

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "P"

FONDO RISCHI ECOLOGICI

Consistenza al 1.1.1995		0
Variazioni in aumento : quota anno 1995	500.000.000	
Variazioni in diminuzione:	0	500.000.000

TOTALE AL 31.12.95

500.000.000

SITUAZIONE PATRIMONIALE – ALLEGATO "Q"

FONDO DI RISERVA

Consistenza al 1.1.1995		159.646.765
Variazioni in aumento: 20% dell'utile realizzato nell'esercizio 1995	231.007.369	
Variazioni in diminuzione	0	231.007.369

TOTALE AL 31.12.95

390.654.134

SITUAZIONE PATRIMONIALE – ALLEGATO "R"

FONDO AVANZI DI GESTIONE

Consistenza al 1.1.1995		635.700.000
Variazioni in aumento: 80% dell'utile realizzato nell'esercizio 1995	925.300.000	
Variazioni in diminuzione	0	925.300.000

TOTALE AL 31.12.95

1.561.000.000

SITUAZIONE PATRIMONIALE – ALLEGATO "S"

PATRIMONIO NETTO

Consistenza al 1.1.1995		819.130.854
Variazioni in aumento :	0	
Variazioni in diminuzione:	0	0

TOTALE AL 31.12.95

819.130.854

SITUAZIONE DEL PERSONALE

PIANTA ORGANICA

POSTI RICOPERTI

31.12.95

31.12.94

31.12.95

31.12.94

DIRIGENTI E DIRETTIVI:

Direttore-Segretario	1	1	1	1
Capi Serv. - Dipart.	3	3	3	3

IMPIEGATI CARRIERA UNICA:

Amministrativi	7	6	7	5
Tecnici	7	6	7	4

<u>AUSILIARI:</u>	2	0	2	0
-------------------	---	---	---	---

OPERAI:

Assistenti	1	1	1	1
Operai	50	60	50	61

<u>TOTALE:</u>	71	75	71	75
----------------	----	----	----	----

RISULTATI ECONOMICI ANNO 1970/1995

ESERCIZIO	RISULTATO	IN LIRE
1970	Avanzo	49.914.736
1971	Disavanzo	25.703.911
1972	Avanzo	47.475.687
1973	Avanzo	18.860.218
1974	Avanzo	17.050.516
1975	Disavanzo	84.819.664
1976	Avanzo	13.616.651
1977	Disavanzo	82.834.730
1978	Avanzo	484.612.003
1979	Avanzo	361.607.122
1980	Avanzo	477.424.194
1981	Disavanzo	416.963.193
1982	Disavanzo	51.775.009
1983	Disavanzo	947.541.110
1984	Disavanzo	505.700.892
1985	Disavanzo	442.583.292
1986	Disavanzo	1.558.526.098
1987	Disavanzo	36.670.362
1988	Disavanzo	417.268.452
1989	Avanzo	315.634.000
1990	Avanzo	211.244.128
1991	Avanzo	13.254.176
1992	Avanzo	7.267.150
1993	Avanzo	60.584.910
1994	Avanzo	187.362.401
1995	Avanzo	1.156.307.369

AUTORITÀ PORTUALE DI LA SPEZIA

ESERCIZIO 1996

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo 1996 può essere considerato il primo "a regime" in cui le poste individuano con chiarezza la missione dell'Autorità Portuale: realizzare investimenti per lo sviluppo delle attività.

Nel corso dell'anno si sono realizzate spese per investimenti pari a L. 7.156 milioni ed accantonamenti finanziari pari a L. 6.975 milioni, portando le disponibilità di cassa a L. 21.171 milioni, di cui la maggior parte è a disposizione per investimenti in nuove opere portuali.

Il processo di privatizzazione delle attività portuali precedentemente gestite dall'Azienda dei Mezzi Meccanici/Organizzazione Portuale, iniziato nel 1995, si è pressoché concluso e l'atto formale di estinzione è stato sancito dal Comitato Portuale con la delibera n. 8 del 13.3.97-.

Per quanto riguarda il personale occorre rilevare come i 21 prepensionamenti accordati all'A.P. della Spezia, se pure coprono il totale degli aventi diritto, non risolvono il problema delle risorse in soprannumero. L'istituto del distacco presso le imprese è sgradito sia al personale che alle imprese; le declaratorie mediche di invalidità rendono praticamente inutilizzabili numerosi lavoratori; alcuni dipendenti dimostrano scarsa disponibilità ad assecondare un processo di trasformazione voluto dal legislatore e che rivoluziona consolidate e radicate mentalità oltreché comportamenti.

Si può nel complesso rilevare come il processo di privatizzazione da un lato e quello di trasformazione dall'altro, si siano potuti gestire consentendo di evitare traumi amministrativi e finanziari ma anzi continuando a realizzare risorse utili ai necessari investimenti per troppi anni rinviati.

Il ritardo nella realizzazione di nuove infrastrutture e quindi il mancato sviluppo dei traffici non ha ancora determinato riflessi negativi sul risultato del bilancio che non può non essere ritenuto soddisfacente sia in assoluto che in relazione al quadro generale.

IL PRESIDENTE
Dr. Giorgio S. Bucchioni

CONTO CONSUNTIVO 1996

Il Consuntivo in esame, redatto dal Capo Dipartimento Amministrativo dell'Autorità Portuale ai sensi del Regolamento per la gestione patrimoniale, amministrativa e finanziaria delle Aziende dei Mezzi Meccanici, approvato con D.P.R. 17.4.1972, n. 989 in attesa dell'approvazione del Regolamento per le Autorità Portuali, risulta composto dai seguenti elaborati:

1. **Rendiconto Finanziario**
2. **Rendiconto di Cassa**
3. **Conto Economico**
4. **Situazione Patrimoniale**

che sono riportati nelle pagine successive.

1 - RENDICONTO FINANZIARIO (competenza)

ENTRATE		SPESE	
Correnti (Titolo I e II)	17.518.294.814	Correnti (Titolo I)	10.999.380.004
C/Capitale (Titolo III, IV, V)	8.899.735.560	C/Capitale (Titolo II, III)	8.443.866.163
Partite di Giro (Titolo VI)	3.095.653.533	Partite di Giro (Titolo IV)	3.095.653.533
Totale	29.513.683.907	Totale	22.538.899.700
		Avanzo Finanz. Competenza	6.974.784.207
Totale a Pareggio	29.513.683.907	Totale a Pareggio	29.513.683.907

Pertanto si realizza un avanzo finanziario di competenza di L. 6.974.784.207 che deriva da un:

- avanzo finanziario su raffronto entrate/spese correnti per L. 6.518.914.810
- avanzo finanziario su raffronto entrate/spese c/capitale per L. 455.869.397

Dall'analisi del rendiconto finanziario e facendo il raffronto 1995/1996 con esclusione delle partite di giro, si evidenziano le seguenti differenze:

ENTRATE							
TIT.	Catg.		Anno 1995	%	Anno 1996	%	Differenze
I°	1°	Trasferimenti correnti	3.583.601.010	24,19	2.972.374.475	16,97	-611.226.535
II°	1°	Prestazioni di servizi	6.296.972.291	42,50	2.719.824.141	15,53	-3.577.148.150
	2°	Proventi patrimoniali	4.503.226.171	30,40	6.915.012.459	39,47	2.411.786.288
	3°	Correttive e compensative	382.261.190	2,58	3.425.312.303	19,55	3.043.051.113
	4°	Varie ed eventuali	49.418.000	0,33	1.485.771.436	8,48	1.436.353.436
			14.815.478.662	100	17.518.294.814	100	2.702.816.152
III°	2°	Alienazioni immobilizzazioni tecniche	0	0,00	2.807.991.000	31,55	2.807.991.000
IV°	1°	Trasferimenti da parte dello Stato	1.279.908.870	93,22	895.421.300	10,06	-384.487.570
	4°	Trasferimenti da parte di altri Enti	0	0,00	4.981.009.000	55,97	4.981.009.000
V°	2°	Cauzioni	93.064.332	6,78	215.314.260	2,42	122.249.928
			1.372.973.202	100	8.899.735.560	100	7.526.762.358

Il raffronto fra le entrate correnti mette in risalto un incremento di L. 2.702.816.152 fra il 1995 e il 1996-. Anche per le entrate in c/capitale si verifica un incremento di L. 7.526.762.358-.

SPESE							
TIT.	Catg.		Anno 1995	%	Anno 1996	%	Differenze
I°	1°	Organi dell'Ente	126.268.090	1,24	131.974.375	1,21	5.706.285
	2°	Personale in servizio	5.853.204.335	57,26	5.914.610.073	53,77	61.405.738
	3°	Personale in quiescenza	13.867.738	0,12	117.785.045	1,07	103.917.307
	4°	Beni di consumo	3.513.461.857	34,37	3.777.256.993	34,34	263.795.136
	5°	Trasferimenti passivi	17.342.000	0,17	21.155.000	0,19	3.813.000
	6°	Oneri finanziari	267.006	0,00	540.460	0,00	273.454
	7°	Oneri tributari	672.309.100	6,59	205.922.500	1,87	-466.386.600
	8°	Poste correttive	2.350.170	0,02	827.631.555	7,52	825.281.385
	9°	spese non classificabili	23.182.620	0,23	2.504.003	0,03	-20.678.617
		10.222.252.916	100	10.999.380.004	100	777.127.088	
II°	1°	Immobili ed opere portuali	0	0,00	2.158.941.340	25,57	2.158.941.340
II°	2°	Immobilizzazioni tecniche	188.260.783	31,83	4.996.588.707	59,17	4.808.327.924
	5°	Indennità di anzianità	310.066.490	52,43	1.073.021.856	12,71	762.955.366
III°	5°	Cauzioni	93.064.332	15,74	215.314.260	2,55	122.249.928
		591.391.605	100	8.443.866.163	100	7.852.474.558	

Dall'esame della tabella relativa alle spese correnti si evidenzia:

- la variazione percentuale in diminuzione del 3,49 della categoria 2° (Personale in servizio), che deriva dal fatto che non si sono registrati aumenti nelle voci stipendiali del personale dipendente;
- la variazione percentuale in diminuzione del 4,72 della categoria 7° (Oneri tributari), derivante sostanzialmente dal fatto che il 1995 è stato il primo anno di applicazione dell'imposta patrimoniale che è gravata sia come imposizione dell'anno citato, sia come acconto per l'anno 1996;
- la variazione percentuale in aumento dello 0,95 della categoria 3° (Personale in quiescenza), dovuta al prepensionamento di n. 21 dipendenti;
- la variazione percentuale in aumento del 7,5 della categoria 8° (Poste correttive), che si verifica per l'evidenziazione contabile delle somme da ristornare ai concessionari.

GESTIONE RESIDUI

	ATTIVI			PASSIVI		
	All'1.1.1996	Riscossi	Rimasti da riscuot.	All'1.1.1996	Pagati	Rimasti da pagare.
Correnti	3.104.831.074	1.194.253.615	1.911.104.459	1.042.946.623	808.659.399	205.560.317
C/capitale	7.204.250	0	7.204.750	272.249.767	29.233.500	243.016.267
Partite di giro	649.981.773	9.016.173	640.965.600	354.685.051	325.939.789	28.745.262
	3.762.017.097	1.203.269.788	2.559.274.809	1.669.881.441	1.163.832.688	477.321.846

N.B. la concordanza fra i residui attivi si ottiene sommando L. 527.500 dovute per L.527.000 all'emissione di una nota di credito e per L. 500 ad una correzione contabile. La concordanza fra i residui passivi si ottiene sommando L. 28.726.907 per debiti prescritti, note di credito ricevute e per penali contrattuali applicate.

RENDICONTO DI CASSA

	Riscossioni di competenza	Riscossioni di residui	Totale riscossioni	Pagamenti di competenza	Pagamenti di residui	Totale Pagamenti
CORRENTI	12.870.764.636	1.194.253.615	14.065.018.251	9.261.108.274	808.659.399	10.069.767.673
C/CAPITALE	3.911.151.060	0	3.911.151.060	2.593.135.684	29.233.500	2.622.369.184
PARTITE DI GIRO	2.724.444.456	9.016.173	2.733.460.629	2.351.688.476	325.939.789	2.677.628.265
	19.506.360.152	1.203.269.788	20.709.629.940	14.205.932.434	1.163.832.688	15.369.765.122

Per cui si realizza un avanzo di cassa di L. 5.339.864.818 che aumenta le disponibilità da L. 15.830.656.152 a L. 21.170.520.970-. L'avanzo di amministrazione che all'1.1.96 ammontava a L. 17.781.996.808 raggiunge, a fine esercizio, L. 24.926.830.422-.

CONTO ECONOMICO

ENTRATE		SPESE	
Finanziarie di parte corrente	17.518.294.814	Finanziarie di parte corrente	10.999.380.004
Componenti che non danno luogo a movimento finanziario	2.228.013.807	Componenti che non danno luogo a movimento finanziario	2.336.574.750
Totale	19.746.308.621	Totale	13.335.954.754
Totale a pareggio	19.746.308.621	Utile d'esercizio	6.410.353.867
		Totale a pareggio	19.746.308.621

Raffronto percentuale dei costi e dei ricavi

COSTI	1996	1995
1. Costo del lavoro (mano d'opera, oneri riflessi, TFR, accantonamento al fondo integrativo indennità di licenziamento)	33,67	40,16
2. Costo d'esercizio (materiale di magazzino, manutenzione ai mezzi, utenze varie, assicurazioni, accantonamento al fondo ammortamento immobili ed attrezzi, spese di pulizia aree, specchi acquei ecc.)	28,41	29,35
3. Spese generali (organi dell'Ente, spese di amministrazione, accantonamento al fondo ammortamento mobili, al fondo rischi, al fondo integrativo svalutazione crediti, al fondo rischi ecologici, al fondo danni non coperti da assicurazione)	1,57	12,65
4. Oneri tributari (accantonamento al fondo oneri tributari, tasse e tributi vari, relative spese)	1,11	6,17
5. Spese legali (spese legali, di consulenza, accantonamento al fondo contenzioso)	0,58	4,11
6. Spese di propaganda (spese di rappresentanza, propaganda e pubblicitarie)	0,23	0,17
7. Oneri finanziari (interessi passivi, fidejussioni, imposte tenuta conto)	0,00	0,00
TOTALE	65,57	92,61
UTILE D'ESERCIZIO	34,43	7,39