



Relazione Conto Consuntivo Esercizio 2013

Premessa

Il Bilancio di previsione dell'Agenzia provinciale per la mobilità per l'anno 2013 è stato approvato con decreto dell'Assessore alle finanze n. 459/5.5 del 11 dicembre 2012.

Il Bilancio di Previsione 2013 si presentava inizialmente a pareggio nell'importo di Euro 636.000,00. Successivamente il Bilancio ha subito n. 2 variazioni rispettivamente con:

- decreto del Direttore dell'Agenzia n. 10 del 19 febbraio 2013 che ha disposto una redistribuzione di fondi all'interno dei capitoli di spesa in conto capitale per la copertura finanziaria del capitolo 10315 (Euro 198.000,00), approvato con decreto dell'Assessore alle Finanze n. 70 del 1° marzo 2013;
- decreto del Direttore dell'Agenzia n. 16 del 3 aprile 2013 che dispone l'assestamento dei capitoli di spesa corrente e spesa in conto capitale per un importo pari a Euro 688.187,57, derivante dall'aumento dell'Avanzo di amministrazione. L'assestamento è stato approvato con decreto dell'Assessore alle Finanze n. 145 del 19 aprile 2013.

Il Bilancio di Previsione definitivo per l'esercizio 2013 pareggia pertanto nell'importo di Euro 1.324.187,57.

1. I risultati della gestione finanziaria

1.1 Variazioni di Bilancio previsionale 2013

Nel corso dell'anno 2013 si sono rese necessarie variazioni di bilancio che hanno modificato le disponibilità sui capitoli rispettivamente nelle Entrate come nelle Uscite, rappresentate dai decreti del Direttore dell'Agenzia n. 10 del 19 febbraio 2013 e n. 16 del 3 aprile 2013 come da copie allegate. Gli effetti delle variazioni di bilancio sui capitoli di Entrata e di Spesa vengono illustrati nell'allegata distinta riassuntiva dei movimenti contabili, registrati nel corso dell'esercizio 2013.

VARIAZIONI ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	PROVVEDIMENTO VARIAZIONE	COMPETENZA
5/2013	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO		300.000,00
		Decreto del Direttore n. 16 del 03/04/2013	688.187,57
			988.187,57



VARIAZIONI USCITE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	PROVVEDIMENTO VARIAZIONE	COMPETENZA
10310/2013	Spese per attrezzature, componenti informatici di modesto valore e pubblicazioni		15.000,00
		Decreto del Direttore n. 16 del 03/04/2013	7.000,00
			22.000,00
10315/2013	Consulenze, pareri analisi		100.000,00
		Decreto del Direttore n. 10 del 19/02/2013	198.000,00
		Decreto del Direttore n. 16 del 03/04/2013	45.000,00
			343.000,00
10320/2013	Spese per la formazione specifica		40.000,00
		Decreto del Direttore n. 16 del 03/04/2013	28.187,57
			68.187,57
20105/2013	Spese per l'acquisto di arredamento, attrezzature e manutenzione straordinaria		30.000,00
		Decreto del Direttore n. 10 del 19/02/2013	-20.000,00
		Decreto del Direttore n. 16 del 03/04/2013	18.000,00
			28.000,00
20110/2013	Spese per l'acquisto di hardware, licenze software e sviluppo software		90.000,00
		Decreto del Direttore n. 10 del 19/02/2013	-30.000,00
		Decreto del Direttore n. 16 del 03/04/2013	30.000,00
			90.000,00
20125/2013	Spese per la promozione di progetti e attività di sviluppo del trasporto pubblico locale		101.500,00
		Decreto del Direttore n. 10 del 19/02/2013	-60.000,00
		Decreto del Direttore n. 16 del 03/04/2013	560.000,00
			601.500,00
20130/2013	Investimenti per il trasporto pubblico locale		190.000,00
		Decreto del Direttore n. 10 del 19/02/2013	-88.000,00
			102.000,00



1.2 Gestione di competenza

Entrate

L'ammontare complessivo delle entrate corrisponde, negli importi definitivi delle competenze, all'ammontare complessivo delle spese pari a € 1.324.187,57.

Le entrate sono composte, in primo luogo dal contributo annuo della Provincia Autonoma pari a Euro 300.000,00 unitamente all'avanzo di amministrazione non vincolato pari a € 988.187,57 e dagli interessi attivi.

Uscite

La gestione delle spese, comprendente le variazioni di bilancio di cui sopra, hanno determinato le seguenti competenze definitive sui singoli capitoli di spesa:

Spese correnti

capitolo 10105 - Indennità componenti consiglio	Euro	4.000,00
capitolo 10110 - Spese viaggio ed indennità missioni	Euro	4.000,00
capitolo 10115 - Fondo di rappresentanza	Euro	2.000,00
capitolo 10305 - Spese varie di ufficio	Euro	5.000,00
capitolo 10310 - Spese per attrezz.re,comp.ti informatici mod.valore	Euro	22.000,00
capitolo 10315 - Consulenze pareri ed analisi	Euro	343.000,00
capitolo 10320 - Spese per la formazione specialistica	Euro	68.187,57
capitolo 10705 - Interessi passivi	Euro	0,00
capitolo 10805 - Spese per imposte e tasse	Euro	5.000,00
capitolo 11005 - Fondo di riserva	Euro	15.000,00
Totale spese correnti	Euro	468.187,57

Spese in conto capitale

capitolo 20105 - Spese per acquisto di arredamento	Euro	28.000,00
capitolo 20110 - Spese per acquisto di HD-SW	Euro	90.000,00
capitolo 20115 - Investimenti per il nuovo sistema tariffario	Euro	0,00
capitolo 20120 - Invest. per l'introd.del nuovo sistema di obliterazione	Euro	0,00
capitolo 20125 - Spese per la promozione del TPL e MKT	Euro	601.500,00
capitolo 20130 - Investimenti per il sistema tariffario del TPL	Euro	102.000,00
Totale spese in conto capitale	Euro	821.500,00

Spese per contabilità speciali

capitolo 30105 - Ritenute di oneri fiscali	Euro	20.000,00
capitolo 30110 - Ritenute di oneri sociali	Euro	7.500,00
capitolo 30305 - Spese per servizi per conto di terzi	Euro	0,00
capitolo 30310 - spese per depositi cauzionali	Euro	0,00
capitolo 30315 - Anticipazioni per servizio di economato	Euro	7.000,00
Totale spese per contabilità speciali	Euro	34.500,00



1.3 Impegni di spesa di competenza 2013

Nell'esercizio 2013, gli impegni più significativi effettuati nei *capitoli di spesa corrente*, rientrano nel **capitolo 10315 - Consulenze pareri ed analisi** – per un totale impegnato pari a Euro **127.304,46**. Gli incarichi affidati hanno avuto prevalente finalità di acquisizione dati, in riferimento alle analisi territoriali effettuate nell'ambito del trasporto pubblico locale, compresa la valutazione dei risultati relativi al sondaggio sulla soddisfazione degli utenti riguardo l'offerta, la qualità, la puntualità, le tariffe, nonché la possibilità di presentare reclami, ecc.

Infatti, da un'indagine completata di n. 2500 interviste, effettuate ai passeggeri residenti e turisti sulle linee urbane ed extraurbane provinciali, è stato affidato un incarico per la pubblicazione dei dati in una brochure (ITA/TED) e organizzata una conferenza, che si è tenuta lo scorso 19.9.2013.

L'Agenzia, inoltre, ha aderito all'iniziativa europea "Blühende Strassen", nell'ambito della settimana europea della mobilità sostenibile, dal 16 al 22.9.2013, sostenendo con propri fondi le attività di sensibilizzazione rivolta alle scuole ed alla comunità.

Gli impegni nei *capitoli di spesa in conto capitale* rivestono un peso importante nel Bilancio 2013 dell'Agenzia. I costi, orientati principalmente agli investimenti per l'istituzione di banche dati unificate con relativi software, sono stati destinati per migliorare la redazione degli orari di trasporto pubblico locale, nonché del materiale informativo riservato agli utenti. Di seguito sono illustrati gli impegni effettuati nel corso del 2013:

- **Capitolo 20110 - Acquisto di HD e licenze SW, Sviluppo Software: Euro 48.873,20.** L'Agenzia ha aggiudicato una gara per la realizzazione dell'applicativo "*Alto Adige To Go – Südtirol To Go*". Questa *app* consente l'informazione elettronica sugli orari di trasporto, sui percorsi e sulle tariffe di viaggio, unitamente ad ulteriori informazioni utili ad un'utenza locale e turistica.
- **Capitolo 20125 – Promozione di progetti ed attività di sviluppo del trasporto pubblico locale: Euro 440.071,81.** Rientrano in questo capitolo gli impegni di spesa assunti per la produzione, la stampa e la distribuzione dei libri orari del trasporto pubblico locale. Queste pubblicazioni vengono distribuite su tutto il territorio provinciale con una periodicità semestrale.
- **Capitolo 20130 - Investimenti per il trasporto pubblico locale: Euro 54.351,78.** Rientrano in questo capitolo gli impegni di spesa assunti per le campagne informative sulla stampa locale, a supporto dell'attività sviluppo del trasporto pubblico.

La gestione impegni per la competenza 2013 ammonta a Euro 701.432,89 su un totale di previsione pari a Euro 1.324.187,57.

1.3 Gestione dei residui

Le somme rimaste da riscuotere ammontavano a Euro 700.316,14 e le somme da pagare



ammontavano a Euro 348.050,98. Con decreto del Direttore dell'Agenzia n. 77 del 23.12.2013 tutte le somme rimaste da pagare e tutte le somme rimaste da riscuotere sono state cancellate dalle rispettive posizioni residue per poi essere riscritte in competenza Bilancio 2014 con apposita variazione, rispettando fedelmente quanto riportato nel provvedimento stesso.

Nell'ottica dell'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio, l'Amministrazione provinciale ha ritenuto necessario uniformare i sistemi di contabilità degli Enti locali e dei loro Organismi. Pertanto, in previsione del nuovo esercizio 2014, l'Agenzia ha aderito alle decisioni della Ripartizione Finanze, sostituendo il sistema di contabilità ABAKUS utilizzato sino al 31.12.2013 con il nuovo gestionale SAP, seguendo le indicazioni e le procedure dettate dalla ripartizione stessa.

Tale passaggio ha richiesto delle procedure tecniche, previste dall'Ufficio provinciale Vigilanza Finanziaria che hanno determinato la cancellazione delle somme rimaste da riscuotere e da pagare nel rendiconto 2013 dell'Agenzia.

RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2013 (come da allegato A Decreto n. 77/2013 del 23.12.2013)

CAPITOLO	ANNO	DESCRIZIONE	IMPORTO	DECRETO - DATA
10105	2013	Trasferimento corrente annuo della Provincia	300.000,00	377/38 del 22/10/2013
10105	2012	Trasferimento corrente annuo della Provincia	400.000,00	421/38 - 03/10/2013
20105	2013	Interessi attivi	316,14	
TOTALE RESIDUI ATTIVI			700.316,14	

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2013 (come da allegato A Decreto n. 77/2013 del 23.12.2013)

ANNO	DESCRIZIONE	IMPORTO	DECRETO - DATA
2013	Capitolo 10310 - Spese per attrezz.re,comp.ti informatici mod.valore	10.160,79	N.13- 13/03/2013 N. 55 07/10/2013
2013	Capitolo 10315 – Spese per Consulenze pareri ed analisi	61.979,70	N.76 -19/12/2013 N.23 -13/05/2013 N.11 -19/02/2013
2013	Capitolo 10805 – Spese per imposte e tasse	141,27	N. 60 -23/10/2013
2013	Capitolo 20110—Spese per acq. Hardware e software, attrezzature e sviluppo software	47.580,00	N. 53 –01/10/2013
2012		16.001,60	N. 31 - 29/08/2012
2011		7.665,60	N. 40 – 23/11/2011 N. 14 – 12/07/2011
2013	Capitolo 20125 - Spese per la promoz.progetti e attivita sviluppo TPL	204.522,02	N. 74– 10/12/2013 N. 73 – 10/12/2013 N. 72 – 09/12/2013 N. 71 – 09/12/2013 N. 69 – 03/12/2013 N. 68 – 02/12/2013
TOTALE RESIDUI PASSIVI		348.050,98	



2. Gestione di cassa

Il Fondo di Cassa al 31.12.2013 é pari a € 243.550,74. Tale importo coincide con l'avanzo di amministrazione, poiché i residui attivi e passivi per il 2013 sono stati tecnicamente azzerati con atto amministrativo, decreto del Direttore dell'Agenzia n. 77 del 23.12.2013 (vd. punto 1.3 precedente e seguente par.3).

3. Avanzo di amministrazione

DESCRIZIONE	SITUAZIONE CONTABILE	SITUAZIONE EFFETTIVA
Saldo cassa al 31/12/2013	243.550,74 Euro	243.550,74 Euro
Somme rimaste da riscuotere: in conto competenza 2013	0,00 Euro	+ 300.316,14 Euro
in conto residui 2012 e precedenti esercizi	0,00 Euro	+ 400.000,00 Euro
Totale	+ 243.550,74 Euro	+ 943.866,88 Euro
Somme rimaste da pagare: in conto competenza 2013	0,00 Euro	- 324.383,78 Euro
in conto residui 2012 e precedenti esercizi	0,00 Euro	- 23.667,20 Euro
Totale	0,00 Euro	- 348.050,98 Euro
TOTALE AVANZO STIMATO	+ 243.550,74 Euro	+ 595.815,90 Euro

La tabella sopra riportata riassume il risultato dell'importo stimato dell'Avanzo di amministrazione anno 2013. Si evidenzia il risultato in due colonne, distinte per *situazione contabile* e *situazione effettiva*.

- *Situazione contabile*: é il risultato derivante dall'operazione di cancellazione dei residui attivi e passivi in conto competenza 2013 e precedenti esercizi. Dalle procedure tecniche che, con decreto del Direttore dell'Agenzia n. 77 del 23.12.2013, hanno determinato l'azzeramento delle somme rimaste da riscuotere pari a Euro 700.316,14 e delle somme rimaste da pagare pari a Euro 348.050,98, é risultato un Avanzo di amministrazione pari a Euro **243.550,74**, corrispondente al saldo di cassa al 31/12/2013.
- *Situazione effettiva*: é la risultanza derivante dalla somma del saldo di cassa al 31.12.2013 (243.550,74 Euro) unitamente ai residui attivi di competenza 2013 e precedenti esercizi (700.316,14 Euro) dedotti dei residui passivi di competenza 2013 e precedenti esercizi (- 348.050,98 Euro), pari ad un Avanzo di amministrazione stimato di Euro **595.815,90**.

Di fatto, la situazione finanziaria dell'Agenzia per la competenza 2014, sarà basata sulle operazioni di Assestamento e variazione di Bilancio che prevedranno il riassetamento dei capitoli di Entrata e di Uscita con l'Avanzo stimato di Euro 595.815,90.



4. Attività amministrativa e contabile

L'attività amministrativa e contabile 2013 é riscontrata dagli atti e provvedimenti richiesti dallo Statuto dell'Agenzia e dalla Legge provinciale n. 1 del 29 gennaio 2002 "Norme in materia di bilancio e di contabilità della Provincia Autonoma di Bolzano". Si riportano di seguito i dati relativi ai mandati di pagamento e alle reversali di incasso:

ATTI	2013	IMPORTI
Reversale di incasso	n. 21	Euro 506.736,50
Mandati di pagamento	n. 92	Euro 485.382,50

5. Conclusioni

Nel corso del 2013 l'Agenzia ha incentrato l'attività nell'istituzione di banche dati unificate, con relativi software, per ottenere una piattaforma di sviluppo degli obiettivi definiti dall'Assessorato alla Mobilità, nonché per i compiti di supporto alla Ripartizione Mobilità. Pertanto, quanto realizzato durante l'esercizio 2013, rappresenta un'importante base di partenza per il futuro dell'Agenzia e per il suo ruolo: supportare i servizi di trasporto pubblico locale, introducendo il circolo di qualità dei servizi stessi, collocarsi quale antenna tecnologica in grado di esaminare e testare le novità interessanti per la mobilità pubblica e per quella di tipo alternativo.

Il direttore dell'Agenzia
- dott. ing. Roberto Rubbo -

Bolzano, 12 febbraio 2014

