

AUTORITA' PORTUALE DI TARANTO

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1996

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Totale entrate (Titoli I e II) Accertate £.	9.368.300.000	Totale spese correnti impegnate £.	224.872.120
(come da conto finanziario)		(come da conto finanziario)	
Totale parte prima (1)	<u>9.368.300.000</u>	Totale parte prima (1)	<u>224.872.120</u>

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

RICAVI		COSTI	
A) Riscontri passivi iniziali	£. <u>0</u>	A) Riscontri attivi iniziali	£. <u>0</u>
B) Produzioni interne	£. <u>0</u>	B) Oneri in natura per produzioni interne	£. <u>0</u>
C) Trasferimenti attivi in natura	£. <u>0</u>	C) Trasferimenti passivi in natura	£. <u>0</u>
D) Variazioni patrimoniali straordinarie		D) Quote ammortamento e deperimenti	
- Sopravvenienze attive	£. 0	- Immobili	£. 0
- Insussistenze passive	£. 0	- Impianti, attrezzature macchinari	£. 0
- Plusvalenze	£. <u>0</u>	- Automezzi, mobili e macchine	£. 0
	£. <u>0</u>	- Diversi	£. <u>0</u>
E) Variazioni nei residui		E) Svalutazioni e deprezzamenti	£. <u>0</u>
- Minori residui passivi	£. 0		
- Maggiori residui attivi	£. 0		
F) Risconti attivi finali	£. <u>0</u>	F) Altri accantonamenti	£. <u>0</u>
		G) Quota per l'adeguamento del fondo indennità anzianità personale	£. <u>0</u>
		H) Variazioni patrimoniali straordinarie	
		- Sopravvenienze passive	£. 0
		- Insussistenze attive	£. 0
		- Minusvalenze	£. <u>0</u>
		I) Riscontri passivi finali	£. <u>0</u>
TOTALE PARTE SECONDA (2)	£. <u>0</u>	TOTALE PARTE SECONDA (2)	£. <u>0</u>
TOTALE GENERALE (1+2)	£. 9.368.300.000	TOTALE GENERALE (1+2)	£. 224.872.120
DISAVANZO ECONOMICO	£. _____	AVANZO ECONOMICO	£. <u>9.143.427.880</u>
TOTALE A PAREGGIO	£. <u>9.368.300.000</u>	TOTALE A PAREGGIO	£. <u>9.368.300.000</u>

AUTORITÀ PORTUALE DI TARANTO

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1996**

NOTE ILLUSTRATIVE DEL PRESIDENTE

NOTE ILLUSTRATIVE

Il bilancio di previsione del 1996, pur avendo nei principi ispiratori l'equilibrio delle entrate e delle uscite, ha il limite di non essere stato rivisto alla luce delle risultanze del "Conto Consuntivo 1995" dal quale si evince un avanzo di amministrazione di £. 9.668.092.000 che non era stato previsto in sede di redazione del bilancio preventivo 1996. Altra considerazione fondamentale da riportare è la tardiva nomina del presidente dell'Ente che ha condizionato profondamente l'operato dell'Ente.

Passiamo a una sintetica analisi dei risultati raggiunti:

- ENTRATA	SOMME PREVISTE	SOMME ACCERTATE
Entrate correnti (Titolo I e II)	£. 10.699.210.000	£. 14.095.030.425
Entrate in c/capitale (Titolo III - IV - V)	£. 40.000	£. 0
Entrate per partite di giro (Titolo VI)	£. 168.600.000	£. 0
Totale entrate	£. 10.867.850.000	£. 14.095.030.425

- USCITE	SOMME PREVISTE	SOMME ACCERTATE
Uscite correnti (Titolo I)	£. 3.589.190.000	£. 739.429.334
Uscite c/capitale (Titolo II - III)	£. 7.110.060.000	£. 50.119.230
Uscite per partite di giro (Titolo IV)	£. 168.600.000	£. 0
Totale uscite	£. 10.867.850.000	£. 789.548.564

Dalla lettura dei dati soprariportati si evince che anche per l'esercizio finanziario 1996, le entrate previste sono state superate e pertanto si può asserire che la stima eseguita era ispirata a criteri di rigorosità.

Una precisazione merita il dato relativo al capitolo 2302 (concorso da parte dello Stato - LL.PP. - e di altri enti per spese per servizi e manutenzione, illuminazione e pulizia) il cui notevole incremento è dovuto alla stipula di una convenzione con il Genio Civile OO.MM. di Bari che attiene i lavori di straordinaria manutenzione del porto.

Per ciò che attiene le spese, invece, ricorrendo la condizione di non completa attivazione dell'Ente si è riproposta, la sostanziale differenza fra previsioni e impegni assunti.

Le economie di spesa presenti in tutti i capitoli risultano evidenti in particolare in quei capitoli quali.

- | | |
|---|------------------|
| 1) Capitolo 2201 (Impianti portuali) | £. 4.830.000.000 |
| 2) Capitolo 2002 (Acquisti di attrezzature, macchinari e altri beni mobili) | £. 1.367.354.820 |

Questi sono capitoli che necessitano di scelte a lungo termine che i Commissari che hanno guidato in passato l'Ente hanno ritenuto di non dover operare.

Le spese impegnate attengono sostanzialmente il pagamento delle spese derivanti dai contratti stipulati per la pulizia delle aree portuali e la manutenzione degli impianti elettrici oltre che le spese per il funzionamento dell'Ente quali indennità di carica, spese per la retribuzione del personale e per il pagamento di utenze varie.

Con l'insediamento dello scrivente e del Comitato Portuale si stanno predisponendo gli atti necessari ad attivare definitivamente l'Autorità Portuale di Taranto quali l'individuazione della nuova sede e degli interventi di adattamento necessari, e la revisione del bilancio di previsione per il corrente esercizio finanziario.

Il Comitato Portuale

Delibera n° 07/97

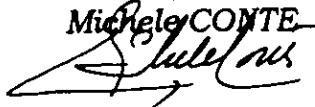
- visti** gli artt. 8, comma 3, lett. d), e 9, comma 3, lett. d), della legge 28.01.1994 n° 84 che prescrive che il Comitato Portuale deve approvare, tra l'altro, il conto consuntivo;
- visto** il conto consuntivo dell'Autorità Portuale relativo all'esercizio finanziario 1996 corredato dalle note illustrative, dal conto economico 1996 e dalla situazione patrimoniale al 31.12.1996;
- vista** la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti redatta a seguito delle riunioni tenutesi il 21.03.1997 e il 08.04.1997, conclusasi con il giudizio favorevole ;
- visto** l'esito della votazione avvenuta nel corso della seduta che è risultato essere il seguente: presenti: n° 15; voti favorevoli: n° 14; voti contrari: nessuno; astenuti: n° 1;

delibera

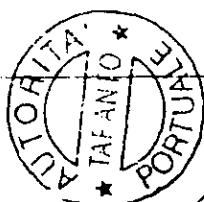
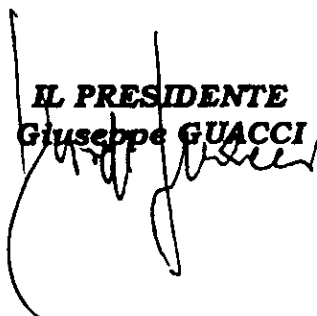
di approvare l'allegato conto consuntivo dell'Autorità Portuale di Taranto relativo all'esercizio finanziario 1996 corredato dalle note illustrative, dal conto economico 1996 e dalla situazione patrimoniale al 31.12.1996 per il successivo iter approvativo da parte del Ministero dei Trasporti e della Navigazione di concerto con il Ministero del Tesoro.

Taranto, li 29.04.1997

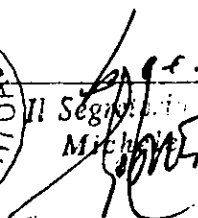
Il Segretario
Michele CONTE



IL PRESIDENTE
Giuseppe GUACCI



Il Segretario Generale
Michele CONTE



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N° 1/97

Alle ore 09,30 del giorno 21 marzo 1997, si è riunito, presso la sede provvisoria dell'Autorità Portuale di Taranto, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

- | | |
|----------------------------------|-------------------|
| • Prof. Matteo MASIELLO | <i>Presidente</i> |
| • Dott.ssa Clelia GIORGINI BOFFA | <i>Componente</i> |
| • Dott. Francesco CONTE | <i>Componente</i> |

Assiste il magistrato della Corte dei Conti Cons. Dott.ssa Gemma TRAMONTE, delegata al controllo.

Preliminarmente il Collegio prende atto dell'avvenuta predisposizione del piano operativo triennale.

Si sollecita la definizione della pianta organica e l'istituzione di un servizio di cassa per far fronte alla necessità delle minute spese, nonché del previsto registro di cassa e degli altri registri contabili onde consentire la dovuta verifica di cassa trimestrale..

Si è presa visione della nota del Ministero vigilante del 07.03.97, prot. n. 5190-493 e si predispone una lettera con cui vengono chiesti chiarimenti relativi all'invio di una relazione sulla gestione dell'Ente allo stesso Ministero..

Il Collegio prende in esame lo schema del bilancio consuntivo per l'esercizio 1996 e si aggiorna alla riunione dell'8 aprile 1997 per redigere la prevista relazione.

In sintesi il documento in esame si presenta come appresso:

- ENTRATA	SOMME PREVISTE	SOMME ACCERTATE
Entrate correnti (Titolo I e II)	£. 10.699.210.000	£. 14.095.030.425
Entrate in c/capitale (Titolo III - IV - V)	£. 40.000	£. 0
Entrate per partite di giro (Titolo VI)	£. 168.600.000	£. 0
Totale entrate	£. 10.867.850.000	£. 14.095.030.425
 - USCITE	 SOMME PREVISTE	 SOMME ACCERTATE
Uscite correnti (Titolo I)	£. 3.589.190.000	£. 739.429.334
Uscite in c/capitale (Titolo II - III)	£. 7.110.060.000	£. 50.119.230
Uscite per partite di giro (Titolo IV)	£. 168.600.000	£. 0
Totale uscite	£. 10.867.850.000	£. 789.548.564

Si prendono in esame alcune voci di entrata:

- **Capitolo 1102 Devoluzione 50% taxa sulle merci imbarcate e sbarcate** - su un accertamento (somme previste) di £. 8.800.000.000 risultano rimosse £.8.380.266.400;
L'importo è determinato sulla base delle comunicazioni che di volta in volta il Ricevitore della Dogana di Taranto effettua all'Autorità Portuale con Modulario - F Dogana - 863 Serie X° Mod. 27 - Dogane, indicante le somme accreditate.
- **Capitolo 2202 Canoni Demaniali** - risultano stanziati in residui £. 531.803.070, sono state rimosse £.91.990.975, restano da riscuotere £.439.812.095. Per quanto riguarda le competenze risultano essere indicati £. 1.626.228.990 con residui da riscuotere in £. 78.740.050. I residui provenienti dall'esercizio 1995 attengono a canoni a suo tempo rimosse dalla Capitaneria di Porto di Taranto, acquisiti all'erario, relativi a concessioni pluriennali, i cui ratei devono essere imputati all'Autorità Portuale e per i quali il competente ufficio del Ministero delle Finanze ha comunicato che provvederà al rimborso non appena sarà disposto il relativo accreditamento;
- **Capitolo 2203 - Interessi attivi su titoli, depositi, conti corrente, ecc.** - sono evidenziate in residui £.200.000.000, sono state rimosse £.188.625.923 con un minor accertamento di £. 11.374.077; risultano inoltre stanziati in competenza £. 755.000.000 di cui 2.470.305 rimosse e £ 752.529.695 da riscuotere quali interessi maturati su depositi bancari. L'importo di £. 200.000.000, imputato come residui, pur provenendo dal consuntivo 1995 sono dati per cifra presunta, per cui nel corso dell'esercizio si è verificata una minore riscossione.
- **Capitolo 2302 - concorsi da parte dello Stato (LL.PP.) e di altri enti per spese per servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia** - risultano stanziati £.615.410.000, sono state rimosse £. 270.529.300, restano da riscuotere £. 2.480.000.000. Il maggiore accertamento di £. 2.480.000.000 deriva dalla stipula di una convenzione con il Genio Civile OO. MM. di Bari per lavori di straordinaria manutenzione del porto per l'esercizio 1996. La differenza tra la previsione di competenza e la somma rimossa deriva dal fatto che il Ministero dei LL. PP. nelle more della stipula della convenzione per l'ordinaria manutenzione ha sostenuto in proprio le spese per l'anno 1995;
- **Capitolo 2401 - Entrate varie ed eventuali** - sono costituite per la maggior parte da canoni versati da Imprese Portuali e proventi diversi - somma effettivamente rimossa: £.65.251.485. I minori accertamenti sullo stanziamento residui, rispetto al consuntivo 95, indicato in £. 3.095.000, derivano dalla mancanza di definizione della procedura di accertamento.
- **Titolo VI - Partite di giro** - non risultano ancora evidenziate in bilancio gli importi relativi alle partite di giro.

Per quanto riguarda le spese correnti:

- **Capitolo 1101 - Compensi assegni e indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e di controllo** - a fronte di uno stanziamento di £.281.276.000 risultano pagate £126.004.295 con un residuo di £.81.131.750, tali importi riguardano il pagamento delle indennità al Commissario, Commissario Aggiunto, Collegio dei Revisori, Presidente e Comitato Portuale. La somma a residui 1996 comprende anche un importo presunto relativo all'ulteriore emolumento da corrispondere al Presidente ad integrazione di quello finora percepito, non appena saranno note le competenze allo stesso spettanti in via definitiva;
- **Capitolo 1203 - Emolumenti al personale non dipendente dell'Autorità Portuale** - a fronte di uno stanziamento di £.215.750.000 risultano pagate £.213.553.925 con un residuo di £.251.790; tali importi riguardano il pagamento delle indennità per lavoro straordinario al personale dell'amministrazione che ha prestato la propria opera presso l'Autorità Portuale;
- **Capitolo 1204 - Indennità e rimborso spese per missioni** - a fronte di uno stanziamento di £.32.000.000 sono state pagate £.4.054.585, restano comunque in conto residui £.15.945.415. La somma a residui '96 comprende un rimborso per spese sostenute di £. 2.815.800, mentre la rimanenza viene mantenuta per l'eventuale corresponsione di diaria al Presidente stesso per le missioni effettuate, allorché sarà determinato l'importo relativo, se spettante;
- **Capitolo 1402 - Prestazione terzi per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti** - a fronte di uno stanziamento di £.530.000.000 risultano pagate £. 19.894.645. Restano comunque in conto residui £.28.360.575;
- **Capitolo 1403 - Acquisto materiale di consumo** - a fronte di uno stanziamento di £.330.000.000 risultano pagate £.1.680.000; restano comunque in conto residui £.4.020.000. La spesa concerne la fornitura di gasolio per riscaldamento degli uffici negli orari straordinari;
- **Capitolo 1406 - Materiale di economato** - a fronte di uno stanziamento di £.243.000.000 sono stati pagati £.5.892.837. Restano comunque in conto residui £.4.107.163;
- **Capitolo 1408 - Spese di rappresentanza** - a fronte di uno stanziamento di £.50.000.000 non risultano pagamenti, restano comunque in conto residui £.5.000.000. La somma a residui '96 comprende spese sostenute per £. 869.000, mentre la rimanenza è stata mantenuta per un eccesso di previsione di spesa.
- **Capitolo 1410 - Spese consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali** - a fronte di uno stanziamento di £.228.000.000 sono state pagate £.143.000 - con residui da riportare per lire 767.850. Il collegio prende atto che l'ente ha fatto ricorso ad opera di consulenti esterni limitatamente a prestazioni rigorosamente indispensabili. E ciò anche in ossequio alla consolidata giurisprudenza della Corte dei Conti secondo la quale il ricorso ad opera di esterni va limitata soltanto a casi assolutamente straordinari e necessari quando manca la professionalità specifica tra i dipendenti.

- **Capitolo 1415 - Spese per pulizia uffici ed aree portuali** - a fronte di uno stanziamento di £.369.345.000 sono state pagate £.67.547.230, con residui da riportare per lire 39.670.595. Le somme pagate e da pagare sono esclusivamente derivate dal contratto per il servizio di pulizia delle aree portuali;
- **Capitolo 1416 - Spese diverse** - a fronte di uno stanziamento di £.36.000.000 sono stati pagati £.639.500. Restano comunque in conto residui £.400.000. Trattasi di acquisti di quotidiani;
- **Capitolo 1501 - Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'Autorità Portuale** - a fronte di uno stanziamento di £.60.000.000 risultano pagati £.21.000.000 all'Assoporti per quota associativa;

Per quanto riguarda le voci di spesa in conto capitale:

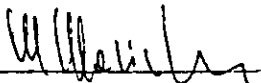
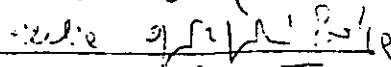
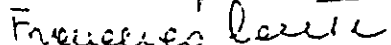
- il bilancio di previsione 1996, pur avendo nei principi ispiratori l'equilibrio delle entrate e delle uscite, ha il limite di non essere stato rivisto alla luce delle risultanze del "Conto Consuntivo 1995" dal quale si evince un avanzo di amministrazione di £. 9.668.092.000 (derivanti in massima parte dai capp. 2101, 2102 e 2201).
- **Capitolo 2202 - Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili** - a fronte di uno stanziamento di £.3:390.000.000 risultano pagate £.17.965.680, con un residuo da pagare di £.4.679.500. Trattasi di fornitura di centralino telefonico dell'Autorità portuale e di n. 2 telefoni cellulari;
- **Capitolo 2203 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio** - a fronte di uno stanziamento di £.612.000.000, risultano pagate £.34.525.470 - trattasi di fornitura di materiale per ufficio tra cui l'acquisto di armadi, computers e fax;
- **Capitolo 2204 - Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, ecc.)** - a fronte di uno stanziamento di £.63.000.000, risultano pagate £.10.476.660 con un residuo da pagare di £. 7.190.600, trattasi di acquisto di programmi informatici.

Per quanto riguarda l'impostazione contabile del documento esaminato e la regolare erogazione delle spese il Collegio nulla ha da osservare, pertanto esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo 1996.

Il Presidente: Dott. Matteo MASIELLO

Il componente: Dott.ssa Clelia GIORGINI BOFFA

Il componente: Dott. Francesco CONTE

BILANCIO CONSUNTIVO

Codice	Capitolo		Provisioni		
			Iniziali	Variazioni	
	Numero	Denominazione		In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)
1	2	3	4	5	6
		TITOLO I			
		<u>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</u>			
		<i>Categoria 1[^]-Trasferimenti da parte dello Stato</i>			
1.01.01.0	1101	Contributi ordinari e/o straordinari dello Stato	8.000.000.000		
1.01.02.0	1102	Devoluzione 50% tassa sulle merci imbarcate e sbarcate			
1.01.03.0	1103	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio			
1.01.04.0	1104	Devoluzione tassa sui passeggeri			
1.01.05.0	1105	Devoluzione tassa sugli automobili			
1.01.06.0	1106	Devoluzione tassa sui carri ferroviari			
1.01.07.0	1107	Devoluzione quote di tasse portuali destinate al pagamento quota interessi passivi sui mutui previsti dal D.P.R.13.3.74			
		Totale Categoria 1[^]	8.000.000.000		
		<i>Categoria 2[^]-Trasferimenti da parte delle Regioni</i>			
1.02.01.0	1201	Contributo della Regione Puglia			
		Totale Categoria 2[^]			
		<i>Categoria 3[^]-Trasferimenti da parte di Comuni e Province</i>			
1.03.01.0	1301	Contributo del Comune di Taranto			
1.03.02.0	1302	Contributo della Provincia di Taranto			
		Totale Categoria 3[^]			
		<i>Categoria 4[^]-Trasferimenti da parte altri Enti settore pubblico</i>			
1.04.01.0	1401	Contributo della Camera di Commercio di Taranto			
1.04.02.0	1402	Contributo di altri Enti pubblici			
1.04.03.0	1403	Contributi diversi			
		Totale Categoria 4[^]			
		Categoria 1[^]	8.000.000.000		
		Categoria 2[^]			
		Categoria 3[^]			
		Categoria 4[^]			
		Totale Titolo I	8.000.000.000		
		TITOLO II			
		<u>ALTRE ENTRATE</u>			
		<i>Categoria 1[^]-Entrate derivanti vendita beni e prestaz. servizi</i>			
2.01.01.0	2101	Proventi servizi traffico merci			
2.01.02.0	2102	Proventi servizi traffico passeggeri			
2.01.03.0	2103	Proventi servizi carri ferroviari			
2.01.04.0	2104	Proventi diversi			
		Totale Categoria 1[^]			
		<i>Categoria 2[^] - Redditi e proventi patrimoniali</i>			
2.02.01.0	2201	Canoni affitto beni patrimoniali dell'Ente	1.323.500.000 755.000.000		
2.02.02.0	2202	Canoni demaniali			
2.02.03.0	2203	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ecc.			
2.02.04.0	2204	Dividendi			
2.02.05.0	2205	Altri proventi patrimoniali			
		Totale Categoria 2[^]	2.078.500.000		
		<i>Categoria 3[^]-Ponte correttive e compensative spese correnti</i>			
2.03.01.0	2301	Recupero e rimborsi diversi	615.410.000		
2.03.02.0	2302	Concorsi da parte dello Stato(LL.PP.) e di altri Enti per spese per servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia			