

parti comuni portuali è corretta e coerente con quanto comunicato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con la nota prot. n.5769 del 01 ottobre 2003.

Al capitolo 201020, Manutenzioni straordinarie parti comuni finanziate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, sono stati assunti impegni di spesa per un totale di € 1.523.293,44, così riepilogati:

- Il lotto dei lavori di rifacimento della recinzione portuale € 1.345.911,47;
- Installazione torrette e verniciatura cunicolo prefabbricato sul Molo Dogana per l'installazione degli impianti idrici ed elettrici al servizio delle imbarcazioni da diporto in transito € 5.771,00;
- indagini geotecniche, topografiche e batimetriche a supporto della progettazione di un dente di attracco navi Ro-Ro alla radice della banchina esterna dello sporgente Rinascita € 92.120,55;
- indagini geotecniche a supporto della progettazione di un dente di attracco per navi Ro-Ro alla radice del Molo Sabauda lato interno € 14.569,44,
- manutenzione impianto idrico Porto Canale € 16.087,31;
- progetto esecutivo dei lavori di manutenzione straordinaria dei parabordi delle banchine del porto di Cagliari € 14.446,91;
- lavori di manutenzione straordinaria per il ripristino della pavimentazione nelle aree della banchina S. Agostino e del Molo Foraneo di Ponente € 9.083,20;
- lavori di manutenzione straordinaria della viabilità Vico Il La Plaja € 3.900,00;
- lavori di manutenzione straordinaria dei locali per la Guardia di Finanza adiacenti al varco d'accesso al Porto Canale € 5.833,56;
- lavori di nuova sistemazione a verde delle fioriere della Via Roma € 7.114,10;
- lavori di demolizione, ripristino e verniciatura del muro di contenimento sul Molo Sabauda esterno per l'attracco delle navi da crociera € 3.000,00;
- manutenzione straordinaria segnaletica in aiuto ai naviganti al Porto Canale € 2.339,92;
- bonifica da rifiuti speciali eseguita sulla Banchina del Molo Sabauda € 844,08;
- ripristino chiusini e pozzetti sul Molo Rinascita € 700,00;
- segnaletica stradale orizzontale e verticale delle aree della Via Roma € 1.571,90;

Al capitolo U201021, Opere portuali finanziate dallo Stato, gli impegni di spesa assunti, pari a € 8.466.036,52, finanziati con le risorse iscritte in entrata al capitolo E401010, riguardano le seguenti opere;

- lavori di realizzazione darsena per imbarcazioni a Porto Foxi, € 3.615.198,29, di cui al D.M. 02.05.2001 - rifinanziamento Legge 413/98;
- II^ fase di interventi di escavazione del porto, € 1.032.913,80, di cui al D.M. 10.02.99;
- Acquisto, ristrutturazione e adeguamento dell'immobile da adibire a nuova sede dell'Autorità Portuale, € 3.817.924,43, di cui € 2.733.364,94 alla Legge 135/97 ed € 1.084.559,49 alla Legge 388/00 art.145;

L'importo di € 173.291,56, impegnato al capitolo U202010, Acquisti e manutenzioni straordinarie di impianti portuali, riguarda la somma versata alla Società Sardaleasing S.p.A per il riscatto dei silos portuali.

Al capitolo U202020, Acquisto e/o manutenzioni straordinarie attrezzature, macchinari e beni mobili, l'importo di € 2.111,75 riguarda la manutenzione straordinaria della pesa portuale, con sostituzione della relativa stampante, nonché l'acquisto dell'impianto fotovoltaico per i fanali del Porto Canale di aiuto ai naviganti.

La spesa per l'acquisto di mobili e macchine da ufficio, capitolo U202030, ammonta complessivamente a € 45.746,52. In tale conto sono state impegnate le somme relative all'acquisto del sistema hardware per l'informatizzazione del protocollo, di alcuni computer con relativo monitor nonché di alcune stampanti, in sostituzione di quelle non funzionanti od obsolete, di un fax per l'ufficio protocollo, di un armadio di sicurezza per conservare alcuni documenti di particolare importanza e riservatezza, di nuove calcolatrici, di alcuni cellulari in sostituzione di quelli precedentemente in dotazione per ragioni di servizio, nonché di alcuni arredi ed attrezzature per gli uffici dell'Ente.

La somma di € 32.676,16 impegnata al capitolo U202040, Acquisti di beni immateriali, riguarda principalmente l'acquisto del software gestione paghe, alcune personalizzazioni richieste per il software di contabilità finanziaria, economica e patrimoniale, il software necessario per l'informatizzazione del protocollo, due software AutoCad, con relative licenze d'uso, per gli uffici progettazione dell'Ente al fine di consentire il disegno elettronico e la contabilità lavori necessari

per poter espletare gli incarichi di progettazione affidati agli uffici stessi. Sono stati inoltre acquistati nuovi software necessari per l'ufficio tecnico nonché delle nuove licenze d'uso.

Al capitolo U205010, Trattamento di fine rapporto al personale dipendente, sono inserite le quote anticipate o liquidate a saldo al personale dipendente o cessato, nonché l'acconto e il saldo dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R. a carico dei dipendenti, pari all'11%, ai sensi dell'art.11 del D.Lgs.47/2000, e le quote Previdai 2% su T.F.R. dei dirigenti.

Le partite di giro pareggiano, in entrata e in uscita, nella misura di € 1.672.383,84.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale nel corso dell'anno 2003 ha subito le seguenti variazioni:

	SITUAZIONE AL 31.12.2002	SITUAZIONE AL 31.12.2003	VARIAZIONI
ATTIVITA'	96.470.981,21	105.698.580,38	9.227.599,17
PASSIVITA'	73.159.024,63	77.723.462,75	4.564.438,12
PATRIMONIO NETTO	23.311.956,58	27.975.117,63	4.663.161,05

Il saldo delle variazioni del patrimonio trova concordanza con l'avanzo economico annotato nell'apposito prospetto del Conto Economico.

CONTO ECONOMICO

A) Entrate Correnti	+ € 7.745.314,67
B) Spese Correnti (al netto delle imposte)	- € 3.448.835,11
C) Ammortamenti e Svalutazioni	- € 4.111.557,24
D) Proventi ed Oneri Straordinari	+ € 542.321,86
E) Rettifiche di Valore	+ € 4.314.796,01
Risultato Prima delle Imposte	+ € 5.042.040,19
Imposte dell'Esercizio	- € 378.879,14
Avanzo Economico	<u>€ 4.663.161,05</u>

La prima parte del Conto Economico riporta le entrate correnti che derivano dalle corrispondenti poste del rendiconto finanziario e, le spese correnti (Titoli I e II del rendiconto finanziario) al netto delle imposte sui redditi dell'esercizio, inserite alla voce 28 del Conto Economico.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base dei coefficienti fissati dal D.M.31.12.88, gruppo XVIII tabella 2 delle altre attività non precedentemente specificate.

Le rimanenze finali sono state inserite per differenza con le rimanenze iniziali.

L'accantonamento al fondo T.F.R. è corrispondente agli importi maturati dal personale dipendente nell'anno di competenza.

Le rettifiche di valore sono così giustificate:

1) La voce E 19, € 713.010,11, per entrate accertate in precedenti esercizi ma di competenza dell'anno 2003, deriva da:

- ricavi anticipati per contributi del Comune e della Provincia di Cagliari per la partecipazione al Seatrade Miami 2002;

- risconti passivi per fatture di canoni demaniali, recuperi e rimborsi nonché autorizzazioni art.68 del Codice della Navigazione emesse nell'esercizio 2002 ma in parte di competenza dell'esercizio 2003;

2) La voce E21, € 70.697,66, relativa a spese impegnate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi, scaturisce da:

- risconti attivi per premi di assicurazione, bolli auto, smaltimento rifiuti e spese di manutenzione macchine d'ufficio e di assistenza al programma di contabilità a cavallo d'anno;

- costi anticipati per il 30% del premio variabile per il personale dipendente impegnato nel corrente anno ma da corrispondere nel 2004, alla verifica del raggiungimento degli obiettivi fissati per l'anno 2003, per il canone di manutenzione del software gestione paghe nonché per la fornitura di carta intestata e l'inserzione di una pagina pubblicitaria.

- 3) La voce E22, pari a € 742.766,25, comprende i risconti passivi su fatture per canoni demaniali, recuperi e rimborsi diversi e proventi da autorizzazioni art.68 C.N., emesse nel 2003 ma parte di competenza dell'esercizio 2004.
- 4) La voce E23, € 74.686,42, riguarda spese di competenza 2003 che nell'esercizio precedente hanno costituito risconti attivi e costi anticipati;
- 5) La voce E26, € 658.170,11, Quote contributi in conto capitale, comprende le quote contributi, di competenza dell'anno 2003 ai sensi dell'art.55 TUIR, per manutenzioni straordinarie finanziate dal MIT relative agli anni 1998/1999, nonché quelle relative agli anni 2002 e 2003 imputate in base alle quote di ammortamento per manutenzioni straordinarie a carico del MIT, calcolate per i rispettivi anni, come raccomandato dal Ministero Vigilante con DEM1/1852 del 09.10.2002 "Linee guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio".
- 6) La voce E27, € 3.690.370,80, Quota contributi in conto impianti, corrisponde all'intero importo del finanziamento erogato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per l'acquisto dell'immobile, sito in Via Riva di Ponente, da adibire a nuova sede dell'Ente.

Alla voce 28 del Conto Economico è inserito l'importo di € 378.879,14 per imposte sui redditi dell'esercizio. Tale importo riguarda : IRAP per € 90.933,23; ritenute d'acconto sugli interessi attivi maturati presso la banca Tesoriera per € 1.998,42; ICI a saldo per € 5.650,33, nonché IRES per € 280.297,16. Quest'ultima è stata inserita al lordo sia dei crediti scaturiti dalle dichiarazioni dei redditi degli anni precedenti, € 133.645,11, che delle ritenute su interessi attivi, € 16.652,05, per complessivi € 150.297,16. Tali crediti saranno compensati in fase di presentazione del modello UNICO per l'anno 2004 relativo ai redditi 2003.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2003

- Fondo di cassa al 01.01.2003		€ 20.479.571,38
- Riscossioni (reversali dal n.1 al n. 1790)		
In c/competenza	€ 12.906.925,82	
In c/residui	€ <u>1.873.381,82</u>	€ 14.780.307,64
- Pagamenti (mandati dal n.1 al n.1600)		
In c/competenza	€ 8.061.916,57	
In c/residui	€ <u>2.875.989,85</u>	€ <u>10.937.906,42</u>

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Fondo di cassa al 31.12.2003		€ 24.321.972,60
- Residui attivi		
Di esercizi precedenti	€ 69.278.672,41	
Dell'esercizio	€ <u>7.182.709,78</u>	€ 76.461.382,19
- Residui passivi		
Di esercizi precedenti	€ 71.634.494,46	
Dell'esercizio	€ <u>7.752.582,85</u>	€ <u>79.387.077,31</u>
Avanzo di amministrazione al 31.12.2003		€ 21.396.277,48
già al netto degli impegni per la quota vincolata di cui al DM 29.11.02		
<u>Situazione Avanzo di Amministrazione Vincolato:</u>		
Ai sensi del D.M. 29.11.02	€ 225.512,90	
Trattamento di fine rapporto	€ 324.512,99	
Fondo rischi e oneri	€ 1.181.058,02	
Fondo residui perenti	€ 2.088,55	
Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2003		€ <u>19.663.105,02</u>

Il Collegio prende atto, che in data 21.04.2004, il Comitato Portuale ha proceduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2003 come proposto dall'Autorità Portuale con note n. 2336 del 08.04.2004 e n.2459 del 14.04.2004.

Il totale del fondo di cassa al 31.12.2003, indicato nella situazione amministrativa, coincide con quello esposto nella situazione presentata dall'Istituto Tesoriere, pari a € 24.321.972,60.

Rispetto alla situazione (mod.56 T) trasmessa dalla locale Sezione di Tesoreria della Banca d'Italia, pari a € 24.365.036,43, la differenza di € 43.063,83 è giustificata dalle seguenti partite in itinere al 31.12.2003:

Situazione di cassa come da mod. 56T	€ 24.365.036,43
+ riscossioni tramite Tesoriere da regolarizzare	€ 10.616,02
- pagamenti tramite Tesoriere da regolarizzare	€ 20.827,84
- riscossioni tramite Tesoreria	€ <u>32.852,01</u>
Totale a pareggio	€ <u>24.321.972,60</u>

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori dei Conti considerato che:

- 1) vi è corrispondenza tra le somme accertate e impegnate in ciascun capitolo e le risultanze delle scritture contabili;
- 2) vi è concordanza tra il saldo dell'Istituto Tesoriere al 31.12.2003 ed il saldo contabile di cassa;
- 3) è stata accertata la concordanza tra i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti e di quelli formati nell'esercizio e le risultanze contabili;
- 4) è stata verificata la correttezza della determinazione del risultato di amministrazione;
- 5) è stata accertata la regolarità della gestione sulla base del controllo a campione di mandati e riversali;

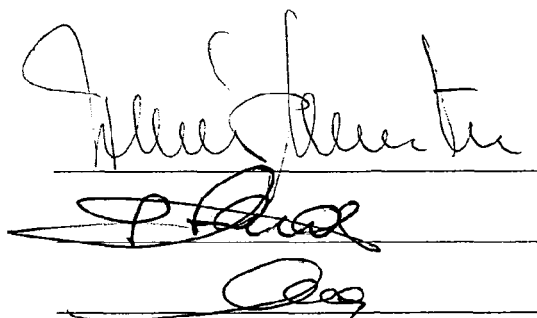
vista la relazione del Presidente e le considerazioni ivi contenute, esprime parere favorevole per l'approvazione del Conto Consuntivo 2003 da parte del Comitato Portuale, ai sensi dell'art.9, comma 3 lettera d) della Legge 84/94.

Letto, confermato e sottoscritto.

Prof. Dott. Mario Carta

Dott. Giuseppe Sardo

Dott. Pier Vincenzo Ciccone



The image shows three handwritten signatures, each written on a horizontal line. The top signature is the most prominent and appears to be 'Mario Carta'. The middle signature is less legible but appears to be 'Giuseppe Sardo'. The bottom signature is also less legible but appears to be 'Pier Vincenzo Ciccone'.

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

DISPOSITIVODELIBERA DEL COMITATO PORTUALE
N. 9 DEL 11.05.2004

CONTO CONSUNTIVO 2003

Componenti Comitato Portuale	Presente	Assente		
Dr. Antonio Granara	Presente		Presidente Autorità Portuale	
Com.te Antonio Camboni		Assente	Capitaneria di Porto	
On. Italo Masasa		Assente	Regione Autonoma della Sardegna	
Rag. Mario Fadda	Presente		Provincia di Cagliari	Delegato
Dr. Emilio Floris	Presente		Comune di Cagliari	
Sig. Giuseppe Palmas	Presente		Comune di Capoterra	Delegato
Sig. Giovanni Nappi	Presente		Comune di Sarroch	Delegato
Dr. Romano Mambrini	Presente		Camera di Commercio di Cagliari	
Ing. Giovanni Guglielmi	Presente		Provveditorato Reg.le OO.PP.	
Dr. Carlo Massidda		Assente	Circoscrizione Doganale	
Dr. Carlo Andrea Marsano		Assente	Categoria Armatori	
Dr. Carlo Villasanta		Assente	Categoria Industriali	
Dr. Oscar Serci		Assente	Categoria imprenditori art. 16 – 18	
Rag. Marco Deplano	Presente		Categoria Spedizionieri	
Dr. Roberto Corrias	Presente		Categoria Agenti racc. marittimi	
Rag. Giovanni Biggio		Assente	Categoria autotrasportatori	
Sig. Alessandro Berutti	Presente		Rapp. Lavoratori Imprese	
Sig. Roberto Floris	Presente		Rapp. Lavoratori Imprese	
Sig. Edmondo Franceschi	Presente		Rapp. Lavoratori Imprese	
Sig. Pierfranco Meloni	Presente		Rapp. Lavoratori Imprese	
Sig. Angelo Vargiu	Presente		Rapp. Lavoratori Imprese	
Dott.ssa Giovanna M. Porcu	Presente		Rapp. Dipendenti Autorità Portuale	
	15	7		

Ai sensi dell'art.11, comma 3 lettera C) della Legge 84/94, assistono alla riunione, per il Collegio dei Revisori, il Prof. Dott. Mario Carta, Presidente, e il Dott. Giuseppe Sardo e Dott. Pier Vincenzo Ciccone, componenti effettivi.

II COMITATO PORTUALE nella seduta del 11.05.2004, regolarmente convocata con nota n. 2922 del 04.05.2004, come previsto dal regolamento per lo svolgimento delle attività del Comitato Portuale approvato in data 11.04.01 e successivamente modificato in data 19.07.01;

VISTA la legge 28.01.1994 n. 84 e successive modificazioni ed integrazioni;

- VISTI** gli articoli 8, 9 e 12 della suindicata Legge 84/94;
- VISTO** il Conto Consuntivo 2003, con i relativi allegati;
- VISTA** la relazione del Presidente che accompagna il documento contabile in argomento;
- VISTO** il verbale del Collegio dei Revisori, n. 152 del 10.05.2004, che, verificata la rispondenza dei dati riportati in Bilancio con quelli risultanti nella contabilità, esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo 2003 da parte del Comitato Portuale, ai sensi dell'art.9, comma3 lettera b) della Legge 84/94, evidenziando i seguenti risultati:
- | | | |
|---|---------------------------------------|-----------------|
| - | Avanzo Finanziario | € 4.275.136,18 |
| - | Avanzo Economico | € 4.663.161,05 |
| - | Avanzo di Amministrazione | € 21.396.277,48 |
| - | Avanzo di Amministrazione disponibile | € 19.663.105,02 |
| - | Avanzo di Cassa | € 24.321.972,60 |
| - | | |

TENUTO CONTO delle osservazioni formulate e dei chiarimenti resi durante la discussione;

PRESO ATTO delle dichiarazioni di voto espresse dai presenti;

DELIBERA

Di approvare all'unanimità dei presenti:

Il Conto Consuntivo 2003 che presenta i seguenti risultati:

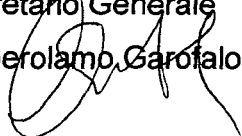
- | | | |
|---|---------------------------------------|-----------------|
| - | avanzo finanziario di competenza | € 4.275.136,18 |
| - | avanzo economico | € 4.663.161,05 |
| - | avanzo di amministrazione | € 21.396.277,48 |
| - | avanzo di amministrazione disponibile | € 19.663.105,02 |

- avanzo di cassa al 31.12.2003

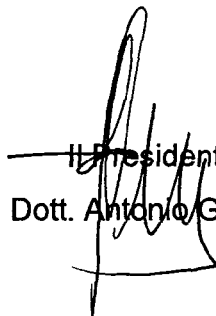
€ 24.321.972,60

La presente delibera diventerà esecutiva dopo l'approvazione da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il Segretario Generale
Dott. Gerolamo Garofalo



Il Presidente
Dott. Antonio Granara



RENDICONTO FINANZIARIO 2003

Codice meccanog.	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						
	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	SOMME ACCERTATE		
				In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)		Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	1	Avanzo di amministrazione							21.396.277,48
	2	Fondo di cassa finale							
		TITOLO 1 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
		Categoria 1° - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO							
1 01 010	1	CONTRIBUTI DELLO STATO							
1 01 020	2	CONTRIB.SPESE P/ MANUTENZIONI PARTI COMUNI	161.391,49			161.391,49		161.391,49	161.391,49
1 01 030	3	TASSE PORTUALI		928.552,90		928.552,90	3.227.161,75	32.852,01	3.260.013,76
		TOTALI CATEGORIA 01	161.391,49	928.552,90		1.089.944,39	3.227.161,75	194.243,50	3.421.405,25
		Categoria 2° - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE							
1 02 010	4	CONTRIBUTI DELLA REGIONE					2.700,00		2.700,00
		TOTALI CATEGORIA 02					2.700,00		2.700,00
		Categoria 3° - TRASFER.DAI COMUNI E DALLE PROVINCE							
1 03 010	5	CONTRIBUTI DELLA PROVINCIA							
1 03 020	6	CONTRIBUTI DAI COMUNI							
		TOTALI CATEGORIA 03							
		Categoria 4° - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI							
1 04 010	7	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
		TOTALI CATEGORIA 04							

Differenze rispetto alle previsioni		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALI dei residui attivi alla fine esercizio (9+15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
						In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)	
In piu' (10-7)	In meno (7-10)	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
									24.321.972,60			
2.331.460,86		161.391,49 123.000,00	123.000,00	161.391,49	161.391,49 123.000,00			161.391,49 51.645,00	3.350.161,75	3.298.516,75	161.391,49	322.782,98 32.852,01
2.331.460,86		284.391,49	123.000,00	161.391,49	284.391,49			213.036,49	3.350.161,75	3.298.516,75	161.391,49	355.634,98
2.700,00									2.700,00	2.700,00		
2.700,00									2.700,00	2.700,00		
		15.494,00 7.744,27	15.494,00 7.744,27		15.494,00 7.744,27				15.494,00 7.744,27	15.494,00 7.744,27		
		23.238,27	23.238,27		23.238,27				23.238,27	23.238,27		
		2.621,35		2.621,35	2.621,35			7.222,70			7.222,70	2.621,35
		2.621,35		2.621,35	2.621,35			7.222,70			7.222,70	2.621,35

