

La gestione dell'esercizio 1998, a fronte delle anzidette previsioni, presenta un Avanzo finanziario di Lm. 4.323,3 ed un Avanzo economico di Lm. 3.784,9, come emerge dai seguenti schemi riassuntivi:

CONTO FINANZIARIO**ENTRATE**

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Lm. 8.452,7
Entrate operative	" 28.015,4
Alienazione di beni patrimoniali e movimenti di capitale	" 212,6
Trasferimenti in conto capitale	" 8.850,1
Entrate derivanti da accensione di prestiti	" 1.095,9
Partite di giro	" <u>14.010,9</u>
TOTALE ENTRATE	Lm. 60.637,6 =====

SPESE

Spese correnti	Lm. 30.169,7
Spese in conto capitale	" 11.093,3
Rate di mutui e rimborso di depositi cauzionali	" 1.040,4
Partite di giro	" <u>14.010,9</u>
TOTALE SPESE	Lm. 56.314,3
Avanzo finanziario	" <u>4.323,3</u>
TOTALE A PAREGGIO	Lm. 60.637,6 =====

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE

CONTO ECONOMICO

Entrate finanziarie correnti Lm. 36.468,1

Sopravvenienze attive:

-Contributo per T.F.R.
(art.28 co. 1 L. 28.1.94,n.84) Lm. 3.915,1

-Plusvalenza patrimoniale " 3,9 Lm. 3.919,0

TOTALE RICAVI Lm. 40.387,1

=====

Spese finanziarie correnti Lm. 30.169,7

Insussistenze attive " 1.581,6

Minusvalenze " 234,9

Ammortamenti " 3.783,5

Adeguamento Fondo Rischi su crediti " 61,2

Adeguamento fondo T.F.R. " 771,3

TOTALE COSTI Lm. 36.602,2

Avanzo economico " 3.784,9

TOTALE A PAREGGIO Lm. 40.387,1

=====

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE



Le entrate correnti, che comprendono quelle operative ed i trasferimenti attivi, risultano accertate in Lm. 36.468,1 con un decremento di Lm. 4.865,0 rispetto all'esercizio 1997, come si evince dalla seguente analisi economica:

	<u>ESERCIZIO</u>	<u>ESERCIZIO</u>	<u>DIFF. ZA</u>
	1997	1998	+ -
Vendita beni e servizi	Lm. 12.625,2	Lm. 10.352,7	- 2.272,5
Redditi e proventi patrimoniali	" 13.432,8	" 11.387,5	- 2.045,3
Trasferimenti attivi	" 5.848,7	" 8.452,7	+ 2.604,0
Poste correttive di spese correnti	" 8.140,4	" 5.125,8	- 3.014,6
Entrate varie	" <u>1.286,0</u>	" <u>1.149,4</u>	= <u>136,6</u>
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Lm. 41.333,1 =====	Lm. 36.468,1 =====	- 4.865,0 =====

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.

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE



I risultati delle singole gestioni sono i seguenti:

<u>Entrate</u>	<u>1997</u>	<u>1998</u>	<u>DIFF.ZA</u>
Servizio gru	Lm. 294,1	Lm. 13,4	- 280,7
Servizio idrico	" 7.958,7	" 7.134,9	- 823,8
Diritti di approdo	" 1.011,2	" 544,9	- 466,3
Passerelle mobili	" 29,9	" ----	- 29,9
Servizio manovra carri ferroviari	" 3.000,0	" 2.163,1	- 836,9
Gestione aree di de- posito	" 213,2	" 301,1	+ 87,9
Proventi diversi	" 118,1	" 195,3	+ 77,2
TOTALE	Lm. 12.625,2 =====	Lm. 10.352,7 =====	- 2.272,5 =====

Il decremento di Lm. 2.272,5 registrato nella suesposta categoria, rispetto all'esercizio precedente, riguarda le seguenti voci di entrata:

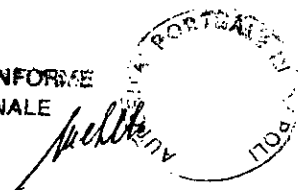
A) Servizio idrico

La riduzione di Lm. 823,8 scaturisce da una minore quantità di acqua erogata alle navi cisterne nel corso dell'esercizio.

B) Diritti di approdo

Il decremento di Lm. 466,3 deriva dall'ulteriore trasferimento in concessione a privati di banchine nell'ambito portuale.

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE



C) Servizio manovre carri ferroviari

I proventi del "servizio manovra carri ferroviari" presentano una riduzione di Lm. 836,9. Tale decremento è dovuto al minor compenso (Lm. 2.163), riconosciuto dalle F.S. S.p.A. per l'anno 1998 rispetto a quello corrisposto nell'esercizio 1997 (Lm. 3.000).

A fronte dei decrementi riscontrati nelle citate gestioni si registra un incremento di Lm. 87,9 nella gestione aree destinate a temporanea occupazione.

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):

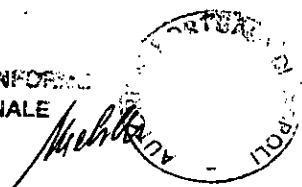
a) Capitaneria di Porto ed altre

Amministrazioni dello Stato	£. 16.718.135
-----------------------------	---------------

b) Alloggi demaniali di servizio	£. 3.484.390
----------------------------------	--------------

Le entrate per "Redditi e proventi patrimoniali" sono state accertate in Lm. 11.387,5 e presentano, rispetto al precedente esercizio, un decremento di Lm.2.045,3; tale riduzione è dovuta

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE



per Lm. 804,3 ad un minore accertamento di interessi attivi maturati, nel corso dell'esercizio in esame, sul conto di Tesoreria Unica a causa di una progressiva riduzione del tasso di interesse applicato sulle giacenze dell' A.P. e, per Lm.1.241,0, ad un minor gettito verificatosi nei canoni demaniali.

In ordine ai trasferimenti attivi, ammontanti a Lm. 8.452,7 l'incremento di Lm. 2.604,0 è dovuto per Lm. 2.592,0 all' accertamento nell'esercizio in esame del contributo regionale dovuto per l'anno 1996 non accertato nel relativo anno di competenza per per mancanza della apposita delibera regionale.

Gli accertamenti per "Poste correttive e compensative di spese correnti", di cui al Titolo II cat.3^a, ammontanti a Lm. 5.125,8 presentano, rispetto al precedente esercizio, un decremento di Lm. 3.014,6 e sono così costituiti:

-Concorso da parte dello Stato (MM.LL.PP.) per le spese dei servizi di manutenzione, illuminazione e pulizia del porto di Napoli	Lm.	1.418,2
-Recuperi e indennizzi	"	405,7
-Rimborsi delle spese di pulizia delle aree in concessione ai privati	"	163,0
-Recupero emolumenti personale distaccato	"	2.910,7
-Plusvalenza per rivalutaz. rit. acconto su T.F.R.	"	24,4
-Plusvalenza per cessione di attrezzature e mezzi alla S.E.P.N. s.r.l.	"	151,4
-Modificazione di spese correnti	"	46,7

COPIA CONFERITA
ALL'ORIGINALE

100

-Recupero spese ufficio legale	"	4,5
-Recupero spese funzionamento U.L.P.	"	1,2
-Rimborso delle spese per il riscaldamento di locali demaniali	"	-----
TOTALE	Lm.	5.125,8
		=====

Il contributo del Ministero dei Lavori Pubblici per i servizi di manutenzione, illuminazione e pulizia nel porto di Napoli, accertato in Lm. 1.418,2, è stato fissato con la convenzione sottoscritta, con il predetto Dicastero, in data 21.12.1998; con tale convenzione, il Ministero dei Lavori Pubblici si è impegnato ad erogare all'A.P. di Napoli l'importo suddetto, per gli anni dal 1998 al 2000.

La riduzione verificatasi nel capitolo dei "Recuperi e rimborsi diversi", pari a Lm. 3.014,6, è attribuibile per Lm. 521,5 a una riduzione nei rimborsi per le spese di pulizia delle aree date in concessione a privati, per Lm. 2.079,7 nei recuperi ed indennizzi, per la non ripetibilità di alcuni rimborsi ottenuti nell'esercizio precedente, e per Lm. 503,5 nei rimborsi degli emolumenti del personale distaccato.

Le "Entrate varie", del Titolo II cat.4^a, ammontano a Lm. 1.149,4, con una riduzione di Lm. 136,6. Esse risultano così articolate:

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE

[Handwritten signature]
AUT. - 1000

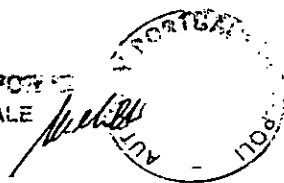
- canoni per attività di impresa	Lm.	931,2
- diritti di certificazione	"	1,0
- indennità di mora	"	159,1
- materiali di risulta	"	31,4
- permessi annuali sosta auto	"	<u>26,7</u>
TOTALE	Lm.	1.149,4
		=====

L'incremento più significativo, rispetto all'esercizio precedente, è da attribuirsi ai proventi per il rilascio delle autorizzazioni per l'esercizio di attività in porto di cui all'art. 16 della legge n. 84/1994 (+Lm. 284,9) a cui si contrappone una diminuzione degli introiti per indennità di mora (- Lm.248) e per il rilascio dei permessi annuali di sosta auto nell'ambito del porto di Napoli (- Lm. 204,0). Per tale ultima posta il decremento, rispetto all'anno 1997, deriva dal mancato rinnovo, nell'esercizio stesso, dei predetti permessi di sosta auto.

Gli accertamenti per entrate in conto capitale registrate ai Titoli III, IV e V ammontano a complessive Lm. 10.158,6 e riguardano:

- cessioni di immobilizzazioni tecniche	Lm.	186,1
- riscossioni di crediti	"	26,5
- entrate derivanti da trasferimenti da parte dello Stato ed altri Enti	"	8.850,1
- depositi di terzi a cauzione (Tit.V-cap.31)	"	<u>1.095,9</u>
TOTALE	Lm.	10.158,6

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE



L'entrata per "cessioni di immobilizzazioni tecniche" è riferita al ricavo ottenuto dalla vendita dei seguenti beni:

- cessione di mezzi di trasporto e di attrezzature varie alla Servizi Ecologici Portuale Napoli S.r.l.;
- cessione di macchine da scrivere e da calcolo;
- rottamazione di n.14 gru elettriche da banchina;
- cessione di n.3 mezzi di trasporto.

La "riscossione di crediti" per Lm. 26,5 si riferisce al rimborso delle rate di prestiti concessi al personale dipendente e al realizzo di investimenti in titoli (Lm.2).

L'importo di Lm.3.915,1 riguarda l'erogazione del saldo del contributo per T.F.R. dovuto dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione ai sensi dell'art. 28, comma 1, della Legge 84/94.

L'analisi dei contributi per la realizzazione di opere ed impianti portuali per Lm. 4.935,0 a carico dell' ex Agenzia per la Promozione dello Sviluppo del Mezzogiorno, è effettuata più avanti nel commento alle spese per investimenti.

Le "Entrate derivanti da accensione di prestiti" di cui al Titolo V, sono costituite per Lm. 1.095,9 da depositi effettuati dagli utenti e principalmente da concessionari di beni demaniali.

E' da rilevare che nel corso dell'esercizio in esame non è stato necessario ricorrere all'utilizzo di linee di credito a breve termine.

Le entrate per "partite di giro" sono state accertate per

COPIA CONFERITA
ALL'ORIGINALE



Lm. 14.010,9 con un incremento di Lm. 3.083,4 rispetto all'anno 1997.

Le spese correnti sono state impegnate per Lm. 30.169,7 con un decremento di Lm. 2.110,3 rispetto all'esercizio precedente, come emerge dalla seguente analisi:

	ESERCIZIO 1997	ESERCIZIO 1998	DIFF.ZA +/-
- Spese per gli Organi dell'Ente	Lm. 315,5	Lm. 576,5	+ 261,0
- Oneri per il personale in servizio	" 18.933,4	" 15.219,5	- 3.713,9
- Acquisto di beni e servizi	" 8.653,7	" 10.382,4	+ 1.728,7
- Trasferimenti passivi	" 118,9	" 153,3	+ 34,4
- Oneri finanziari	" 2,5	" 2,1	- 0,4
- Oneri tributari	" 3.770,0	" 3.528,1	- 241,9
- Poste correttive delle entrate	" 86,0	" 59,4	- 26,6
- Spese diverse	" <u>400,0</u>	" <u>248,4</u>	- <u>151,6</u>
Totale spese correnti	Lm. <u>32.280,0</u>	Lm. <u>30.169,7</u>	- <u>2.110,3</u>

Si precisa che l'incremento di Lm. 261,0 nelle "Spese per gli Organi dell'Ente" si riferisce, quasi esclusivamente, all'imputazione in tale capitolo degli oneri per il Segretario Generale, che nel precedente esercizio erano stati iscritti tra le spese di personale.

Gli oneri per il personale in servizio, la cui consistenza al 31.12.1998 era di n. 131 unità, sono impegnati nel rendiconto finanziario per Lm. 15.219,5, con un decremento di Lm. 3.713,9

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE



rispetto all'anno precedente; a questi vanno aggiunte, per accantonamento al Fondo "Trattamento Fine Rapporto", Lm. 771,2.

I predetti oneri risultano così articolati:

	ESERCIZIO 1997	ESERCIZIO 1998	DIFF.ZA +/-
- Emolumenti fissi	Lm. 12.122,5	10.326,0	- 1.796,5
- " variabili	" 1.691,4	1.469,8	- 221,6
- Personale distaccato	" ---	---	---
- Ind. e rimb.spese missioni	" 17,9	14,6	- 3,3
- Altri oneri per il personale"	556,9	443,2	- 113,7
- Istruzione personale	" 40,9	7,8	- 33,1
- Oneri previdenziali	" <u>4.503,8</u>	<u>2.958,1</u>	- <u>1.545,7</u>
TOTALE	Lm. 18.933,4	15.219,5	- 3.713,9
	=====	=====	=====

Il decremento degli oneri per il personale dipendente scaturisce dall' attuazione del D.L. n. 457 del 30.12.1997.convertito, con modificazioni, nella Legge n.30 del 28.2.1998, per effetto del quale sono stati posti in prepensionamento n. 63 dipendenti; inoltre, si precisa che, nel corso dello stesso esercizio hanno lasciato il servizio ulteriori 15 unità - n.4 per esodo incentivato, n.10 per dimissioni volontarie e n. 2 per raggiunti limiti di età.

Gli acquisti di beni e di servizi, per Lm. 10.382,4 hanno avuto, rispetto all'esercizio 1997, un incremento di Lm. 1.728,7 derivante principalmente da un aumento delle spese per la gestione dei servizi portuali (+Lm. 1.462,4), delle spese per studi,

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE



progettazioni e consulenze, (+Lm.888,4) e dalle spese promozionali e di propaganda (+Lm.332,4) a cui si contrappongono una diminuzione di altre voci di spesa della stessa categoria; le voci maggiormente rappresentate, nella categoria in esame, sono le seguenti:

	ESERCIZIO 1997	ESERCIZIO 1998	DIFF.ZA +/-
- Prestazione di terzi per la gestione dei servizi portuali	Lm. 1.320,0	Lm. 2.782,4	+1.462,4
- Manutenzioni ordinarie	" 1.328,7	" 490,1	- 838,6
- Materiali di consumo	" 198,5	" 279,6	+ 80,6
- Utenze varie	" 3.747,9	" 3.208,3	- 539,6
- Spese consulenze e studi	" 555,3	" 1.443,7	+ 888,4
- Locazioni passive	" 82,5	" 37,6	- 44,9
- Spese promoz.e propag.	" 169,5	" 501,9	+ 332,4
- Spese legali	" 189,0	" 235,1	+ 46,1
- Premi di assicurazione	" 161,0	" 160,2	- 0,8
- Spesa per pulizia uffici	" 670,4	" 639,5	- 30,9
- Spese diverse	" 125,4	" 130,7	+ 5,3
- Oneri deriv. L.626/94	" ---	" 181,8	+ 181,8

La spesa per la gestione dei servizi portuali (Lm. 2.782,4) è costituita dal compenso riconosciuto alla FERPORT s.r.l., quale corrispettivo per la gestione del servizio manovra carri ferroviari nell'ambito portuale e dal corrispettivo riconosciuto alla SEPN S.r.l. per la gestione del servizio di pulizia dell'ambito del porto di Napoli a partire dall'1.7.1998. Entrambe le gestioni sono regolate da apposite convenzioni stipulate tra l'A.P. e le predette società.

COPIA CONFERITA
ALL'ORIGINALE



L' aumento di Lm 888.4 nel capitolo 19 " Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali" deriva dall'istituzione, a suo tempo deliberato dal Comitato Portuale, nell'ambito di tale capitolo, di un "Fondo progettazioni" a cui è stato destinato un finanziamento di Lm.800. Tale fondo è destinato a finanziare le progettazioni di opere ed infrastrutture portuali.

Per quanto riguarda l'incremento delle spese promozionali e di propaganda è da evidenziare che una parte di esse (Lm.83) è stata posta a carico di altri soggetti ed il relativo incasso è stato effettuato nel capitolo 15 dell'entrata.

Gli oneri tributari assommano a Lm. 3.528,1 e riguardano l'Imposta Regionale sulle Attività Produttive, la TOSAP, la quota indetraibile di imposta sul valore aggiunto e l'IRPEG calcolata sul risultato economico della gestione.

Le "poste correttive dell'entrata" iscritte per Lm. 59,4 riguardano l'emissione di "note di credito" per rettifiche di fatture attive.

La categoria delle "spese diverse", riguarda esclusivamente il capitolo 30 "Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori" nel quale è stata impegnata la somma di Lm. 200,0 a copertura delle spese derivanti dalle azioni di pignoramento esercitate, da lavoratori portuali che hanno ottenuto, in sede giudiziaria, la condanna definitiva dell'Ente al pagamento delle somme dovute a titolo di emolumenti e risarcimento danni, per non aver provveduto, l'ex Ente Autonomo del Porto prima, ed il Consorzio dopo, alla loro iscrizione nel registro dei lavoratori

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE



portuali a far data dal 1969, anziché dal 1976. Tale impegno è riferito alla sola quota di rivalutazione ed interessi attribuibile all'esercizio in esame.

Le spese di cui ai Titolo II e III impegnate per Lm. 12.133,7 risultano così distinte:

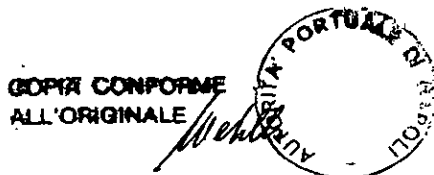
- Acquisizione di opere portuali e nuove immobilizzazioni tecniche	Lm. 5.608,0
- Sottoscrizione ed acquisto di titolo e partec. azionarie	" 500,0
- Altri movimenti di capitale	" <u>6.025,7</u>
TOTALE	Lm. 12.133,7 =====

Gli investimenti in opere ed attrezzature portuali, ammontanti a Lm. 5.608,0 sono stati finanziati, per Lm. 4.935,0 con contribuzione da parte dell'ex Agenzia per la Promozione dello Sviluppo del Mezzogiorno, la rimanente parte di Lm. 673,0, invece, è rimasta a carico dell'Ente.

Le spese in questione riguardano in particolare:

A) Agenzia per la Promozione e lo Sviluppo del Mezzogiorno

- Risistemazione delle aree interne del porto di Napoli -zona Granili/Bausan (revisione prezzi ed espropri)	Lm. 3.917,7
- Lavori di prolungamento diga foranea Porto di Castellammare di Stabia (residuo)	<u>Lm. 1.017,3</u>
TOTALE	Lm. 4.935,0 =====



B) Consorzio Autonomo Porto/Autorità Portuale di Napoli

- Sistemazione area pedonale Beverello	Lm.	237,8
- Manutenzione straordinaria edificio ex Dini	"	126,9
- Rifacimento impianto illuminaz. porto Nisida	"	30,3
- Manutenzione straordinaria mezzi nautici	"	17,8
- Acquisto autovetture	"	85,4
- Manutenzione impianto di riscaldamento	"	6,1
- Acquisto mobili ed attrezzature di ufficio	"	<u>168,7</u>
TOTALE	Lm.	<u>673,0</u>

La somma di Lm. 500,0 "Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari " è stata impegnata dal Comitato Portuale nella prospettiva della costituzione di una società di logistica.

La somma di Lm. 6.025,7, indicata come "altri movimenti di capitale", è costituita dalle restituzioni di depositi cauzionali (Lm. 1.040,5) e dalle somme erogate a carico del Fondo "Trattamento Fine Rapporto" (Lm. 4.985,2) al personale che ha lasciato il servizio nel corso dell'anno.

Le spese per partite di giro riportano impegni per Lm. 14.010,9 ossia in misura uguale alle corrispondenti entrate.

La gestione dei residui ha registrato, nell'anno 1998, riscossioni per Lm. 38.527,1 e pagamenti per Lm. 17.592,4.

Al 31 dicembre 1998 i residui attivi ammontano a Lm. 40.733,3 e quelli passivi a Lm. 46.095,5.

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE



Essi, distinti per anno di provenienza, risultano così articolati:

				<u>RESIDUI ATTIVI</u>	<u>RESIDUI PASSIVI</u>
				Lm.	Lm.
Residui provenienti dall'ex-E.A.P.				--	108,6
Rinvenienti dall'esercizio 1974				--	17,6
"	"	"	1975	0,1	30,8
"	"	"	1976	21,7	46,1
"	"	"	1977	88,2	93,5
"	"	"	1978	91,0	101,6
"	"	"	1979	64,0	32,4
"	"	"	1980	249,0	124,9
"	"	"	1981	254,0	341,1
"	"	"	1982	199,6	187,8
"	"	"	1983	182,3	77,0
"	"	"	1984	169,8	112,4
"	"	"	1985	175,2	195,3
"	"	"	1986	705,7	645,0
"	"	"	1987	554,5	147,7
"	"	"	1988	289,3	3.614,3
"	"	"	1989	232,8	359,9
"	"	"	1990	234,6	199,5
"	"	"	1991	4.428,8	4.613,1
"	"	"	1992	930,8	888,8
"	"	"	1993	6.684,8	1.514,8
"	"	"	1994	3.034,3	2.996,0
"	"	"	1995	1.340,8	1.852,7
"	"	"	1996	1.718,0	849,9
"	"	"	1997	4.123,6	16.958,7
"	"	"	1998	14.960,4	9.986,0
TOTALE				Lm. 40.733,3	Lm. 46.095,5

Il "conto economico", come già detto, si chiude con un avanzo di Lm. 3.784,9 ed in esso sono riportate, oltre alle entrate e le spese finanziarie correnti, anche gli ammortamenti, le quote di adeguamento del fondo "Trattamento Fine Rapporto" per il personale, e le variazioni patrimoniali straordinarie.

COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE

