

VERBALE N. 67

Il giorno 29 dicembre 2023 alle ore 11,10, si è riunito il Collegio dei Revisori per procedere all'esame della documentazione per l'approvazione della del bilancio di previsione 2024 e pluriennale 2024-2026 dell'Agenzia regionale Strategica denominata ASSET, istituita con L.R. n.41/2017 del 02/11/2017, predisposta dal Commissario straordinario, Salvatore Refolo
Sono presenti

Dott. Marcello Danisi-Presidente;

Dott.ssa Angela Cafaro- Sindaco effettivo, in collegamento da remoto;

Dott. Giuseppe Fischetti- Sindaco effettivo, in collegamento da remoto.

Preliminarmente si evidenzia quanto segue:

- alla data di pubblicazione del Bilancio di Previsione 2024 non è stato ancora pubblicato il Bilancio Regionale di Previsione 2024, per cui la programmazione di Asset si è attestata prudenzialmente sull' assegnazione regionale fissata per l'anno 2024 con Legge regionale n.33 del 29/12/2022 contenente "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2023 e pluriennale 2023-2025" e successivamente con D.G.R. n.27 del 24/01/2023 con la quale è stato approvato il Bilancio Finanziario Gestionale.
- alla data di pubblicazione del Bilancio di Previsione 2024-2026 non è stato ancora pubblicato il Bilancio Regionale di Previsione 2024-2026, per cui la programmazione di Asset si è attestata prudenzialmente sull' assegnazione regionale fissata per l'anno 2024 e 2025 con Legge regionale n.33 del 29/12/2022 contenente "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2023 e pluriennale 2023-2025" e successivamente con D.G.R. n.27 del 24/01/2023 con la quale è stato approvato il Bilancio Finanziario Gestionale, considerando costante l'assegnazione anche per il 2026.
- Il Bilancio di Previsione predisposto realizza l'equilibrio di bilancio.
- Eventuali variazioni alle assegnazioni regionali stimate ai fini della predisposizione del Bilancio di Previsione pluriennale 2024-2026, conseguenti all'approvazione da parte della Giunta Regionale del Bilancio di Previsione Pluriennale 2024-2026 della Regione Puglia potranno dare luogo alla rielaborazione del provvedimento predisposto dall'Ente.

Passando all'esame delle voci di bilancio, il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente, e procede alla relazione al bilancio di previsione 2024 con riferimento ai dati relativi all'anno 2023.

Quanto sopra premesso, le imputazioni a conto economico di previsione delle Entrate/Uscite sono in linea con quanto stimato in termini di risorse "tecnicamente" disponibili per l'anno 2024 ai sensi della Legge regionale n.33 del 29/12/2022 contenente "Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2023 e pluriennale 2023-2025" e successivamente con D.G.R. n.27 del 24/01/2023 con la quale è stato approvato il Bilancio Finanziario Gestionale avevano previsto per le annualità 2023, 2024 e 2025 con il contributo di € 2.300.000,00.

Ritenuto che

- la previsione delle Entrate è riportata per € 2.300.000 quale contributo in c/esercizio ed € € così articolati:

| VALORE DELLA PRODUZIONE | PREVISIONE 2024 |
|---|------------------------|
| Contributi da LR41/2017 - art. 9 in conto esercizio | 2.300.000,00 € |
| ALTRI RICAVI E PROVENTI | |
| Economie Ris. Variabili F. Decentrato | 101.204,54 € |
| Economie Ris. Stabili F. Decentrato | 62.581,82 € |
| Economie F. Straordinario | 23.278,41 € |
| Contributi vincolati progetti/accordi/convenzioni | 7.628.546,30 € |
| Trasferimenti correnti progetto Strada per Strada | 235.200,00 € |
| Entrate "Attività Area CAB" | 2.500.000,00 € |
| Totale Ricavi dalle prestazioni | 10.550.811,07 € |
| Proventi finanziari | |
| Interessi attivi su C/C | 3.000,00 € |
| Totale Proventi finanziari | 3.000,00 € |
| | |
| TOTALE GENERALE | 12.853.811,07 € |

- la previsione delle Uscite è complessivamente pari ad € 12.853.811,07 di cui:

| COSTI /SERVIZI | PREVISIONE 2024 |
|---|------------------------|
| ACQUISTI MAT. PRIME SUSS. | |
| Cancelleria, materiale di consumo, postali | 2.000,00 € |
| Totale acquisti mat. Prim. Suss. | 2.000,00 € |
| SERVIZI | |
| Manutenzione macchine | 1.500,00 € |
| Consulenze tecniche | 15.000,00 € |
| Servizi amministrativi contabili | 21.960,00 € |
| Mostre e fiere | 2.500,00 € |
| Spese Legali | 10.000,00 € |
| Assicurazioni | 4.600,00 € |
| Spese di rappresentanza | 2.000,00 € |
| Emolumenti al Collegio Sindacale | 31.000,00 € |
| Spese per autovetture | 2.000,00 € |
| Servizi vari | 2.000,00 € |
| Spese per RSPP | 11.000,00 € |
| Spese mediche | 9.693,89 € |
| Compensi OIV | 10.000,00 € |
| Spese operative di progetti/accordi/convenzioni | 10.363.746,30 € |
| Totale Servizi | 10.487.000,19 € |
| GODIMENTO DI SERVIZI | |
| Canoni di noleggio | 13.913,88 € |
| Totale Godimento di servizi | 13.913,88 € |

| | |
|---|------------------------|
| PERSONALE | |
| Stipendi personale dipendente | 1.636.347,00 € |
| Contributi inpdap stipendi | 444.136,92 € |
| Trattamento accessorio personale | 55.333,00 € |
| Oneri assistenziali dipendenti | 5.800,00 € |
| Retribuzione per P.O. | 75.400,00 € |
| Missioni | 2.000,00 € |
| Contributi F. Perseo | 2.400,00 € |
| Buoni pasto dipendenti | 15.200,00 € |
| Formazione | 5.000,00 € |
| Totale Personale | 2.241.616,92 € |
| AMMORTAMENTO | |
| Ammortamento mobili ed arr. | 1.280,08 € |
| Totale Ammortamenti | 1.280,08 € |
| ACCANTONAMENTI | |
| Accantonamenti rischi diversi | 7.000,00 € |
| Totale Accantonamenti | 7.000,00 € |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | |
| Abbonamenti, libri, riviste | 3.000,00 € |
| Altri oneri di gestione | 5.000,00 € |
| Canone assistenza hosting | 12.000,00 € |
| Totale Oneri diversi di gestione | 20.000,00 € |
| TOTALE COSTI | 12.772.811,07 € |
| ONERI FINANZIARI | |
| Spese diverse bancarie | 1.000,00 € |
| Totale Oneri finanziari | 1.000,00 € |
| ONERI TRIBUTARI | |
| IRAP | 80.000,00 € |
| Totale Oneri IRAP | 80.000,00 € |
| TOTALE GENERALE | 12.853.811,07 € |

Si riporta di seguito il dettaglio dei contributi e relative spese previste:

| DETTAGLIO CONTRIBUTI PROGETTO | |
|---|----------------------|
| Contributi progetto Ricognizione Demanio | 119.417,00 |
| Contributi progetto Sistema di Bigliettazione Integrata del TPL | 53.195,00 |
| Contributi progetto Progetto SAGOV PLUS | 10.853,00 |
| Contributi progetto Monitoraggio tecnico ASI | 128.700,00 |
| Contributi progetto CICLOVIA DGR 1922_2022 | 122.360,00 |
| Contributi progetto CELL FACTORY | 69.033,00 |
| Contributi progetto RESILIENZA MARGINALE | 55.878,00 |
| Contributi progetto PAC Ciclovia | 421.971,30 |
| Contributi progetto Piano Strategico Taranto | 400.000,00 |
| Contributi progetto RAP | 98.887,00 |
| Contributi progetto supporto SP3 | 84.462,00 |
| Contributi progetto San Vito dei Normanni | 176.000,00 |
| Contributi progetto "Osservatorio faunistico" | 400.000,00 |
| Contributi progetto Prot. Civile "Microzonizzazione" | 646.000,00 |
| Contributi progetto L.R. 35/2020 | 74.249,00 |
| Contributi progetto "Accordo Carg" | 10.000,00 |
| Contributi progetto AFC | 25.000,00 |
| Contributi progetto Gabinetto "P.d.A." | 91.128,00 |
| Contributi progetto "Via Francigena" | 246.557,00 |
| Contributi progetto ADISU | 124.709,00 |
| Contributi progetto Silvanus | 120.000,00 |
| Contributi progetto ciclovia Monopolo-fasano | 204.059,00 |
| Contributi progetto Accadia | 3.946.088,00 |
| Totale | 7.628.546,30 |
| Trasferimenti correnti progetto Strada per Strada | 235.200,00 |
| Ristori "Attività Area CAB" | 2.500.000,00 |
| TOTALE CONTRIBUTI PROGETTI | 10.363.746,30 |

| DETTAGLIO SPESE DI PROGETTO | |
|---|----------------------|
| Costi spese progetto Ricognizione Demanio | 119.417,00 |
| Costi spese prog. Sistema di Bigliettazione Integrata del TPL | 53.195,00 |
| Costi spese prog. Progetto SAGOV PLUS | 10.853,00 |
| Costi spese prog. Monitoraggio tecnico ASI | 128.700,00 |
| Costi spese prog. CICLOVIA DGR 1922_2022 | 122.360,00 |
| Costi spese prog. Cell factory | 69.033,00 |
| Costi spese prog. RESILIENZA MARGINALE | 55.878,00 |
| Costi spese prog. PAC Ciclovía | 421.971,30 |
| Costi progetto Piano Strategico Taranto | 400.000,00 |
| Costi spese progetto RAP | 98.887,00 |
| Costi spese progetto supporto SP3 | 84.462,00 |
| Costi spese progetto San Vito dei Normanni | 176.000,00 |
| Costi spese prog. "Osservatorio faunistico" | 400.000,00 |
| Costi progetto Prot. Civile "Microzonizzazione" | 646.000,00 |
| Costi spese progetto L.R. 35/2020 | 74.249,00 |
| Costi spese prog. "Accordo Carg" | 10.000,00 |
| Costi spese progetto AFC | 25.000,00 |
| Costi spese progetto Gabinetto "P.d.A." | 91.128,00 |
| Costi spese prog. "Via Francigena" | 246.557,00 |
| Costi progetto ADISU | 124.709,00 |
| Costi progetto Silvanus | 120.000,00 |
| Costi progetto ciclovía Monopoli- Fasano | 204.059,00 |
| Costi progetto Accadia | 3.946.088,00 |
| Totale SPESE PROGETTO | 7.628.546,30 |
| Costi progetto Strada per Strada | 235.200,00 |
| Spese operative Area CAB | 2.500.000,00 |
| TOTALE COSTI PROGETTI | 10.363.746,30 |

le imputazioni a conto economico di previsione delle Entrate/Uscite sono in linea con quanto stimato in termini di risorse "tecnicamente" disponibili per gli anni 2025 e 2026.

In virtù di quanto sopra riportato, il Collegio dei revisori

ESPRIME parere favorevole

al bilancio di previsione 2024 e successivi 2025 /2026 redatti con i criteri descritti, sopra riportati.

E' di tutta evidenza che ove le risorse (tecnicamente) disponibili dovessero risultare insufficienti alle nuove finalità e competenze assegnate all'Asset, sarà cura del Commissario Straordinario modificare l'impostazione legata alle spese di gestione in modo da ricondurle nell'ambito del pareggio di bilancio, con la conseguente predisposizione delle variazioni opportune.

Alle ore 11:45 il Presidente, esauriti i lavori, chiude la riunione, previa stesura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori

f.to

f.to

f.to

Dott. Marcello DANISI Dott.ssa Angela CAFARO Dott. Giuseppe FISCHETTI