

Le entrate da canoni demaniali accertate, escluse quelle riferite alle aree all'interno della stazione marittima, ammontano a lire 491.000.000; nel rispetto delle linee guida tracciate dal P.O.T., con deliberazione n. 12 del 12/2/98 sono stati fissati i nuovi criteri di determinazione dei canoni nell'intento di aumentarne il gettito.

La Provincia di Bari ha erogato un contributo di lire 200 ml..

Sempre in coerenza con quanto programmato dal P.O.T., si è proceduto alla risistemazione del nodo ferroviario adiacente al molo San Vito, in vista della imminente, diversa regolazione del traffico all'interno del porto.

Sono stati deliberati lavori per la realizzazione di un ascensore all'interno della Stazione marittima ed è stata altresì disposta la ricollocazione del bilico doganale più a ridosso delle banchine operative, sostituendone inoltre la strumentazione con apparati più moderni.

Con deliberazione n. 13 del 12/2/98 si è disposta l'assunzione di tre unità a copertura parziale del fabbisogno organico della Segreteria tecnico - operativa; i posti da coprire, con posizione di quadro di 8° livello, sono: un ingegnere per l'Ufficio lavori e progettazione; un tecnico per l'Ufficio operativo e per la sicurezza; un amministrativo per l'Ufficio gare ed appalti.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Il conto consuntivo 1997 è, sostanzialmente il primo rendiconto redatto dall'Autorità portuale dopo la dismissione di tutte le attività operative svolte dall'Organizzazione portuale "Consorzio del porto".

La situazione economico - finanziaria da esso evidenziata rappresenta un confortante presupposto per la realizzazione degli interventi programmati per il breve periodo nel P.O.T., finalizzati al migliore funzionamento delle strutture portuali; l'attribuzione, auspicabilmente non lontana dei fondi previsti dal programma comunitario INTERREG II Italia-Albania consentirà poi di mettere mano agli investimenti di maggiore portata finalizzati tra l'altro alla costruzione di nuove banchine, alla sistemazione degli impianti a rete, alla realizzazione di una nuova Stazione marittima.

La prevedibile disponibilità di risorse finanziarie ed il potenziamento delle risorse umane costituiscono il presupposto essenziale per consentire all'Autorità portuale un efficace perseguimento dei fini istituzionali.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1997

Il conto consuntivo è stato redatto seguendo lo schema predisposto dal decreto interministeriale 16/6/80, in esecuzione dell'art. 25 della L.5/8/78 n. 468, così come ha disposto il Ministero dei Trasporti e della Navigazione con nota della Direzione Generale del Demanio Marittimo e dei Porti n. 5190611 del 19/4/95.

Esso è stato predisposto sulla base degli elementi risultanti dagli atti deliberativi, esecutivi ai sensi di legge, relativi al bilancio di previsione ed alle sue variazioni.

I dati relativi a tale documento contabile si ricavano dai libri e registri obbligatori che risultano regolarmente tenuti.

Le risultanze di cassa concordano con quelle rilevate dalla situazione predisposta dal tesoriere alla data del 31/12/1997 che tiene conto dei pagamenti e degli incassi in attesa di ordinativo, relativi alla contabilità speciale intestata al Consorzio del porto e chiusa dalla Tesoreria provinciale proprio in chiusura d'esercizio in data 24/12/1997, regolarizzati nell'esercizio 1998.

La situazione finanziaria alla fine dell'esercizio 1997 presenta le seguenti risultanze:

1) Consistenza di cassa al 1/1/97		£ 2.430.087.276
2) riscossioni durante l'esercizio		
■ in c/residui	£ 591.418.212	
■ in c/competenza	<u>£ 5.236.326.276</u>	£ 5.827.744.488
3) pagamenti durante l'esercizio		
■ in c/residui	£ 311.354.784	
■ in c/competenza	<u>£ 5.051.556.200</u>	£ 5.362.910.984
avanzo di cassa al 31/12/1997		<u>£ 2.894.920.790</u>
1) residui attivi accertati		
■ esercizio '96 e precedenti	£ 1.526.726.451	
■ della competenza 1997	<u>£ 2.894.245.870</u>	£ 4.420.972.321

2) residui passivi accertati

■ esercizio '96 e precedenti	£	173.736.739	
■ della competenza 1997	£	<u>563.098.895</u>	<u>£ 736.835.634</u>

avanzo di amministrazione al 31/12/1997

£ 6.579.057.467

Le entrate complessive di competenza ammontano a **£ 8.130.572.146** così distinte:

■ ENTRATE CORRENTI	£	4.481.133.417
■ ENTRATE MOVIMENTO CAPITALI	£	2.674.504.868
■ ENTRATE PARTITE DI GIRO	£	974.933.861

Le principali voci delle entrate correnti sono:

■ DEVOLUZIONE 50% DELLE TASSE PORTUALI	£	533.691.055
■ CONTRIBUTO ORDINARIO G.C. OO.MM. (m.o.) *	£	344.096.500
■ CANONI DEMANIALI	£	491.963.228
■ INTERESSI SU C/C. DI TESORERIA (al netto rit. acc.)	£	106.654.276
■ PROVENTI DEI SERVIZI PORTUALI	£	2.379.565.874
■ RIMBORSO ONERI PERS. DISTACCATO	£	472.912.000
■ PROVENTI PER CESSIONE SCORTE DI OFFICINA	£	149.703.014

Le entrate in c/capitale sono riferite a:

■ PROVENTI DA CESSIONE DI IMMOB. TECNICHE	£	683.177.558
■ CONTRIBUTO G.C. OO.MM. PER MANUT. STR. *	£	1.630.000.000
■ CONTRIBUTO DEL COMUNE DI BARI	£	300.000.000

■ Le spese complessive di competenza ammontano a **£ 5.614.655.095** così distinte:

■ SPESE CORRENTI	£	3.611.806.014
■ SPESE MOVIMENTO DI CAPITALI	£	1.027.915.220
■ SPESE PARTITE DI GIRO	£	974.933.861

* rectius: MINISTERO DEI LAVORI PUBBLICI

2) residui passivi accertati

■ esercizio '96 e precedenti	£	173.736.739	
■ della competenza 1997	£	563.098.895	£ 736.835.634

avanzo di amministrazione al 31/12/1997

£ 6.579.057.467Le entrate complessive di competenza ammontano a **£ 8.130.572.146** così distinte:

■ ENTRATE CORRENTI	£	4.481.133.417
■ ENTRATE MOVIMENTO CAPITALI	£	2.674.504.868
■ ENTRATE PARTITE DI GIRO	£	974.933.861

Le principali voci delle entrate correnti sono:

■ DEVOLUZIONE 50% DELLE TASSE PORTUALI	£	533.691.055
■ CONTRIBUTO ORDINARIO G.C. OO.MM. (m.o.)	£	344.096.500
■ CANONI DEMANIALI	£	491.963.228
■ INTERESSI SU C/C. DI TESORERIA (al netto rit. acc.)	£	106.654.276
■ PROVENTI DEI SERVIZI PORTUALI	£	2.379.565.874
■ RIMBORSO ONERI PERS. DISTACCATO	£	472.912.000
■ PROVENTI PER CESSIONE SCORTE DI OFFICINA	£	149.703.014

Le entrate in c/capitale sono riferite a:

■ PROVENTI DA CESSIONE DI IMMOB. TECNICHE	£	683.177.558
■ CONTRIBUTO G. C. OO.MM. PER MANUT. STR.	£	1.630.000.000
■ CONTRIBUTO DEL COMUNE DI BARI	£	300.000.000

■ Le spese complessive di competenza ammontano a **£ 5.614.655.095** così distinte:

■ SPESE CORRENTI	£	3.611.806.014
■ SPESE MOVIMENTO DI CAPITALI	£	1.027.915.220
■ SPESE PARTITE DI GIRO	£	974.933.861

Le spese correnti riguardano in particolare:

■ ORGANI DELL'ENTE	£	249.228.795
■ PERSONALE DIPENDENTE	£	2.181.644.586
■ ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	£	1.015.796.069
■ ONERI TRIBUTARI	£	119.032.994
■ QUOTE ASSOCIATIVE	£	37.000.000

I residui attivi ammontano complessivamente a **£ 4.4548.231.939** di cui
£ 2.894.245.870 relativi all'esercizio 1997 e £ 1.526.726.451 maturati nel 1996 e
precedenti e si riferiscono a:

■ contributo ordinario LL.PP.	£	346.392.242
■ deposito a cauzione presso terzi	£	133.896.880
■ per crediti v/erario	£	284.943.610
■ per crediti v/ operatori	£	608.029.800
■ diversi	£	64.473.001
■ per crediti aventi natura di partite di giro.	£	88.990.918
Totale	£	<u>1.526.726.451</u>

Si è accertato che dei residui attivi relativi ai crediti verso operatori risultano
incassati in attesa di ordinativo £ 559.065.357.

I residui attivi di competenza dell'esercizio 1997 risultano specificati come segue:

■ per contributo G.C. OO.MM.;	£	344.096.500
■ per crediti v/operatori sorti in massima parte negli ultimi giorni dell'esercizio;	£	306.536.987
■ per tasse portuali	£	64.900.000
■ per canoni demaniali	£	46.831.793
■ per interessi attivi e altri proventi patrimoniali;	£	106.654.276
■ per contributo G.C.OO.MM. per manut.straord.	£	1.630.868.000
■ diversi	£	315.273.145
■ per crediti aventi natura di partite di giro.	£	<u>79.085.169</u>
totale	£	<u>2.894.245.870</u>

Per quanto attiene i **residui passivi per £ 736.835.634**, £ 173.736.739 si riferiscono agli esercizi 1996 e precedenti, mentre £ 563.098.895 al 1997.

Essi si riferiscono a debiti certi in particolare verso fornitori.

Dal controllo a campione della documentazione relativa alle scritture contabili non sono emerse irregolarità di rilievo per quanto riguarda la legittimità e la regolarità amministrativa dei fatti gestionali.

In particolare:

- le spese risultano imputate ai corrispondenti capitoli di bilancio;
- l'ammontare dei titoli di spesa risulta contenuto nei limiti dei rispettivi stanziamenti;
- i titoli stessi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente documentati e quietanzati;
- le procedure contabili delle spese si sono sviluppate in base a provvedimenti esecutivi dalla fase della previsione a quella della utilizzazione dei fondi stanziati.
- non esistono gestioni fuori bilancio poiché anche le spese del servizio economato risultano regolarmente imputate ai corrispondenti capitoli di bilancio di competenza.

Inoltre, ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio dei Revisori ha proceduto al controllo della rispondenza (formale e sostanziale) del bilancio (stato patrimoniale, conto economico) alle risultanze dei libri ed alle scritture contabili:

Anche per questo esercizio, per l'attività commerciale del Consorzio del porto di Bari - Organizzazione portuale - è stata tenuta Contabilità Generale separata al fine di poter usufruire della detrazione dell'I.V.A. addebitata sugli acquisti relativi all'attività commerciale.

Dall'esame del bilancio e conseguenti valutazioni si ottiene il seguente prospetto sintetico:

STATO PATRIMONIALE
(in milioni)

■ ATTIVITA'	£ 9.708
■ PATRIMONIO NETTO	£ 2.578
■ PASSIVITA'	£ 7.130

CONTO ECONOMICO
(in milioni)

■ COMPONENTI POSITIVI	£ 5.139
■ COMPONENTI NEGATIVI	£ 4.224
■ AVANZO ECONOMICO	£ 915

E' stato verificato che:

- A) gli ammortamenti dei beni patrimoniali sono stati calcolati secondo i coefficienti ritenuti congrui dal punto di vista civilistico;
- B) La spesa per migliorie alle infrastrutture portuali e stata ammortizzata tutta nell'esercizio;
- C) il fondo per il trattamento di fine rapporto risulta adeguato alle competenze maturate al 31/12/97 in base agli impegni di leggi e contrattuali;
- D) i rimanenti accantonamenti sono congrui e rispondenti alle normativa civilistica e fiscale.

Le scritture contabili così come tutti gli altri libri obbligatori per norme del codice civile, di leggi tributarie e di leggi speciali sono regolarmente tenuti.

CONSIDERAZIONI

Il conto consuntivo dell'esercizio 1997 presenta una situazione economico-finanziaria che delinea un trend positivo almeno per il breve periodo.

L'avanzo di amministrazione incrementatosi da 4 miliardi del 1996 a 6,6 miliardi, con una liquidità di oltre il 50%, è un importante indice di valutazione positiva.

Preponderante è stato l'effetto determinato dall'accertamento del contributo concesso dal Ministero dei LL.PP. per la manutenzione straordinaria delle infrastrutture portuali, erogato soltanto nel 1998.

Nei *conti d'ordine* è stato evidenziato il contenzioso FAPACK.

L'accantonamento all'apposito *fondo rischi per liti in corso* per il contenzioso contro la società Pantravel può rappresentare un importante fonte di entrata nel caso l'ente dovesse risultare vittorioso dalla controversia.

E' da mettere in evidenza che i residui attivi ammontanti al 31/12/97 a lire 4.421 ml. e i residui passivi a lire 736 ml., in realtà, a seguito del girofondi della liquidità dell'ex Consorzio nella contabilità speciale dell'Autorità portuale, avvenuta il 24/12/97, risultano effettivamente di lire 2.846 ml. per i residui attivi e di lire 46 ml. per i residui passivi.

In conclusione, questo Collegio, non avendo rilevato irregolarità nelle scritture prese in visione e nella relativa documentazione, in occasione della stesura della presente relazione, esprime parere favorevole all'approvazione del CONTO CONSUNTIVO relativo all'esercizio 1997.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

MERCI IMBARCATE E SBARcate NEGLI ANNI 1996/1997 (valori espressi in tonnellate)

	1996	1997	Diff. %
A - MERCI CONVENZIONALI			
Carbone	294.945	117.090	-60,30%
Cemento	42.999	49.445	14,99%
Cereali e leguminose	301.022	475.969	58,12%
Fosfati ed altre rinfuse	128.551	103.693	-19,34%
Metalli lavorati e semilavorati	19.730	17.329	-12,17%
Altre merci non nominate	93.180	22.063	-76,32%
TOTALE	880.427	785.589	-10,77%
B - MERCI AUTOCARRATE E IN CONTAINERS	980.000	907.867	-7,36%
C - MERCI AUTOCARRATE (CABOTAGGIO)	20.742	17.479	-15,73%
D - BESTIAME SU NAVI STALLA	0	0	0,00%
TOTALE MERCI SECCH	1.881.169	1.710.935	-9,05%
E - OLII VEGETALI, VINI	10.358	16.909	63,25%
F - BITUME	1.496	1.500	0,27%
TOTALE RINFUSE LIQUIDE	11.854	18.409	55,30%
TOTALE GENERALE	1.893.023	1.729.344	-8,65%

TRAFFICO STAZIONE MARITTIMA PASSEGGERI (imbarchi e sbarchi)

Destinazione/Provenienza	PASSEGGERI			AUTO			CAMION		
	1996	1997	Diff %	1996	1997	Diff. %	1996	1997	Diff. %
ALBANIA	211.893	165.139	-22,06%	24.050	13.756	-42,80%	9.994	7.655	-23,40%
CROAZIA	17.661	35.097	98,73%	1.710	5.880	243,86%	414	807	94,93%
GRECIA	297.979	291.883	-2,05%	57.891	55.481	-4,16%	60.752	67.079	10,41%
JUGOSLAVIJA	123.183	92.227	-25,13%	20.731	20.442	-1,39%	2.839	4.303	51,57%
TURCHIA	23.947	34.625	44,59%	6.634	9.085	36,95%	992	4.187	322,08%
TOTALE TRAGHETTI	674.663	618.971	-8,25%	111.016	104.644	-5,74%	74.991	84.031	12,05%
CROCIERA	23.181	25.853	11,53%						
TOTALE	697.844	644.824	-7,60%						