

2009	U113/30	84	2009	GIELLE	€	234	NO	€	234
2009	U113/30	139	2009	CAVALLARO ASCENSORI	€	191	NO	€	191
2009	U113/30	207	2009	TELECOM ITALIA	€	293	NO	€	293
2009	U113/30	232	2009	LA CASCINA	€	11.725	NO	€	11.725
2009	U113/30	282	2009	CHEMI.PUL	€	1.080	NO	€	1.080
2009	U113/30	292	2009	COFRIMER	€	798	NO	€	798
2009	U113/30	380	2009	NAIS	€	101	NO	€	101
2009	U113/30	381	2009	DE SANTIS	€	285	NO	€	285
2009	U113/30	392	2009	COFRIMER	€	931	NO	€	931
2009	U113/30	401	2009	EUROSISTEMI SRL	€	780	NO	€	780
2009	U113/30	392	2009	IBM ITALIA	€	1.943	NO	€	1.943
2009	U113/40	265	2009	OLIVETTI	€	364	NO	€	364
2009	U113/40	390	2009	XEROX ITALIA SRL	€	480	NO	€	480
2009	U113/50	171	2009	POTI	€	253	NO	€	253
2009	U113/50	171	2009	AUTORITA' PORTUALE	€	63	NO	€	63
2009	U113/60	15	2009	ENEL	€	2.443	NO	€	2.443
2009	U113/70	42	2009	SINCON	€	295	NO	€	295
2009	U113/70	42	2009	EUROSISTEMI SRL	€	2.760	NO	€	2.760
2009	U113/70	42	2009	PIETRO BIANCHI E CARAMIA	€	264	NO	€	264
2009	U113/70	42	2009	DE GIORGIO FERRAMENTA SRL	€	138	NO	€	138
2009	U113/70	42	2009	CARTOTECNICA ROMANA SRL	€	2.088	NO	€	2.088
2009	U113/70	42	2009	RATVEL SRL	€	317	NO	€	317
2009	U113/70	43	2009	LIBRERIA FILIPPI	€	70	NO	€	70
2009	U113/90	46	2009	DHL	€	43	NO	€	43
2009	U121/10	12	2009	ENEL	€	2.493	NO	€	2.493
2009	U121/10	14	2009	AVVISATORE MARITTIMO	€	1.800	NO	€	1.800
2009	U121/10	103	2009	LA LINCE SRL	€	54.730	NO	€	54.730
2009	U121/10	196	2009	ARPA PUGLIA	€	26.250	NO	€	26.250
2009	U121/10	236	2009	S.I.T.	€	40.995	NO	€	40.995
2009	U121/10	324	2009	GOLDER ASSOCIATES	€	5.940	NO	€	5.940
2009	U121/20	106	2009	CGD SRL	€	99.822	NO	€	99.822
2009	U121/20	170	2009	ECOLOGICA SPA	€	2.568	NO	€	2.568
2009	U121/20	244	2009	ECOLOGICA SPA	€	2.568	NO	€	2.568
2009	U121/20	332	2009	ECOLOGICA SPA	€	2.568	NO	€	2.568
2009	U121/20	381	2009	DE SANTIS	€	824	NO	€	824
2009	U121/20	403	2009	ECOLOGICA SPA	€	51.352	NO	€	51.352
2009	U121/20	411	2009	DE SANTIS	€	95	NO	€	95
2009	U121/20	414	2009	MONGELLI	€	1.442	NO	€	1.442

2009	U121/20	421	2009	PUBLIKOMPASS SPA	€	1.075	NO	€	1.075
2009	U121/20	421	2009	ISTITUTO POLIGRAFICO	€	567	NO	€	567
2009	U121/20	421	2009	PIEMME SPA	€	1.636	NO	€	1.636
2009	U121/20	423	2009	GI.PI.ELLE SRL	€	384	NO	€	384
2009	U121/20	423	2009	IL SOLE 24 ORE SPA	€	1.200	NO	€	1.200
2009	U121/20	423	2009	ISTITUTO POLIGRAFICO	€	506	NO	€	506
2009	U121/40	126	2009	EDIZIONI COMMERCIALI MARITTIME	€	600	NO	€	600
2009	U211/10	270	2009	ROSARIO PAVIA	€	257.403	NO	€	257.403
2009	U211/10	358	2009	GRUPPO MULTIMEDIA	€	324	NO	€	324
2009	U211/10	358	2009	EDITA S.R.L.	€	360	NO	€	360
2009	U211/10	422	2009	ISTITUTO POLIGRAFICO	€	1.214	NO	€	1.214
2009	U211/10	422	2009	LEXMEDIA S.R.L.	€	348	NO	€	348
2009	U211/10	422	2009	GI.PI.ELLE SRL	€	384	NO	€	384
2009	U211/10	422	2009	PUBLIKOMPASS SPA	€	1.075	NO	€	1.075
2009	U211/20	237	2009	DE BARTOLOMEO FRANCESCO SRL	€	104.054	NO	€	104.054
2009	U211/20	271	2009	GREEN SERVICE S.R.L.	€	498.698	NO	€	498.698
2009	U211/20	273	2009	TONTI	€	3.994	NO	€	3.994
2009	U211/20	273	2009	AUTORITA' PORTUALE	€	780	NO	€	780
2009	U211/20	397	2009	ATI IDROGEO	€	63.901	NO	€	63.901
2009	U211/30	226	2009	BUREAU SCIRO	€	21.501	NO	€	21.501
2009	U212/10	226	2009	G. VERONESI	€	21.506	NO	€	21.506
2009	U212/10	412	2009	RATVEL SRL	€	527	NO	€	527
2009	U212/50	412	2009	RATVEL SRL	€	311	NO	€	311
2009	U212/50	415	2009	SINCON	€	5.870	NO	€	5.870
2009	U215/30	376	2009	PREVILOG	€	638	NO	€	638
2009	U215/30	377	2009	PREVINDAI	€	7.745	NO	€	7.745
2009	U311/10	224	2009	BANCA D'ITALIA - IRPEF	€	196	NO	€	196
2009	U311/10	171	2009	BANCA D'ITALIA - IRPEF	€	63	NO	€	63
2009	U311/10	273	2009	BANCA D'ITALIA - IRPEF	€	780	NO	€	780
2009	U311/60	273	2009	ISTITUTO POLIGRAFICO	€	850	NO	€	850
2009	U311/60	273	2009	ISTITUTO POLIGRAFICO	€	1.397	NO	€	1.397
TOTALE RESIDUI PASSIVI								€	122.324.777

AUTORITÀ PORTUALE DI TARANTO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2010

PAGINA BIANCA

DELIBERA DI APPROVAZIONE

PAGINA BIANCA



**Autorità Portuale
Taranto**

Delibera n° 03/11
del 13.05.2011

Oggetto: approvazione rendiconto generale 2010

Il Comitato Portuale

- visti** gli artt. 8, comma 3, lett. d), e 9, comma 3, lett. d), della legge 28.01.1994 n° 84 che prevede l'approvazione da parte del Comitato Portuale, tra l'altro, del conto consuntivo;
- visto** il rendiconto generale dell'Autorità Portuale relativo all'esercizio finanziario 2010, corredato dai rispettivi allegati;
- visto** il verbale, n° 03/2011 del 4 maggio 2011 del Collegio dei Revisori dei Conti relativo all'esame del conto consuntivo 2009;
- vista** la delibera n. 02/11 del 13.05.2011 di variazione dei residui attivi e passivi derivanti dagli esercizi finanziari degli anni precedenti;
- sentiti** gli interventi e le osservazioni dei componenti il Comitato;
- visto** l'esito della votazione avvenuta nel corso della seduta che è risultato essere il seguente: presenti n° quindici, voti favorevoli: n° quindici; voti contrari: nessuno; astenuti: nessuno;

delibera

di approvare l'unito rendiconto generale dell'Autorità Portuale di Taranto relativo all'esercizio finanziario 2010 corredato dalla nota illustrativa e dai rispettivi allegati.

Il rendiconto generale sarà sottoposto al successivo iter approvativo da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il Commissario
CA (CP) Salvatore Castelli

P.c.c.

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA

AUTORITA' PORTUALE DI TARANTO

RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N° 3/2011


Il giorno **4 maggio 2011** si è riunito, presso la sede dell'Autorità Portuale di Taranto, in Taranto – Porto Mercantile, il Collegio dei Revisori dei Conti nella persona del:

- | | |
|---|-------------------|
| • Dott. Giuseppe Vincenzo ESPOSITO | Presidente |
| • Dott. Gaspare CILIBERTI | Componente |
| • Dott. Carlo SCHIAVONE | Componente |

Il Collegio prende in esame lo schema del rendiconto dell'esercizio 2010 predisposto nell'ambito del seguente quadro normativo di riferimento:

- ✓ La legge n. 84 del 28 gennaio 1994 istitutiva dell'Autorità Portuale di Taranto e s.m.i.
- ✓ Il Regolamento di Contabilità redatto ai sensi dell'art. 6 della legge 28 gennaio 1994 n. 84 adottato dal Comitato Portuale con delibera n. 06/07 del 17.07.2007 ed approvato dal Ministero dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze con telex prot. n. 11235 in data 06.11.2007.
- ✓ Circolare n. 3613 del 10 marzo 2011 (indicazioni per la formazione dei rendiconti generali dell'esercizio 2010) riguardante l'applicazione delle nuove norme in materia di tetti per talune categorie di spese correnti.
- ✓ Con riferimento alle spese per mostre e convegni, le limitazioni dell'art. 27 del D.L. 4 luglio 2006, n. 223 conformemente a quanto stabilito dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con circolare n. 40 del 17 dicembre 2007, non trovano applicazione laddove "l'organizzazione di mostre e convegni concretizzi l'espletamento dell'attività istituzionale degli enti interessati". Orientamento condiviso dal Ministero dei Trasporti con nota n. 3135 del 13.03.2008.
- ✓ Il D.P.R. 28.05.2009 n. 107 "Regolamento concernente la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi, a norma dell'art. 1, c. 989, l. 27.12.2006 n. 296" che ha unificato la tassa portuale e tassa erariale in un unico tributo denominato "tassa portuale"

Il documento è costituito, come disposto dall'art 36 del Regolamento di amministrazione e contabilità, da:



- a) *Nota illustrativa del Commissario;*
 b) *conto di bilancio, articolato in rendiconto finanziario decisionale e gestionale;*
 c) *conto economico;*
 d) *stato patrimoniale;*
 E dai seguenti allegati:
 a) *Situazione amministrativa;*
 b) *Relazione sulla gestione;*
 c) *Elenco dei residui attivi e passivi.*

Il documento contabile presenta le seguenti risultanze:

<i>Entrate</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Accertamenti</i>
<i>Correnti (Titolo I)</i>	€ 27.435.467	€ 18.592.019
<i>In c/capitale (Titolo II)</i>	€ 20.000.000	€ 0
<i>Per Partite di giro (Titolo III)</i>	€ 1.360.000	€ 965.948
	<u>€ 48.795.467</u>	<u>€ 19.557.967</u>
<i>Spese</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Impegni</i>
<i>Correnti (Titolo I)</i>	€ 6.184.133	€ 5.131.695
<i>In c/capitale (Titolo II)</i>	€ 33.969.006	€ 1.515.156
<i>Per Partite di giro (Titolo III)</i>	€ 1.360.000	€ 965.978
	<u>€ 41.513.139</u>	<u>€ 7.612.829</u>

La gestione registra un avanzo finanziario di competenza di € 11.945.138.

L'esame delle poste contabili evidenzia, dal lato delle entrate, rispettivamente, le seguenti differenze tra gli accertamenti e le previsioni:

€ 8.906.448 minori accertamenti di entrate correnti

€ 20.000.000 minori accertamenti di entrate in c/capitale

con una differenza complessiva di € 28.906.448.

Con riferimento allo scostamento registrato nell'ambito delle entrate correnti occorre osservare che la riduzione delle tasse portuali registrata nel 2010, non corrisponda al vero. L'Agenzia delle Dogane di Taranto ha comunicato, per le vie brevi, che in realtà risulta un incremento delle tasse rispetto al 2009 come, peraltro, confermato dall'aumento dei traffici. Ciò è dipeso da un'errata

li:
P
se

contabilizzazione, a seguito di comunicazione della competente Agenzia delle Dogane, delle tasse portuali nell'e.f. 2009 di fatto di competenza 2010.

Il Collegio, a tal fine, esamina la nota prot. 2872 del 07.04.2011 inviata dall'A.P. alla locale Agenzia delle Dogane ed alla Direzione di Bari con la quale si chiedono spiegazioni in merito.

Si constata che la predetta Agenzia a tutt'oggi non ha ancora risposto.

Nel dettaglio:

- ✓ Devoluzione del 100% della tassa portuale: € 8.601.239, d'ancoraggio € 6.742.792.
- ✓ Le altre entrate sono costituite dai canoni demaniali per € 2.719.920 e dagli interessi attivi per € 401.160.

Il rilevante scostamento per minori accertamenti nelle entrate in conto capitale discende dal mancato utilizzo, nel corso del 2010 dei finanziamenti assegnati all'A.P. a valere sulle risorse dell'art. 36 della L. 166/2002. Le motivazioni sono ampiamente illustrate nella relazione del Commissario. Si condivide, l'urgenza di acquisire il chiesto parere del Ministero dell'Economia e delle Finanze al fine di poter utilizzare i finanziamenti nonché la necessità di non penalizzare il porto di Taranto rispetto agli altri porti SIN.

Per quanto concerne gli impegni si registra una differenza negativa di complessivi € 33.900.310 di cui:

€ 1.052.438 minori impegni per spese correnti;

€ 32.453.850 minori impegni per spese in conto capitale.

Gli impegni (€ 7.612.829) sono relativi per € 5.131.695 a spese correnti, per € 1.515.156 a spese in conto capitale e per € 965.978 a spese per partite di giro. Quest'ultime non pareggiano con le corrispondenti entrate a seguito della differenza delle "Somme pagate per conto terzi" che risultano superiori alle corrispondenti entrate per € 30,00. Trattasi di somme non più rimborsabili da terzi.

Nell'ambito delle spese correnti si registrano per la loro rilevanza finanziaria:

- ✓ Oneri per il personale in attività di servizio per € 3.057.741, con un incremento rispetto al 2009 di € 236.805 dovuto all'assunzione a tempo determinato, a partire dal gennaio 2009, di n. 4 unità e di n. 1 unità a decorrere dal febbraio 2009 e con l'applicazione, per tutto il 2010, del nuovo trattamento economico dei dirigenti dell'A.P. di Taranto, sottoscritto con Federmanager il 12.11.2009, recepito dal Comitato

Portuale con delibera n. 14/09 del 16.11.2009 e reso esecutivo con Decreto del Commissario n. 64/09 del 16.11.2009;

- ✓ Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per € 461.157, afferenti principalmente le spese di funzionamento connesse alla sede dell'Ente.
- ✓ Spese per prestazioni istituzionali pari ad € 1.126.375 riferite, in particolare, alla spese per la manutenzione delle parti comuni in ambito portuale, alle relative utenze ed alle spese promozionali.

Nell'ambito delle spese in conto capitale si rilevano:

- ✓ Spese per l'acquisizione di immobili ed opere portuali per € 1.426.570 concernenti le opere di cui alla relazione del Commissario.

L'avanzo di amministrazione da utilizzare per l'esercizio successivo di € 149.552.571, al netto della riduzione dei residui attivi e passivi, di cui disponibile € 96.434.843, è composto dalla cassa alla fine dell'esercizio (€ 208.614.783), dai residui attivi (€ 67.347.812) e dai residui passivi (€ 122.410.024).

Il Collegio nell'esaminare la relazione al bilancio e precisamente la parte relativa alla illustrazione dei residui constatata come incida sull'ammontare complessivo dei residui attivi l'entità dei finanziamenti dello Stato di € ~~60.605.000~~, mentre, sull'ammontare complessivo dei residui passivi le opere portuali ed immobiliari di € 118.664.594, entrambi relativi all'esercizio finanziario 2005.

Il Collegio accerta che detti importi sono riferiti alla realizzazione dell'intervento strategico "Piastra Portuale del porto di Taranto".

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico relativi all'esercizio 2010 sono stati redatti in conformità alle disposizioni del vigente regolamento di amministrazione e contabilità.

In sintesi si riportano:

STATO PATRIMONIALE

	Al 01.01.2010	Al 31.12.2010	differenza
Attivo	396.585.434	406.571.487	+ 9.986.053
Passivo (comprensivo della differenza di arrotondamento)	253.358.149	253.568.934	+ 210.785
Patrimonio netto	143.227.285	153.002.553	+ 9.775.268

CONTO ECONOMICO

Avanzo economico: € **9.775.268.**

Per quanto concerne l'illustrazione dei dati inseriti nei predetti documenti si rinvia al contenuto della nota integrativa.

Nel corso del 2010, il porto di Taranto ha raggiunto un volume di traffici pari a 34.848.844 tonn.

[Handwritten signature]

differenza tra l'importo delle predette spese relative all'anno 2007 e l'importo delle stesse rideterminato a partire dal 2008”;

Il relativo versamento è stato eseguito, ai sensi dello stesso comma, entro il mese di giugno 2010, all'entrata del bilancio dello Stato.

✓ **€ 40.956,00**, entro il 31 marzo 2010 a favore del Bilancio dello Stato sul capitolo n. 3492, capo X denominato “Somme da versare ai sensi dell'art. 61, comma 17, decreto – legge n. 112/2008, da riassegnare ad apposito fondo di parte corrente, previsto dal medesimo comma”.

Detto importo è il risultato delle economie di spesa rinvenenti dall'applicazione dell'art. 61 del D.L. 112/2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008, con il quale, proseguendo nell'azione di contenimento della spesa per le Pubbliche Amministrazioni, sono state introdotte ulteriori misure di razionalizzazione e contenimento con riferimento alle seguenti tipologie di spesa:

1. comma 1 – spese per organismi collegiali ed altri organismi, da ridursi nella misura del 30 % di quella sostenuta nell'anno 2007;
2. commi 2 e 3 – spese per consulenza, da ridursi nella misura del 30 % di quella sostenuta nell'anno 2004;
3. comma 5 – spese per relazioni pubbliche, convegni e rappresentanza, da ridursi nella misura del 50% della spesa sostenuta nel 2007;
4. comma 6 – spese per sponsorizzazioni, da ridursi nella misura del 30% della spesa sostenuta nel 2007.

PARTECIPAZIONI SOCIETARIE (ART. 3, COMMA 27 L. 244/2007)

Partecipazioni

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni al 31/12/2010.

	Anno 2000	Anno 2002	Totale partecipazioni al 31/12/2010
Partecipazioni			
Consorzio Attività Formative	€ 4.400		
Distripark		€ 125.000,00	
	€ 4.400	€ 125.000,00	€ 129.400

Il Collegio esamina, inoltre, la Relazione sulla gestione nella quale sono indicati i costi sostenuti da ciascun centro di costo dell'Autorità Portuale nonché gli obiettivi operativi che come riportato nella relazione medesima risultano, sostanzialmente, raggiunti con riferimento alle azioni previste per l'anno di che trattasi.

Conclusivamente il Collegio dei Revisori dei Conti, presa visione degli elaborati prodotti dall'Ente, vista la relazione del Commissario, accertato

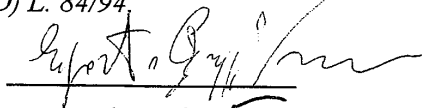
F.C.C. 11

l'adempimento degli obblighi fiscali, previdenziali ed assicurativi come da verifiche effettuate nel corso del 2010 dà atto:

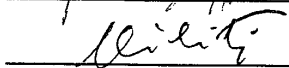
- *della concordanza tra il saldo dell'Istituto cassiere al 31.12.2010 ed il saldo contabile di cassa;*
- *della concordanza tra residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti e quelli formatisi con le risultanze contabili;*
- *della regolare tenuta delle scritture contabili.*
-

Tutto ciò premesso, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2010 da parte del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 9, comma 3 lett. D) L. 84/94.

Il Presidente: Dott. Giuseppe Vincenzo ESPOSITO



Il Componente: Dott. Gaspare CILIBERTI



Il Componente: Dott. Carlo SCHIAVONE

