

Determina del Direttore Generalen. **9/2014** del registro delle Determine**OGGETTO: Approvazione del Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 2013 dell'A.Re.M.**

L'anno 2014, giorno 30 del mese di aprile in Bari, nella sede dell'Agenzia, il Direttore Generale dell' A.Re.M. Ing. Antonio Marra:

- VISTO l'art. 25 della Legge Regionale n. 18 del 2002 di istituzione dell'Agenzia Regionale per la Mobilità nella Regione Puglia (A.Re.M.);
- VISTO il Regolamento organizzativo dell' A.Re.M., approvato con D.G.R. n. 1100/2006;
 - VISTO il parere favorevole del Collegio dei Revisori, espresso nella seduta del 25 marzo 2014 verbale n.52;

DATO ATTO CHE:

- il presente provvedimento non comporta oneri a carico del bilancio dell'AREM;
- la pubblicazione dell'atto all'albo, salve le garanzie previste dalla legge 241/90 in tema di accesso ai documenti amministrativi, avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal Dlgs 196/03 in materia di protezione dei dati personali, nonché dal vigente regolamento regionale n. 5/2006 per il trattamento dei dati sensibili e giudiziari;
- ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari ovvero il riferimento a dati sensibili; qualora tali dati fossero indispensabili per l'adozione dell'atto, essi sono trasferiti in documenti separati, esplicitamente richiamati;

ritenuto di dover provvedere in merito;

DETERMINA

1. di adottare il Bilancio Consuntivo dell' A.Re.M. per l'esercizio finanziario 2013, allegato al presente atto per costituirne parte integrante;
2. di trasmettere copia del presente atto e del Bilancio Consuntivo 2013, corredato dal relativo parere favorevole del Collegio dei Revisori, per il tramite dell'Assessorato alle Infrastrutture Strategiche e Mobilità, alla Giunta Regionale per il controllo preventivo, ai sensi dell'art. 25 co. 1 lett. r) della L. 18/2002;

VIA GOBETTI N° 26 - BARI

Cod. Fiscale 01347920728

3. di trasmettere copia del presente atto e del Bilancio Consuntivo 2013, corredato dal relativo parere favorevole del Collegio dei Revisori, al Servizio Controlli, dell'Area Finanza e Controlli della Regione Puglia;

4. di disporre la pubblicazione del presente atto sul sito istituzionale dell'AREM www.arem.puglia.it;



IL DIRETTORE GENERALE
- Ing. Antonio Marra -

Il presente provvedimento viene pubblicato all'albo On-line dell'A.Re.M. nelle pagine del sito www.arem.puglia.it dal 30/04/2014 al 15/05/2014

Il Responsabile dell'Albo Online

Si certifica l'avvenuta pubblicazione all'albo On-line dell'A.Re.M. dal _____ al _____ per quindici giorni consecutivi.

Il Responsabile dell'Albo Online



Regione Puglia

ALLEGATO N. 1 ALLA DETERMINA N. 9
 DEL 30/04/2014 COMPOSTO DA N. 9
 FACCIATE.



**Agenzia Regionale
 per la Mobilità nella Regione Puglia
 AREM**

Sede: Via Gentile n°52 - BARI

Codice Fiscale: 93324450720

Conto consuntivo al 31/12/2013

STATO PATRIMONIALE

**Consuntivo
 31/12/2013**

**Consuntivo
 31/12/2012**

ATTIVO

A) CREDITI verso ENTI PUBBLICI di riferimento
 per capitale di dotazione deliberato da versare

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immateriali

1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	29.152	23.426
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre		
	29.152	23.426

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinari		
3) Attrezzature industriali e commerciali		
4) Altri beni	7.169	9.899
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
	7.169	9.899





III. Finanziarie, con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:

Consuntivo
31/12/2013

Consuntivo
31/12/2012

- 1) Partecipazioni in:
 - a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) altre imprese
- 2) Crediti
 - a) verso imprese controllate
 - b) verso imprese collegate
 - c) verso Enti pubblici di riferimento
 - d) verso altri
 1. Stato
 2. Regione
 3. altri Enti territoriali
 4. altri Enti del settore pubblico allargato
 5. diversi
- 3) Altri titoli

Totale immobilizzazioni

36.321

33.325

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso su ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti
- 6) Altre

II. Crediti, con separata indicazione degli importi Esigibili oltre l'esercizio successivo:

- 1) Verso Clienti diversi
- 2) Verso imprese controllate
- 3) Verso imprese collegate
- 4) Verso Enti pubblici di riferimento
- 4-bis) Crediti tributari
- 4-ter) Imposte anticipate





	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012
5) Verso altri:		
a. Stato		
b. Regione		
c. altri Enti territoriali Soci e non Soci		
d. altri Enti del settore pubblico allargato		
e. diversi		
		3.021
		3.021
		3.021
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altre Partecipazioni		
4) Partecipazioni in imprese controllanti		
5) Altri titoli		
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali presso:		
a) Tesoriere	2.354.366	2.050.213
b) Banche		
a) Poste		
2) Cassa delegati		
3) Denaro e valori in cassa	477	16
	2.354.843	2.050.229
Totale attivo circolante	2.354.843	2.053.250
D) RATEI E RISCONTI		
- ratei attivi		
- risconti attivi		
	321	
	321	
TOTALE ATTIVO	2.391.485	2.086.575




 Consuntivo
 31/12/2013

 Consuntivo
 31/12/2012

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I. Capitale di dotazione

II. Riserva da sovrapprezzo azioni

III. Riserve di rivalutazione

IV. Riserva legale

V. Riserva statutaria

VI. Riserve statutarie o regolamentari

VII. Altre riserve

a) fondo contributi in conto capitale per invest.

b) altre

1

VIII. Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo

1.337.870

910.750

IX. Avanzo (Disavanzo) di Gestione

291.402

427.120

Totale

1.629.273

1.337.870

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili

2) Fondi per imposte

3) Altri diversi

488.176

488.176

Totale

488.176

488.176

C) TRATTAM. FINE RAPPORTO LAVORO SUBORD.

D) DEBITI

1) Prestiti Obbligazionari

2) Obbligazioni convertibili

3) Debiti verso:

a) Tesoriere

b) Banche

a) Poste

4) Mutui

5) Acconti





6) Debiti verso fornitori	12.327	18.039
7) Debiti rappresentati da titoli di credito		
8) Debiti verso imprese controllate		
9) Debiti verso imprese collegate		
10) Debiti Enti pubblici di riferimento:		
a) per quote di utile di esercizio		
b) per interessi		
c) altri (anticipazioni)		
11) Debiti tributari	16.032	13.606
12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.886	21.229
13) Altri debiti	225.791	207.655
Totale	274.036	260.529
E) RATEI E RISCONTI		
- quote di abbonamento anno successivo		
- vari		
TOTALE PASSIVO	2.391.485	2.086.575
CONTI D'ORDINE		
1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi		
2) Sistema improprio degli impegni	89.664	144.470
3) Sistema improprio dei rischi		
4) Raccordo tra norme civili e fiscali		
TOTALE CONTI D'ORDINE	89.664	144.470




Consuntivo
31/12/2013
Consuntivo
31/12/2012

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.037.100	1.217.761
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			

 Totale valore della produzione

1.037.100

1.217.761

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Per materie prime, sussid., di consumo e di merci		2.373	2.097
7) Per servizi		78.413	82.519
8) Per godimento di beni di terzi		12.179	21.856
9) Per il personale:			
a) salari e stipendi	448.785		480.754
b) oneri sociali	97.089		93.168
c) trattamento di fine rapporto			
d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi	49.426		50.336
		595.300	624.258
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamento delle immobilizz. immateriali	8.813		13.558
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.858		5.071
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		12.671	18.629
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			





	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2011
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	5.667	4.697
Totale costi della produzione	706.603	754.056
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	330.497	463.705
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni:		
a) in imprese controllate		
b) in imprese collegate		
c) in altre imprese		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso		
1. Imprese controllate		
2. Imprese collegate		
3. Controllanti		
4. Altri	69	268
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti da:		
a) Imprese controllate		
b) Imprese collegate		
c) enti pubblici di riferimento		
d) altri	185	2.137
	254	2.405
17) Interessi e altri oneri finanziari verso:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) enti pubblici di riferimento		
d) altri	72	636
	72	636



	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012
Totale proventi e oneri finanziari	182	1.769
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) altre		
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) altre		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari:		
a) plusvalenze da alienazioni		
b) sopravvenienze attive / insuss. passive		
c) quota annua di contrib. in conto capitale		
d) altri	4.308	216
	4.308	216
21) Oneri straordinari:		
a) minusvalenze		
b) sopravvenienze passive / insuss. attive		49
c) altri	3.647	
	3.647	49
Totale oneri e proventi straordinari		167



Regione Puglia



	Consuntivo 31/12/2013	Consuntivo 31/12/2012
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	331.340	465.641
22) Imposta IRAP sull'esercizio	39.938	38.521
23) (Disavanzo) Avanzo di Gestione	291.402	427.120

Bari,

30/04/2014

IL DIRETTORE GENERALE
Ing. Antonio Marra







Regione Puglia

ALLEGATO N. 2 ALLA DETERMINAZIONE N. 9
 DEL 30/04/2014 COMPOSTO DA N. 9
 FACCIATE.



**Agenzia Regionale
 per la Mobilità nella Regione Puglia
 AREM**

Sede: Via Gentile n°52 - BARI

Codice Fiscale: 93324450720

Nota integrativa al Conto Consuntivo al 31/12/2013

Premessa

Ai sensi dell'art. 21 del Regolamento dell'Agenzia Regionale per la Mobilità – A.RE.M., approvato dalla Giunta Regionale in data 18 luglio 2006 con delibera n° 1100, per la redazione del Conto Consuntivo dell'esercizio in esame si è utilizzato lo schema tipo di Bilancio delle aziende di servizi dipendenti dagli Enti territoriali di cui al D.M.T. 26 aprile 1995 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 7 luglio 1995 n. 157, con le recenti modifiche previste dal decreto legislativo 6/03.

Principali Attività svolte

AMBITO OPERATIVO	DESCRIZIONE ATTIVITA'
Implementazione dell'analisi dei programmi di esercizio dei servizi ferroviari ed automobilistici della rete del TPRL anche attraverso il loro monitoraggio	Acquisizione programmi di esercizio (percorsi, orari, validità materiale rotabile impiegato) delle singole aziende (imprese ferroviarie e aziende linee automobilistiche extraurbane).
	Implementazione del modello di offerta attraverso il caricamento dei programmi di esercizio (percorsi, orari, validità materiale rotabile impiegato) sul grafo multimodale della rete regionale e loro aggiornamento annuale.
	Costruzione di indicatori di offerta per sottoreti e/o per ambiti territoriali utili alla definizione di strategie e proposte
	Raccolta e analisi dei dati di produzione chilometrica e puntualità servizi TPRL
	Acquisizione e analisi dati di frequentazione rilevati dalle singole imprese ferroviarie.
Rapporti con gli utenti	Produzione di report relativi ai dati di produzione e frequentazione TPRL
	Aggiornamento Sistema Informativo Regionale TPRL (percorsi e orari consultabili via Internet).





	Acquisizione e avvio del procedimento di risposta a segnalazioni avanzate dagli utenti
	Gestione ed implementazione del portale della mobilità della Regione Puglia
Raccolta monitoraggio ed analisi dei dati Autorità Portuali e Società di Gestione Aeroportuale	Raccolta, trattamento e sistematizzazione dei dati di traffico passeggeri e merci resi disponibili da Autorità portuali e Società di Gestione Aeroportuale
	Produzione di report sulla movimentazione passeggeri e merci delle Autorità Portuali in Puglia
Raccolta monitoraggio ed analisi dei dati di incidentalità stradale	Acquisizione dati incidentalità stradale attraverso un sistema informatizzato
	Integrazione e coordinamento tra diversi enti ed istituzioni per il censimento degli incidenti stradali
	Elaborazione di livelli di incidentalità per singola strada e singola intersezione e mappatura dei punti neri della rete stradale regionale
	Trasferimento all'ISTAT dei dati sul censimento degli incidenti stradali
	Produzione di report semestrali
Raccolta e analisi dati sui beni mobili ed immobili delle aziende TPRL	Ricognizione, catalogazione ed aggiornamento banca dati sui beni mobili (autobus, autovetture e materiale rotabile ferroviario)
	Ricognizione, catalogazione ed aggiornamento banca dati sui beni immobili (terreni fabbricati)

Criteri di formazione

Come sopra specificato, il seguente bilancio redatto ai sensi dell'art. 2435-bis del codice civile, è conforme al dettato del Decreto del Ministero del Tesoro del 26 aprile 1995 recante «Determinazioni dello schema tipo di bilancio di esercizio delle aziende di servizi dipendenti da Enti territoriali» pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n.157 del 7 luglio 1995 e, per espresso rinvio in esso contenuto, agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota integrativa che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

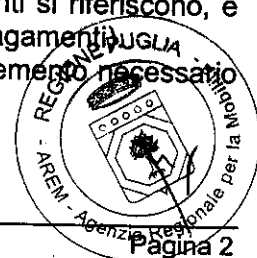
I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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 compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.





La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

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

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Immobilizzazioni Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di 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.

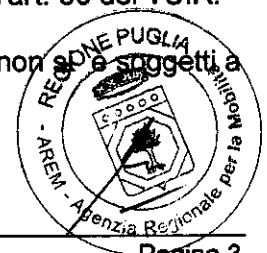
Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Imposte sul reddito

Le imposte Irap sono accantonate secondo il principio di competenza.

Ai sensi del D.Lgs.n.446/97 e successive modificazioni nonché per effetto dell'art.1 comma 2 del D.Lgs.30/03/2001 n.165, sono assoggettate ad Irap, solo ed esclusivamente le retribuzioni erogate e le somme costituenti redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ai sensi dell'art. 50 del TUIR.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.74 del D.P.R. 917/86 e successive modificazioni non sono soggetti a tassazione IRES...





Riconoscimento ricavi

Trattasi di contributi in bilancio che sono erogati dalla Regione ai sensi dell' art. 25 della LR 18/2002, nonché altri progetti regionali.

Tali contributi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale, tenuto altresì conto dei costi relativi sostenuti per l'espletamento degli stessi progetti.

I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Dati sull'occupazione

Alla data del 31/12/2013 risultano n. 14 dipendenti assunti a tempo indeterminato e n. 1 rapporto di collaborazione coordinata e continuativa, relativo al direttore generale.

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Dirigenti			
Impiegati	14	15	-1
Altri	1	2	-1
	15	17	-2

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
29.152	23.426	5.726

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2012	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2013
Software	23.426	14.439		(8.813)	29.152
	23.426	14.439		(8.813)	29.152

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
7.169	9.899	(2.730)

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	63.343
Ammortamenti esercizi precedenti	(53.444)





Saldo al 31/12/2012	9.899
Acquisizione dell'esercizio	1.128
Ammortamenti dell'esercizio	(3.858)
Saldo al 31/12/2013	7.169

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	3.021	(3.021)

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.354.843	2.050.229	304.614

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
Depositi bancari e postali	2.354.366	2.050.213
Denaro e altri valori in cassa	477	16
	2.354.843	2.050.229

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Descrizione	Importo
Tesoreria BNL c/c 200003	2.354.366
cassa	477
	2.354.843

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
321		321

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Descrizione	Importo
Risconti attivi	321
	321

Passività**A) Patrimonio netto**



Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.629.273	1.337.870	291.403

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale					
Riserve di capitale					
Riserve di utili					
Riserva legale					
Riserve statutarie					
Altre riserve	1				
Avanzo portato a nuovo	1.337.870				
Avanzo di gestione	291.402				
Totale	1.629.273				
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile					

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale	Riserva legale	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente			910.750	910.750
Avanzo dell'esercizio precedente			427.120	427.120
Alla chiusura dell'esercizio precedente			1.337.870	1.337.870
Avanzo dell'esercizio corrente			291.402	291.402
Arrotondamento euro			1	1
Alla chiusura dell'esercizio corrente			1.629.273	1.629.273

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
488.176	488.176	

I fondi sono così costituiti:

Descrizione	Totale
Fondo rischi diversi	250.000
Fondo accantonamenti diversi	238.176
	488.176

D) Debiti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
274.036	260.529	13.507

Descrizione	importo
Debiti verso fornitori	12.327
Debiti tributari	16.032
Debiti verso istituti di previdenza	19.886





Altri debiti 225.791
 274.036

I debiti tributari al 31/12/2013 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Erario c/ritenute lavoro dipendente	9.169
Erario c/ritenute lavoro autonomo	2.239
Erario c/Irap	4.624
	16.032

I "debiti verso istituti di previdenza" sono costituiti dal saldo netto delle seguenti poste:

Descrizione	Importo
Debiti v/ Inps	18.401
Debiti v/ Inail	1.485
	19.886

Gli "altri debiti" sono costituiti dal saldo netto delle seguenti poste:

Descrizione	Importo
Residuo v/Regione progetto La Strada Pubblicazione atti	51.631
Residuo v/Regione progetto La Strada Monitoraggio traffico	1.143
Residuo v/Regione progetto Cremss	64.276
Residuo Progetto ALICE	54.105
Debiti v/dipendenti per premi produttività	37.000
Debiti verso sindacati	380
Debiti diversi	17.256
	225.791

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Fondo trattamento accessorio	89.664	144.470	(54.806)
	89.664	144.470	(54.806)

Il Fondo Trattamento accessorio è stato istituito con Determina n. 12 de 13/11/2012 con un valore iniziale di Euro 199.963,32; al Fondo vanno imputate alcune voci tra i costi del personale di competenza dell'esercizio 2013 (indennità di comparto, indennità di specifica responsabilità, progressioni orizzontali, produttività). A fine esercizio, il Fondo, nei conti d'ordine rileverà un impegno residuo di Euro 89.664.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.037.100	1.217.761	(180.661)





Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Contributo da L.R. 18/2002 art. 25	1.037.100	1.217.761	(180.661)
	1.037.100	1.217.761	(180.661)

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	706.603	754.056	(47.453)
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	2.373	2.097	276
Servizi	78.413	82.519	(4.106)
Godimento di beni di terzi	12.179	21.856	(9.677)
Salari e stipendi	448.785	480.754	(31.969)
Oneri sociali	97.089	93.168	3.921
Altri costi del personale	49.426	50.336	(910)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	8.813	13.558	(4.745)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	3.858	5.071	(1.213)
Oneri diversi di gestione	5.667	4.697	970
	706.603	754.056	(47.453)

Nella voce salari e stipendi ed altri costi del personale, sono comprese alcune voci (indennità di comparto, indennità di specifica responsabilità, progressioni orizzontali, produttività) che attengono al Fondo per il trattamento accessorio, e in particolare, la voce "altri costi del personale" comprende quanto riconosciuto in termini di salario accessorio per produttività e varie.

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti al Direttore e ai membri del Collegio sindacale

Qualifica	Compenso
Compensi al Direttore	108.000
Collegio sindacale	36.847

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e della loro utilizzazione, in modo tale da riflettere la durata tecnico-economica e la residua possibilità di utilizzazione dei cespiti.

I coefficienti (aliquote) previsti dall' art. 227 del D.Lgs.n.267/2000 sono stati utilizzati quali parametri di riferimento.

Stante prassi consolidata, i beni di valore inferiore a Euro 516,46, relativi ad attrezzature industriali, commerciali, o altri cespiti di uso frequente e costantemente rinnovati, sono interamente ammortizzati nell' esercizio, attesa la loro scarsa rilevanza rispetto all' attivo del bilancio, salvo che non si verificano variazioni sensibili nella loro entità, valore e composizione.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	182	1.769	(1.587)



**E) Proventi e oneri straordinari**

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
661	167	494

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
39.938	38.521	1.417

Imposte	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Imposte correnti:	39.938	38.521	1.417
IRAP	39.938	38.521	1.417
	39.938	38.521	1.417

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

E' stata calcolata l'imposta Irap dell'esercizio 2013 per l'importo di € 39.938 sulla base dei compensi mensili erogati per lavoro dipendente e assimilato. L'imposta, così calcolata è stata quindi versata con periodicità mensile a mezzo f24.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

Non sono state poste in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono stati posti in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Considerazioni finali

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

Bari, 30.04.2014

IL DIRETTORE GENERALE
Ing. Antonio Marra





**AGENZIA REGIONALE
per la Mobilità nella Regione Puglia
A.RE.M.**

**Sede: via Gobetti n.26 - Bari
Codice Fiscale : 93324450720**

DELEGATO N. 3 ALLA DETERMINAZIONE N. 9
DE L. 30/04/2014 COMPOSTO DAN. 3
ACCIAIE.

**Verbale n 52
Relazione del Collegio dei Revisori al Bilancio chiuso al 31/12/2013**

Il giorno 25 marzo 2014, alle ore 10,00 presso lo studio della Dott.ssa Renata Nacci - via Andrea Da Bari 116 - Bari, si è riunito il Collegio dei Revisori per procedere all'esame della documentazione relativa al Conto Consuntivo 2013 dell' A.RE.M. - sede legale via Gentile, 52 - Bari, predisposto dal Direttore Generale Ing. Antonio Marra.

esaminata

La documentazione messa a disposizione e relativa ai costi di gestione dell'anno 2013,
ritenuto

che le imputazioni a conto economico sono in linea con quanto emerso dalla documentazione agli atti

tenuto conto

dell'attività svolta dall'agenzia conforme ai principi che sono alla base della sua istituzione.

premessso

che il Collegio dei Revisori dell'A.RE.M. è stato nominato con decreto del Presidente della Regione Puglia del 26/05/2006;

che ai sensi dell'art. 25 della Legge Regionale n. 18/2002 e dell'art. 11 del regolamento al Collegio dei Revisori è stato attribuito il controllo contabile;

che il Collegio dei revisori, nell'esercizio chiuso al 31/12/2013, ha svolto sia le funzioni previste dagli art. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis (Revisione legale dei conti).

La presente relazione unitaria contiene nella Parte Prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39 " e nella Parte Seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429 comma 2 c.c.".

Parte Prima

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio dell'Agenzia Regionale per la mobilità A.RE.M. chiuso al 31/12/2013.

La responsabilità della redazione del bilancio compete al Direttore Generale dell'A.RE.M., mentre è nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

Il nostro esame è stato svolto secondo gli statuiti principi di revisione elaborati dal Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili. In conformità a tali principi, abbiamo fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio di esercizio al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di controllo contabile comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dal Direttore Generale. Riteniamo

che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Lo Stato patrimoniale e il conto economico presentano, ai fini comparativi, i valori dell'esercizio precedente. Precisiamo di non aver effettuato stime e valutazioni su qualsiasi posta del Bilancio in quanto il compito dei Revisori è solo quello di effettuare verifiche finalizzate all'espressione del giudizio professionale sul bilancio stesso che viene redatto dal Direttore Generale che ne assume la piena ed esclusiva responsabilità. Dopo l'esame del bilancio al 31/12/2013, illustrato nella Nota integrativa redatta dal Direttore Generale, riteniamo che lo stesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'Agenzia Regionale per la mobilità

Parte seconda

Relazione sull'attività svolta ai sensi dell'art.2429 del codice civile

Nel corso dell'esercizio 2013 sono state effettuate le periodiche verifiche di competenza. In particolare:

- abbiamo preso atto dell'avvenuta osservanza della legge e del regolamento e del rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle convocazioni disposte dal Direttore Generale;
- Mediante l'ottenimento di informazioni dal Direttore Generale e dall'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

In virtù delle indagini esperite, nel corso dell'esercizio 2013, nel rispetto delle previsioni regolamentari, possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono state conformi alla legge, alla Legge Regionale istitutiva dell'A.RE.M. ed al suo regolamento, le stesse, non sono state imprudenti, azzardate, o in contrasto con le delibere assunte dalla Giunta Regionale o tali da compromettere l'integrità dei Fondi assegnati.

Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 e 2409 del codice civile.

Nel corso dell'esercizio al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013, in merito al quale riferiamo quanto segue: a nostro giudizio il bilancio al 31/12/2013, corredato dalla Nota integrativa, corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità ai criteri dell'art 2426 del codice civile.

Si attesta che il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'A.RE.M. ai sensi dell'art. 2403 del codice civile.

Il Direttore Generale, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge.

Lo stato patrimoniale evidenzia un avanzo di gestione pari a € 291.402 e si riassume nei seguenti valori:

ATTIVITA'

Immobilizzazioni	€ 36.321
Crediti diversi	€ 0
Disponibilità liquide	€ 2.354.843
Risconti attivi	€ 321
Totale attività	€ 2.391.485

PASSIVITA'

Patrimonio netto	€ 1.337.871
Avanzo di gestione 2013	€ 291.402
Fondi rischi e oneri	€ 488.176
Debiti diversi	€ 274.036
Totale Passività	€ 2.391.485

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione:	
- contributi regionali in c/esercizio (L.R.18/2002)	€ 1.037.100
Costi della produzione	€ (706.603)
Differenza	€ 330.497
Proventi e oneri finanziari	182
Proventi e oneri straordinari	€ 661
Risultato prima delle imposte	€ 331.340
Imposte sul reddito	€ 0
Imposta IRAP	€ (39.938)
Avanzo di gestione	€ 291.402

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione. Inoltre, il Collegio ha concordato con il Direttore Generale quanto accantonato a bilancio a titolo prudenziale, per spese eventualmente a rivalersi da parte dell'Assessorato competente, ovvero per oneri oggi non prevedibili.

Per quanto precede, il Collegio dei Revisori non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2013, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di destinazione di detto avanzo in virtù della realizzazione del programma di attività, presentato all'Assessorato ai Trasporti, pertanto

esprime un giudizio privo di rilievi

al bilancio consuntivo dell'anno 2013 .

Alle ore 13,00 il Presidente, esauriti i lavori, chiude la riunione previa stesura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori

Renata Nacci

Renata Nacci
Francesco Leo

Domenico Maselli

Francesco Leo

