

## 6.6 Traffico portuale

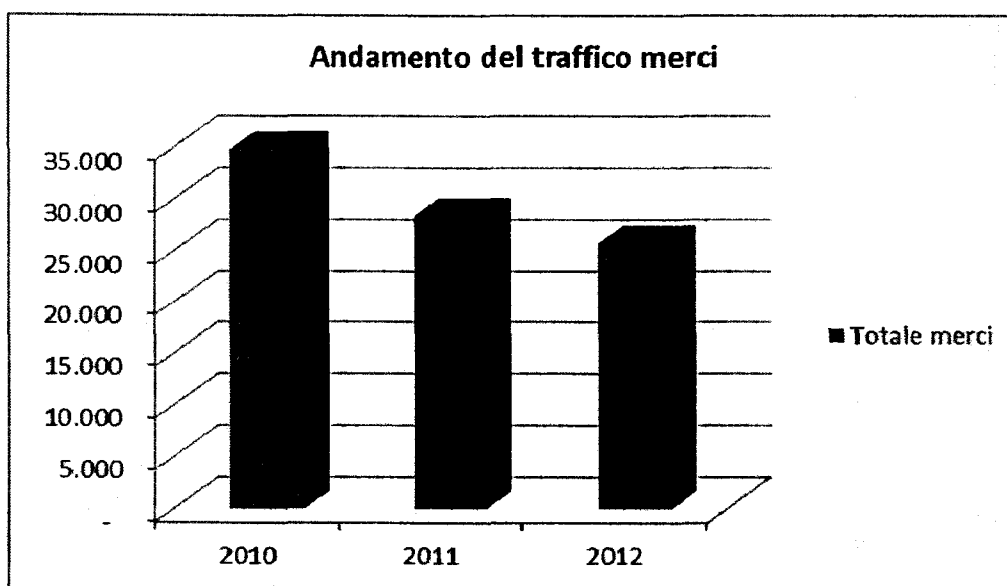
Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel porto di Taranto durante il periodo considerato dal presente referto.

I dati sono stati forniti dall'Ente.

Tab. n. 8

DESCRIZIONE	2010	2011	Var. %	2012	Var. %
Merci secche	28.276	21.534	-23,84	20.532	-4,65
Merci liquide	6.572	6.858	4,35	5.252	-23,42
<b>TOTALE MERCI MOVIMENTATE</b>	<b>34.848</b>	<b>28.392</b>	<b>-18,53</b>	<b>25.784</b>	<b>-9,19</b>
Containers (T E U)	581.936	604.404	3,86	263.461	-56,41
Passeggeri imbarcati e sbarcati	-	-		-	

Grafico n. 4



Nel 2011 si riscontra il decremento del totale sia delle merci (-18,53%) in particolare di quelle solide (-23,84%) In lieve incremento risulta il totale dei containers (3,86%).

Nel 2012 si assiste ad un ulteriore decremento del totale delle merci del 9,19%, che, contrariamente al precedente esercizio riguarda, in particolare, il totale delle merci liquide (-23,42%). In marcata flessione risulta il totale dei contenitori TEU (-56,41%). Nel 2012 i passeggeri in transito sono ammontati a 427.

Nel corso del 2011-2012 l'Autorità portuale è stata coinvolta nelle vicende riguardanti l'operatività del terminal contenitori che soprattutto a seguito del ritiro delle linee oceaniche da parte della compagnia Evergreen, ha vissuto un periodo di forte crisi a causa della ulteriore contrazione dei traffici. La finalità dell'intervento è stata ispirata dalla volontà di individuare una soluzione che consentisse all'operatore terminalista di andare avanti nella gestione del terminal, tutelando, nel contempo, l'occupazione. Nel corso del 2012 con la sottoscrizione di un accordo tra la Taranto Terminal Contenitori (TCT) e le OOSS si è evitata la messa in mobilità di n. 161 unità dipendenti della TCT.

## **7. Gestione finanziaria e patrimoniale**

### ***Normativa applicata e date di approvazione dei conti consuntivi***

I consuntivi 2011-2012 è sono stati redatti in conformità al nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale del 17 luglio 2007 ed approvato dal Ministero vigilante in data 6 novembre 2007, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il nuovo sistema di contabilità economico patrimoniale e che prevede il monitoraggio dei centri di costo e delle missioni istituzionali dell'Autorità portuale.

Il rendiconto, come illustrato nella relazione sulla gestione, si compone sostanzialmente di tre parti: a) la parte numerica, comprensiva delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico-patrimoniali, della situazione amministrativa e dei risultati delle contabilità per centri di costo e per missioni; b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità; c) la relazione sulla gestione del Presidente dell'Autorità, che evidenzia l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti, che esprime il parere di competenza in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio. Nelle note di approvazione del consuntivo 2012 i Ministeri vigilanti hanno richiamato l'attenzione dell'Ente sulle disposizioni di cui al DLgs n. 33/2013 che prevede la pubblicazione dei bilanci preventivi e consuntivi sul sito istituzionale dell'Ente.

Nella tabella che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione dei conti consuntivi 2011-2012, emessi dal Comitato portuale e da Ministero vigilante.

Tab. n. 9

	<b>Comitato portuale</b>	<b>Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti</b>	<b>Ministero dell'Economia e Finanze</b>
<b>2011</b>	<b>Del. n. 7 del 30-05-2012</b>	<b>Nota del 26-07-2012</b>	<b>Nota del 9-07-2012</b>
<b>2012</b>	<b>Del. n. 8 del 30-05-2013</b>	<b>Nota del 10-07-2013</b>	<b>Nota del 21-06-2013</b>

### 7.1 Dati significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi, per ciascuno degli esercizi 2011 e 2012, delle situazioni finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi, emergenti dai conti consuntivi esaminati, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio.

Tab. n. 10

	2010	2011	2012
Avanzo/disavanzo (-) finanziario	11.945.138	9.863.870	23.547.155
Saldo di parte corrente	13.460.324	27.332.662	19.784.932
Saldo di parte capitale	-1.515.156	-17.468.792	3.762.223
Avanzo di amministrazione	149.552.571	159.416.441	183.616.463
Avanzo economico	9.775.268	27.111.423	19.539.727
Patrimonio netto	153.002.559	180.113.978	199.653.705

Nel 2011 sotto il profilo finanziario si rileva l'ulteriore decremento dell'avanzo finanziario (-17,42%) determinato dal saldo positivo di parte corrente in aumento rispetto al saldo negativo di parte capitale anch'esso in aumento rispetto al 2010.

Migliora, nel 2011 la situazione amministrativa, con un avanzo di amministrazione che giunge ad euro 159.416.441.

Sotto il profilo economico patrimoniale si segnala l'incremento dell'avanzo economico di esercizio pari ad euro 27.111.423, che si riflette positivamente sul patrimonio netto pari ad euro 180.113.978.

Nel 2012 sotto il profilo finanziario si rileva l'ulteriore incremento dell'avanzo finanziario determinato dal saldo positivo di parte corrente in diminuzione rispetto al saldo anch'esso positivo di parte capitale.

Migliora ulteriormente, nel 2012 la situazione amministrativa, con un avanzo di amministrazione che giunge ad euro 183.616.463.

Sotto il profilo economico patrimoniale si segnala il decremento dell'avanzo economico di esercizio pari ad euro 19.539.727, che si riflette positivamente sul patrimonio netto pari ad euro 199.653.705.

## 7.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Nel prospetto che segue sono indicati i dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari 2011-2012, posti a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

### RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

Tab. n. 11

<b>ENTRATE</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>Var. %</b>	<b>2012</b>	<b>Var. %</b>
Entrate correnti	18.592.019	32.849.214	76,68	26.473.146	-19,41
Entrate c/capitale	-	49.009.320	100,00	8.307.900	-83,05
Partite di giro	965.948	1.089.971	12,84	1.164.079	6,80
<b>TOTALE</b>	<b>19.557.967</b>	<b>82.948.505</b>	<b>324,12</b>	<b>35.945.125</b>	<b>-56,67</b>
<b>USCITE</b>					
Spese correnti	5.131.695	5.516.552	7,50	6.688.214	21,24
Spese c/capitale	1.515.156	66.478.112	4.287,54	4.545.677	-93,16
Partite di giro	965.978	1.089.971	12,84	1.164.079	6,80
<b>TOTALE</b>	<b>7.612.829</b>	<b>73.084.635</b>	<b>860,02</b>	<b>12.397.970</b>	<b>-83,04</b>
<b>Avanzo/disavanzo (-) finanziario</b>	<b>11.945.138</b>	<b>9.863.870</b>	<b>-17,42</b>	<b>23.547.155</b>	<b>138,72</b>

Grafico n. 5

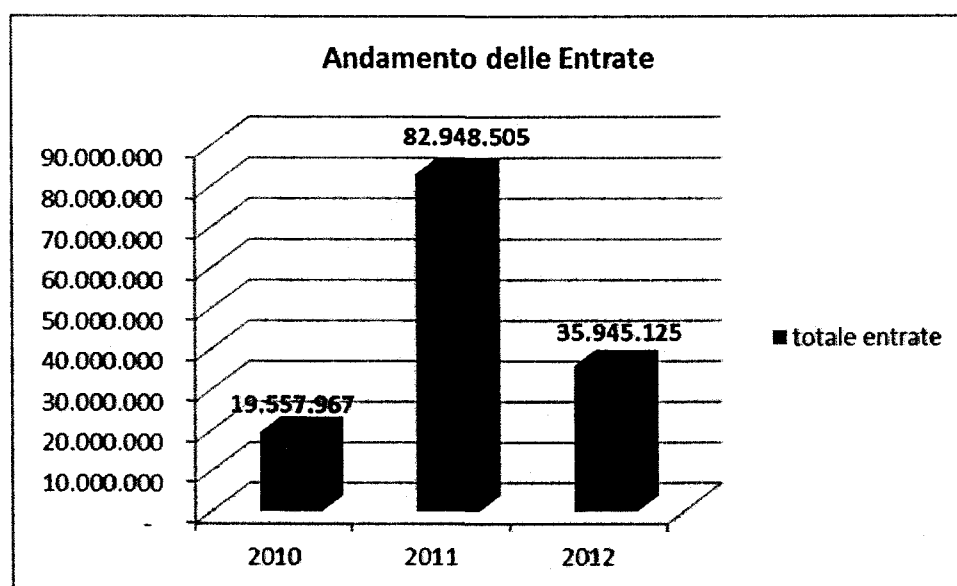
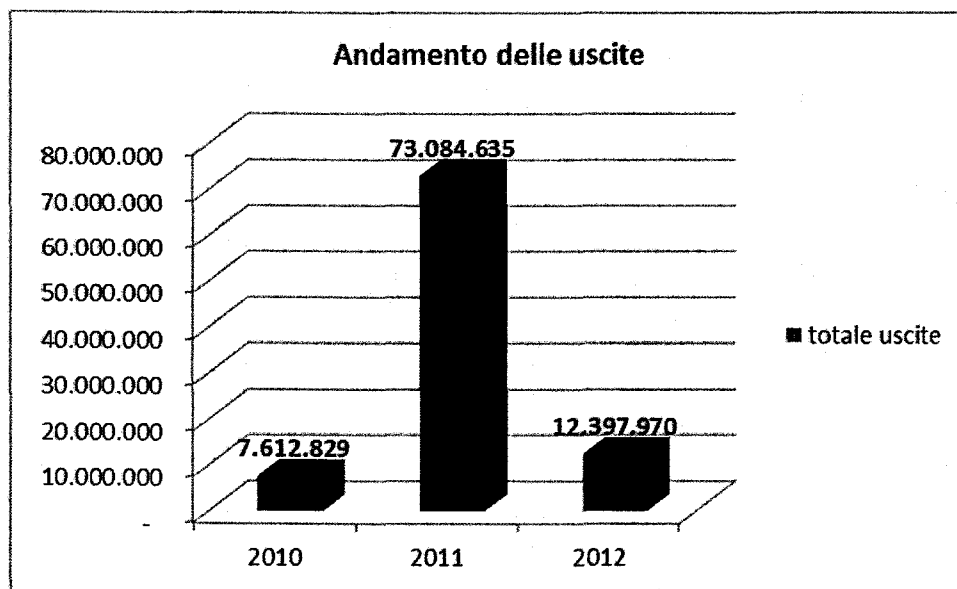


Grafico n. 6



Nel 2011 l'importo degli accertamenti subisce un marcato incremento che riguarda, in particolare, le entrate in conto capitale. Anche il totale degli impegni subisce un notevole incremento che riguarda in particolare le spese di parte capitale.

Nel 2012 l'importo degli accertamenti subisce un marcato decremento (-56,67%) che riguarda, in particolare le entrate in conto capitale (83,05%). Anche il totale degli impegni subisce un notevole decremento che riguarda, in particolare, le spese di parte capitale (-93,16%).

Nei prospetti che seguono vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nei due esercizi in esame, poste a raffronto con quelle del 2010.

Il Collegio dei revisori nel verbale di approvazione del consuntivo 2012 ha invitato l'Ente ad una ricognizione costante della riduzione della spesa per consumi intermedi ex art. 8, comma 3, del DL n. 95/2012 convertito in legge n. 135/2012.

**RENDICONTO FINANZIARIO**  
**Parte corrente**

Tab. n. 12

<b>ACCERTAMENTI</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
<b>TITOLO I ENTRATE CORRENTI</b>			
<b>Entrate derivanti da Trasferimenti correnti</b>			
Entrate derivanti da trasferimenti da parte dello Stato	-	6.000.000	
Entrate derivanti da trasferimenti da parte delle Regioni	-		
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di Comuni e province	-		
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di altri enti pubblici	-		
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>6.000.000</b>	
<b>Entrate diverse</b>			
Entrate tributarie	15.432.802	23.820.671	22.983.216
Redditi e proventi patrimoniali	3.121.080	2.985.771	3.447.600
Poste correttive e compensative di uscite correnti	5.934	4.732	4.451
Entrate non classificabili in altre voci	32.203	38.040	37.879
Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi	-	-	
<b>Totale</b>	<b>18.592.019</b>	<b>26.849.214</b>	<b>26.473.146</b>
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>18.592.019</b>	<b>32.849.214</b>	<b>26.473.146</b>

**IMPEGNI**

Tab. n. 13

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
<b>TITOLO I USCITE CORRENTI</b>			
<b>Funzionamento</b>			
Oneri per gli organi dell'Ente	309.889	445.535	369.514
Oneri per il personale in attività di servizio	3.057.741	3.111.696	3.119.739
Uscite per acquisto di beni di consumo e servizio	461.157	358.870	468.325
<b>Totale</b>	<b>3.828.787</b>	<b>3.916.101</b>	<b>3.957.578</b>
<b>Interventi diversi</b>			
Uscite per prestazioni istituzionali	1.126.375	1.317.428	2.302.559
Trasferimenti passivi	116.950	117.002	208.935
Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	1.722	-
<b>Totale</b>	<b>1.243.325</b>	<b>1.436.152</b>	<b>2.511.494</b>
<b>Oneri comuni</b>			
Oneri finanziari	9.633	793	596
Oneri tributari	1.215	2.766	2.484
Spese non classificabili in altre voci	48.735	160.740	216.062
<b>Totale</b>	<b>59.583</b>	<b>164.299</b>	<b>219.142</b>
<b>Trattamento di quiescenza integrativo e sostitutivo</b>			
Oneri per il personale in quiescenza	-	-	-
Accantonamento al TFR	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>5.131.695</b>	<b>5.516.552</b>	<b>6.688.214</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO**  
**Parte capitale**

Tab. n. 14

<b>ACCERTAMENTI</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
<b>TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>			
<b>Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>			
Alienazione di immobili e diritti reali			
Alienazione di immobilizzazioni tecniche			
Realizzo valori immobiliari			
Riscossione di crediti			
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</b>			
Trasferimenti dallo Stato		49.008.000	8.000.000
Trasferimenti dalle Regioni			307.900
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico			
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>49.008.000</b>	<b>8.307.900</b>
<b>ACCENSIONE DI PRESTITI</b>			
Accensione di prestiti			
Assunzione di altri debiti finanziari			
Emissione di obbligazioni			
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>0</b>	<b>49.008.320</b>	<b>8.307.900</b>

**IMPEGNI**

Tab. n. 15

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
<b>Investimenti</b>			
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	1.426.570	66.374.975	1.215.687
Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	56.337	20.872	86.038
Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari			307.900
Concessione di crediti ed anticipazioni			
Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	32.249	82.265	77.541
<b>TOTALE</b>	<b>1.515.156</b>	<b>66.478.112</b>	<b>1.687.166</b>
<b>Oneri comuni</b>			
Rimborsi di mutui			2.858.511
Rimborsi di anticipazioni passive			
Rimborso obbligazioni			
Restituzioni alle gestioni autonome e partecipazioni			
Estinzione debiti diversi			
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.858.511</b>
<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>1.515.156</b>	<b>66.478.112</b>	<b>4.545.677</b>

**Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate***a) Entrate correnti*

Nel 2011 le entrate correnti si sono incrementate del 76,66% rispetto al 2010.

Nel 2011 i Trasferimenti di parte corrente, pari ad euro 6.000.000, sono relativi all'importo assegnato con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze quale contributo ai sensi dell'art. 2, comma 2 novies, lett. b, del DL n. 225/2010 convertito nella legge n. 10/2011, ciò al fine di consentire al porto di Taranto, porto di *transshipment*, l'attuazione delle disposizioni di cui al DL n. 194/1994.

Le Entrate tributarie risultano in aumento del 54,35%, mentre quelle per Redditi e proventi patrimoniali pari ad euro 2.985.771 mostrano una modesta flessione del 4,35%.

Nel 2012 le entrate correnti espongono una diminuzione del 19,41%.

Non ci sono accertamenti nei Trasferimenti di parte corrente.

Le Entrate diverse subiscono una lieve diminuzione rispetto al 2011 dell'1,40% che riguarda tutte le voci tranne le entrate per Redditi e proventi patrimoniali che aumentano del 15,47%.

*b) Spese correnti*

Le spese correnti nel 2011 e nel 2012 aumentano, rispettivamente, del 7,50% e del 21,24%

Nel 2011 l'incremento riguarda soprattutto le "Uscite per interventi diversi" e tra queste, le Uscite per Prestazioni istituzionali (+16,96%) che consistono in "Spese per manutenzione porto, utenze, pulizie, riparazioni, promozioni e propaganda ecc."

Anche le uscite per funzionamenti subiscono un incremento che riguarda, in particolare, le spese per gli organi (43,72%) e quelle per il personale in servizio (17,64%).

Nel 2012 il maggiore aumento, come per il 2011, riguarda le "Uscite per interventi diversi" ed in particolare, quelle per Prestazioni istituzionali (74,79%). Incrementi più contenuti riguardano le uscite per il Funzionamento (10,46%) e quelle per gli Oneri comuni (33,53%).

*c) Entrate in conto capitale*

Nel 2011 le entrate in conto capitale espongono un marcato incremento del 100,00% rispetto al 2010, determinato dall'unica voce relativa ai Trasferimenti da parte dello Stato pari ad euro 49.008.000 attinenti per euro 38.600.000 alla

realizzazione della Piastra del porto di Taranto ed euro 10.408.000 alla realizzazione degli interventi inseriti nell'elenco annuale 2010 e 2011 già avviati, a valere sulle risorse ex art.36 della L. n. 166/2002, per i quali l'Autorità portuale ha contratto un mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti.

Il Collegio dei revisori, come ha evidenziato il Ministero dell'Economia e Finanze, ha ravvisato la necessità di un approfondimento circa l'attendibilità del finanziamento di euro 34.590.000 destinato con la delibera CIPE n. 74/2003 al finanziamento della Piastra Portuale di Taranto.

Nel 2012 le entrate in conto capitale subiscono una rilevante flessione rispetto al 2011, ammontando ad euro 8.307.900.

L'unica voce, come per il precedente esercizio, è quella dei Trasferimenti di parte capitale relativi per euro 38.600.000, di cui euro 8.000.000 da parte dello Stato ed euro 307.900 da parte della Regione. Il finanziamento statale è destinato alla "vasca di colmata per il contenimento dei fanghi di dragaggio" opera ritenuta funzionalmente collegata ai lavori di realizzazione della Piastra portuale di Taranto.

#### *d) Spese in conto capitale*

Nel 2011 le spese in conto capitale registrano un marcato incremento del 7,0%.

Come per il precedente esercizio, la voce di maggiore importo è nella categoria "Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e di investimento" che ammonta ad euro 66.374.975.

Nel 2012, in controtendenza rispetto al precedente esercizio, le spese di parte capitale subiscono una consistente flessione ammontando ad euro 4.454.677.

La categoria di maggiore importo è rappresentata dagli Oneri comuni e tra questi l'unica voce è rappresentata dai Rimborsi di anticipazioni passive pari ad euro 2.858.511.

### **7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui**

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono:

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

Tab. n. 16

	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
<b>Situazione di cassa a inizio esercizio</b>	192.076.805	208.614.783	227.976.234
<b>Riscossioni</b>			
c/competenza	17.320.114	23.630.453	20.710.451
c/residui	6.419.995	3.435.180	10.392.356
	<b>23.740.109</b>	<b>27.065.633</b>	<b>31.102.807</b>
<b>Pagamenti</b>			
c/competenza	5.992.929	6.249.567	6.692.868
c/residui	1.279.202	1.454.615	6.338.496
	<b>7.272.131</b>	<b>7.704.182</b>	<b>13.031.364</b>
<b>Consistenza di cassa a fine esercizio</b>	<b>208.614.783</b>	<b>227.976.234</b>	<b>246.047.677</b>
<b>Residui attivi</b>			
degli esercizi precedenti	61.109.959	59.912.632	108.836.506
dell'esercizio	2.237.853	59.318.052	15.234.674
	<b>63.347.812</b>	<b>119.230.684</b>	<b>124.071.180</b>
<b>Residui passivi</b>			
degli esercizi precedenti	120.720.124	120.955.409	180.797.292
dell'esercizio	1.689.900	66.835.068	15.234.674
	<b>122.410.024</b>	<b>187.790.477</b>	<b>196.031.966</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>149.552.571</b>	<b>159.416.441</b>	<b>183.616.463</b>
Avanzo vincolato ex DM 29.11.2002	53.117.728	46.431.432	16.821.271
Avanzo di amm.ne da utilizzare per l'esercizio successivo	96.434.843	112.196.977	166.795.192

## ANDAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

Tab. n. 17

Residui attivi	Entrate correnti	Entrate c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2010	6.835.135	60.605.000	105.320	67.545.455
Riscossi	6.414.676	0	5.319.000	11.733.676
Variazioni	-5273	0	0	-5.273
Al 31.12.2010	415.186	60.605.000	13.350	61.033.536
Residui es. 2010	2.224.503	0	89.773	2.314.276
<b>Totale complessivo</b>	<b>2.639.689</b>	<b>60.605.000</b>	<b>103.123</b>	<b>63.347.812</b>
Consistenza all'1.1.2011	2.639.289	60.605.000	103.123	63.347.412
Riscossi	2.370.244	1.049.293	15.643	3.435.180
Variazioni	0	0	0	0
Al 31.12.2011	269.445	59.555.707	87.480	59.912.632
Residui es. 2011	10.300.196	49.008.000	9.856	59.318.052
<b>Totale complessivo</b>	<b>10.569.641</b>	<b>108.563.707</b>	<b>97.336</b>	<b>119.230.684</b>
Consistenza all'1.1.2012	10.569.641	108.563.707	97.336	119.230.684
Riscossi	10.246.824	100.736	44.796	10.392.356
Variazioni	0	0	0	0
Al 31.12.2012	321.017	108.462.971	52.518	108.836.506
Residui es. 2012	6.902.844	8.307.900	23.930	15.234.674
<b>Totale complessivo</b>	<b>7.223.861</b>	<b>116.770.871</b>	<b>76.448</b>	<b>124.071.180</b>

**ANDAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI**

Tab. n. 18

<b>Residui passivi</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>Spese in c /capitale</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>Totale</b>
Consistenza all'1.1.2010	468.852	121.835.797	20.128	122.324.777
Pagamenti	439.762	834.121	5.319	1.279.202
Variazioni	-5.782	-309.441	-10.228	-325.451
Al 31.12.2010	23.308	120.692.235	4.581	120.720.124
Residui es. 2010	424.268	1.257.144	8.488	1.689.900
<b>Totale complessivo</b>	<b>447.576</b>	<b>121.949.379</b>	<b>13.069</b>	<b>122.410.024</b>
Consistenza all'1.1.2011	447.576	121.949.379	13.069	122.410.024
Pagamenti	406.935	1.036.259	11.421	1.454.615
Variazioni	0	0	0	0
Al 31.12.2011	40.641	120.913.120	1.648	120.955.409
Residui es. 2011	553.005	66.269.066	12.997	66.835.068
<b>Totale complessivo</b>	<b>593.646</b>	<b>187.182.186</b>	<b>14.645</b>	<b>187.790.477</b>
Consistenza all'1.1.2012	593.646	187.182.186	14.645	187.790.477
Pagamenti	454.366	5.879.779	4.351	6.338.496
Variazioni	0	0	0	0
Al 31.12.2012	139.102	180.656.458	1.732	180.797.292
Residui es. 2012	1.598.093	4.083.552	23.457	5.705.102
<b>Totale complessivo</b>	<b>1.737.195</b>	<b>184.740.010</b>	<b>25.189</b>	<b>186.502.394</b>

Grafico n. 7

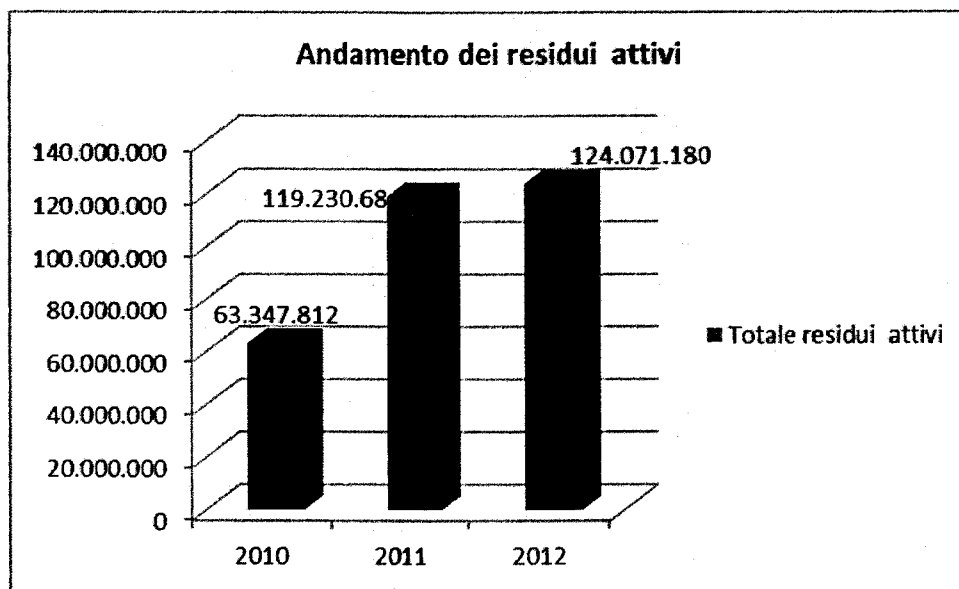


Grafico n. 8

