

# CO.TR.A.P.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BRUNO BUOZZI, 36
Codice Fiscale	05959250720
Numero Rea	BARI 452742
P.I.	05959250720
Capitale Sociale Euro	1787569.02
Forma giuridica	CONSORZIO CON ATTIVITA' ESTERNA
Settore di attività prevalente (ATECO)	493100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

# Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	115.150	78.480
6) immobilizzazioni in corso e acconti	4.000	13.600
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>119.150</b>	<b>92.080</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
2) impianti e macchinario	223.254	285.015
3) attrezzature industriali e commerciali	149.250	298.500
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.275.000	0
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.647.504</b>	<b>583.515</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	1	1
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
3) altri titoli	0	0
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.766.655</b>	<b>675.596</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.805.221	16.566.066
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>13.805.221</b>	<b>16.566.066</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.772.040	8.785.097
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>4.772.040</b>	<b>8.785.097</b>
5-ter) imposte anticipate	5.580	1.800
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	557.785	832.597
esigibili oltre l'esercizio successivo	36.867	36.867
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>594.652</b>	<b>869.464</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>19.177.493</b>	<b>26.222.427</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	20.321.037	10.512.026
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	194	903
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>20.321.231</b>	<b>10.512.929</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>39.498.724</b>	<b>36.735.356</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>253.238</b>	<b>332.679</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>41.518.617</b>	<b>37.743.631</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	<b>1.787.569</b>	<b>1.787.569</b>
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria	318.162	318.162
<b>Totale altre riserve</b>	<b>318.162</b>	<b>318.162</b>

Totale patrimonio netto	2.105.731	2.105.731
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	115.023	115.023
4) altri	148.000	200.000
Totale fondi per rischi ed oneri	263.023	315.023
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	286.504	298.667
<b>D) Debiti</b>		
<b>6) acconti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	15.673
Totale acconti	0	15.673
<b>7) debiti verso fornitori</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.085.963	31.382.316
Totale debiti verso fornitori	33.085.963	31.382.316
<b>12) debiti tributari</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	68.474	32.763
Totale debiti tributari	68.474	32.763
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.831	23.878
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	21.831	23.878
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.348.717	2.109.530
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.202.377	1.202.377
Totale altri debiti	5.551.094	3.311.907
<b>Totale debiti</b>	<b>38.727.362</b>	<b>34.766.537</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	135.997	257.673
<b>Totale passivo</b>	<b>41.518.617</b>	<b>37.743.631</b>

## Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	118.375.357	117.021.367
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	15.826.312	4.295.867
altri	1.502.998	941.846
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>17.329.310</b>	<b>5.237.713</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>135.704.667</b>	<b>122.259.080</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	255.735	196.433
7) per servizi	132.615.527	119.952.689
8) per godimento di beni di terzi	531.205	530.453
9) per il personale		
a) salari e stipendi	614.238	585.054
b) oneri sociali	133.098	124.377
c) trattamento di fine rapporto	84.069	49.003
e) altri costi	20.049	10.465
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>851.454</b>	<b>768.899</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.730	8.720
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	220.711	241.887
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>234.441</b>	<b>250.607</b>
14) oneri diversi di gestione	909.419	324.566
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>135.397.781</b>	<b>122.023.647</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>306.886</b>	<b>235.433</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	5.217
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	64.246	42.512
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>64.246</b>	<b>42.512</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>64.246</b>	<b>47.729</b>
<b>17) interessi e altri oneri finanziari</b>		
altri	34.620	10.123
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>34.620</b>	<b>10.123</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>29.626</b>	<b>37.606</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>19) svalutazioni</b>		
a) di partecipazioni	0	0
<b>Totale svalutazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>336.512</b>	<b>273.039</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	321.201	273.039
imposte relative a esercizi precedenti	19.091	-
imposte differite e anticipate	(3.780)	0
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>336.512</b>	<b>273.039</b>

---

21) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
------------------------------------	---	---

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito	336.512	273.039
Interessi passivi/(attivi)	(29.626)	(37.606)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(200)	17
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	306.686	235.450
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	37.304	26.480
Ammortamenti delle immobilizzazioni	234.441	250.607
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	135.452	(50.864)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	407.197	226.223
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	713.883	461.673
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.274.673	1.941.898
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	945.216	(13.418.144)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(20.692)	(17.349)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(31.652)	36.677
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	6.216.607	139.101
Totale variazioni del capitale circolante netto	9.384.152	(11.317.817)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	10.098.035	(10.856.144)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	62.080	19.824
(Imposte sul reddito pagate)	(24.812)	-
(Utilizzo dei fondi)	(101.467)	(14.827)
Totale altre rettifiche	(64.199)	4.997
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	10.033.836	(10.851.147)
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(186.333)	(102.134)
Disinvestimenti	200	310
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(39.400)	(68.700)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	0	80.262
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(225.533)	(90.262)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	2.500
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	2.500
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	9.808.303	(10.938.909)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	10.512.026	21.451.183
Danaro e valori in cassa	903	654

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	10.512.929	21.451.837
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	20.321.037	10.512.026
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	194	903
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	20.321.231	10.512.929

## **Informazioni in calce al rendiconto finanziario**

Bari, 02.02.2023 Il Presidente del C.d.A.  
Giuseppe Francesco Vinella

Consiglieri  
Almiento Rosario

Biscotti Nicola

Ferrara Giulio L.

Metauro Antonio

Sabato Michele

Scarcia Germano V.zo

Sodero Andrea

Tacente Francesco

1. Il sottoscritto Giuseppe Francesco Vinella, nella qualità di Presidente pro-tempore del Consiglio di Amministrazione del Co.Tr.A.P., dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

2. Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Bari autorizzata con prot. n. 576/83/2T del 10/01/1983 e successive integrazioni del Ministero delle Finanze



# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

## Nota integrativa, parte iniziale

### Attività svolte

Il Consorzio opera nel campo dei trasporti ed è nato al fine di poter partecipare, in nome proprio e per conto dei consorziati, agli appalti di gare relativi agli affidamenti dei servizi di Trasporto Pubblico Locale e non, oltre che alla gestione diretta di servizi di T.P.L..

In particolare trattasi della chiusura del ventesimo esercizio.

Le conseguenze legate alla diffusione pandemica del Coronavirus non hanno influenzato direttamente sulla gestione amministrativa del Consorzio, che gestisce quale mandatario senza rappresentanza il contratto di servizio di t.p.l. di rilevanza regionale stipulato con la Regione Puglia, che ha provveduto al versamento dei corrispettivi contrattuali.

Per la riduzione dei ricavi tariffari, a seguito di provvedimento legislativo D.L. 34/19-5-2020, il Consorzio ha incassato e trasferito ai Consorziati le risorse per la compensazione della riduzione dei ricavi tariffari del t.p.l. e regionale.

## Principi di redazione

### Principi di redazione del bilancio, criteri di valutazione

il bilancio è stato predisposto applicando i seguenti criteri di valutazione e nel rispetto delle disposizioni di cui agli articoli 2423 e seguenti C.C., aggiornati con le modifiche disposte dal D.Lgs. 18/08/2015 n.139.

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza temporale, nella prospettiva della continuazione dell'attività consorziale, privilegiando la sostanza dell'operazione rispetto alla forma giuridica (art.2423 bis, comma1, n.1 bis).

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 incassi e pagamenti.

### Criteri di formazione

la presente nota integrativa è parte integrante del bilancio chiuso al 31 dicembre 2022 e costituisce, insieme allo schema di Stato Patrimoniale, di Conto Economico e di Rendiconto Finanziario, un unico documento.

Si evidenzia che il presente bilancio è stato redatto in conformità alle norme contenute negli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, interpretate ed integrate dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

In particolare gli schemi di stato patrimoniale e conto economico rispecchiano rispettivamente quelli previsti dagli artt. 2424 e 2425 C.C., il Rendiconto Finanziario la disposizione dell'art. 2425 ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto minimale previsto dall'art.2427 C.C. e da tutte le altre disposizioni che ne richiedono evidenza. Lo stato patrimoniale, il Conto economico, il Rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile riportate in Nota integrativa, sono conformi alle scritture contabili dalle quali sono direttamente ottenute.

Si precisa inoltre che:

non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge;

il consorzio ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione rispetto a quanto effettuato nei precedenti esercizi;

l'importo delle voci dell'esercizio precedente, sia relative allo stato patrimoniale sia al conto economico, sono rappresentate tenendo conto, ai fini riclassificatori, dei nuovi schemi del bilancio d'esercizio (OIC 12).

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

##### Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, così come disciplinato dal Principio Contabile n.24 recentemente revisionato, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in funzione del periodo di prevista utilità futura e nei limiti di questa.

Se negli esercizi successivi alla capitalizzazione venisse meno la condizione, si provvederà a svalutare l'immobilizzazione.

Il costo delle immobilizzazioni in oggetto (software applicativo) è stato ammortizzato per il prevedibile periodo di utilizzo, stimato in 10 anni. Il piano di ammortamento verrà riadeguato nel momento in cui venga accertata una vita utile residua diversa da quella stimata in origine.

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

##### Movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Cespiti	Valore al 01 /01/2022	Incr.	Decr.	Val. al 31/12 /2022	F.do Amm. al 31/12 /2021	Ammort. 2022	Valore netto contabile 31 /12/2022
Blexin – Itineris	87.200	13.300		100.500	8.720	10.020	81.760
Mahiz – Itineris	0	21.000		21.000	0	2.100	18.900
Ellycode – Itineris	0	16.100	0	16.100	0	1.610	14.490
Imm. in corso-MAHIZ-Itineris	8.400	4.000	8.400	4.000	0	0	4.000
Imm. in corso-BLEXIN-Itineris	5.200	0	5.200	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>100.800</b>	<b>54.400</b>	<b>13.600</b>	<b>141.600</b>	<b>8.720</b>	<b>13.730</b>	<b>119.150</b>

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	87.200		100.800
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	8.720	-	-
<b>Valore di bilancio</b>	78.480	13.600	92.080
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	36.800	4.000	40.800
<b>Riclassifiche (del valore di bilancio)</b>	13.600	(13.600)	0
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	13.730	-	13.730
<b>Totale variazioni</b>	36.670	(9.600)	27.070
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	137.600	4.000	141.600
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	22.450	-	22.450
<b>Valore di bilancio</b>	115.150	4.000	119.150

##### I Immobilizzazioni Immateriali

- Software piattaforma Itineris (Blexin)

Costo storico al 31/12/2021 € 87.200

- riclassificazione da Acconti € 5.200
- incrementi dell'esercizio € 8.100
- Ammortamento esercizi precedenti € 8.720
- Ammortamento dell'esercizio € 10.020
- Valore al 31/12/2022 € 81.760
- Software piattaforma Itineris (Mahiz)
- Costo storico al 31/12/2021 € 0
- riclassificazione da Acconti € 8.400
- incrementi dell'esercizio € 12.600
- Ammortamento esercizi precedenti € 0
- Ammortamento dell'esercizio € 2.100
- Valore al 31/12/2022 € 18.900
- Software piattaforma Itineris (Ellycode)
- Costo storico al 31/12/2021 € 0
- riclassificazione da Acconti € 0
- incrementi dell'esercizio € 16.100
- Ammortamento esercizi precedenti € 0
- Ammortamento dell'esercizio € 1.610
- Valore al 31/12/2022 € 14.490
- Immobilizzazioni in corso e acconti
- App piattaforma ITINERIS (MAHIZ) € 4.000
- Valore al 31/12/2022 € 4.000

## Immobilizzazioni materiali

### Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa della residua possibilità di utilizzo, sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni stessi.

Precisiamo che non sono state effettuate rivalutazioni economiche.

La Regione Puglia, con la L.R. 18/02 e s. m. ed i. nonché mediante la Dgr. 972 del 16 luglio 2004 "Bando di gara tipo" art. 3 c.3 L.R. 18/02" ha richiesto l'attivazione del progetto di "Bigliettazione unica e telerilevamento", sicché il Co.Tr. A.P. ha provveduto all'acquisto di beni strumentali quali emettitrici di terra e di bordo e di palmari, indicati tra "Impianti e macchinari".

Il valore delle immobilizzazioni materiali è sistematicamente ridotto in ciascun esercizio dei rispettivi ammortamenti cumulati.

Questi ultimi sono sistematicamente calcolati sulla base di aliquote di ammortamento determinate considerato l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, secondo il criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Impianti e macchinari 10,0% -20,0%

Attrezzature industriali e commerciali 12,5% -25,0%

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

#### Movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Cespiti	Valore al 01 /01/2022	Incr.	Decr.	Val. al 31/12 /2022	F.do Amm. al 31/12 /2021	Decr. F. do	Ammort. 2022	Valore netto contabile 31 /12/2022
Autobus	2.672.600	0	0	2.672.600	2.374.100		149.250	149.250
Impianti e macchinari	7.390.920	9.700	52.500	7.348.120	7.105.905	52.500	71.461	223.254
Mobili e arredi	11.124	0	0	11.124	11.124		0	0
Immob. in corso	0	1.275.000	0	1.275.000	0		0	1.275.000
<b>Totale</b>	<b>10.074.644</b>	<b>1.284.700</b>	<b>52.500</b>	<b>11.306.844</b>	<b>9.491.129</b>	<b>52.500</b>	<b>220.711</b>	<b>1.647.504</b>

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Costo</b>	7.402.044	2.672.600	0	10.074.644
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.117.029	2.374.100	0	9.491.129
<b>Valore di bilancio</b>	285.015	298.500	0	583.515
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	9.700	0	1.275.000	1.284.700
<b>Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)</b>	52.500	-	-	52.500
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	71.461	149.250	-	220.711
<b>Altre variazioni</b>	52.500	-	-	52.500
<b>Totale variazioni</b>	(61.761)	(149.250)	1.275.000	1.063.989
<b>Valore di fine esercizio</b>				
<b>Costo</b>	7.411.744	2.672.600	1.275.000	11.359.344
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	7.188.490	2.523.350	-	9.711.840
<b>Valore di bilancio</b>	223.254	149.250	1.275.000	1.647.504

## II Immobilizzazioni Materiali

### Impianti e Macchinari

#### Progetto di Bigliettazione Unica e Telerilevamento

- Emittitrici NEP

Costo storico al 31/12/2021 €. 5.801.378

Incrementi dell'esercizio €. 0

Riclassifica 21 a Emittitrici EM 3000 €. 33.000

- Ammortamento esercizi precedenti €. 5.768.378

- Ammortamento dell'esercizio €. 0

Valore al 31/12/2022 €. 0

- Emittitrici NEP EM3000

Costo storico al 31/12/2021 €. 67.460

- incrementi dell'esercizio €. 0

- Ammortamento esercizi precedenti €. 44.260

- Ammortamento dell'esercizio €. 11.920

Valore al 31/12/2022 €. 11.280

- Emittitrici EM5K VTEC17

Costo storico al 31/12/2021 €. 0

- incrementi dell'esercizio €. 9.700

- Ammortamento esercizi precedenti €. 0

- Ammortamento dell'esercizio €. 970

Valore al 31/12/2022 €. 8.730

- Palmari

Costo storico al 31/12/2021 €. 1.162.384

Incrementi dell'esercizio €. 0

- Ammortamento esercizi precedenti €. 1.162.384

- Ammortamento dell'esercizio €. 0

Valore al 31/12/2022 €. 0

- Mobili e attrezzature

Costo storico al 31/12/2021 €. 11.124

Incrementi dell'esercizio €. 0

- Ammortamento esercizi precedenti €. 11.124

- Ammortamento dell'esercizio €. 0

Valore al 31/12/2022 €. 0

- Autobus di linea

Costo storico al 31/12/2021 €. 2.672.600

Incrementi dell'esercizio €. 0

- Ammortamento esercizi precedenti €. 2.374.100

- Ammortamento dell'esercizio €. 149.250

Valore al 31/12/2022 €. 149.250

- Server
- Costo storico al 31/12/2021 €. 34.052
- Incrementi dell'esercizio €. 0
- Ammortamento esercizi precedenti €. 34.052
- Ammortamento dell'esercizio €. 0
- Valore al 31/12/2022 €. 0
- Server 2021
- Costo storico al 31/12/2021 €. 59.268
- Incrementi dell'esercizio €. 0
- Ammortamento esercizi precedenti €. 5.927
- Ammortamento dell'esercizio €. 11.853
- Valore al 31/12/2022 €. 41.488
- Gruppo di continuità UPS
- Costo storico al 31/12/2021 €. 2.660
- Incrementi dell'esercizio €. 0
- Ammortamento esercizi precedenti €. 2.660
- Ammortamento dell'esercizio €. 0
- Valore al 31/12/2022 €. 0
- Computers
- Costo storico al 31/12/2021 €. 18.141
- Incrementi dell'esercizio €. 0
- Decremento dell'esercizio €. 0
- Ammortamento esercizi precedenti €. 12.842
- Ammortamento dell'esercizio €. 1.568
- Valore al 31/12/2022 €. 3.731
- Storage
- Costo storico al 31/12/2021 €. 52.500
- Decremento dell'esercizio €. 52.500
- Ammortamento esercizi precedenti €. 52.500
- Decremento f.do ammortamento €. 52.500
- Ammortamento dell'esercizio €. 0
- Valore al 31/12/2022 €. 0
- Stampanti termiche KPM150
- Costo storico al 31/12/2021 €. 225.750
- Incrementi dell'esercizio €. 0
- Ammortamento esercizi precedenti €. 22.575
- Ammortamento dell'esercizio €. 45.150
- Valore al 31/12/2022 €. 158.025
- Immobilizzazioni in corso e acconti €. 1.275.000

## Operazioni di locazione finanziaria

### Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Le operazioni di locazione finanziaria sono rilevate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza.

In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo c.d. il metodo finanziario.

### Operazione di Locazione finanziaria (Leasing)

Al 31.12.2022 il Consorzio ha in essere n. 2 contratti di locazione finanziaria. Gli stessi sono stati sottoscritti con Alba Leasing nell'anno 2018:

Contratto di Leasing n.: 1115753 di €. 616.250;

Contratto di Leasing n.: 1115741 di €. 1.921.250.

#### Attività

##### a) Contratti in corso:

Beni in leasing al 31/12/2021 522.227

+ beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio

- beni in leasing finanziario riscattati nel corso dell'esercizio

- quote di ammortamento di competenza dell'esercizio 522.227

+/- rettifiche/riprese di valore su beni in leasing finanziario, beni in leasing finanziario al termine dell'esercizio, al netto degli ammortamenti complessivi pari a TOTALE A) 0

##### c) Passività

Debiti al 31/12/2021 522.227

+ debiti impliciti sorti nell'esercizio

- rimborso delle quote capitale e riscatti nel corso dell'esercizio 420.862

c) debiti impliciti per operazioni di leasing finanziario al termine dell'esercizio c) 101.365

d) effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio (a-c) - 101.365

e) effetto netto fiscale

f) effetto sul patrimonio netto alla fine dell'esercizio (d-e) - 101.365

L'effetto sul Conto Economico può essere così rappresentato:

- storno di canoni su operazioni di leasing finanziario + maxianone 515.122

- rilevazione degli oneri finanziari su operazioni di leasing finanziario 14.283

Rilevazione di:

- quote di ammortamento:

su contratti in essere 522.227

Effetto sul risultato prima delle imposte - 21.388

Rilevazione dell'effetto fiscale

Effetto sul risultato d'esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario - 21.388

## Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

I titoli immobilizzati destinati a rimanere nel portafoglio del consorzio fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto o di sottoscrizione, rettificati, ove necessario, delle eventuali perdite permanenti di valore.

La partecipazione nella Banca Popolare di Bari è stata completamente svalutata, data l'illiquidità delle azioni e le note vicende di dissesto della Banca.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	1	1	0
<b>Valore di bilancio</b>	1	1	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Altre variazioni</b>	0	0	0
<b>Totale variazioni</b>	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	1	1	0
<b>Valore di bilancio</b>	1	1	0

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

- Partecipazioni in altre imprese

Saldo al 31/12/2021 €. 1

Svalutazione €. 0

Saldo al 31/12/2022 €. 1

- Altri titoli immobilizzati

Saldo al 31/12/2020 €. 80.262

decrementi dell'esercizio 2021 €. 80.262

Saldo al 31/12/2021 €. 0

La Partecipazione nella Banca Popolare di Bari, per quanto innanzi riportato nella sezione Criteri di Valutazione, è stata azzerata ed indicata per il valore di € 1,00.

Il Consorzio ha ottenuto dalla Regione Puglia contributi in c/impianti come segue:

- per il progetto di "Bigliettazione unica e telerilevamento", il contributo di €. 5.161.100 liquidato nel 2006, 2007 e 2008 (DGR. 477/05 e 455/06 – L.R. 18/02 e DGR. 972/04).

Tale contributo è riferito all'acquisto di emittitrici di terra – punti vendita -, di bordo - bus - e palmari.

- per acquisto di n°4 autobus €. 557.200 liquidato nel 2018 e 2019 (DGR 325/7-3-2017; DGR 1083/18-6-2019).

A seguito degli investimenti in beni strumentali nuovi nel corso dell'anno 2022, si evidenziano i seguenti crediti d'

imposta spettanti (L.178/2020, art. 1 co.1051-1063):

- Credito d'imposta per investimenti in beni strumentali materiali €. 582,00;
- Credito d'imposta per investimenti in beni strumentali immateriali €. 966,00.

Per effetto dell'entrata in vigore del D.L. 135/2018 convertito nella L. n.12/19, di seguito si indicano i vantaggi economici riconosciuti dalla P.A.:

- Nell'anno 2020, Contributo c/Esercizio Regione Puglia ex. D.L. 34 del 19-5-2020 (Det. Reg. n. 109 del 03/12/2020) per compensazione riduzione dei ricavi tariffari 2020, €. 4.028.179,83 (1^ trance).
- Nell'anno 2022, Contributo c/Esercizio Regione Puglia ex. D.L. 34 del 19-5-2020 e ss.mm.ii. (Det. Reg. n. 29 del 22/03/2022) per compensazione riduzione dei ricavi tariffari 2020, €. 5.075.554,84 (2^ trance).
- Nell'anno 2022, Contributo c/Esercizio Regione Puglia ex. D.L. 34 del 19-5-2020 e ss.mm.ii. (Det. Reg. n. 125 del 22/09/2022) per compensazione riduzione dei ricavi tariffari 2020, €. 6.415.670,90 (3^ trance).
- Relativamente a tale contributo, sono stati incassati nell'anno 2020 €. 1.466.235,00, nell'anno 2021 €. 2.558.235,27 e nell'anno 2022 €. 11.433.273,28.

## Attivo circolante

### Crediti e Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale.

A partire dai bilanci 2016, il D.Lgs. n.139/2015 in recepimento della Direttiva 2013/34 U.E. ha introdotto il criterio del "costo ammortizzato" nella valutazione dei crediti e dei debiti.

Tale criterio di valutazione non è applicabile quando gli effetti dell'applicazione (di tale criterio) siano irrilevanti in bilancio.

Il principio contabile OIC 15 definisce gli effetti irrilevanti ogniqualvolta si è in presenza di crediti (o debiti) a breve termine (ossia con scadenza inferiore a 12 mesi) e di costi di transazione o commissioni di scarso rilievo.

Per quanto concerne i debiti finanziari, si fa presente che vanno rilevati inizialmente al netto dei costi di transazione, i quali vanno ripartiti su tutta la durata del finanziamento e valutati ad un tasso di interesse effettivo costante nel tempo. In base alla durata del contratto, gli interessi vengono rilevati al tasso nominale, integrati dalla differenza determinata applicando il tasso effettivo.

In base al Principio Contabile OIC 24, i costi capitalizzati in periodi precedenti continuano l'ammortamento ordinario come oneri pluriennali.

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Il raggruppamento comprende varie partite tra cui la più rilevante è quella riferita al credito verso gli Enti.

Altre voci significative sono quelle relative ai crediti tributari ed in particolare al credito I.V.A.

#### II Crediti

Sono esposti crediti verso Clienti – Enti con scadenza inferiore a 12 mesi per €. 13.805.221;

#### I Crediti Tributari così suddivisi:

Entro 12 mesi costituiti da:

Erario c/ credito iva €. 4.751.291

Credito iva rimb. Splitpayment €. 0

Cred. imp. inv. beni str. materiali L. 178/2020 €. 582

Cred. imp. inv. beni str. immateriali L. 178/2020 €. 6.119

Bonus carburante €. 8.092

Bonus trasporti €. 5.955

Totale €. 4.772.040

Imposte anticipate

IRES €. 5.580

Totale €. 5.580

Il credito per imposte anticipate è stato determinato sulla base dell'identificazione delle differenze temporanee tra risultato civilistico e fiscale per le quali vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, nell'esercizio in cui si riverseranno, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si annulleranno.

Per un maggior dettaglio delle differenze temporali che hanno comportato la rilevazione di imposte anticipate si fa riferimento al prospetto di seguito riportato:

Diff.temp.deduc.in eserc. succ.	Saldo iniziale	Incres.	Decres.	Saldo finale	Aliquota %	Imposta
Compensi amm. non pagati	7.500	15.750	0	23.250	24	5.580
<b>Imposte anticipate</b>	7.500	15.750	0	23.250	24	5.580

Crediti verso altri così suddivisi:

entro 12 mesi  
 Pugliairbus on-line € 33.517  
 Itineris da incassare € 54  
 Tessere on-line € 10  
 GMBH Pugliairbus € 7.690  
 Resta Viaggi S.A.S. € 0  
 Pugliairbus online Busradar € 59  
 Acconti a TIM € 154  
 Stato contributo personale € 16.460  
 Infocamere € 323  
 Cl. fatt. da emet. x cont. sorv. € 0  
 Cre. v/cons.: contr.DGR 1669 € 0  
 Prov. Lecce s/quota spese legale € 2.990  
 Acconti a fornitori € 18  
 Acconti ad avvocati € 70  
 Acconti a Busitalia € 502  
 Acconti a Studio Colapinto € 10.400  
 Acconti a Studio Legale Grimaldi € 17.940  
 Interessi attivi da ricevere € 170  
 Contributo MISE-Legge Sabatini € 0  
 R.P. x gratuità inv. 2017 € 1.835  
 R.P. x gratuità inv. 2018 € 51.090  
 R.P. x gratuità inv. 2019 € 30.015  
 R.P. x gratuità inv. 2021 € 167.704  
 R.P. x agev. su abbonam. 2019 € 57.945  
 R.P. x agev. su abbonam. 2021 € 80.521  
 Enti div./contrib. DGR 1669 € 61.662  
 MyCicero Pugliairbus € 156  
 Pugliarbus Goeuro external € 16.119  
 Verso il personale € 380  
 Totale € 557.784  
 oltre 12 mesi  
 Depositi cauzionali € 36.867  
 Totale € 36.867  
 Totale € 594.651

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo e sono rappresentate dalle giacenze di banca, c/c postale e cassa regolarmente riconciliate con le situazioni contabili rilevate al 31.12.2022. IV Disponibilità Liquide  
 Trattasi dei saldi attivi dei conti correnti intrattenuti con:

- Banca Popolare di Bari c/c 1054432 € 0
- Banca Popolare di Bari c/c 1056003 € 19.540.332
- Intesa SanPaolo c/c 015082 € 22.313
- BNL BNP PARIBAS c/c 0003076 € 592.723
- BNL BNP PARIBAS c/c 0010651 € 77.092
- Cartagile (Prepagata) € 0
- Banco Posta € 88.577

TOTALE € 20.321.037

oltre a denaro liquido pari a € 194

TOTALE € 194

TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE € 20.321.231

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	10.512.026	9.809.011	20.321.037
<b>Assegni</b>	0	0	0
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	903	(709)	194
<b>Totale disponibilità liquide</b>	10.512.929	9.808.302	20.321.231



## Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti sono stati determinati secondo il principio della effettiva competenza temporale dell'esercizio. La voce ratei e risconti si è decrementata nel corso dell'esercizio come segue:

	Saldo 31-12-21	Saldo 31-12-22	Variazioni
Ratei attivi	19.140	19.140	0
Risconti attivi	313.538	234.098	-79.440

Gli stessi indicano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	19.140	0	19.140
Risconti attivi	313.538	(79.440)	234.098
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>332.679</b>	<b>(79.440)</b>	<b>253.238</b>

La composizione della voce Ratei attivi è così dettagliata:

Contributi CCNL €. 19.140

TOTALE €. 19.140

La composizione della voce Risconti Attivi è così dettagliata:

Tasse di possesso anno successivo €. 759

Assicurative anno successivo €. 72.704

Leasing-Alba Leasing canoni anno successivo €. 36.576

Sendinblue €. 2.041

Ass. filodrammatica Ciccio Clori A.P.S. €. 200

Ass. gruppo teatrale "AMICI NOSTRI". €. 200

Pubblicità anno succes. €. 0

Leasing Alba Leasing 2018 quote anno suc. €. 103.079 Poliz./Fidej. anno suc. €. 18.539

TOTALE €. 234.098

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

Il Fondo Consortile è costituito al 31/12/2022 come segue:

- Aderenti n. 60 imprese: € 1.787.569

- Fondo di riserva € 318.162

Totale Patrimonio Netto € 2.105.731

Il fondo di riserva iscritto in bilancio nell'esercizio 2007, originato dalle deduzioni extracontabili dedotte ex art.109, comma 4 lett. b) TUIR, nel testo previgente le modifiche apportate dalla L.244/2007 (Finanziaria 2008), assoggettato ad imposta sostitutiva ex Decreto Ministero delle Finanze del 3 marzo 2008, costituisce una riserva tassata che non concorre a formare il reddito imponibile del Consorzio.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Valore di fine esercizio
		Incrementi	
<b>Capitale</b>	1.787.569	0	1.787.569
<b>Altre riserve</b>			
<b>Riserva straordinaria</b>	318.162	-	318.162
<b>Totale altre riserve</b>	318.162	-	318.162
<b>Totale patrimonio netto</b>	2.105.731	-	2.105.731

### Fondi per rischi e oneri

Sono iscritti in Bilancio in base alla migliore stima, tenuto conto degli elementi conoscitivi a disposizione. Il fondo rischi è costituito:

- Per € 115.023 quale importo residuo del fondo rischi fiscali stanziato nel 2011 a seguito di accertamenti della Direzione Provinciale dell'Agenzia delle Entrate di Bari, definiti negli esercizi 2012 e 2014 con atti di adesione ex D. Lgs. 218/97, per l'importo complessivo di € 34.997,02;

- per € 148.000,00 quale importo residuo per rischi di controversie legali in corso stanziati nel 2016 e 2017.

Trattasi di fondo già tassato.

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
<b>Valore di inizio esercizio</b>	115.023	200.000	315.023
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	-	(52.000)	(52.000)
<b>Valore di fine esercizio</b>	115.023	148.000	263.023

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo di trattamento di fine rapporto è stato calcolato in conformità alle disposizioni contenute nell'articolo 2120 c.c. e dei contratti collettivi di lavoro che regolamentano le indennità spettanti al netto delle anticipazioni concesse in acconto.

Rappresenta il debito maturato verso i dipendenti in forza al 31.12.22 oltre la rivalutazione dovuta per Legge.

Inoltre il predetto fondo comprende la quota dell'anno, non versata in tesoreria, atteso che il consorzio non supera i 50 dipendenti, così come previsto dal D.Lgs 252/05.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il Fondo è così suddiviso:

- Impiegati € 59.842

- Operai € 226.662

TOTALE € 286.504

## Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e comprendono varie partite tra cui quella riferita al debito verso i consorziati per il ristorno dell'avanzo di gestione, come previsto dallo Statuto e Regolamento Consortile.

La relativa quota di competenza di ogni consorziato sarà da essi fatturata subito dopo l'approvazione del Bilancio da parte dell'Assemblea.

La composizione dei debiti e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

<b>Descrizione</b>	<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>	<b>Totale</b>
Altri debiti	4.348.717	1.202.377	5.551.094
Debiti tributari	68.474		68.474
Debiti Verso consorziati per fatture da ricevere	1.035.518		1.035.518
Debiti v.so consorziati lineris	56.609		56.609
Acconti da committenti	0		0
Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza	21.831		21.831
Fornitori consorziati generico	17.063.292		17.063.292
Fornitori generici	2.553.864		2.553.864
Fornitori per fatture da ricevere	12.376.680		12.376.680
<b>Totale</b>	<b>37.524.985</b>	<b>1.202.377</b>	<b>38.727.362</b>

## Ratei e risconti passivi

Ratei e Risconti

La voce contabile è relativa a:

- Ratei passivi – Assicurative € 373
- Contrib. Regione Puglia patto sviluppo 2019 € 104.475
- Risconti passivi - prov. comp. anno successivo € 3.164
- Cred. imp. inv. beni str. materiali L. 178/2020 € 20.592
- Cred. imp. inv. beni str. immateriali L. 178/2020 € 7.393

Totale € 135.997

	<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>Variazione nell'esercizio</b>	<b>Valore di fine esercizio</b>
<b>Ratei passivi</b>	142	230	372
<b>Risconti passivi</b>	257.531	(121.906)	135.625
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	257.673	(121.676)	135.997

## Nota integrativa, conto economico

I costi ed i ricavi sono rilevati nel conto economico secondo il principio della competenza temporale e al netto di sconti, abbuoni, premi e degli oneri accessori di diretta imputazione. Contributi c/impianti:

I contributi in conto impianti, oggetto di decreto di concessione definitivo o di norme di legge, indipendentemente dall'effettivo incasso, sono imputati a conto economico in base al principio di competenza, in diretta correlazione con gli ammortamenti dei cespiti ai quali i contributi si feriscono.

Contributi in c/esercizio:

Questo tipo di contributi pubblici erogati dallo Stato o da altro ente pubblico per migliorare l'economicità della gestione, vanno integralmente imputati a conto economico in base al criterio della competenza, nel momento in cui il Consorzio ha una ragionevole certezza del diritto a ercepire il contributo.

Contributi c/interessi:

L'importo del contributo (L. Sabatini) che riduce gli interessi sul finanziamento in leasing, è imputato per competenza a riduzione della voce C17 del conto economico OIC 12.

## Valore della produzione

A) Valore della Produzione

Ricavi per categoria di attività

1) Ricavi delle Vendite e delle prestazioni – linee TPL –:

- proventi autolinee TPL extraurbano €. 232.367
- corr. per serv. emerg. Covid €. 3.676.831
- prov. serv. sost. Freccialink €. 54.558
- proventi servizi sostitutivi FS €. 1.269.325
- corrispettivo per servizi propri e consorziati €. 113.142.275

Totale €. 118.375.356

5) Altri Ricavi e Proventi

-VARI:

Rimborso stampati €. 2.111

Regist. Carta APP ITINERIS €. 6

Noleggi senza percorrenza €. 131.400

Vendite diverse €. 132

Recupero costi per acquisto biglietti €. 99.043

Recupero bolli in fattura €. 10

Commissioni attive Itineris €. 24.762

Prov. per utilizzo portale Itineris €. 11.667

Rimborso/Recuperi diversi €. 12.682

Gestione affidamento serv. aggiuntivi €. 328.344

Premi fornitura carburanti €. 2.165

Sopravvenienze attive €. 639.293

Sopravvenienze attive serv. agg. Covid €. 182.686

Sopravvenienze attive serv. sost. Busitalia €. 61.836

Contr. Autobus R.P. 2018 €. 34.825

Contr. Autobus R.P. 2019 €. 69.650

Utili vendita macc. Uff. €. 200

Proventi contr. L. 178/2020 €. 6.662

Contrib. personale per rinn. CCNL 03-04-06 €. 4.230.611

Contrib. DGR 1669/8.10.20 €. 11.491.226

TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI €. 17.329.311

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE €. 135.704.667

## Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
<b>PROVENTI AUTOLINEE TPL EXTRAURBANO</b>	232.367
<b>PROVENTI SERVIZI SOTITUTIVI FS</b>	1.269.325
<b>PROV. SERV. SOST. FRECCIALINK</b>	54.559

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
<b>CORRISPETT. PER SERV. PROPRI</b>	1.173.583
<b>CORRISPETT. PER SERV. CONSORZ. E ISTAT</b>	111.968.692
<b>CORRISPETT. PER SERV. EMERG. COVID</b>	3.676.831
<b>Totale</b>	118.375.357

## Costi della produzione

### B) Costi della Produzione

- per m. p., sussidiarie di consumo e merci €. 255.735
  - per servizi €. 132.615.527
  - per godimento beni di terzi €. 531.205
  - per il personale €. 851.454
  - ammortamenti beni materiali €. 220.711
  - ammortamenti beni immateriali €. 13.730
  - accantonamenti per rischi €. 0
  - oneri diversi di gestione €. 909.420
- TOTALE €. 135.397.782**

## Proventi e oneri finanziari

### C) Proventi e oneri finanziari

I proventi iscritti a Conto Economico sono relativi a:

- Inter. da obbligazioni B.ca Pop.Bari €. 0
- Interessi altri crediti €. 39.681
- Interessi attivi da banche €. 24.565

**TOTALE €. 64.246**

Oneri finanziari:

- Interessi passivi a banche su anticip.fatt. €. 49.435
- Interessi passivi diversi €. 12
- Contributo MISE L. Sabatini €. (14.827)

**TOTALE €. 34.620**

- Saldo Proventi e oneri finanziari €. 29.626

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

L'onere per imposte sul reddito è rilevato sulla base della migliore stima del reddito imponibile nel rispetto delle norme e delle aliquote vigenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Vengono altresì rilevate le imposte differite ed anticipate sulle differenze temporanee tra il valore delle attività e passività secondo i criteri civilistici ed il valore ad esse attribuito ai fini fiscali tenendo conto, ai fini della loro determinazione ed iscrizione in Bilancio, della ragionevole certezza del loro futuro recupero, secondo quanto prescritto dall'OIC 25.

Imposte sul reddito dell'esercizio:

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono così composte:

**SALDO AL 31.12.2022**

a) Imposte correnti:

- Imposte esercizi precedenti €. -19.091
- IRES €. -253.026
- IRAP €. -68.175
- IRES ANTICIPATA €. 3.780

**TOTALE €. -336.512**

## **Nota integrativa, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

L'organico medio aziendale nel corso dell'esercizio è stato di 19,33 – operatori di esercizio e operatori di ufficio.

	Numero medio
Impiegati	6
Operai	13
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>19</b>

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

	Amministratori	Sindaci
<b>Compensi</b>	298.272	171.494

Il Consiglio di Amministrazione ha maturato un compenso di Euro 298.272 compresi oneri accessori; il Collegio Sindacale incaricato anche della revisione legale ha maturato un compenso di competenza dell'esercizio di Euro 171.494 comprensivo di oneri accessori.

### **Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale**

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale (art. 2427 c.C. comma 1, n. 3)

Di seguito si riporta il dettaglio degli impegni e garanzie prestate:

- fidejussioni assicurative rilasciate a Enti Pubblici e altri per le gare a cui il Consorzio ha partecipato € 1.306.474;
- Impegni ALBA LEASING SPA per i canoni leasing da pagare € 297.387,48.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non ci sono fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che modificano condizioni già esistenti alla data di riferimento del bilancio e che richiedono modifiche ai valori delle attività e passività, secondo quanto previsto dal principio contabile di riferimento.

## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il Presidente del C.d.A.  
Giuseppe Francesco Vinella

Consiglieri  
Almiento Rosario  
Biscotti Nicola

Ferrara Giulio L.

Metauro Antonio

Sabato Michele

Scarcia Germano V.zo

Sodero Andrea

Tacente Francesco

1. Il sottoscritto Giuseppe Francesco Vinella, nella qualità di Presidente pro-tempore del Consiglio di Amministrazione del Co.Tr.A.P., dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

2. Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Bari autorizzata con prot. n. 576/83/2T del 10/01/1983 e successive integrazioni del Ministero delle Finanze.

Bari, 02.02.2023