

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

1. A seguito della deliberazione n. 15 del Comitato Portuale del 26 giugno 2007 in materia di dimissioni incentivate, e delle intese tra l'Autorità Portuale e le società operanti in porto, dal 1° gennaio 2008 25 dipendenti dell'Autorità Portuale sono stati assunti dalla Trieste Marine Terminal e 2 dipendenti sono stati assunti dalla Trieste Terminal Passeggeri; i 27 dipendenti operavano in posizione di distacco presso le due società. Considerate le altre cinque cessazioni per dimissioni volontarie, presentate da dipendenti che avevano maturati i requisiti richiesti per il diritto alla pensione, con il 1° gennaio 2008 il numero dei dipendenti dell'Autorità Portuale è diminuito di 32 unità, scendendo da 227 a 195 unità complessive.
2. A seguito delle procedure per la selezione di personale con specifiche professionalità si registrano le seguenti assunzioni:
 - in data 20 febbraio 2008 è stato stipulato un contratto di lavoro a progetto della durata di 12 mesi con un laureato in architettura, che dovrà provvedere, in collaborazione con il Segretario Generale, alle incombenze relative all'elaborazione ed approvazione del piano regolatore del porto;
 - in data 26 febbraio 2008 è stato assunto con contratto di lavoro a tempo indeterminato e con la qualifica di Quadro B un laureato in economia;
 - in data 3 marzo 2008 è stato assunto con contratto di lavoro a tempo indeterminato e con la qualifica di Quadro B un laureato in ingegneria.
3. Con riferimento all'accordo raggiunto con la Servola spa, relativo ai canoni

demaniali da corrispondere, in data 31.01.2008 è pervenuto il pagamento del canone 2008 per m.€ 1.189 ed anche la somma di m.€ 2.467, quale terza e ultima rata del piano di rientro.

**Verifica del rispetto dei limiti di spesa
di cui all'art. 27 del d.l. n. 223/2006**

Spese per consulenze	
Spesa 2004	135.348,36
Limite di spesa 2007 (max 40%)	54.139,34
Spesa effettuata nel 2007	46.539,52

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza	
Spesa 2004	399.177,49
Limite di spesa 2007 (max 40%)	159.671,00
Spesa effettuata nel 2007	134.099,82

Spese per autovetture	
Spesa 2004	81.713,74
Limite di spesa 2007 (max 50%)	40.856,87
Spesa effettuata nel 2007 *	35.253,58

*Tale spesa è così formata:

- € 4.908,60 relative a 12 automezzi adibiti al trasporto di cose o ad uso promiscuo
- € 30.344,98 relative a 14 autovetture e comprendenti i canoni di noleggio (con previsione di riscatto)

Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2007

Manutenzione ordinaria	131.821,72
Manutenzione straordinaria	34.124,40
Totale	165.946,12

LE RISORSE UMANE

Organizzazione

In data 8 febbraio 2007 è stato assunto il nuovo Segretario Generale dell'Autorità Portuale, dott. Martino Conticelli, in esecuzione della deliberazione n. 2 assunta dal Comitato Portuale nella seduta del 9 gennaio 2007.

Con effetto dal 1° agosto 2007 si sono avute 5 cessazioni dal servizio per dimissioni volontarie incentivate, sulla base dell'accordo sindacale del 7 giugno 2007, approvato dal Comitato Portuale con deliberazione n. 15 del 26 giugno 2007.

Rispetto alla pianta organica (deliberazione n.22 assunta dal Comitato Portuale il giorno 11 ottobre 2005) ed alla consistenza numerica del personale dipendente registrata negli esercizi precedenti, la forza lavoro presenta il seguente andamento:

Categoria	Organico S.T.O.	Dipendenti in servizio al 31 dicembre			
		2004	2005	2006	2007
Segretario generale	1	1	1	1	1
Dirigenti	5	2	5	4	5
Quadri/impiegati	150	170	163	159	155
Operai	10	71	69	67	66
Assieme	166	244	238	231	227

I dipendenti in servizio alla data del 31 dicembre 2007 sono così ripartiti:

- n. 151 dipendenti assegnati alla Segreteria Tecnico – Operativa, compreso il Segretario Generale;
- n. 10 dipendenti in distacco alla Adriafer s.r.l. ;
- n. 45 dipendenti in distacco alla T.I.C.T. s.p.a.;
- n. 6 dipendenti in distacco alla T.T.P. s.p.a. (Trieste Terminal Passeggeri);
- n. 15 dipendenti in soprannumero impiegati nella S.T.O.

In materia di personale e di organizzazione i provvedimenti più significativi assunti nel corso del 2007 sono i seguenti :

- con deliberazione n. 10 del Presidente in data 23 gennaio 2007 è stata costituita, nell'ambito e con personale dell'Autorità Portuale, la struttura della "Gestione Stazione Marittima", finalizzata alla costituzione di apposita società per lo svolgimento di tutte le attività rientranti nella definizione di servizio di interesse generale, secondo quanto previsto dall'art. 23, comma 5, della legge 84/94 (società effettivamente costituitasi in data 11 aprile 2007);
- con deliberazione n. 15 del Comitato Portuale del 26 giugno 2007 è stato approvato l'accordo sindacale del 7 giugno 2007 in materia di dimissioni incentivate per il triennio 2007-2009, con la previsione di ulteriori intese tra l'Autorità Portuale e le società/imprese operanti in porto finalizzate alla assunzione da parte di queste del personale impiegato in regime di distacco;
- con deliberazione n. 17 del Comitato Portuale del 26 giugno 2007 è stato recepito l'accordo nazionale 28 maggio 2007 concernente il rinnovo per il biennio 2007-2008 della parte economica del c.c.n.l. per il lavoratori dei porti;

- nelle more della revisione della struttura organica e funzionale dell’Autorità Portuale, avviata nel corso del 2007, con Provvedimento n. 20 del Presidente del 2 agosto 2007 si è proceduto alla costituzione dell’area “Pianificazione, strategia e sviluppo”, in posizione di staff del Segretario Generale;
- a partire dal mese di ottobre sono state avviate le procedure per la selezione di cinque specifiche professionalità, di cui quattro da assumere con rapporto di lavoro a tempo a indeterminato ed una con contratto di collaborazione a progetto;
- per quanto riguarda l’impiego del personale, con distinti provvedimenti è stato disposto il distacco presso la neo istituita Trieste Terminal Passeggeri s.p.a. di un dipendente a decorrere dal 7 maggio 2007, di due dipendenti a decorrere dal 3 agosto 2007 e di ulteriori tre unità dal 10 dicembre 2007.

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO

AL 31 DICEMBRE 2007

Livelli	S.T.O.	Sopran- numero	ADRIAFER	T.M.T.	T.T.P.	TOTALE
DIR.+ S.G.	6					6
QA	11			4	1	16
QA r.e.	14				1	15
QB	17		1	1		19
QB r.e.	5					5
1°	33		2	3	1	39
2°	41	5	7	14	3	70
3°	17	8		23		48
4°	7	2				9
5°	0					0
6°	0	0				0
TOTALE	151	15	10	45	6	227

PIANTA ORGANICA DELLA SEGRETERIA TECNICO-OPERATIVA**(Deliberazione APT n. 22 del 11 ottobre 2005)**

Livelli	Segreteria Tecnico-Operativa
Dirigenti +SG	6
QA	12
QB	36
1°	39
2°	45
3°	19
4°	9
5°	0
6°	0
TOTALE	166

Controlli sul personale dipendente

In relazione alla Direttiva del Consiglio dell'Unione Europea del 23 novembre 1993, n.93/104, del Dlgs n. 66/2003 nonché del Dlgs n. 213/2004 del 19 luglio 2004, sono stati attivati controlli sull'orario di lavoro del personale dipendente impiegato nella Segreteria Tecnico Operativa, per quanto riguarda il lavoro straordinario, il riposo giornaliero e la fruizione delle ferie.

In particolare, sono proseguite le segnalazioni quadrimestrali alla Direzione Provinciale del Lavoro dei superamenti delle 48 ore di lavoro settimanale.

Sono state disposte, attraverso l'ASL, 48 visite fiscali nel corso dei periodi di assenza per malattia del personale dipendente.

Nel corso dell'anno 2007, 14 dipendenti (S.T.O., soprannumero e distaccati) hanno subito un infortunio sul lavoro; le giornate di assenza per tale motivo nel corso dell'anno sono state complessivamente 1.187.

Retribuzioni e costo del personale

La spesa complessiva per tutto il personale dipendente ammonta ad m.€ 12.394 contro una previsione preventiva stimata di m.€ 12.900.

La differenza è principalmente dovuta alla minor spesa per incentivi alle dimissioni; rispetto ad una previsione di spesa di m.€ 900, calcolata sull'ipotesi di 15 cessazioni dal servizio, la spesa effettiva è risultata largamente inferiore e pari a m.€ 212, in seguito a sole cinque cessazioni. Tale minor spesa è stata in parte compensata dalla maggiore spesa per l'applicazione dal mese di maggio dell'accordo di rinnovo della parte economica del CCNL lavoratori dei porti, per il pagamento delle ferie non fruita ai dipendenti cessati dal servizio con il 31 dicembre 2007, nonché dai maggiori importi di retribuzione variabile spettante al personale in distacco, peraltro oggetto di rimborso esposto in altro capitolo del bilancio.

I dati a consuntivo hanno registrato i seguenti valori:

Capitoli		2007 (€ x 1,000)
111	- Competenze fisse	8.350
112	- Competenze variabili	1.251
113	- Personale non dipendente	33
114	- Missioni	131
115	- Altri oneri	45
/1	- Mensa	2
/2	- Rimborsi	0
/3	- Contributo tempo libero	43
116	- Formazione professionale	9
117	- Oneri Previd./Assist.	2.575
/1	- INPS / INPDAI / ENPDEP / Previdai	2.203
/2	- INAIL	331
/3	- Fondo prev. Integrativa	41
	Totale	12.394
241	- T.F.R.	537

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo si compone del rendiconto finanziario, del conto economico e del conto patrimoniale e contiene i residui attivi e passivi riaccertati, ai sensi dell'art. 37 del Regolamento di contabilità vigente nell'esercizio in esame, oggetto di separata deliberazione.

Il documento contabile in questione presenta, come poste iniziali, quelle approvate in sede di bilancio preventivo 2007 rilevando che nel corso dell'esercizio sono stati adottati n. 3 provvedimenti di variazioni al preventivo 2007 che risultano documentate dalle delibere del Comitato Portuale n.18 e n.19 del 24.7.2007 e n. 23 del 30.11.2007.

Il bilancio in esame presenta in sintesi le seguenti risultanze complessive:

ENTRATE	Totale accertamenti (migliaia Euro)	Previsione definitiva (migliaia Euro)	Scostamento (migliaia Euro)
Correnti	30.153	29.553	600
Conto capitale	23.621	24.013	-392
Partite di giro	9.702	17.209	-7.507
TOTALE	63.476	70.775	-7.299

SPESE	Totale impegni (migliaia Euro)	Previsione definitiva (migliaia Euro)	Scostamento (migliaia Euro)
Correnti	26.396	27.643	-1.247
Conto capitale	25.564	27.850	-2.286
Partite di giro	9.702	17.209	-7.507
TOTALE	61.662	72.702	-11.040

Dai dati esposti emerge nella gestione di competenza un avanzo di m.Euro 1.814, con un miglioramento di m. Euro 3.741, rispetto al preventivo assestato il quale presentava un disavanzo di competenza di m. Euro 1.927. La situazione amministrativa al 31.12.2007 espone una situazione di avanzo ammontante a €.8.530.188 così determinato:

Fondo cassa al 31.12.2007	€.	22.273.591
Residui attivi	€.	126.437.544
Residui passivi	- €.	140.180.947
AVANZO GENERALE DI AMMINISTRAZIONE	€.	8.530.188

Il conto economico presenta le seguenti risultanze:

A) Entrate correnti	€.	30.153.160
B) Spese correnti	€.	26.396.364
AVANZO FINANZIARIO (A-B)	€.	3.756.796
C) Ammortamenti e svalutazioni	€.	1.088.154
D) Proventi ed oneri straordinari	€.	6.879.135
E) Rettifiche di valore	- €.	647.598
AVANZO ECONOMICO (A-B-C+/-D+/-E)	€.	8.900.179

Lo stato patrimoniale espone un netto pari ad €.9.563.520 determinato come segue:

Attività	€.	234.970.361
Passività	€.	225.406.841
PATRIMONIO NETTO	€.	9.563.520

Il Patrimonio netto risulta così formato:

Avanzo economico esercizi precedenti	€.	663.341
Avanzo economico dell'esercizio	€.	8.900.179
Totale	€.	9.563.520

In via preliminare il Collegio rileva che nel documento contabile in esame sono state correttamente inserite le tabelle dimostrative richieste dal Ministero dei Trasporti per la verifica dei limiti di spesa stabiliti per il rispetto dei vincoli di finanza pubblica. In particolare il Collegio ha accertato che il contenimento delle spese per consulenze e studi nonché quelle per rappresentanza e promozione, pubblicità e propaganda stabilito nel limite del 40% delle spese sostenute nell'esercizio 2004 risulta rispettato.

L'Autorità Portuale, inoltre, ha rispettato il limite del 50% della spesa sostenuta nel 2004 riguardante le spese relative all'acquisto, esercizio, manutenzione e noleggio di autovetture. Si rileva che la spesa è sostenuta anche per automezzi immatricolati al trasporto di cose o ad uso promiscuo. Si è accertato il rispetto di quanto stabilito all'art. 1, comma 173 della legge finanziaria 2006 in merito all'invio degli atti relativi alle spese superiori a €.5.000,00 alla Corte dei Conti - Sezione Controllo Enti.

Rispetto al decorso esercizio, sul fronte delle entrate, va sottolineato un incremento di m. Euro 1.404 per canoni demaniali e di m. Euro 6.024 del gettito tributario derivante dalla devoluzione a favore delle Autorità Portuali delle tasse erariali e di ancoraggio, disposta dalla legge finanziaria 2007; a fronte di detta devoluzione è stato abolito il contributo dello Stato per manutenzioni ordinarie e straordinarie, il cui importo nell'esercizio 2006 risultava pari a m. Euro 1.844.

Relativamente alla gestione dei residui, dall'elaborato contabile si evince che al 31.12.2007 i residui attivi ammontano a m. Euro 126.437 e i residui passivi a m. Euro 140.181, con un saldo negativo di Euro 13.743. In particolare, per quanto attiene all'esercizio in esame, va rilevato il tendenziale miglioramento dell'esposizione creditoria (-€1.627.632) rispetto al decorso esercizio, derivante anche dalla riscossione dei canoni demaniali pregressi dovuti dalla SERVOLA s.p.a., definitivamente soddisfatti all'inizio dell'esercizio 2008.

Relativamente ai residui passivi si rileva un incremento di € 1.682.164 rispetto all'esercizio precedente.

Il Collegio ha eseguito a campione i necessari riscontri con le relative scritture contabili tenute con il sistema informatizzato, constatando l'esattezza e la corrispondenza dei dati su esposti.

Tutto ciò premesso il Collegio dei revisori esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del Conto consuntivo dell'esercizio 2007 da parte del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 9, comma 3, lett. d) della legge 84/94.

Trieste 24.04.2008

Dott.ssa Filomena Silvestri
Dott. Pier Vincenzo Ciccone
Dott. Franco Bidoli

BILANCIO CONSUNTIVO

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
TITOLO I		Entrate derivanti da trasferimenti correnti							
<i>Categoria I</i>		<i>Trasferimenti da parte dello Stato</i>							
1.01.01	101	0 Contributo ordinario dello Stato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02	102	0 Contributo straordinario dello Stato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	Contributo su mutui per esodo (Legge 230/83)	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Contributo conto interessi su mutui (Legge 84/94)	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.04	104	0 Devoluzione tasse di ancoraggio	150.000	6.000.000	6.150.000	5.232.300,53	597.816,54	5.830.117,07	-319.882,93
1.01.05	105	0 Devoluzione tassa sui passeggeri	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.08	108	0 Devoluzione tasse portuali	5.600.000	-1.000.000	4.600.000	2.582.129,57	2.479.507,34	5.061.636,91	461.636,91
		Totale categoria I	5.750.000	5.000.000	10.750.000	7.814.430,10	3.077.323,88	10.891.753,98	141.753,98
<i>Categoria II</i>		<i>Trasferimenti da parte delle Regioni</i>							
1.02.01	111	0 Contributi della Regione Friuli - Venezia Giulia	2.402.000	0	2.402.000	2.401.260,00	0,00	2.401.260,00	-740,00
	1	Contributo ordinario	2.402.000	0	2.402.000	2.401.260,00	0,00	2.401.260,00	-740,00
	2	Contributo copertura quota int. passivi su mutui	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Contributo straordinario	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributo per sviluppo dei traffici (L.R. n° 22/87)	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria II	2.402.000	0	2.402.000	2.401.260,00	0,00	2.401.260,00	-740,00
<i>Categoria III</i>		<i>Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province</i>							
1.03.01	121	0 Contributi dei Comuni e delle Province	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria III	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Categoria IV</i>		<i>Trasferimenti da parte di altri Enti Pubblici</i>							
1.04.01	131	0 Contributi Camere di Commercio	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.02	132	0 Contributo Commissariato del Governo (CSITP)	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.03	133	0 Contributi diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria IV	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria I	5.750.000	5.000.000	10.750.000	7.814.430,10	3.077.323,88	10.891.753,98	141.753,98
		Categoria II	2.402.000	0	2.402.000	2.401.260,00	0,00	2.401.260,00	-740,00
		Categoria III	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria IV	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale titolo I	8.152.000	5.000.000	13.152.000	10.215.690,10	3.077.323,88	13.293.013,98	141.013,98