

vincolata per effetto dei commi 56 e 58 L. 266/2005.

Complessivamente, come innanzi precisato nello stesso avanzo va compreso l'ammontare del fondo T.F.R. di €. 1.698.021,68 che risulta rigidamente vincolato ai fini istitutivi del medesimo e l'importo di €. 4.952.126,24 per il lavori di adeguamento per banchina nave ro – ro (Finanziamento L. 166/2002).

Parimenti va vincolato l'ammontare di €. 21.000.339,42 destinato alla realizzazione di grandi infrastrutture e già accantonato con apposita variazione al Bilancio di Previsione 2007.

In conclusione l'ammontare finale dell'avanzo di amministrazione viene ad essere contenuto nell'importo di €. 8.203.654,00.

Andamento della gestione

Nel corso dell'esercizio 2006 sono stati realizzati lavori di ~~straordinaria manutenzione~~ ^{in capitale} per €. 1.395.288,86 con l'utilizzo dei finanziamenti di cui al D.M. 5973 del 16/10/2003 e del contributo statale dell'anno 2004.

Per quanto attiene alla spesa corrente di €. 5.520.559,43, va segnalato un incremento, rispetto all'esercizio precedente, del 9,6% che trae origine dalle spese per IRES a saldo per l'anno 2005 e dell'acconto per l'anno 2006 nonché dalle maggiori spese per il personale dipendente.

Le spese in conto capitale ammontanti a €. 162.948,22 risultano minime a causa dei limiti di spesa posti dal comma 57 L. 311/2004.

Nella tabella che segue sono riportate le consistenze iniziali e finali degli elementi attivi e passivi patrimoniali.

STATO PATRIMONIALE

Natura del bene	Consistenza iniziale	Variazioni	Consistenza finale
ATTIVITA'			
Concessioni, licenze	8.052,00	9.704,00	17.756,00
Macchinari ed attrezzature	1.048.648,00	-118.888,00	908.760,00
Manutenzione straordinaria		262.247,00	262.247,00
Automezzi	5.140,00	-4.000,00	1.140,00
Mobili e macchine d'ufficio	218.807,00	-33.231,00	185.576,00
Partecipazioni in società	1.040,00	0,00	1.040,00
Crediti di durata superiore all'anno	73.487,00	-7.728,00	65.759,00
Materiali di consumo	468.858,00	0,00	468.858,00
Crediti verso lo Stato	72.499.386,00	-38.750.050,00	33.749.336,00
Crediti verso gli utenti	6.963.298,00	-1.489.498,00	5.473.800,00
Crediti previdenziali	7.799,00	-1.753,00	6.046,00
Crediti/erario	466.355,00	-75.054,00	391.301,00
Crediti diversi	456.705,00	2.466.537,00	2.923.242,00
Banco di Sicilia apertura di credito	0,00	1.533.502,00	1.533.502,00
Banca d'Italia conto vincolato	4.335.370,00	47.466.888,00	51.802.258,00
Tesoriere c/vincolato	14.869.639,00	6.083.795,00	20.953.434,00
C/c postale	2,00	-2,00	0,00
Risconti attivi	28.831.614,00	-28.811.707,00	19.907,00
TOTALE ATTIVITA'	130.254.200,00	-11.469.238,00	118.763.962,00
PASSIVITA'			

Fondo per rischi ed oneri	271.257,00	-3.770,00	267.487,00
TFR	1.609.608,00	88.412,00	1.698.020,00
Ratei e risconti passivi	35.253.276,00	20.064.804,00	55.318.080,00
Debiti vari	84.615.290,00	-31.945.737,00	52.648.553,00
TOTALE PASSIVITA'	121.749.431,00	-11.796.291,00	109.953.140,00
PATRIMONIO NETTO	8.504.769,00	327.053,00	8.831.822,00
TOTALE PAREGGIO	130.254.200,00	-11.469.238,00	118.763.962,00

AVANZO O DISAVANZO DI COMPETENZA

Riscossioni	€ 22.852.911,39	
Pagamenti	€ 7.754.383,69	€ 15.098.527,70
Residui attivi di competenza	€ 7.033.060,89	
Residui passivi di competenza	€ 596.921,67	€ 6.436.139,22
AVANZO		€ 21.534.666,92

CONTO ECONOMICO

Entrate correnti	€ 7.405.315,00
Spese correnti	€ 4.740.748,00
DIFFERENZA	€ 2.664.567,00
Maggior valore rimanenze finali (risconti)	€ 17.620,00
Valore della produzione	€ 2.682.187,00
Ammortamenti, accant. svalutazioni	464.863,00
Altri costi	228.387,00
Oneri straordinari	€ 834.047,00
Rettifiche di valore	€ 555.977,00
Risultato prima dell'imposta	€ 598.913,00
Irap	€ 183.341,00
Ires	€ 88.520,00
Disavanzo economico	€ 327.052,00

Personale

Alla data del 31.12.2006, il personale in servizio è risultato composto da 40 unità, oltre il Segretario Generale, su una pianta organica di diritto di 41 unità.

Oltre le suddette unità sono presenti ulteriori due in esubero per le quali le loro mansioni non risulterebbero nel suddetto organico di diritto. Sono in corso le procedure per la loro riconversione.

Il costo globale del personale al 31/12/2006, comprensivo degli oneri per il Segretario Generale, è di € 2.708.173,46 con incremento di € 230.581,55 rispetto all'anno 2005.

Tale incremento deriva dal maggior onere connesso alla contrattazione aziendale in vigore dal 1° luglio 2006, all'accordo sottoscritto con i quadri dell'Ente (articolo 4.2 punti 9 e 10 del regolamento organico), a riconoscimenti economici al personale dipendente ed all'assunzione a tempo determinato di una unità di I livello.

Il Collegio ha verificato l'esatto adempimento delle indicazioni fornite dal Ministero dei Trasporti con la Circolare n° 1354 E/07 del 20/02/2007 in ordine alla formazione del conto

consuntivo sulla base delle disposizioni di contenimento della spesa recante dalle Leggi 266/2005, 248/2005 e 248/2006, così come specificato nell'allegato prospetto (allegato 3).

Inoltre il Collegio prende atto di quanto raccomandato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota n° 51452 del 18/04/07 circa l'osservanza della determinazione della Corte dei Conti n° 3/2007.

Conseguentemente ha riscontrato che per quanto riguarda l'attribuzione dei premi per il "raggiungimento degli obiettivi e produttività sono stati stabiliti con accordo sindacale nell'ambito della contrattazione decentrata, i criteri di erogazione rispondenti ad esigenze di produttività ed ai risultati conseguiti a decorrere dal secondo semestre 2006.

Per quanto riguarda la raccomandazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze circa gli incarichi di consulenza nel precisare che il Collegio con il precedente verbale n° 285 del 19 e 20 febbraio 2007 ha raccomandato maggiore oculatezza nel conferimento di tali incarichi a soggetti estranei all'Amministrazione, sottolinea quanto rappresentato dalla Corte dei Conti nella predetta Determinazione e ad accertare il possesso dei requisiti di professionalità assenti nella struttura interna e motivare la scelta del soggetto ^{o di persona} in rapporto al progetto da affidare, ^{o di persona} per fare salva in modo completo la trasparenza dell'azione amministrativa improntata a principi di legittimità, si rende necessario porre in ^{o di persona} ~~esistenza~~ i risultati conseguiti.

Mette conto di far presente che la Corte dei Conti con la predetta Determinazione 3/2007 nell'evidenziare il soddisfacente grado di autonomia finanziaria raggiunto dall'Autorità, raccomanda di garantire nel tempo tale sicurezza operativa a fronte di nuove alle nuove competenze assegnate all'Ente. In particolare segnala la necessità di proseguire il progetto di riorganizzazione degli Uffici avviato nel 2005 con l'instaurazione di figure professionali idonee ai nuovi compiti.

Tutto ciò premesso il Collegio:

- VISTO il risultato raggiunto alla chiusura dell'esercizio del 31.12.2006;
- ACCERTATO che gli elaborati corrispondono alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
- VISTO il bilancio finanziario, lo stato patrimoniale e il conto economico, redatti ai sensi della normativa vigente, sotto il profilo tecnico-contabile e con le raccomandazioni avanti esposte, esprime parere favorevole per l'ulteriore corso del conto consuntivo 2006 da sottoporre all'approvazione del prossimo Comitato Portuale e dei Ministeri Vigilanti.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Firmato

DR. CIRO AMATURO

Firmato

DR. GIUSEPPE BUFFA

Firmato

DR. GIORGIO CHIAULA

Allegato 1**Cap. 130- Contributi altri Enti Pubblici****DA EX ASMEZ E DA CASSA DD.PP.**

- 1980	-	Terminal containers 1° lotto	€	24.696,10	
"	-	Capannone deposito franco	€	19.034,72	
"	-	Magazzino frigorifero	€	17.728,42	
"	-	Escavazione banchina trapezoidale	€	<u>60.913,28</u>	
			€	122.372,52	
- 1985	-	Impianto di degassifica	€	291.290,34	
- 1987	-	Deviazione e conv. acque passo di Rigano	€	730.513,82	
- 1990	-	Completamento diga Acquasanta dir. Est 7° lotto	€	21.562,68	
"	-	Prolung. diga Acquasanta dir. Est ultimo lotto	€	<u>649.667,66</u>	
			€	671.230,34	
- 1991	-	Rettifica banchina Quattroventi	€	45.898,58	
- 1993	-	Rifacimento frigorifero molo Piave	€	9.091,09	
"	-	Terminal container	€	<u>119.131,58</u>	
			€	128.222,67	
Anno 2004: Contr.spese generali Lav.rett.banch.4 venti			€	764.225,77	€ <u>2.753.754,04</u>

ALLEGATO 2

		SITUAZIONE AMMINISTRATIVA al 31 Dicembre 2006		
Consistenza di cassa all' inizio dell' esercizio				€ 19.205.012,11
Riscossioni	c/competenze	€ 22.852.911,39		
	c/residui	<u>€ 45.657.614,56</u>		€ 68.510.525,95
Pagamenti	c/competenze	€ 7.754.383,69		
	c/residui	<u>€ 5.671.960,52</u>	-	€ 13.426.344,21
Consistenza di cassa alla fine dell' esercizio				€ 74.289.193,85
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 34.573.958,27		
	dell' esercizio	<u>€ 7.033.060,89</u>		€ 41.607.019,16
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 79.442.029,37		
	dell' esercizio	<u>€ 596.921,67</u>	-	€ 80.038.951,04
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2006				€ 35.857.261,97
Parte vincolata				
al Trattamento di fine rapporto dei dipendenti		€ 1.698.021,68		
alla realizzazione di grandi infrastrutture Legge 166/2002		€ 4.952.126,24		
alla realizzazione di grandi infrastrutture Leggi diverse		€ 21.000.339,42		
Economie 10% commi 56 e 58 legge 266/2005		<u>€ 3.120,63</u>		
				€ 27.653.607,97
Parte disponibile al 31 dicembre 2006				<u>€ 8.203.654,00</u>

Allegato 3

Verifica del rispetto del limite di spesa del 2%
(art.1, comma 57, legge n° 311/2004 - Legge Finanziaria 2005)

	Conto consuntivo 2005		Conto consuntivo 2006	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
TOTALE USCITE	30.867.641,46	11.959.783,55	8.351.305,36	13.426.344,21
Spese escluse:				
Personale	- 2.487.372,77	- 2.510.487,84	- 2.747.560,61	- 2.783.393,55
Rimborso mutui				
Partite di giro	- 4.652.337,83	- 3.316.921,24	- 2.667.797,71	- 3.659.128,70
Spese in deroga (*)	- 21.047.873,76	- 12.005,60		
Versamenti all'erario			- 261.628,71	- 230.998,71
USCITE NETTE	2.680.057,10	6.120.368,87	2.674.318,33	6.752.823,25
Limiti di spesa 2006	2.733.658,24	6.242.776,24		
Differenza				

Uscite di cassa 2006 derivanti da obblighi contrattuali
per impegni già attivati

1.233.298,27

(*) Spese consentite in eccesso rispetto al limite di spesa 2005 ai sensi del decreto - legge n° 115/2005



**Verifica del rispetto dei limiti di spesa
di cui all'art. 27 del D.L. 223/2006**

1.00 Spese per consumi intermedi

1.01	Previsione iniziale 2006	2.121.946,00
1.02	Limite di spesa 2006	1.909.751,40
1.03	Spesa effettuata nel 2006	1.949.146,08

2.00 Spese per consulenze

2.01	Spesa 2004	542.054,00
2.02	Limite di spesa 2006 (massimo 40%)	216.821,60
2.03	Spesa effettuata nel 2006	256.334,38

3.00 Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, etc.

3.01	Spesa 2004	210.309,00
3.02	Limite di spesa 2006 (massimo 40%)	84.123,26
3.03	Spesa effettuata nel 2006	96.468,76

4.00 Spese per autovetture

4.01	Spesa 2004	58.540,81
4.02	Limite di spesa 2006 (Massimo 50%)	29.270,40
4.03	Spesa effettuata nel 2006	13.972,00

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

E' COPIA FOTOSTATICA
DELL'ORIGINALE**Autorità Portuale di Piombino**ENTE DI DIRITTO PUBBLICO - LEGGE 28 GENNAIO 1994, N.84
Piazzale Premuda - tel. (0565) 229.21 - fax (0565) 229.229**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL COMITATO PORTUALE N° 08/07
27 APRILE 2007****OGGETTO:** *Conto consuntivo esercizio finanziario 2006 - Approvazione. -*

L'anno duemilasette, e questo di 27 del mese di aprile, alle ore 15:00, presso la sala riunioni dell'Autorità Portuale di Piombino, in seconda convocazione, in seduta ordinaria, nei modi e nelle forme di legge si è riunito il Comitato Portuale dell'Autorità Portuale di Piombino.

Presiede il Comitato il Sig. Luciano Guerrieri, Presidente dell'Autorità Portuale, ed è stato affidato alla Dr.ssa Annalisa Ferri dipendente dell'Autorità Portuale di Piombino, l'incarico della redazione del presente verbale.

All'appello nominale risultano presenti i Sigg.:

N°	NOME	QUALIFICA	PRESENTE	ASSENTE
1	Luciano GUERRIERI	Presidente	X	
2	Giuseppe GUCCIONE	Vice Presidente		X
3	Marco LANDI	Vice Presidente	X	
4	Vincenzo SETARO	Vice Presidente		X
5	Ernesto REALI	Membro		X
6	Luigi MARTINA	Membro		X
7	Giuseppe TONELLI	Membro	X	
8	Angelo DI PIETRO ⁽¹⁾	Membro	X	
9	Gianni ANSELMI	Membro		X
10	Roberto PERIA	Membro	X	
11	Massimo LEONARDI	Membro	X	
12	Roberto NARDI	Membro		X
13	Giancarlo PANCALDI	Membro		X
14	Francesco Maria SEMINO	Membro	X	
15	Nivio BARSOTTI	Membro	X	
16	Elda MIELE	Membro		X
17	Laura MIELE	Membro	X	
18	Fabrizio FRESCHI	Membro		X
19	Donatella FARALLI	Membro	X	
20	Franco BERNARDINI	Membro	X	
21	Giuseppe BARTOLETTI	Membro	X	
22	Fabrizio CARAMANTE	Membro	X	
23	Ugo FIDANZI	Membro	X	
24	Massimo GHIANDI	Membro		X
25	Alessio FABIANI	Membro	X	

⁽¹⁾ Delegato dal Presidente della Provincia di Livorno con delega in data 24 aprile 2007.

Con n. 15 presenti e n.10 assenti, su 25 componenti membri del Comitato Portuale, il Presidente riconosce la validità del numero legale per deliberare e dichiara aperta la seduta.

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

DELIBERA N. 08/07

IL COMITATO PORTUALE

VISTA la legge 28 gennaio 1994, n. 84, come successivamente integrata e modificata, in particolare gli artt. 9, comma 3, lettera d), e 12, comma 2, lett. a);

VISTO l'unito conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2006 dell'Autorità Portuale, composto dal rendiconto finanziario, relazione del Presidente, stato patrimoniale, conto economico e situazione amministrativa (*Allegato n. 1*), nonché i prospetti, analitico e sintetico, della situazione dei residui gestiti nel 2006 (*Allegato n. 2*);

VISTA la dichiarazione del Presidente, circa l'inesistenza di gestioni fuori bilancio a carico dell'Autorità unita alla presente quale sua parte integrante e sostanziale (*Allegato n. 3*);

VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti - Verbale n. 26 in data 20 aprile 2007, unita alla presente quale sua parte integrante e sostanziale (*Allegato n. 4*);

UDITI i presenti intervenuti nella seduta odierna;

CON VOTI: n. 15 favorevoli, nessuno contrario e nessuno astenuto, su n. 15 presenti e votanti;

DELIBERA
all'unanimità

di approvare il conto consuntivo dell'Autorità Portuale di Piombino relativo all'esercizio finanziario 2006 citato in premessa.

La presente deliberazione dovrà essere sottoposta all'approvazione del Ministero dei Trasporti e del Ministero del Tesoro.



IL PRESIDENTE
Luciano GUERRIERI

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO — LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84

Piazzale Premuda — tel. (0565) 229.210 — fax (0565) 229.229

Codice Fiscale 90015100499

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2006

Nel corso dell'anno 2006 l'andamento della gestione finanziaria ha fatto registrare importanti risultati nelle entrate correnti. Gli accertamenti per le tasse sulle merci imbarcate e sbarcate hanno superato le previsioni per €.667.635,43, i proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati hanno superato le previsioni di €.1.154.274,26. Il motivo di tali differenze fra previsioni ed accertamenti risiede nel fatto che le previsioni di entrata per l'anno 2006 erano state formulate, come di consuetudine, con prudenza, e la conferma dei dati del buon andamento delle entrate è arrivato nell'ultimo periodo dell'anno e in sede di scritture di chiusura per poter essere recepito da un'apposita variazione di bilancio .

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per €.436.956,79 di fronte a previsioni di spesa per €.4.494.299,02. Tali economie di spesa riguardano in particolare le spese per gli organi dell'Autorità Portuale per €.23.656,91, gli oneri per il personale in attività di servizio per €.106.441,73, le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per 82.103,91 e le spese non classificabili in altre voci per €.20.992,05.

L'anno si chiude con un avanzo di amministrazione pari a €.16.117.441,79.

Le disponibilità liquide al 31/12/2006 ammontano a €.40.460.314,30, e sono suddivise nel saldo di C/C della contabilità speciale di Tesoreria acceso presso la sezione provinciale della Banca d'Italia per €.40.460.267,13 e il conto corrente

postale intestato all'Autorità Portuale che, alla data del 31/12/2006, presenta un saldo di €47,17. Il saldo del C/C della contabilità speciale di Tesoreria è stato opportunamente rettificato al fine di rappresentare la reale situazione patrimoniale dell'Autorità Portuale. Infatti è stato diminuito di €4.080,46 rispetto a quanto comunicato dalla Banca d'Italia nel saldo del 31/12/2006. Il motivo risiede nel fatto che fra il tesoriere dell'Autorità Portuale di Piombino (Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino) e la sezione provinciale della Banca d'Italia, che gestisce il C/C di contabilità speciale, occorrono due giorni lavorativi per pareggiare la contabilità; negli ultimi giorni dell'esercizio 2006 il Monte dei Paschi di Siena ha effettuato pagamenti e riscossioni per un saldo negativo di €4.080,46 non contabilizzato dalla Banca d'Italia (nel dettaglio: 28.12.2006 entrate €2.569,94, spese €6.650,40).

Nel corso dell'esercizio finanziario 2006 l'Autorità Portuale di Piombino ha provveduto ad acquisire alcune immobilizzazioni tecniche relativamente a prodotti informatici per €31.998,60. Nella stessa categoria di beni sono stati totalmente ammortizzati beni per un valore di €104.800,52. Tali beni, e di conseguenza i relativi fondi di ammortamento, saranno azzerati quando gli stessi saranno scaricati dall'inventario. Ugualmente, essendo stata totalmente ammortizzata, è azzerato il valore dell'automobile FIAT Punto di proprietà dell'Autorità Portuale per un valore di €8.934,70 (essendo di pari valore il relativo fondo di ammortamento). Sono stati acquistati mobili e macchine ordinarie da ufficio per un valore di €20.474,40 con beni totalmente ammortizzati per un valore di €67.321,99 e gli arredi con beni totalmente ammortizzati per un valore sono pari a €4.718,55. Inoltre nella categoria I relativa ai mobili e macchine ordinarie da ufficio sono stati scaricati i seguenti beni totalmente ammortizzati: fotocopiatrice FP 7722 con numero di matricola 5 (costo storico €4.578,65) con Determina del Segretario generale n. 05/06 del 17 maggio 2006 e fotocopiatrice FP 7742 con numero di matricola 14 (costo storico €6.687,08) con Determina del Segretario generale n. 07/06 del 18 dicembre 2006; ne consegue che dalla parte delle attività è diminuito il corrispondente l'importo nelle immobilizzazioni materiali mentre nelle passività sono diminuiti i fondi di ammortamento. Nelle passività compare il fondo per il