

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ARTICOLO	ARTICOLAZIONE DEI CAPITOLI DELLA SPESA	TOTALE IMPEGNI
	Capitolo 1 — Compensi, assegni, indennità e rimborsi, agli Organi di Amministrazione e di controllo	
a	Indennità di carica, di missione e rimborso spese al Presidente	357.006.253
b	Gettoni di presenza, indennità fisse di missione, rimborso spese ai membri del Comitato Portuale, del Collegio dei Revisori dei Conti e Commissioni Tecniche	57.874.409
	Totale capitolo 1	414.880.662
	Capitolo 2 — Emolumenti fissi al personale dipendente	
a	Stipendi	5.664.838.577
b	Contingenza	2.883.920.812
c	Conguaglio anni precedenti	223.400
d	Scatti di stipendio	1.219.081.035
e	Indennità di turno	606.474.298
f	Aggiunta di famiglia	149.785.000
g	Mensilità aggiuntive	1.485.643.516
h	Premio di produzione	649.992.950
	Totale capitolo 2	12.659.959.588
	Capitolo 5 — Indennità e rimborso spese per missioni	
a	Gettoni di presenza	20.795.000
b	Missioni	14.324.933
c	Rimborso spese	5.791.736
	Totale capitolo 5	40.911.669
	Capitolo 6 — Altri oneri per il personale	
a	Mensa	464.491.475
b	Contributo Circolo Aziendale	60.000.000
c	Sussidi	9.900.000
	Totale capitolo 6	534.391.475
	Capitolo 8 — Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	
a	I.N.P.S.	1.832.624.419
b	S.S.N.	1.039.875.348
c	I.P.S.E.M.A.	19.774.310
d	I.N.A.I.L.	166.021.160
e	I.N.P.D.A.P.	940.514.418
f	I.N.P.D.A.I. e PREVIDAI	38.475.000
	Totale capitolo 8	4.037.284.855
	Capitolo 11 — Prestazioni di terzi per manutenzione, riparazioni e adattamenti diversi	
a	Manutenzione impianti di illuminazione	696.160
b	Manutenzione ordinaria finanziata	---
c	Manutenzione ordinaria a carico dell'Ente	1.480.390.631
	Totale capitolo 11	1.481.086.791
	Capitolo 14 — Utenze varie	
a	Acqua autoconsumo	---
b	Acqua	3.435.673.431
c	Energia elettrica	556.548.738
d	Gas metano	107.779.633
	Totale capitolo 14	4.100.000.000

ARTICOLO	ARTICOLAZIONE DEI CAPITOLI DELLA SPESA	TOTALE IMPEGNI
	Capitolo 19 — Spesa per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	
a	Studi, verifiche e consulenze	488.211.817
b	Piano Regolatore Portuale	-----
c	Studi e progettazioni finanziati	179.220.680
	Totale capitolo 19	667.432.497
	Capitolo 21 — Spese promozionali e di propaganda	
a	Libri, riviste e giornali	42.278.273
b	Spese di stampa e compensi ai collaboratori delle pubblicazioni curate dall'A.P.	79.586.217
c	Spese di partecipazioni a mostre, convegni e quote associative	3.169.325
d	Spese promozionali	108.012.658
	Totale capitolo 21	233.046.473
	Capitolo 28 — Imposte, tasse e tributi vari	
a	Imposta sul valore aggiunto indebitabile	28.996.587
b	Imposta sui redditi, sul patrimonio, e tributi comunali	2.471.003.413
	Totale capitolo 28	2.500.000.000
	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	58.620.000
b	Manutenzione straordinaria finanziata	-----
c	Manutenzione straordinaria a carico dell'Ente	1.195.271.631
	Totale capitolo 34	1.253.891.631
	Capitolo 35 — Acquisti di attrezzature, macchine ed altri beni mobili	
a	Attrezzature di officina	41.641.426
b	Acquisto autoveicoli per il trasporto di cose, persone e mezzi nautici	28.496.362
	Totale capitolo 35	70.137.788
	Capitolo 57 — Partite in sospeso	
a	Depositi gru	93.186.034
b	Depositi carri ferroviari	-----
c	Depositi diritti di approdo	20.431.119
d	Rimborso di somme anticipate per spese di economato ed eventuali	112.000.000
	Totale capitolo 57	225.617.153

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 1997

Il bilancio di previsione 1997, approvato con delibera n. 2 adottata dal Comitato Portuale in data 20.12.1996, presentava i seguenti stanziamenti iniziali :

ENTRATE

Correnti	Lm. 42.511
Conto capitale	" 29.213
Partite di giro	<u>" 10.350</u>

TOTALE ENTRATE Lm. 82.074

Avanzo di Amministrazione presunto " 47.576

TOTALE Lm. 129.650
=====

SPESE

Correnti	Lm. 37.956
Conto Capitale	" 37.613
Partite di giro	<u>" 10.350</u>

TOTALE SPESE Lm. 85.919

Avanzo finanziario " 43.731

TOTALE Lm. 129.650
=====

CONTO ECONOMICO

Entrate finanziarie correnti	Lm. 42.511
TOTALE RICAVI	Lm. 42.511 =====
Spese finanziarie correnti	Lm. 37.956
Ammortamenti ed accantonamenti	" 2.983
Trattamento di Fine Rapporto	" 1.572
TOTALE COSTI	Lm. 42.511 =====

Per adeguare gli stanziamenti originariamente previsti alle nuove esigenze manifestatesi durante l'esercizio, con delibera del Comitato Portuale n. 51 dell'11.11.1997, sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio:

S P E S A

cap.11 - Prestazione di terzi per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti diversi	+	450	+	450
cap.17 - Spese di rappresentanza	+	20	+	20
cap.25 - Spese diverse	+	100	+	100
cap.31 - Fondo di riserva	-	570	-	570
cap.37 - Acquisto beni immateriali	-	50	-	50
cap.42 - Concessione prestiti ed an- ticipazioni a breve termine	-	80	-	80
cap.44 - Trattamento di fine rapporto	+	130	+	130

Le suesposte variazioni, adottate a norma dell'art. 9, comma 3 della legge n. 84/1994 ed approvate dal Ministero dei Trasporti e Navigazione con telex n. 519545 del 3.4.1998, non hanno modificato il risultato complessivo previsto per il 1997.

Il Comitato Portuale, con la delibera di approvazione del bilancio in esame, ratifica i seguenti storni di assestamento che riguardano:

	C/COMPETENZA	C/CASSA
	<u>Lm.</u>	<u>Lm.</u>
<u>E N T R A T A</u>		
cap.32 - Ritenute erariali	+ 3.089	+ 300
<u>S P E S A</u>		
cap. 2 - Emolumenti al personale dipendente	—	+ 411
cap. 8 - Oneri previdenziali e assistenziali carico Ente	—	- 411
cap.10 - Prestazione di terzi per la gestione servizi portuali	- 1.330	—
cap.11 - Prestazione di terzi per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti diversi	—	- 119
cap.14 - Utenze varie	—	+ 119
cap.28 - Imposte e tasse	+ 2.870	—
cap.31 - Fondo di riserva	- 1.540	—
cap.34 - Impianti portuali	- 327	—
cap.38 - Sottoscrizione ed acquisti partecipazioni azionarie	—	- 327
cap.40 - Acquisto titoli	+ 327	+ 327
cap.49 - Ritenute erariali	+ 3.089	+ 3.122
cap.50 - Rit. prev. ed assist.	—	- 90
cap.52 - I.V.A.	—	- 385
cap.53 - Anticip. dell'Ente al pers.	—	- 300
cap.54 - Versamento tratt. c/ terzi	—	- 300
cap.55 - Ant. CULP	—	- 40
cap.56 - Somme pagate c/terzi	—	- 1.595
cap.57 - Partite in sospeso	—	- 112

Le suddette variazioni si concretizzano in:

- a) un incremento di Lm. 3.089 in entrata ed in uscita, in c/competenza, e di Lm. 300 in c/cassa;
- b) uno storno di Lm. 3.679 in c/cassa ed uno storno di Lm. 3.197 in c/competenza nell'ambito della Spesa;

Pertanto, le previsioni definitive in c/competenza risultano le seguenti:

ENTRATE

Correnti	Lm.	42.511
Conto capitale	Lm.	29.213
Partite di giro	Lm.	<u>13.439</u>
TOTALE ENTRATE	Lm.	85.163
		=====

SPESE

Correnti	Lm.	37.956
Conto capitale	Lm.	37.613
Partite di giro	Lm.	<u>13.439</u>
TOTALE SPESE	Lm.	89.008
		=====

La gestione dell'esercizio 1997, a fronte delle anzidette previsioni, presenta un Avanzo finanziario di Lm. 4.622,1 ed un Avanzo economico di Lm. 5.324,4, come emerge dai seguenti schemi riassuntivi:

CONTO FINANZIARIO**ENTRATE**

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Lm. 5.848,7
Entrate operative	" 35.484,4
Alienazione di beni patrimoniali e movimenti di capitale	" 197,5
Trasferimenti in conto capitale	" 14.690,1
Entrate derivanti da accensione di prestiti	" 4.058,1
Partite di giro	<u>" 10.927,5</u>
TOTALE ENTRATE	Lm. 71.206,3 =====

SPESE

Spese correnti	Lm. 32.280,1
Spese in conto capitale	" 19.294,5
Rate di mutui e rimborso di depositi cauzionali	" 4.082,1
Partite di giro	<u>" 10.927,5</u>
TOTALE SPESE	Lm. 66.584,2
Avanzo finanziario	<u>" 4.622,1</u>
TOTALE A PAREGGIO	Lm. 71.206,3 =====

CONTO ECONOMICO

Entrate finanziarie correnti Lm. 41.333,1

Sopravvenienze attive:

-Contributo per T.F.R.
(art.28 co. 1 L. 28.1.94,n.84) Lm. 55,2

-Plusvalenza patrimoniale per
dismissioni " 60,0
(art. 9 punto 9 legge 30/98)

-Plusvalenza patrimoniale " 77,3 Lm. 192,5

TOTALE RICAVI Lm. 41.525,6
=====

Spese finanziarie correnti Lm. 32.280,1

Insussistenze attive " 333,8

Minusvalenze " 0,2

Ammortamenti " 2.348,0

Adeguamento Fondo Rischi su crediti " 64,1

Adeguamento fondo T.F.R. " 1.175,0

TOTALE COSTI Lm. 36.201,2

Avanzo economico " 5.324,4

TOTALE A PAREGGIO Lm. 41.525,6
=====

Le entrate correnti, che comprendono quelle operative ed i trasferimenti attivi, risultano accertate in Lm. 41.333,1 con un decremento di Lm. 1.313,7 rispetto all'esercizio 1996, come si evince dalla seguente analisi economica:

	<u>ESERCIZIO</u>	<u>ESERCIZIO</u>	<u>DIFF.ZA</u>
	1996	1997	+ -
Vendita beni e servizi	Lm. 19.524,2	Lm. 12.625,2	- 6.899,0
Redditi e proventi patrimoniali	" 12.572,0	" 13.432,8	+ 860,8
Trasferimenti attivi	" 2.951,7	" 5.848,7	+ 2.897,0
Poste correttive di spese correnti	" 6.364,8	" 8.140,4	+ 1.775,6
Entrate varie	<u>" 1.234,1</u>	<u>" 1.286,0</u>	<u>+ 51,9</u>
TOTALE ENTRATE CORRENTI	<u>Lm. 42.646,8</u>	<u>Lm. 41.333,1</u>	<u>- 1.313,7</u>

Le entrate per "Vendita di beni e servizi" sono costituite dai proventi derivanti dalle prestazioni rese al traffico merci e passeggeri; tra dette prestazioni sono, altresì, comprese quelle riguardanti la 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>1996</u>	<u>1997</u>	<u>DIFF.ZA</u>
Servizio gru	Lm. 3.585,3	Lm. 294,1	- 3.291,2
Servizio idrico	" 9.037,9	" 7.958,7	- 1.079,2
Diritti di approdo	" 1.685,4	" 1.011,2	- 674,2
Passerelle mobili	" 181,6	" 29,9	- 151,7
Servizio manovra carri ferroviari	" 4.741,2	" 3.000,0	- 1.741,2
Gestione aree di de- posito	" 271,1	" 213,2	- 57,9
Proventi diversi	" 21,7	" 118,1	+ 96,4
TOTALE	<u>Lm. 19.524,2</u>	<u>Lm. 12.625,2</u>	<u>- 6.899,0</u>

Il decremento di Lm. 6.899,0 registrato nelle suesposte categorie, rispetto all'esercizio precedente, riguarda le sottoelencate voci di entrata:

Il gettito del "servizio gru" presenta un decremento di Lm. 3.291,2 rispetto all'anno precedente, attribuibile esclusivamente all'avvenuto trasferimento, in data 5.8.1996, del servizio relativo alle operazioni di carico e scarico delle merci, alla "Porto di Napoli" S.p.A..

Il decremento verificatosi nelle entrate per "servizio idrico" (-Lm.1.079,2), è attribuibile ad una flessione nella quantità delle forniture idriche erogate che si è ridotta dai mc. 2.673.532 del 1996 a mc. 2.333.065 del 1997.

Il decremento di Lm. 674,2 per diritti di approdo e di Lm. 151,7 per passerelle mobili è dovuto alla concessione di parte delle banchine del Molo Angioino e del relativo servizio passeggeri alla ALILAURO S.p.A..

I proventi del "servizio manovra carri ferroviari" presentano una riduzione di Lm. 1.741,2. Tale decremento è dovuto al minor compenso (Lm. 3.000), riconosciuto dalle F.S. S.p.A. per l'anno 1997, rispetto a quello corrisposto nell'esercizio 1996 (Lm. 4.741,2).

Il decremento nella "gestione aree deposito" scaturisce dal diverso regime giuridico in base al quale sono state regolamentate le aree portuali destinate al deposito dei contenitori. Pertanto, i proventi derivanti dalle predette aree continuano ad essere trasferiti tra i canoni demaniali per concessioni terminal contenitori (cap. 12).

Con riferimento al disposto dell'art.18, co. 5, della legge n.41 del 28.2.1986 si evidenzia che, nel corso dell'esercizio, l'utenza portuale ha fruito delle sotto elencate agevolazioni tariffarie, quantificate negli importi a fianco di ciascuna indicati:

- Forniture idriche ad impianti fissi

(d.to n. 287 del 1993):

a) Capitaneria di Porto ed altre

Amministrazioni dello Stato	£. 19.938.320
-----------------------------	---------------

b) Alloggi demaniali di servizio

£. 3,676,540

- Coke

(d.to n. 365 del 27.12.1995) f. 12.106.725

- Leqnam

(d.to n. 365 del 27.12.95)	£.	3.144.150
----------------------------	----	-----------

- Sbarco coils

(d.to n. 365 del 27.12.1995)	£.	646.300
------------------------------	----	---------

Le entrate per "Redditi e proventi patrimoniali" sono state accertate in Lm. 13.432,8 e presentano, rispetto al precedente esercizio, un incremento di Lm. 860,8; tale incremento, per Lm. 629,4, scaturisce da un maggior accertamento di interessi attivi maturati, nel corso dell'esercizio in esame, sul conto di Tesoreria Unica a causa di una maggiore giacenza di fondi e, per Lm. 231,4, nei proventi per canoni demaniali per effetto dell'adeguamento dei canoni concessori, in base agli indici ISTAT.

In ordine ai trasferimenti attivi, ammontanti a Lm. 5.848,7, l'incremento di Lm. 2.897,0 è dovuto per Lm. 2.592,0 al contributo regionale erogato per l'anno 1997 e non accordato, invece, dalla Regione stessa per l'anno precedente; per Lm. 100 al contributo, riferito all'anno 1996, che la CC.II.AA. di Napoli ha