

RELAZIONE TECNICO-CONTABILE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2002

Il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 2002, che viene presentato per l'approvazione, espone alla chiusura della gestione un Avanzo di Amministrazione pari a € 2.155.609,96 ed un Fondo Cassa pari a € 25.588.766,88.

Si evidenzia che l'Avanzo di Amministrazione suddetto non è interamente disponibile, si rammenta, infatti, che con deliberazione n°18 del 23.12.2002, il Comitato Portuale ha approvato una variazione di Bilancio per effetto della Legge n°246 del 31.10.2002, che ha stabilito di ridurre la Categoria IV " Spese per beni e servizi" del 15% rispetto al Consuntivo 2001, imponendo alle amministrazioni pubbliche di vincolare le somme rivenienti da detta variazione in sede di Conto Consuntivo Es. 2002, pertanto, con nota dell'08.05.2003, Prot. n° 2889, è stato istituito detto vincolo sull'importo di € 115.538,00, che potrà essere utilizzato salvo diversa determinazione del Ministero dell'Economia. Conseguentemente l'Avanzo disponibile è pari a € 2.040.071,96 (cnf. Allegato 1).

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio 2002, sotto il profilo tecnico, contabile e gestionale, è stato redatto rispettando le volontà espresse mediante emanazione sia di decreti da parte del Presidente che di deliberazioni da parte del Comitato Portuale, fermo restando le rispettive specifiche competenze.

ENTRATE

TITOLO I° - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Lo stanziamento complessivo previsto in conto competenza espone l'importo complessivo di € 1.046.321,00.

Risultano accertate entrate per € 1.307.275,47, di cui sono state già riscosse € 1.104.477,74, mentre permane un residuo di € 202.777,73, risultando, pertanto, una maggiore entrata di € 260.954,47.

Dette entrate si riferiscono ai due capitoli riguardanti il contributo del Ministero dell'Interno (Cap. 010/01) e la tassa sulle merci imbarcate e sbarcate (Cap. 020/01).

Il primo rappresenta il contributo annuo, fisso ed invariabile, che dovrà essere devoluto dal Ministero dell'Interno per effetto del trasferimento di una unità lavorativa dall'ex Consorzio all'Autorità, proveniente dalle liste del personale giovanile, giusta art. 7 della Legge 138/84.

Il secondo rappresenta il gettito della tassa sulle merci. Tale partita evidenzia un ragguardevole incremento rispetto all'esercizio 2001, nonostante il rischio di recessione che sta coinvolgendo l'economia internazionale.

TITOLO II° - ALTRE ENTRATE

Lo stanziamento complessivo è di € 3.471.975,00. Risultano accertamenti per € 3.040.780,47 e riscossioni pari a € 1.836.208,96, con un residuo di € 1.204.571,51, registrando, pertanto, una minore entrata di € 431.194,53, che riviene dalla somma algebrica tra le maggiori entrate + € 167.113,95 e le minori entrate pari € 598.308,48.

Si analizzano i capitoli di maggiore rilievo per l'Ente.

Cap. 100/01/02 – Proventi servizi traffico merci.

Le somme accertate ammontano a € 328.491,98, di cui introitate € 216.603,44 ed un residuo di € 111.888,54 ed una maggiore entrata di € 34.111,98, riveniente dalla somma algebrica tra le maggiori e le minori entrate (44.205,16 – 34.111,98).

Dette entrate provengono dall'applicazione dell'Ordinanza Commissariale n°3/98 – parte variabile commisurata al fatturato alle Imprese Portuali - nonché dalla movimentazione dei containers sulla banchina di Costa Morena, effettuata dalla Brindisi Terminal Italia, che continua a disattendere le aspettative previste nel Piano d'Impresa, realizzando nell'esercizio in essere soltanto n° 907 contenitori.

Cap. 110/01 – Proventi servizi traffico passeggeri.

Un discorso a parte deve essere affrontato per gli introiti rivenienti dalla tariffa imbarco passeggeri, TIR ed autoveicoli che, purtroppo, hanno subito una flessione dei transiti, imputabili sia alla concorrenza di Bari, Ancona e Venezia che alla mutata situazione dell'area jugoslava/balcanica, ritornata quasi alla normalità, nonché alla probabile recessione derivante dalla situazione politica internazionale.

I passeggeri in transito sono stati 736.892, con una perdita di unità pari a 152.748 rispetto all'esercizio 2001 che aveva registrato 889.640 unità, quindi, con un decremento percentuale di circa il 17,25%, pertanto, con un fatturato di seguito riportato dal quale però sono state detratte la restante somma relativa alla transazione con l'Agenzia H.M.L., giusta prospetto esplicativo indicato di seguito:

Fatturato	€ 457.063,96
H.M.L.	<u>€ -13.448,84</u>
Accertamento	€ 443.615,12
Somme incassate	<u>€ 261.125,15</u>
Somme residue	€ 182.489,97
	=====

Cap. 120/01/02 – Proventi servizi traffico TIR ed autoveicoli.

Il traffico dei TIR e delle autovetture è risultato rispettivamente di 73.140 e 142.658 transiti, con una perdita di 3.582 per i TIR e di 24.010 per gli autoveicoli rispetto all'esercizio 2001, pertanto, con una perdita percentuale rispettivamente del 4,5% e 14% circa, si riporta di seguito il prospetto dimostrativo:

TIR - Fatturato	€ 132.383,40
H.M.L.	<u>€ - 146,61</u>
Accertamento	€ 132.236,79
Somme incassate	<u>€ 56.044,84</u>
Somme a residui	€ 76.191,95
	=====

Autoveicoli - Fatturato	€ 37.091,08
H.M.L.	<u>€ - 882,44</u>
Accertamento	€ 36.208,64
Somme incassate	<u>€ 21.886,94</u>
Somme a residui	€ 14.321,70
	=====

Cap. 140 e 150 – Proventi servizi magazzini e spazi e proventi diversi

La somma complessivamente accertata è stata di € 32.707,61, di cui già incassata € 16.926,99 ed un residuo di € 15.780,62, rivenienti dalle concessioni temporanee degli spazi demaniali e dall'ordinanza n° 1/98 – esercizio diretto delle navi in autoproduzione – nonché dai proventi per il rilascio delle autorizzazioni ex art. 68 e dai rimborsi Enel e acqua dei boxes a Costa Morena.

Cap.170 – Canoni Demaniali.

La somma complessiva accertata è stata di € 1.546.730,74, già realizzati € 1.145.114,63 ed un residuo attivo di € 401.616,11. Si evidenzia, pertanto, una maggiore entrata rispetto alla previsione, e si riporta di seguito un prospetto dimostrativo che evidenzia il risultato raggiunto:

<u>Cap.</u>	<u>Denominazione</u>	<u>Stanziamento</u>	<u>Accertamento</u>	<u>+</u>	<u>-</u>
170/01	Canoni ed indennizzi	1.291.142,00	1.376.706,31	85.564,31	0
170/02	Canoni box agenzie	72.304,00	70.803,49	0	1.500,51
170/03	Canoni box utenti	25.823,00	24.988,40	0	834,60
170/04	Canoni gru e carrelli	41.317,00	40.661,61	0	655,39
170/05	Canoni licenze	<u>36.152,00</u>	<u>33.570,93</u>	<u>0</u>	<u>2.581,07</u>
		1.466.738,00	1.546.730,74	85.564,31	5.571,57

Cap. 180/01/02 – Interessi attivi.

Le somme accertate sono pari a € 9.233,71, di cui incassate € 2.247,48 e da incassare € 6.986,23. Gli introiti provengono dagli interessi maturati sul conto della tesoreria Provinciale dello Stato – Banca d’Italia – per € 4.917,56, mentre la somma di € 4.316,15 è stata addebitata a quei concessionari che hanno versato in ritardo le somme dovute all’Autorità Portuale.

Cap. 210 – Recuperi e rimborsi diversi

La somma accertata è pari a € 177.178,18, di cui già incassate € 81.812,13 ed un residuo di € 126.777,07. Detti introiti derivano quasi interamente dalla vendita dell’acqua all’utenza portuale e dall’applicazio-

ne delle tabelle millesimali applicate alla amministrazioni ed utenti che occupano locali ed aree nelle Stazioni Marittima e S.Apollinare.

Cap. 220/01 – Recupero anticipazione spese diverse per accedere ai finanziamenti per realizzare opere ed infrastrutture (Cnf. Cap. U200/01).

La somma accertata e parzialmente realizzata è pari a € 137.775,22. Trattasi di competenze professionali e spese di pubblicazione bandi di gara anticipate dall'Ente per disporre dei progetti, che appena mandati a gara ed affidati alle ditte aggiudicatarie, consentiranno il versamento delle trances di finanziamento dalle quali recuperare le somme predette.

Cap. 230/01- Concorsi da parte dello Stato (Min. I.T.) per spese di servizi di manutenzione, illuminazione e pulizia.

La somma complessivamente accertata è pari a € 171.815,00, interamente da realizzare.

TITOLO IV° - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

La somma complessivamente accertata è pari a € 44.593.635,18, di cui già incassata € 19.773.833,18 ed un residuo di € 24.819.802,00.

Cap. 360/07 – Completamento funzionale sporgente Est costa Morena e dragaggio – 2° Stralcio.

La somma complessivamente accertata ed incassata è pari a € 18.561.786,31. Detto finanziamento è stato concesso dal Ministero Infrastrutture e Trasporti per realizzare il completamento dello sporgente di Costa Morena Est, già appaltato ed in fase di realizzazione; lo stesso stanziamento è previsto nel Cap. 380/08 dell’Uscita.

Cap. 360/11 – Opere completamento accosti portuali navi traghetto e RO-RO di S.Apollinare.

La somma stanziata ed accertata è pari ad € 10.561.516,00, che è finanziata dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione, giusta Decreto del 02/05/2001, mediante mutui la cui procedura di gara e la relativa aggiudicazione alla Dexia Crediop e Banca OPI si è conclusa il 19/12/2002, con la sottoscrizione dei contratti n° 72228 – 72229 e 72230.

Cap.360/12 – Realizzazione Stazione Marittima passeggeri, servizi e strutture logistiche.

La somma stanziata ed accertata è pari a € 14.258.186,00 che è finanziata come sopra.

Cap. 380/01 – Contributo Ministero LL.PP. per manutenzione straordinaria delle parti comuni negli ambiti portuali.

La somma complessivamente accertata ed incassata è pari a € 1.212.046,87. Detto importo trova la sua collocazione nel Cap. 400/01 dell’Uscita per lo stesso importo. Si rimanda al predetto capitolo l’analisi di utilizzazione dell’intero importo stanziato.

TITOLO VI° - PARTITE DI GIRO

Sono state accertata somme per € 1.134.103,56 ed introitate € 1.044.835,54 con un residuo di € 89.268,02, che trovano equilibrio con le Partite di Giro della Parte II^A - Uscite.

RENDICONTO DELLA GESTIONE RESIDUI ATTIVI

La somma complessiva dei residui attivi relativa agli esercizi 1995, 1996, 1997, 1998, 1999, 2000 e 2001 riportati nel Bilancio di Previsione 2002 (v. Allegato), ammonta a € 69.112.313,00.

Risultano incassati € 1.521.202,11, mentre € 58.309.969,67 rappresentano i residui ancora validi, con una riduzione per insussistenza pari a € 9.281.984,74, per la quale si riferisce di seguito.

Si evidenziano in particolare le riduzioni dei sottoindicati residui e le motivazioni che le hanno determinate:

Cap. 360/01 – Residui 1998

- Riduzione	Importo	€ 13.571.597,00
		€ - 3.935.000,00
	Differenza	€ 9.636.597,00
	Somme incassate	€ 1.084.558,00
	Residuo effettivo	€ 8.552.038,00
		=====

La riduzione di € 3.935.000,00 è stata comunicata pur se non di propria competenza, dal Genio civile OO.MM. di Bari con nota del 12.06.2002, acquisita al protocollo d'ufficio il 13 successivo al n°3701, con la quale è stato, altresì, notificato il D.M. n° 3469/3542 del 24.06.1999. Con tale provvedimento il Ministero dei LL.PP. aveva utilizzato diversamente il ribasso d'asta, riducendo il finanziamento destinato alla realizzazione di Costa Morena Est – 1° stralcio e destinandolo ad altri interventi in altre realtà similari.

Cap. 360/14 – Residuo 2000

Studio di fattibilità Distripark

Importo € 154.937,00

Contributo promesso da Comune – Amm.ne

€ - 154.937,00

Provinciale e Camera di Commercio

Differenza =====

L'Autorità Portuale aveva ottenuto un finanziamento di € 258.228,45 pari al 50% dell'importo necessario (cioè 516.456,90), per lo studio di fattibilità del Distripark, chiedendo ed ottenendo l'impegno verbale di un contributo pari ad € 51.645,69 ciascuno (L. 100.000.000), da parte del Comune, dell'Amministrazione Provinciale e della Camera di Commercio, necessario a finanziare il restante 50% dello studio, restando a carico dell'Autorità l'impegno di contribuire con la somma di € 103.291,38 (L. 200.000.000). Il predetto impegno verbale, nonostante i solleciti, non si è concretizzato in provvedimenti di impegno da parte dei suindicati Enti, pertanto, si è reso necessario eliminare lo stanziamento, stante il diniego delle somme, restando quindi a carico dell'Autorità coprire le spese dello studio già consegnato.

Cap. 390/04 – Residuo 2000

Riduzione

Importo	€ 21.949.418,00
	€ - 5.164.568,00
Residuo	€ 16.784.850,00

Lo stanziamento è destinato alla realizzazione di una struttura banchinata a Capo Bianco per lo spostamento dei depositi nafta della Marina Militare, il cui finanziamento è garantito dal protocollo d'intesa, sottoscritto il 06.02.2002 con il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, fermo restando l'impegno dell'Autorità Portuale a reperire i fondi necessari (€ 5.164.568), che consentano di attivare le procedure di gara del progetto il cui importo complessivo è di € 21.949.418 (£. 42.500.000). La predetta somma di € 5.164.568,00 è stata prevista nel Bilancio di Previsione Es. 2003 – approvato dall'Organo Vigilante il 06/05/2003 – ed è stata finanziata con i mutui stipulati il 09/12/2002 – "Decreto Bersani" .

Particolare attenzione va riservata al Cap. 550/01/95 ove è riportato lo stanziamento di € 3.369.805,00, che rappresentano la stima delle risorse che potrebbero essere realizzate dallo scorporo con l'ex Consorzio del porto ora SISRI. A tale fine si evidenzia che sono in corso le udienze del giudizio promosso presso il Giudice Ordinario contro il predetto Ente per la definizione della controversia finalizzato al recupero di circa € 258.228,00, riguardante la tariffa passeggeri e TIR relativa al 1° semestre 1995, mentre per la restante somma è stata nominata, con Decreto Presidenziale n° 37 del 27.02.2002, una Commissione Bilaterale per la definizione dello scorporo tra Autorità e Consorzio SISRI, che provvederà, si spera, a risolvere l'annosa vicenda, evitando il giudizio ordinario presso il Tribunale di Brindisi.

Lo stesso importo è inserito nel corrispondente Capitolo 680/01/95 dei residui passivi, pertanto, dette partite non hanno alcuna rilevanza sul risultato dell'Avanzo di Amministrazione.

Per quanto riguarda i residui riguardanti la realizzazione di opere ed infrastrutture finanziate, si rinvia al dettaglio esposto nella parte II – Uscite/Residui.

USCITE

TITOLO I° - SPESE CORRENTI

Per le spese correnti in conto competenze risultano impegnate complessivamente € 3.919.579,49, già pagate € 3.033.834,83, da pagare € 885.744,66 ed una economia di € 602.952,51.

Si evidenziano di seguito le varie categorie di spese:

CAT. 1^a - € 238.789,91 – Spese per gli organi dell'Ente, così distinte:

Cap. 010/01 - € 206.583,00 per competenze e rimborso spese per il Presidente;

Cap. 010/02 - € 5.753,21 per competenze al Comitato Portuale;

Cap. 010/03 - € 26.453,70 per compet.e rimborso sp.al Collegio dei Revisori dei Conti.

CAT. 2^a - € 1.496.777,45 per oneri diretti e riflessi per il personale dipendente;

CAT. 4^a - € 1.757.522,29 spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi;

CAT. 5^a - € 25.823,00 per acquisti da destinare all'Università;

CAT. 6^a - € 55,43 per spese r commissioni bancarie;

CAT. 7^a - € 43.882,71 per oneri tributari;

CAT. 8^a - € 309.114,00 per liquidazione fatture al SISRI per la fornitura di acqua alle banchine di Costa Morena e Terrare, nonché rimborso al SISRI del canone demaniale per le aree concesse alla Brindisi Terminal Italia;

CAT. 9^a - € 47.614,69 per spese non classificabili in altre voci.

Tornano € 3.919.579,49

=====

TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme complessivamente impegnate ammontano a € 44.756.220,89, di cui già pagate € 458.617,81, da pagare a residui € 44.297.603,08 ed una economia di € 409.214,11. Si riporta di seguito il dettaglio delle categorie si spese più significative.

CATEGORIA 1^a - Acquisizione di immobili ed opere portuali.

Per il capitolo 380/06 – 380/12 e 380/13 vale quanto già riferito al Capitolo 360/06 – 360/11 e 360/12 dell’Entrata, trattasi, infatti degli stanziamenti riguardanti rispettivamente la realizzazione dei progetti per il completamento di Costa Morena Est – 2° Stralcio – per la realizzazione degli accosti a S.Apollinare e della Stazione Marittima passeggeri, servizi e strutture logistiche per gli operatori portuali.

Cap.380/06 – L’impegno complessivo accertato è stato di € 10.200,15 destinato interamente per realizzare un box destinato all’Agenzia Titi per consentire di effettuare le operazioni portuali.

Cap.400/01 – Ristrutturazione, trasformazione e manutenzione straordinaria agli immobili ed impianti del com-prensorio demaniale (Contributo M.LL.PP. art.6 – lett.6 – L.84/94).

Le somme complessive impegnate ammontano a € 1.212.047,00, che rappresenta il contributo dell’esercizio, risultano già pagate € 183.007,62 e da pagare € 1.029.039,38, pertanto, di seguito si riporta il dettaglio degli interventi realizzati e da realizzare, relativi all’esercizio in esame:

- € 2.345,70 – riparazioni scolo acqua piovana e recinzione delimitazione doganale;
- € 13.916,00 – riparazioni pannelli divisorii uffici Autorità e relativo impianto di illuminazione;
- € 32.825,00 – lavori straordinari per riparazione e sostituzione di bitte;
- € 19.992,37 – lavori straordinari riparazione rete idrica a Costa Morena e prolungamento condotta;
- € 20.087,29 – lavori straord.per rifacim. solai, muri di contenimento diga, marciapiedi e cordoli ambiti portuali;

€ 13.195,42 – lavori manutenzione straordinaria alle tende verticali Uffici Autorità siti nella Stazione Marittima ed ai gazebi di Costa Morena;
€ 5.570,11 – lavori diversi ai servizi igienici Uffici Autorità ed al fanale della diga di Punta Riso;
€ 14.796,22 – lavori rifacimento segnaletica e parabordi;
€ 45.279,85 – lavori per manutenz.straord. alla cabina elettrica di C.Morena e ripristino impianto elettrico;
€ 178.312,00 – per contratto aperto di manutenzioni straordinarie ai manufatti, impianti idrici e fognanti, nonché alle sedi stradali e parcheggi;
€ 865.724,04 – somme destinate al trasferimento del varco Est di Costa Morena, al potenziamento dell'impianto di illuminazione degli ambiti portuali, alla messa in sicurezza degli impianti idrici e fognanti del comprensorio demaniale, nonché al ripristino dei fondali;
€1.212.047,00 TOTALE STANZIAMENTO
=====

CATEGORIA 2^a - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche.

Le somme complessivamente impegnate ammontano a € 120.536,13, già pagate € 107.382,70, da pagare € 13.153,43 ed una economia di € 130.350,87. Si riporta di seguito il dettaglio:

Cap.410/01 - € 17.089,54 acquisto e posa in opera di parabordi e new-jersey per impedire l'accesso ai privati alla diga di Punta Riso;
Cap.420/01 - € 38.153,17 acquisto e posa in opera di gazebo ambiti portuali e fornitura cavi per spostamento nave per fermo giudiziario;
Cap.430/01 - € 12.522,18 acquisto Fiat Doblo in sostituzione della Fiat Punto ormai divenuta obsoleta;
Cap.440/01 - € 41.317,00 acquisto di arredi per gli uffici, computer, fax e condizionatori;
Cap.450/01 - € 11.454,24 acquisto di software per l'Ufficio Tecnico.
Tornano €120.536,13
=====

Si segnalano, altresì, i seguenti capitoli:
Cap.530/01 – “Indennità di anzianità” che espone somme complessivamente impegnate pari a € 31.849,61. La somma a residui è destinata al pagamento del premio unico all’Assitalia di Brindisi, che garantisce il pagamento del trattamento di fine rapporto ai dipendenti dell’Ente.

TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO

Le somme complessivamente impegnate sono di € 1.081.048,82, di cui € 913.361,17 già pagate ed un residuo di € 167.687,65 che trovano riscontro con le stesse partite dell’Entrata.

RENDICONTO DELLA GESTIONE RESIDUI PASSIVI

La somma complessiva dei residui passivi relativi all’Esercizio 1995, 1996, 1997, 1998, 1999, 2000 e 2001 riportati nel Bilancio di Previsione 2002 (v. Allegato), ammonta a € 75.963.463,00, di cui € 9.298.198,51 riaccertate in meno per insussistenza per le motivazioni riportate nella parte Entrata – Residui Attivi. Risultano pagati € 3.958.163,85, mentre € 62.707.102,87 rappresentano i residui validi.

Per quanto riguarda il Capitolo 680/01/95 si è già riferito nella parte Entrata (Cap. 550/01/95), gestione residui attivi, evidenziando che la consistenza maggiore dei residui riviene dagli stanziamenti per la realizzazione di opere infrastrutturali, così come di seguito riportati:

Cap. 380/01/98 - € 9.359.342,75 – Lavori completamento sporgente Costa Morena Est;
Cap. 390/01/98 - € 387.343,00 – Lavori escavazione porti (50%);
Cap. 380/02/99 - € 2.582.284,00 – Opere adeguamento terminal gasiero Costa Morena;
Cap. 380/03/99 - € 4.346.728,71 – Disinquinamento Seno di Ponente;
Cap. 380/04/99 - € 15.365,44 – Bonifica copertura capannone ex Montecatini;
Cap. 380/05/99 - € 774.685,00 – Impianto di raccolta e trattamento acque di sentina, ecc..;
Cap. 390/01/99 - € 387.343,00 – Lavori escavazione porti (50%);
Cap. 330/14-15/00 - € 178.229,12 – Studio fattibilità Distripark;
Cap. 380/18/00 - € 71.774,70 – Realizzazione circuito doganale;
Cap. 380/19/00 - € 16.769.875,00 – Banchina di Capo Bianco;
Cap. 380/16/01 - € 20.658.276,00 – Adeguamento piazzali C.Morena Ovest e realizzazione vie di corsa grues.

IL RESPONSABILE UFFICIO FINANZIARIO

F.to Rag. Vittoria LIGORIO

PAGINA BIANCA