

**9) Capitolo 1240 – Indennità e rimborso spese per missioni**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.30.000.000. Risultano economie di spesa per £.12.647.825.

**10) Capitolo 1250 - Altri oneri per il personale (corredo, ecc.)**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.480.306.

**11) Capitolo 1251 – Versamento dello 0,5% della retribuzione lorda dei dipendenti per attività ricreative art. 45 c.c.n.l.**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.3.000.000. Risultano economie di spesa per £.629.100.

**12) Capitolo 1260 – Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.18.700.000.

**13) Capitolo 1270 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.180.000.000. Risultano economie di spesa per £.45.394.656.

**14) Capitolo 1272 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale sugli emolumenti al personale dipendente per la progettazione interna (1% legge 109/94)**

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.6.000.000 in previsione dell'applicazione art. 18 della legge 109/94 e s.m.i. (incentivo per la progettazione). In tale capitolo ci sono economie di spesa per £.6.000.000.

**15) Capitolo 1400 – Spese per la selezione esterna del personale**

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.30.000.000 in previsione della selezione di tre persone per la copertura di tre figure professionali introdotte con la nuova pianta organica.

**16) Capitolo 1410 – Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali.****Spese per utenze di servizi portuali vari**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.80.000.000.

**17) Capitolo 1411 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale**

La previsione iniziale di £.500.000.000 è stata aumentata di £.200.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.700.000.000. Risultano economie di spesa per £.157.237.121.

**18) Capitolo 1413 – Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (riparazioni, manutenzioni, acquisto dotazioni e pezzi di ricambio, carburanti e lubrificanti, premi assicurativi ecc.)**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.7.567.999.

**19) Capitolo 1415 – Spese di pulizia e condominiali**

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.50.000.000. Risultano economie di spesa per £.42.401.247.

**20) Capitolo 1416 – Locazioni passive**

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.750.000.

**21) Capitolo 1417 Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali; spese legali, giudiziarie e varie**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.100.000.000. Risultano economie di spesa per £.8.833.863.

**22) Capitolo 1418 – Spese per l’acquisto di libri, riviste, giornali, ecc.**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.8.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.213.500.

**23) Capitolo 1419 – Premi di assicurazione**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.7.481.200.

**24) Capitolo 1420 – Spese per energia elettrica per illuminazione edifici, canoni d’acqua**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.568.000.

**25) Capitolo 1422 – Spese per riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.12.000.000. Risultano economie di spesa per £.11.700.400.

**26) Capitolo 1424 – Spese postali, telegrafiche e telefoniche**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.55.000.000. Risultano economie di spesa per £.19.771.620.

**27) Capitolo 1428 – Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.12.070.600.

**28) Capitolo 1430 – Spese per l'acquisto di materiali di consumo**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.13.000.000. Risultano economie di spesa per £.8.726.900.

**29) Capitolo 1432 – Spese di assistenza programmi software**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.8.000.000. Risultano economie di spesa per £.968.000.

**30) Capitolo 1434 – Acquisto generi di cancelleria e materiali occorrenti per il funzionamento di apparecchiature d'ufficio**

La previsione iniziale di £.5.000.000 è stata aumentata di £.6.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.11.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.308.340.

**31) Capitolo 1439 – Spese per atti e contratti vari (bollo, copia, registrazione, ecc.)**

La previsione iniziale di £.2.000.000 è stata aumentata di £.5.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.7.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.636.400.

**32) Capitolo 1441 – Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.83.800.

**33) Capitolo 1442 – Spese promozionali comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del Porto e dell'A.P.. Contributi associativi. Spese di rappresentanza e spese varie**

La previsione iniziale di £.300.000.000 è stata diminuita di £.125.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.175.000.000. Risultano economie di spesa

per £.5.520.199.

**34) Capitolo 1444 – Spese per pubblicità**

L'istituzione di questo capitolo è stato istituito per ottemperare ad una richiesta del Ministero dei Trasporti e della Navigazione. Infatti il Ministero ha voluto che fossero evidenziate le spese per pubblicità. In tale capitolo, con stanziamento di £.35.000.000 ci sono economie di spesa per £.342.200.

**35) Capitolo 1460 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri**

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.800.000.000. Risultano economie di spesa per £.642.632.990.

**36) Capitolo 1610 – Interessi passivi, spese e commissioni bancarie**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.000.000.

**37) Capitolo 1711 – I.R.A.P.**

La previsione iniziale di £.50.000.000 è stata aumentata di £.15.000.000, portando lo stanziamento definitivo a £.65.000.000. Risultano economie di spesa per £.19.701.000.

**38) Capitolo 1810 – Restituzioni e rimborsi diversi**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.2.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.000.000.

**39) Capitolo 1910 – Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori**

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.10.000.000.

**40) Capitolo 1920 – Fondo di riserva (gestione di competenza)**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.85.000.000..

**41) Capitolo 1930 – Oneri vari straordinari**

La previsione iniziale di £.20.000.000 è stata diminuita di £. 20.000.000. L'azzeramento della dotazione del presente capitolo è motivata dal fatto che le spese che vi venivano imputate sono state imputate nel più specifico capitolo 1940.

**42) Capitolo 1940 – Spese per realizzo delle entrate**

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.190.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.160.529.

**43) Capitolo 2110 – Escavazione fondali del porto**

La previsione iniziale di £.2.500.000.000 è stata aumentata di £. 2.500.000.000, portando lo stanziamento definitivo a £.5.000.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.070.095.321.

**44) Capitolo 2120 –Opere portuali (parte finanziata Stato/UE)**

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.600.000.000. Risultano economie di spesa per £.169.832.324.

**45) Capitolo 2220 – Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.000.000.

**46) Capitolo 2225 – Acquisto mobili e macchine da ufficio**

La previsione iniziale di £.20.000.000 è stata aumentata di £. 39.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £. 59.000.000. Risultano economie di spesa per £.22.704.200.

**47) Capitolo 2240 – Spese per progettazione di opere portuali**

La previsione iniziale di £.400.000.000 è stata aumentata di £. 1.300.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £. 1.700.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.335.086.160.

**48) Capitolo 2245 – Sperimentazioni collaterali alle operazioni di escavazione (finanziate dall'APP)**

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.300.000.000.

**49) Capitolo 2248 – Studi, ricerche ed analisi suppletive all'escavazione**

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.100.000.000. Risultano economie di spesa per £.15.059.063.

**50) Capitolo 2250 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (capitolo di entrata 4110)**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.2.832.284.000. Risultano economie di spesa per £.64.761.

**51) Capitolo 2251 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (finanziata con fondi propri)**

La previsione iniziale di £.830.000.000 è stata aumentata di £. 114.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £. 944.000.000. Risultano economie di spesa per £.634.000.000.

**52) Capitolo 2260 – Realizzazione opere portuali**

La previsione iniziale di £.500.000.000 è stata diminuita di £. 500.000.000. La dotazione del presente capitolo è stata azzerata.

**53) Capitolo 2320 – Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri enti (di cui all'art. 6 comma 6 della legge 84/94 e successive modificazioni)**

La previsione iniziale di £.200.000.000 è stata diminuita di £. 200.000.000. La dotazione del presente capitolo è stata azzerata.

**54) Capitolo 2430- Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per il fondo indennità di licenziamento del personale dipendente**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.75.000.000. Risultano economie di spesa per £.13.616.748.

**55)Capitolo 2450 – Depositi a cauzione presso terzi**

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.50.000.000. Tale capitolo è collegato con il capitolo 3440 delle entrate. Risultano economie di spesa per £.50.000.000.

**56) Capitolo 2510- Indennità di anzianità**

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.20.000.000.

**57) Capitolo 3210 – Restituzione depositi di terzi a cauzione**

La previsione iniziale di £.50.000.000 è stata aumentata di £. 15.00.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £. 65.00.000. Risultano economie di spesa per £.22.000.000.

**58) Capitolo 4112 – Versamento ritenute erariali su retribuzioni dipendenti**

Questo capitolo è collegato con il capitolo 6112 delle entrate, e di conseguenza la previsione iniziale di £.70.000.000 è stata anch'essa aumentata di £. 180.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.250.000.000.

**59) Capitolo 4114 – Versamento ritenute erariali su contributi ad imprese**

Questo capitolo è collegato con il capitolo 6114 delle entrate, e di conseguenza

anch'esso è stato istituito nel corso dell'esercizio 1999 con lo stanziamento di £.50.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £.50.000.000.

**60) Tutti gli altri capitoli del titolo IV (spese per partite di giro) non presentano alcuna variazione.**



IL PRESIDENTE  
TULLIO TABANI

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Tullio Tabani".

RELAZIONE  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Allegato n° 5

**Autorità Portuale Piombino  
Collegio dei Revisori****VERBALE N. 32**

Il giorno 27 del mese di Aprile dell'anno 2000 alle ore 10,30 presso la sede dell'Autorità Portuale di Piombino in Piazzale Premuda, si é riunito il Collegio dei Revisori per procedere all'esame del conto consuntivo per l'anno 1999.

Sono presenti i Sig.ri:

- **Dott. Salvatore VENTORINO – PRESIDENTE – designato dal Ministero del Tesoro – D.R.G.S.;**
- **Dott. Scipione DE MARTINO ROSAROLL – MEMBRO – designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione;**
- **Il Dott. Antonio NAPOLITANO – MEMBRO – designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione.**

I sottoscritti Revisori, nominati con decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione del 16.09.1996 ai sensi dell'articolo 11 della legge n.84/94, in possesso dell'iscrizione al registro dei revisori contabili (D.L. 27.01.1992 n.88) hanno preso in carica in data 10.04.2000 il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 1999 il cui schema é stato predisposto dal Presidente dell'Autorità Portuale ai sensi dell'articolo 8, comma 3, lett. d) della legge n.84/94 per essere successivamente trasmesso al Comitato Portuale che, ai sensi del comma 3 lett. d), articolo 9 della predetta legge, dovrà esaminarlo per l'eventuale approvazione.

Il suddetto conto é composto da:

- a) rendiconto finanziario;
- b) situazione amministrativa;
- c) conto economico;
- d) situazione patrimoniale;

corredato dalla relazione illustrativa del Presidente secondo le istruzioni dettate dall'articolo 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

Viene allegata al conto consuntivo la situazione dei residui.

- visto il bilancio di previsione anno 1999 (delibera n.25 del 29.10.1998) con le relative delibere di variazioni (deliberazioni Comitato Portuale n.3 del 29.01.1999, n.8 del 26.03.1999, n.16 del 25.06.1999 e n.30 del 29.10.1999) ed il rendiconto dell'esercizio 1998 tutti regolarmente esecutivi;

- visto il regolamento di contabilità approvato dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione di concerto con il Ministero del Tesoro, Bilancio e Programmazione il 30.10.1998

**VERIFICATO CHE:**

- la contabilità finanziaria é stata tenuta in modo meccanizzato;
- le rilevazioni sono state registrate su un giornale cronologico dei mandati composto di 171 pagine, ed un altro delle reversali composto di 111 pagine;
- il libro mastro delle entrate e delle uscite, suddivise per capitoli si compongono rispettivamente di n. 166 pagine per le entrate e n. 354 pagine per le uscite;
- risultano emessi n. 447 reversali di incasso e n. 707 mandati di pagamento;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;
- é rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- il giornale della cassa economale si compone di n. 92 pagine complessive vidimato dalla stessa Autorità Portuale;
- l'inventario dei beni mobili é tenuto a quantità e valori e sono indicati anno e numero progressivo dei mandati, il registro si compone di n. 12 pagine;
- il valore totale di consistenza, risultante dal Conto del Patrimonio, allegato al Consuntivo 1999 é pari a lire 6.758.857.680 ;
- risulta essere in uso il libro del repertorio degli atti dalla data del 11.02.1998;
- per le ritenute fiscali trattenute agli Organi dell'Ente, ai professionisti, é stato redatto il Mod.770/99 ed inviato al Ministero delle Finanze e da questo protocollato in data 31.05.1999 con n° 00034000001;
- il rendiconto é stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione; con il controllo a campione per alcuni capitoli é stata verificata la cronologicitá dei vari momenti di spesa accertando l'andamento successorio secondo l'ordine di previsione, stanziamento definitivo in bilancio, impegno, liquidazione, mandato di pagamento;
- la relazione del Presidente — in conformità al punto 3 dell'articolo 32 — illustra sinteticamente l'attività posta in essere dall'Ente durante l'esercizio finanziario oggetto del presente verbale. Alla stessa si rimanda per una lettura più dettagliata dei fatti rilevanti verificatisi nell'Ente portuale.

**RITENUTO CHE:**

il Collegio dei Revisori é stato nominato in data 16.09.1996 ed ha svolto le sue funzioni in ottemperanza delle competenze contenute nell'articolo 11 della legge 84/94 coordinata con la legge n.647 del 23.12.1996.

**RIPORTANO**

i risultati delle analisi del rendiconto per l'esercizio finanziario 1999.

## A) GESTIONE FINANZIARIA

I totali dei pagamenti e delle riscossioni sia in c/competenza sia in c/residui, coincidono con quelli rendicontati dal tesoriere dell'Ente, Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino, trasmessi con nota di accompagnamento del 25.02.2000 e si compendiano nel seguente riepilogo:

IN CONTO			
	RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
FONDO CASSA AL 01.01.1999	—	—	5.319.972.435
RISCOSSIONI	331.068.086	7.199.359.341	7.530.427.427
PAGAMENTI	1.385.956.785	2.628.314.642	4.014.271.427
FONDO CASSA AL 31.12.1999	—	—	8.836.128.435

Al fine di verificare il suddetto fondo cassa alla data del 31.12.1999 con le disponibilità giacenti sulla contabilità speciale n. 153674 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato Sezione di Livorno, l'Ufficio area – contabile dell'Autorità Portuale ha esibito copia della situazione dei conti di Tesoreria unica al 31.12.1999 (Mod.56T) da cui emerge un saldo di Lire 8.812.549.835. Quest'ultimo non coincide con il fondo cassa di cui sopra a causa del ritardo della Banca d'Italia nella contabilizzazione dei movimenti effettuati dal tesoriere MPS in data 29.12.1999 con un saldo positivo nelle entrate di £.23.578.600. Infatti sommando al saldo della Banca d'Italia l'importo di £.23.578.600 torna il fondo cassa del tesoriere di £.8.836.128.435.

Il fondo cassa al 31.12.1999 risulta così composto:

- depositi fruttiferi Lire 2.034.985.498
- depositi infruttiferi Lire 6.777.564.337

In riferimento ai flussi finanziari registrati nell'esercizio si rileva che:

## SOMME RISCOSSE E PAGATE

le entrate correnti di cui ai titoli I° e II° pari a	L. 5.809.967.943
superano le spese correnti di cui al titolo I° pari a	L. 2.068.885.665
determinando un primo <b>AVANZO DI CASSA</b> di	L. 3.741.082.278
le entrate in conto capitale di cui al titolo IV° (trasferimenti dello Stato) comprensivi della somma del Tit. V° (entrate derivanti da accensione di prestiti)	L. 1.424.142.000
sono superate dalle spese in conto capitale di cui al titolo II° (acquisti di immobilizzazioni tecniche e depositi bancari ed altri crediti) pari a	L. 1.626.377.003
Determinando un <b>DISAVANZO IN CONTO CAPITALE</b> di	L. 202.235.003
le partite di giro in conto entrate di cui al titolo VI° pari a	L. 296.317.484
sono superate dalle partite di giro in conto uscite di cui al titolo IV° pari a	L. 319.008.759
contribuendo a diminuire l'avanzo di cassa per	L. 22.691.275
determinando l' <b>AVANZO FINANZIARIO DI CASSA</b> al 31.12.1999 di	L. 3.516.156.000
che sommato al Fondo iniziale di cassa di	L. 5.319.972.435
ritorna il <b>FONDO FINALE DI CASSA</b> di	L. 8.836.128.435

Il risultato complessivo della gestione finanziaria si compendia nel seguente riepilogo:

	C/RESIDUI	C/COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA AL 31.12.1999	—	—	8.836.128.435
RESIDUI ATTIVI	225.914.000	6.575.717.923	(+) 6.801.631.923
RESIDUI PASSIVI	644.288.087	8.396.788.837	(-) 9.041.076.924
<b>AVANZO DI AMM.NE AL 31.12.1999</b>	—	—	<b>6.596.683.434</b>