

ARTICOLO	ARTICOLAZIONE DEI CAPITOLI DELLA SPESA	TOTALE IMPEGNI
	Capitolo 19 - Spesa per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	
a	Studi, verifiche e consulenze	32.172.475
b	Piano Regolatore Portuale	—
c	Studi e progettazioni con contributo regionale	—
	Totale capitolo 19	32.172.475
	Capitolo 21 - Spese promozionali e di propaganda	
a	Libri, riviste e giornali	33.398.900
b	Spese di stampa e compensi ai collaboratori delle pubblicazioni curate dal Consorzio	83.398.779
c	Spese di partecipazioni a mostre, convegni, quote associative, spese di propaganda	61.723.891
	Totale capitolo 21	178.519.570
	Capitolo 28 - Imposte, tasse e tributi vari	
a	Imposta sul valore aggiunto indebitabile	5.314.559
b	Imposta sui redditi, sul patrimonio, e tributi comunali	557.074.983
	Totale capitolo 28	562.389.542
	Capitolo 31 - Fondi di riserva	
a	Fondo di riserva per imprevisti e maggiori oneri di personale	—
b	Fondo di riserva per spese di carattere generale	—
	Totale capitolo 31	—
	Capitolo 34 - Impianti portuali	
a	Acquisizione di impianti ed attrezzature portuali	—
b	Manutenzione straordinaria finanziata	—
c	Manutenzione straordinaria a carico del Consorzio	1.595.418.079
	Totale capitolo 34	1.595.418.079
	Capitolo 35 - Acquisti di attrezzature, macchine ed altri beni mobili	
a	Attrezzature di officina	4.993.000
b	Acquisto autoveicoli per il trasporto di cose e persone e mezzi nautici	58.656.449
	Totale capitolo 35	63.649.449
	Capitolo 57 - Partite in sospeso	
a	Depositi gru	98.631.520
b	Depositi carri ferroviari	—
e	Depositi diritti di approdo	23.896.799
d	Rimborso di somme anticipate per spese di economato ed eventuali	121.032.430
	Totale capitolo 57	243.560.749

CONSORZIO AUTONOMO DEL PORTO DI NAPOLI

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1994

**RELAZIONE
DELL'AMMINISTRATORE STRAORDINARIO**

Il bilancio di previsione 1994 approvato dall'Assemblea consortile in data 12.11.1993 presentava i seguenti stanziamenti iniziali :

ENTRATE

Correnti	fm.	43.585
Conto capitale	"	53.327
Partite di giro	"	<u>12.750</u>
TOTALE ENTRATE	fm.	109.662
Avanzo di Amministrazione presunto	"	<u>26.400</u>
TOTALE	fm.	136.062
		=====

SPESE

Correnti	fm.	41.465
Conto Capitale	"	55.979
Partite di giro	"	<u>12.750</u>
TOTALE SPESE	fm.	110.194
Avanzo finanziario	"	<u>25.868</u>
TOTALE	fm.	136.062
		=====

CONTO ECONOMICO

Entrate finanziarie correnti	fm. 43.585
TOTALE RICAVI	fm. 43.585
	=====
Spese finanziarie correnti	fm. 41.465
Ammortamenti ed accantonamenti	" 4.521
Indennità di anzianità	" 2.600
TOTALE COSTI	fm. 48.586
	=====
Disavanzo economico previsto	fm. 5.001
	=====

Per adeguare gli stanziamenti originariamente previsti alle nuove esigenze manifestatesi durante l'esercizio, a seguito dell'emanazione della legge 28.1.94, n.84 sul riordino della legislazione in materia portuale e dei decreti ad essa collegati, si sono rese necessarie le seguenti variazioni al bilancio di previsione- sia in c/competenza che in c/cassa:

A)-DELIBERA DELL'AMM.RE STRAORDINARIO N. 330 DELL'11.10.94

	c/competenza		c/cassa	
	+	-	+	-
Entrate correnti	Lm. 890	---	Lm. 890	---
" in c/capitale	---	Lm. 60	---	Lm.60
Partite di giro	" 8.780	---	" 8.780	---
Spese correnti	---	Lm. 380	---	Lm.380
" in c/capitale	Lm.1.210	---	Lm.1.210	---
Partite di giro	" 8.780	---	" 8.780	---

Le suesposte variazioni, predisposte a norma dell'art 9, sub c), della legge n.46/1974 e dell'art. 6, co.1, della legge n. 26/1987, sono state approvate dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione con telex n. 5191935 del 21.11.1994. Esse, modificando il risultato complessivo previsto per il 1994, hanno determinato in sintesi una riduzione di Lm. 1.270 del Disavanzo economico previsto.

B)-DELIBERA DELL'AMM.RE STRAORDINARIO N. 429 DEL 30.12.1994

	c/competenza		c/cassa	
	+	-	+	-
Spese correnti	Lm. 251	Lm. 251	Lm. 251	Lm. 251

La predetta variazione non ha alterato il risultato complessivo previsto per il 1994 in quanto riguardante storni tra capitoli di spesa nell'ambito dello stesso Titolo.

L'Amministratore Straordinario con la delibera di approvazione del bilancio in esame, da assumere con i poteri dell'Assemblea consortile, ratifica le seguenti ulteriori variazioni che riguardano:

- a) - uno storno di fm. 57 in c/cassa nell'ambito del Titolo I della Spesa (Spesa - cap. 11, 18, 28, 57);
- b) - un incremento di pari importo (fm. 396) in entrata ed in uscita, sia in c/competenza, sia in c/cassa riguardante la gestione dei depositi cauzionali (Entrata- cap.31; Spesa-cap.48);
- c) - nell'ambito delle "partite di giro" un incremento di pari importo (Lm. 1.886) in entrata ed in uscita in c/competenza, ed un incremento di Lm. 727 in entrata ed in uscita in c/cassa per somme pagate per c/terzi (Entrata-cap.56; Spesa-cap.39).

Esse sono così analiticamente articolate :

	c/competenza	c/cassa
<u>ENTRATA</u>		
cap. 31	+ 396	+ 396
" 32	+ 1.050	+ 727
" 39	+ 836	---
Totale	+ 2.282	+ 1.123
	=====	=====
<u>SPESA</u>		
cap. 13	--	+ 28
" 14	--	- 57
" 20	--	+ 18
" 24	--	+ 11
" 48	+ 396	+ 396
" 49	+ 1.050	+ 727
" 52	--	- 537
" 56	+ 836	+ 537
Totale	+ 2.282	+ 1.123
	=====	=====

In sintesi le previsioni definitive in c/competenze risultano pertanto le seguenti :

ENTRATE

Correnti	fm.	44.475
Conto capitale	"	53.363
Partite di giro	"	23.416
TOTALE ENTRATE	fm.	121.554
		=====

SPESE

Correnti	fm.	41.085
Conto capitale	"	57.585
Partite di giro	"	23.416
TOTALE SPESE	fm.	122.086
		=====

Queste ultime variazioni non modificano il risultato complessivo in c/competenza del Bilancio di previsione 1994, ride-terminato con la delibera n. 330 dell'11.10.1994; le variazioni in c/cassa si compensano, invece, con economie realizzate nel c/cassa degli altri capitoli di spesa e con i maggiori realizzi nel c/cassa di capitoli di Entrata.

I risultati della gestione dell'esercizio 1994 hanno fornito, a fronte delle anzidette previsioni, un avanzo finanziario di fm. 5.589,0 ed un avanzo economico di fm. 12.425,3 come emerge dai seguenti schemi riassuntivi :

CONTO FINANZIARIO

ENTRATE

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	fm. 11.712,0
Entrate operative	" 35.367,6
Alienazione di beni patrimoniali e movimenti di capitale	" 159,1
Trasferimenti in conto capitale	" 4.145,9
Entrate derivanti da accensione di prestiti	" 3.818,4
Partite di giro	<u>" 22.186,0</u>
TOTALE ENTRATE	fm. 77.389,0 =====

SPESE

Spese correnti	fm. 37.371,4
Spese in conto capitale	" 7.846,9
Rate di mutui e rimborso di depositi cauzionali	" 4.395,7
Partite di giro	" 22.186,0
TOTALE SPESE	" 71.800,0
Avanzo finanziario	" 5.589,0
TOTALE A PAREGGIO	" 77.389,0 =====

CONTO ECONOMICO

Entrate finanziarie correnti	fm. 47.079,6
Sopravvenienze attive:	
-Quote T.F.R. (art.1 co. 6 D.L. 21.2.95,n.39) Lm. 7.990,9	
-Recupero dal Ministero dei Tra- sporti delle rate di mutuo an- ticipate dal C.A.P. (art. 28 co.1 legge 84/94)	" 768,2
	" 8.759,1
TOTALE RICAVI	fm. 55.838,7 =====

Spese finanziarie correnti	fm. 37.371,4
Quote interessi da recuperare ex art 28 co.1 legge 84/94	" 128,4
Minusvalenze	" 115,9
Ammortamenti	" 4.330,3
Adeguamento Fondo Rischi su crediti	" 75,0
Adeguamento fondo T.F.R.	<u>" 1.392,4</u>
TOTALE COSTI	fm. 43.413,4
Avanzo economico	<u>" 12.425,3</u>
TOTALE A PAREGGIO	fm. 55.838,7
	=====

Le entrate correnti, che comprendono quelle operative ed i trasferimenti attivi, risultano accertate in fm. 47.079,6 con un decremento di fm. 5.202,2 rispetto all'esercizio 1993, come si evince dalla seguente analisi economica:

	<u>ESERCIZIO</u>	<u>ESERCIZIO</u>	<u>DIFF.ZA</u>
	1993	1994	+ -
Vendita beni e servizi	fm. 29.191,2	fm. 21.060,0	- 8.131,2
Redditi e proventi patrimoniali	" 8.525,4	" 11.344,0	+ 2.818,6
Trasferimenti attivi	" 11.806,0	" 11.712,0	- 94,0
Poste correttive di spese correnti	" 2.142,5	" 2.327,6	+ 185,1
Entrate varie	<u>" 616,7</u>	<u>" 636,0</u>	<u>+ 19,3</u>
TOTALE ENTRATE CORRENTI	<u>fm. 52.281,8</u>	<u>fm. 47.079,6</u>	<u>- 5.202,2</u>

Le entrate per "Vendita di beni e servizi" sono costituite dai proventi per prestazioni rese al traffico merci e passeggeri, ivi comprese quelle della movimentazione dei carri ferroviari e la gestione delle aree utilizzate per sosta merci.

I risultati delle singole gestioni sono i seguenti:

<u>Entrate</u>	<u>1993</u>	<u>1994</u>	<u>DIFF.ZA</u>
Servizio gru	fm. 4.580,2	fm. 3.753,8	- 826,4
Servizio idrico	" 8.312,8	" 9.001,9	+ 689,1
Diritti di approdo	" 1.180,1	" 1.337,6	+ 157,5
Passerelle mobili	" 149,2	" 144,6	- 4,6
Servizio manovra carri ferroviari	" 14.672,8	" 6.567,2	- 8.105,6
Gestione aree di deposito	" 269,5	" 235,7	- 33,8
Proventi diversi	<u>" 26,6</u>	<u>" 19,2</u>	<u>- 7,4</u>
TOTALE	<u>fm. 29.191,2</u>	<u>fm. 21.060,0</u>	<u>- 8.131,2</u>

Il decremento registrato nelle suesposte categorie, rispetto all'esercizio precedente, è generato dal fatto che il Consorzio, nel corso dell'anno 1993, in occasione del rinnovo della convenzione con l'Ente Ferrovie dello stato S.p.A. che regola i rapporti tra le due Amministrazioni per l'espletamento delle manovre ferroviarie nell'ambito portuale, incassò somme arretrate e non più ripetibili nell'esercizio in esame.

I proventi del "servizio manovra carri ferroviari" hanno però positivamente risentito dell'incremento del numero dei carri manovrati nel corso dell'anno, che sono passati dai 4.511 del 1992 e 7.572 del 1993 ai 9.900 del 1994.

Il gettito del "servizio gru" presenta un decremento di Lm. 826,4 rispetto all'anno precedente, attribuibile quasi esclusivamente al mancato funzionamento, per una parte dell'anno, delle gru atte alla movimentazione dei contenitori nonché alla flessione del numero di ore di impiego delle altre gru elettriche da banchina, che ormai persiste da diversi anni e che per l'evoluzione della tecnica di maneggio delle merci, è da ritenersi irreversibile.

L'incremento delle entrate per "servizio idrico", è dovuto solo agli aumenti tariffari determinati in correlazione a quelli stabiliti dall'Azienda Municipalizzata Acquedotto di Napoli, in quanto nel 1994 si è registrata una leggera flessione nella quantità delle forniture idriche erogate che si è ridotta da mc. 2.932.911 del 1993 a mc. 2.865.425 del 1994.