UMBRIA TPL MOBILITA' SPA:									
NAZIONI	4.801.023	21.028	20.615	19.790	18.570	18.557	17.319	14.845	6.597
VALORE NOMINALE	4.801.023,00	21.018,00	20.615,00	19.790,00	18.970,00	18.557,00	17.319,00	14.845,00	6.597,00
VALORE ECONOMICO OGGETTO DI ASSEGNAZIONE	3.880.327,56	16.119,75	15.803,24	15.170,23	14.542,12	14.225,62	13.276,10	11.379,51	5.056,74
TOTALE ATTIVO	3.880.327,56	16.119,75	15.803,24	15.170,23	14.542,12	14.225,62	13.276,10	11.379,51	5.056,74
PASSIVO	Importo totale	COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	COMUNE DI MONTEGABBIONE	COMUNE DI ALVIANO	COMUNE DI ATTIGLIANO	COMUNE DI PARRANO	COMUNE DI PORANO	COMUNE DI MONTELEONE D'ORVIETO	COMUNE DI POLINO
Debiti verso soci per versamento fondo liquidità non dovuto:									
AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI TERZI	6.499,80	28,47	27,91	26,79	25,64	25,12	23,45	20,10	8,93
COMUNE DI ARNONE	1.347,95	5,90	5,79	5,56	5,33	5,21	4,46	4,17	1,85
COMUNE DI BASCHI	359,35	2,58	2,53	2,43	2,33	2,28	2,13	1,82	0,81
COMUNE DI ALVIANO	424,57	1,85	1,82	1,75	1,68	1,64	1,53	1,31	0,58
COMUNE DI ATTIGLIANO	426,49	1,78	1,75	1,68	1,61	1,57	1,47	1,26	0,56
COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO	1.510,08	6,61	6,48	6,22	5,97	5,84	5,45	4,67	2,07
COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	513,92	2,25	2,21	2,12	2,03	1,99	1,85	1,58	0,71
COMUNE DI CASTELGIORGIO	351,13	1,54	1,51	1,45	1,39	1,36	1,27	1,09	0,48
COMUNE DI FERENTILLO	518,06	2,27	2,22	2,14	2,05	2,00	1,87	1,60	0,71
COMUNE DI FACOLE	445,92	1,95	1,91	1,84	1,76	1,72	1,61	1,48	0,61
COMUNE DI GUARDA	574,95	2,53	2,47	2,37	2,27	2,21	2,07	1,78	0,79
COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA	653,47	2,81	2,73	2,62	2,52	2,46	2,29	2,05	0,91
COMUNE DI MONTECCHIO	451,25	1,71	1,66	1,51	1,45	1,39	1,27	1,09	0,48
COMUNE DI MONTELEONE D'ORVIETO	318,48	1,39	1,37	1,31	1,26	1,21	1,15	0,98	0,44
COMUNE DI NARNI	8.244,66	36,11	35,40	33,98	32,58	31,87	29,74	25,49	11,31
COMUNE DI ORVIETO	7.897,99	34,39	33,91	32,56	31,21	30,53	28,49	24,42	10,85
COMUNE DI PORANO	372,57	1,63	1,60	1,53	1,47	1,44	1,34	1,15	0,51
Debiti verso fornitori:									
A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	23.924,49	104,79	102,73	98,62	94,53	92,48	86,30	73,97	32,87
BARTOMEOLI R. BARTOMEOLI	1.984,87	8,63	8,52	8,18	7,84	7,67	7,15	6,14	2,73
UMBRIA T.P.L. E MOBILITA' S.P.A.	526,40	2,31	2,24	2,17	2,08	2,03	1,90	1,63	0,72
Debiti per fatture da ricevere:									
DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABITI MARCO - COMPENSO	85.280,00	373,52	366,19	351,52	336,97	329,63	307,63	253,68	117,17
DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABITI MARCO - IVA	18.761,60	82,18	80,36	77,33	74,13	72,52	67,68	58,01	25,78
DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - COMPENSO	5.837,53	25,57	25,07	24,06	23,07	22,56	21,06	18,05	8,02
DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - IVA	1.764,26	5,83	5,51	5,29	5,07	4,96	4,63	3,97	1,76
DEBITO VS. BONFAZI VALENTINA - COMPENSO	7.564,20	31,13	30,48	29,18	27,89	27,24	25,29	20,39	10,39
DEBITO VS. BONFAZI VALENTINA - IVA	1.664,12	7,29	7,15	6,86	6,58	6,43	6,00	5,15	2,29
DEBITO VS. CECCOTTI GIOVANNI - COMPENSO	2.051,51	8,99	8,81	8,46	8,11	7,91	7,40	6,14	2,82
DEBITO VS. CECCOTTI GIOVANNI - IVA	451,33	1,98	1,94	1,86	1,78	1,74	1,63	1,40	0,62
DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - COMPENSO	2.001,64	8,77	8,59	8,25	7,91	7,74	7,22	6,19	2,75
DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - IVA	440,36	1,93	1,89	1,82	1,74	1,70	1,59	1,36	0,61
DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - COMPENSO	3.350,78	14,62	14,35	13,82	13,24	12,95	12,09	10,36	4,50
DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - IVA	737,17	3,23	3,17	3,04	2,91	2,85	2,65	2,28	1,01
DEBITO VS. STELLATI STEFANO - COMPENSO	8.458,17	37,05	36,32	34,86	33,42	32,69	30,51	26,15	11,62
DEBITO VS. STELLATI STEFANO - IVA	1.860,80	8,15	7,99	7,67	7,35	7,19	6,71	5,75	2,56
DEBITO VS. VIRIU GABRIELE - COMPENSO	4.551,78	19,94	19,55	18,76	17,99	17,59	16,42	14,07	6,25
DEBITO VS. VIRIU GABRIELE - IVA	1.002,39	4,19	4,10	4,13	3,95	3,87	3,61	3,10	1,38
Debiti verso altre:									
DEBITO VS. A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	30.756,11	134,71	132,07	126,74	121,53	118,88	110,95	95,10	42,26
TOTALE PASSIVO	234.018,65	1.025,00	1.004,87	964,82	924,64	904,56	844,18	723,58	321,54
TOTALE ATTIVO - PASSIVO	3.446.308,85								
SOCIO C/RESTITUZIONE CAPITALE SOCIALE	3.446.308,85	15.094,75	14.799,37	14.205,61	13.617,44	13.321,06	12.431,92	10.655,93	4.735,20

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

delibera Consiglio n.35 del 30/11/2021. ifRANCESCO GRILLI, giampiero lattanzi!=?documento firmato digitalmente da FRANCESCO GRILLI, giampiero lattanzi
riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

AZIENDA TRASPORTI CONSORZIALI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE

Bilancio finale di liquidazione al 28/02/2021

Dati Anagrafici	
Sede in	Terni
Codice Fiscale	01456930559
Numero Rea	UMBRIA 98419
P.I.	01456930559
Capitale Sociale Euro	10.783.630,00 i.v.
Forma Giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	701000
Società in liquidazione	Sì
Società con Socio Unico	No
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	No
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	No
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	28-02-2021	31-12-2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.680.328	3.680.328

AZIENDA TRASPORTI CONSORZIALI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE

Totale immobilizzazioni (B)	3.680.328	3.680.328
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	7.656
Totale crediti (II)	0	7.656
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	3.035
Totale attivo circolante (C)	0	10.691
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE ATTIVO	3.680.328	3.691.019
STATO PATRIMONIALE PASSIVO	28-02-2021	31-12-2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	10.783.630	10.783.630
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	(92.100)	(92.099)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(7.245.221)	(7.305.796)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	60.574
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	3.446.309	3.446.309
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	121.275
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	234.019	123.435
Totale debiti (D)	234.019	123.435
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	3.680.328	3.691.019
CONTO ECONOMICO	28-02-2021	31-12-2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	121.276	73.035
Totale altri ricavi e proventi	121.276	73.035
Totale valore della produzione	121.276	73.035
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
7) Per servizi	87.083	10.938
14) Oneri diversi di gestione	34.193	1.523
Totale costi della produzione	121.276	12.461
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	0	60.574
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	0	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE.:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	0	60.574
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	0	60.574

Nota Integrativa al bilancio finale di Liquidazione al 28/02/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Signori Soci,

il presente bilancio finale di liquidazione al 28/02/2021, evidenzia un risultato dell'esercizio pari a zero stante il completo utilizzo del Fondo Oneri di liquidazione.

Nonostante il bilancio della partecipata UMBRIA TPL E MOBILITA' S.P.A. abbia riportato nel corso del 2019 un utile di circa 54.000 Euro, si è ritenuto come per l'esercizio precedente in via prudenziale di non rivalutare il valore della partecipazione iscritta nel bilancio della Società.

Il sottoscritto Liquidatore depositerà al Registro Imprese il Bilancio Finale di liquidazione della società al 28/02/2021 e il relativo piano di riparto che prevede l'Assegnazione ai soci sia delle Azioni detenute in Umbria TPL e Mobilità Spa che dei debiti residui alla data del 28/02/2021.

A seguito di ciò, decorsi i termini di legge si potrà procedere alla cancellazione dal registro imprese della società, fatto che potrà avvenire ragionevolmente nel mese di luglio 2021.

In merito alla partecipata Umbria TPL e Mobilità si riporta di seguito un aggiornamento della vicenda:

Aggiornamento sull'attivazione dell'Agenzia Unica per la Mobilità ed il Trasporto Pubblico Locale.

Il liquidatore ricorda che con pec del 31 dicembre 2020 la società ATC ha ricevuto dalla Regione i patti parasociali da sottoscrivere tra i soci di Umbria TPL e Mobilità Spa, con la comunicazione da parte della Regione e dall'Assessore Melasecche di invito a sottoscrivere digitalmente i patti parasociali già firmati dalla Regione Umbria.

In relazione a tale comunicazioni il sottoscritto ha proceduto a convocare apposita Assemblea dei Soci per essere autorizzato a tale sottoscrizione.

La scelta di richiedere l'autorizzazione dei soci per la sottoscrizione di tale atto deriva principalmente dal fatto che tali patti parasociali vincoleranno in futuro l'ATC sulle modalità di esercizio del controllo analogo congiunto in Umbria TPL e Mobilità spa e poichè erano sorte delle perplessità da parte dei tecnici di alcuni enti soci sulla possibilità che il Liquidatore avesse i poteri per siglare tali patti parasociali, stante lo stato di Liquidazione della società.

L'Assemblea dei soci del 15 febbraio 2021 ha autorizzato il Liquidatore della società a sottoscrivere digitalmente i patti parasociali tra i soci di Umbria TPL e Mobilità Spa ricevuti il 31 dicembre 2020 dalla Regione Umbria.

Si ricorda che l'anno 2016 il giorno 8 del mese di giugno presso la sede legale della Società si è tenuta l'Assemblea Straordinaria dei soci alla presenza del Notaio in Terni Dottor Paolo Cirilli (Repertorio n. 57431, Raccolta 25430). L'Assemblea ha deliberato lo scioglimento anticipato della società e la sua messa in liquidazione e la nomina di un Liquidatore, con tutti i poteri di legge, nella persona del Dott. Marco Agabiti,

attribuendo allo stesso il compenso come previsto dal Decreto del Ministero della Giustizia del 20 luglio 2012 n. 140. La delibera di scioglimento anticipato risulta iscritta al Registro imprese di Terni in data 20 giugno 2016 che pertanto rappresenta la data di effetto dello scioglimento.

Il bilancio chiuso al 28/02/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) rappresentazione sostanziale;
- c) competenza;
- d) costanza nei criteri di valutazione;
- e) rilevanza;
- f) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

A seguito della messa in liquidazione, la Società ha iniziato la fase di liquidazione e pertanto in applicazione

della normativa vigente e dei Principi Contabili (in particolare il Principio Contabile OIC n. 5) i criteri di valutazione sono variati rispetto ai precedenti esercizi per tener conto della nuova situazione societaria. In considerazione di quanto detto, la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della liquidazione dell'attività e quindi come conseguenza dell'abbandono della prospettiva della continuità e trasformazione del capitale investito da strumento per la realizzazione dello scopo a coacervo dei beni destinati al realizzo diretto per il pagamento delle passività.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

A seguito della messa in liquidazione, la Società ha iniziato la fase di liquidazione e pertanto in applicazione della normativa vigente e dei Principi Contabili (in particolare il Principio Contabile OIC n. 5) i criteri di valutazione sono variati rispetto ai precedenti esercizi per tener conto della nuova situazione societaria. Per tale motivo si è derogato al criterio della continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, essendo variata la situazione aziendale, al fine di fornire quindi una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati tenendo conto della prospettiva della

liquidazione e quindi della destinazione alla vendita di beni aziendali.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Debiti

Sono rilevati secondo il valore presumibile di estinzione.

Partecipazioni

La partecipazione in impresa collegata, iscritta tra le immobilizzazioni finanziarie, è stata valutata al costo di acquisto ed è stata svalutata nei precedenti esercizi perché ha subito una perdita durevole di valore; il suo valore è stato adeguato al frazione di patrimonio netto della partecipata risultante dal bilancio 2017. Infatti come detto nelle premesse della Nota Integrativa, nonostante il bilancio della partecipata UMBRIA TPL E MOBILITA' S.P.A. abbia riportato nel corso del 2018 e 2019 dei leggeri utili, si è ritenuto in via prudenziale di non rivalutare il valore della partecipazione a tale ultimo valore.

Imposte sul reddito

Le imposte non sono state accantonate.

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 3.680.328 (€ 3.680.328 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.680.328	3.680.328

Valore di bilancio	3.680.328	3.680.328
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Costo	3.680.328	3.680.328
Valore di bilancio	3.680.328	3.680.328

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 3.680.328 (€ 3.680.328 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.680.328	3.680.328
Valore di bilancio	3.680.328	3.680.328
Variazioni nell'esercizio		
Valore di fine esercizio		
Costo	3.680.328	3.680.328
Valore di bilancio	3.680.328	3.680.328

Partecipazioni in imprese collegate

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese collegate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 5 del codice civile, precisando che gli stessi si riferiscono al bilancio 2019:

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Umbria TPL e Mobilità SpA	Perugia	03176620544	26.491.374	53.679	20.399.486	4.801.025	18,12	3.680.328
Totale								3.680.328

Le partecipazioni iscritte sono riferite alla detenzione da parte di ATC SPA di una partecipazione del 18,123% nel capitale sociale della società UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA.

La partecipazione in imprese collegate, iscritta tra le immobilizzazioni finanziarie, è stata valutata al costo di acquisto e, nell'esercizio 2018 e 2019, non è stata prudenzialmente rivalutata, nonostante il bilancio della partecipata UMBRIA TPL E MOBILITA' SPA abbia chiuso in entrambi gli anni con un leggero utile, come anticipato in premessa.

ATTIVO CIRCOLANTE**Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 7.656 nel precedente esercizio).

Si segnala che nell'esercizio 2020 il Liquidatore ha ritenuto di stornare il Fondo di Liquidità presente al 31/12/2019, in relazione ai dubbi sollevati da alcuni soci rispetto alla debenza o meno di tale Fondo. In particolare al fine di garantire equità tra i soci si è proceduto nel modo seguente:

sono stati stornati tutti i crediti verso i soci per il Fondo di Liquidità da versare al 31/12/2019;

è stato stornata la voce di Patrimonio netto del Fondo di Liquidità al 31/12/2019;

sono stati rilevati i debiti verso i soci per restituire il Fondo di Liquidità che nel corso degli anni alcuni di loro avevano versato alla società;

E' stato stornato il Fondo svalutazione crediti verso i soci che era stato accantonato fino al 31/12/2019 per euro 60.574, rilevazione da cui nasce l'utile dell'esercizio 2020.

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	7.656	(7.656)
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.656	(7.656)

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 3.035 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.032	(3.032)	0
Denaro e altri valori in cassa	3	(3)	0
Totale disponibilità liquide	3.035	(3.035)	0

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE**PASSIVO E PATRIMONIO NETTO****PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 3.446.309 (€ 3.446.309 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole

poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Riclassifiche	Valore di fine esercizio
Capitale	10.783.630	0	0	10.783.630
Altre riserve				
Riserva straordinaria	100.000	0	0	100.000
Varie altre riserve	(192.099)	0	(1)	(192.100)
Totale altre riserve	(92.099)	0	(1)	(92.100)
Utili (perdite) portati a nuovo	(7.305.796)	60.575	0	(7.245.221)
Utile (perdita) dell'esercizio	60.574	(60.574)	0	0
Totale Patrimonio netto	3.446.309	1	(1)	3.446.309

Descrizione	Importo
Rettifiche da liquidazione	(192.100)
Totale	(192.100)

La riserva di € 100.000 presente nel patrimonio netto si è determinata in seguito *altre riserve* alla scissione societaria avvenuta nell' anno 2010 ad opera della soc. Azienda trasporti consorziali spa, trasformata in quella sede nella soc. Atc Servizi spa, e con costituzione della nuova società ATC SPA. Tale riserva, determinatasi dalla ripartizione del capitale sociale fra le due nuove realtà societarie; capitale a sua volta ripartito in entrambe le società fra tutti gli Enti/soci, (Comune di Terni, Provincia di Terni, tutti i comuni della provincia di Terni,) è scaturita per opera degli arrotondamenti derivati da tale ripartizione ed è stata inserita nel patrimonio netto della società ATC SPA. Per quanto sopra tale riserva non concorrerà a formare il reddito imponibile ne della società, ne dei soci.

La voce "Rettifiche da Liquidazione" è una riserva negativa di euro (192.100) e rappresenta la voce che ha recepito sia le rettifiche di liquidazione inerenti l'attivo, che l'appostazione dei costi stimati durante tutta la fase di liquidazione.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 121.275 nel precedente esercizio). I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio. Nel corso dell'esercizio il Fondo per oneri di liquidazione è stato utilizzato per euro 121.275 a fronte dei costi di liquidazione che sono stati contabilizzati nell'esercizio di chiusura della liquidazione. Tale utilizzo trova la sua contropartita tra la voce del conto economico "Altri Ricavi e Proventi".

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	121.275	121.275
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	121.275	121.275
Totale variazioni	(121.275)	(121.275)

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Si precisa che la voce debiti vs. fornitori include principalmente il debito verso il Liquidatore, il debito verso membri del collegio sindacale, l'organo di revisione e ATC Servizi Spa in Liquidazione.

Il Debito verso controllanti esprime i debiti verso i soci per restituire il Fondo di Liquidità che nel corso degli anni alcuni di loro avevano versato alla società;

Nella voce del Debito Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti è riportato un ulteriore debito verso ATC servizi Spa in Liquidazione.

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	28	(28)	0	0
Debiti verso fornitori	58.816	112.917	171.733	171.733
Debiti verso controllanti	31.338	192	31.530	31.530
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	33.253	(2.497)	30.756	30.756
Totale debiti	123.435	110.584	234.019	234.019

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Debiti verso fornitori	Debiti verso imprese controllanti	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Debiti
Italia	171.733	31.530	30.756	234.019
Totale	171.733	31.530	30.756	234.019

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	234.019
Totale	234.019

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile si precisa che nella voce altri ricavi e proventi è presente per euro 121.276 la voce dell'utilizzo fondi a fronte dei costi di liquidazione che sono stati contabilizzati nell'esercizio.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 87.083 (€ 10.938 nel precedente esercizio).

I costi per servizi comprendono principalmente:

- Il compenso del Liquidatore per la liquidazione di euro 82.000 oltre la cassa di previdenza (4%) che come previsto con il Verbale di Assemblea di nomina 2016 è stato calcolato in base dal Decreto del Ministero della Giustizia del 20 luglio 2012 n. 140 (la rilevazione è stata fatta ai valori minimi previsti dal Decreto);

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Compensi agli amministratori	0	85.280	85.280
Compensi a sindaci e revisori	10.400	(8.747)	1.653
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	420	(300)	120
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	118	(88)	30
Totale	10.938	76.145	87.083

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 34.193 (€ 1.523 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	318	38	356
IVA indetraibile	0	33.427	33.427
Diritti camerali	120	0	120
Altri oneri di gestione	1.085	(795)	290
Totale	1.523	32.670	34.193

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Le imposte e la fiscalità differita non è presente.

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

La società non ha dipendenti.

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, in particolare i compensi del Collegio Sindacale per i due mesi del 2021 sono pari ad euro 1.446.

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale Davide Feliziani ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile che per i due mesi del 2021 sono pari ad euro 206.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile si precisa che le operazioni con parti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile si precisa che la società non ha accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, e alle informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c., si precisa che la società non detiene né azioni proprie e né azioni o quote di società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, e inoltre che né azioni proprie né azioni di società controllanti sono state acquisite o alienate nell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

Piano di Riparto – Restituzione del Capitale sociale

Con il Piano di Riparto si procederà alla restituzione parziale del capitale sociale per l'importo complessivo di 3.446.308,85 euro.

In particolare vengono attribuiti ai soci secondo le relative % di partecipazione al capitale sociale, l'attivo e il passivo, così come risultante dal Bilancio Finale di Liquidazione al 28/02/2021 e di seguito illustrato:

l'attivo per euro 3.680.327,50 - valore economico oggetto di assegnazione, rappresentato nelle azioni detenute in Umbria Mobilità (nel piano di riparto sono indicate anche il Numero delle azioni e il suo valore nominale oltre al valore economico di assegnazione di ogni singolo socio);

un passivo di euro 234.018,65 inerente i debiti verso i soci per il Fondo di liquidità versato nel tempo, i debiti verso fornitori (principalmente il liquidatore, i membri del Collegio Sindacale e il Revisore Legale) e i debiti Verso Atc Servizi Spa (nel piano di riparto sono indicati i debiti distinti verso ogni creditore ed è indicata la quota assegna ad ogni singolo socio in funzione della partecipazione al capitale sociale).

L'Organo amministrativo

Il Liquidatore

Marco Agabiti

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

libera Consiglio n.35 del 30/11/2021. ifRANCESCO GRILLI, giampiero lattanzi!=?documento firmato digitalmente da FRANCESCO GRILLI, giampiero lattanzi
iproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

AZIENDA TRASPORTI CONSORZIALI S.P.A.
In Liquidazione

Piazzale della Rivoluzione Francese n. 19 – 05100 - TERNI
P.I. 01456930559 Reg. Imprese: 01456930559 Rea: TR-98419
Capitale Sociale € 10.783.630 i.v.
PEC: atc-spa@legalmail.it

Prot. 06 del 24 settembre 2021

Terni 24 settembre 2021

Spett. AMM.NE PROV.LE DI TERNI
provincia.terni@postacert.umbria.it

Oggetto: Comunicazione cancellazione dal Registro Imprese di ATC SpA in Liquidazione

Il sottoscritto, Dott. Marco Agabiti, in qualità di liquidatore della Azienda Trasporti Consorziali Spa in Liquidazione (in seguito per brevità anche ATC SpA) comunica che è terminato il percorso di liquidazione della Società con il deposito del bilancio finale di liquidazione e piano di riparto (Allegato n. 1) iscritti al Registro Imprese dell'Umbria il 07.05.2021 e con la successiva cancellazione della Società dal medesimo Registro avvenuta il 13.09.2021 (Allegato n. 2).

Si precisa che, in data 16.09.2021 il sottoscritto ha richiesto tramite PEC (Allegato n. 3) inviata ad **UMBRIA TPL e MOBILITA' SPA** a tutti gli altri soci della stessa, di procedere all'aggiornamento del libro dei soci di Umbria TPL e Mobilità SpA, a far data dal 13.09.2021, sostituendo ad ATC SpA in liquidazione gli Enti, come da dettaglio ivi indicato.

Con la definitiva cancellazione dal Registro Imprese della Società, acquisisce definitività il piano di riparto; pertanto si richiede ad ogni spettabile Ente socio di iscrivere nella propria contabilità, a far data dal 13.09.2021, sia la posta attiva relativa alla partecipazione in Umbria TPL e Mobilità SpA, sia le poste passive come da dettaglio di seguito riportato:

AZIENDA TRASPORTI CONSORZIALI S.P.A.
In Liquidazione

Piazzale della Rivoluzione Francese n. 19 – 05100 - TERNI
P.I. 01456930559 Reg. Imprese: 01456930559 Rea: TR-98419
Capitale Sociale € 10.783.630 i.v.
PEC: atc-spa@legalmail.it

Attività e Passività assegnate con il Bilancio finale di Liquidazione all'Amm.ne Provinciale di Terni

ATTIVO		PASSIVO	
AZIONI UMBRIA TPL MOBILITA' SPA	556.307,98	<i>Debiti verso soci per fondo di liquidità:</i>	
		AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI TERNI	982,49
		COMUNE DI ARRONE	203,75
		COMUNE DI BASCHI	89,08
		COMUNE DI ALVIANO	64,18
		COMUNE DI ATTIGLIANO	61,52
		COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO	228,26
		COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	77,68
		COMUNE DI CASTELGIORGIO	53,08
		COMUNE DI FERENTILLO	78,31
		COMUNE DI FICULLE	67,40
		COMUNE DI GUARDEA	86,91
		COMUNE DI LUGNANO IN TEVERINA	100,29
		COMUNE DI MONTECCHIO	128,67
		COMUNE DI MONTELEONE D'ORVIETO	48,14
		COMUNE DI NARNI	1.246,24
		COMUNE DI ORVIETO	1.193,84
		COMUNE DI PORANO	56,17
		<i>Debiti verso fornitori:</i>	
		A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	3.616,36
		BARTOMEOLI & BARTOMEOLI	300,03
		UMBRIA T.P.L. E MOBILITA' S.P.A.	79,57
		<i>Debiti per fatture da ricevere:</i>	
		DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABITI MARCO - COMPENSO	12.890,69
		DEBITO VS. LIQUIDATORE AGABITI MARCO - IVA	2.835,95
		DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - COMPENSO	882,38
		DEBITO VS. BARTOMEOLI NATALIA - IVA	194,12
		DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - COMPENSO	1.143,38
		DEBITO VS. BONIFAZI VALENTINA - IVA	251,54
		DEBITO VS. CECCOTTI GIOVANNI - COMPENSO	310,10
		DEBITO VS. CECCOTTI GIOVANNI - IVA	68,22
		DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - COMPENSO	302,56
		DEBITO VS. FEDERICI FRANCO - IVA	66,56
		DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - COMPENSO	506,49
		DEBITO VS. FELIZIANI DAVIDE - IVA	111,43
		DEBITO VS. STELLATI STEFANO - COMPENSO	1.278,51
		DEBITO VS. STELLATI STEFANO - IVA	281,27
		DEBITO VS. VIRILI GABRIELE - COMPENSO	688,03
		DEBITO VS. VIRILI GABRIELE - IVA	151,37
		<i>Debiti verso altri:</i>	
		DEBITI VS. A.T.C. SERVIZI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE	4.649,01
TOTALE	556.307,98	TOTALE	35.373,60
RIPARTO CAPITALE SOCIALE ATC	520.934,38		

(*)

N. AZIONI	725.710
VALORE NOMINALE	725.710,00

Si ricorda inoltre che, visto che il Vostro Ente ha proceduto nel corso degli anni al versamento del fondo di liquidità che è stato eliminato nell'anno 2020, è sorto un Vostro credito nei confronti dell'ATC per la sua restituzione. Tale credito, a seguito della cancellazione dal

AZIENDA TRASPORTI CONSORZIALI S.P.A.
In Liquidazione

Piazzale della Rivoluzione Francese n. 19 – 05100 - TERNI
P.I. 01456930559 Reg. Imprese: 01456930559 Rea: TR-98419
Capitale Sociale € 10.783.630 i.v.
PEC: atc-spa@legalmail.it

Registro Imprese della Società e del piano di riparto, risulta ora da Voi vantato nei confronti degli
Enti soci come da dettaglio:

Ripartizione credito verso ATC per fondo di liquidità versato negli anni

<i>Crediti verso soci per fondo di liquidità:</i>	
COMUNE DI TERNI	2.871,27
AMMINISTRAZ. PROV.LE TERNI	982,49
COMUNE DI ORVIETO	583,35
COMUNE DI NARNI	520,28
COMUNE DI AMELIA	340,52
COMUNE DI STRONCONE	104,39
COMUNE DI MONTECASTRILLI	90,99
COMUNE DI AVIGLIANO UMBRO	83,18
COMUNE DI SANGEMINI	80,94
COMUNE DI ARRONE	74,25
COMUNE DI FERENTILLO	58,06
COMUNE DI BASCHI	52,47
COMUNE DI MONTECCHIO	46,89
COMUNE DI CASTELVISCARDO	43,54
COMUNE DI OTRICOLI	43,54
COMUNE DI LUGNANO	41,87
COMUNE DI MONTEFRANCO	41,31
COMUNE DI FABRO	40,75
COMUNE DI ALLERONA	38,52
COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	37,96
COMUNE DI GIOVE	36,28
COMUNE DI GUARDEA	36,28
COMUNE DI FICULLE	32,94
COMUNE DI CASTELGIORGIO	31,26
COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	28,47
COMUNE DI MONTEGABBIONE	27,91
COMUNE DI ALVIANO	26,79
COMUNE DI ATTIGLIANO	25,68
COMUNE DI PARRANO	25,12
COMUNE DI PORANO	23,45
COMUNE DI MONTELEONE D'ORVIETO	20,10
COMUNE DI POLINO	8,93
Totale	6.499,80

Distinti saluti.

Il Liquidatore
Marco Agabiti

