

AUTORITA' PORTUALE DI BARI
Allegato B

Cap.n.	Residui passivi presunti alla fine dell'esercizio	Residui passivi accertati alla fine dell'esercizio	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa aggiornate con i res. accert.
U111/10-01			192.000,00	192.000,00
U111/10-02	7.000,00	5.334,24	18.000,00	23.334,24
U111/10-03			17.000,00	17.000,00
U111/20-01	9.000,00	13.830,90	22.950,00	36.780,90
U111/20-02				
U111/20-03		2.057,43	2.000,00	4.057,43
U111/30-01	15.000,00	29.150,51	39.500,00	68.650,51
U111/30-02	5.000,00	4.358,94	10.000,00	14.358,94
U111/30-03		2.417,77	3.000,00	5.417,77
U112/10-01			141.000,00	141.000,00
U112/11-01			1.481.000,00	1.481.000,00
U112/20-01	14.000,00		30.000,00	30.000,00
U112/21-01	270.000,00	256.372,53	595.000,00	851.372,53
U112/30-01			2.000,00	2.000,00
U112/40-01	5.000,00	1.456,54	17.023,00	18.479,54
U112/40-02	5.000,00	2.603,20	14.000,00	16.603,20
U112/50-01				
U112/50-02	5.000,00	1.000,00	10.000,00	11.000,00
U112/50-03			10.950,00	10.950,00
U112/60-01		215,00	1.500,00	1.715,00
U112/70-01	72.000,00	59.835,08	470.000,00	529.835,08
U112/70-02	1.000,00	221,71	3.000,00	3.221,71
U112/70-03	1.000,00	36,42	13.000,00	13.036,42
U112/70-04			12.000,00	12.000,00
U112/70-05	3.000,00	2.443,23	18.000,00	20.443,23
U112/70-06			5.300,00	5.300,00
U112/80-01				
U112/90-01				
U112/100-01			5.000,00	
U113/10-01			617,00	617,00
U113/10-02			2.383,00	2.383,00
U113/10-03				
U113/10-04			3.150,00	3.150,00
U113/10-05				
U113/20-01				
U113/20-02				

AUTORITA' PORTUALE DI BARI
Allegato B

Cap.n.	Residui passivi presunti alla fine dell'esercizio	Residui passivi accertati alla fine dell'esercizio	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa aggiornate con i res. accert.
U113/30-01	1.500,00		6.000,00	6.000,00
U113/30-02	1.000,00	5.713,80	13.000,00	18.713,80
U113/30-03	3.000,00	2.216,18	25.000,00	27.216,18
U113/30-04			5.000,00	5.000,00
U113/30-05	6.000,00	2.106,00	10.000,00	12.106,00
U113/30-06			5.000,00	5.000,00
U113/30-07	6.500,00	5.651,60	6.000,00	11.651,60
U113/40-01				0,00
U113/50-01			293,00	293,00
U113/60-01		128,76	385.310,00	385.438,76
U113/60-02			5.000,00	5.000,00
U113/60-03	3.000,00		25.000,00	25.000,00
U113/60-04		126,67	3.000,00	3.126,67
U113/60-05			5.000,00	5.000,00
U113/60-06	1.000,00	56,93	80.000,00	80.056,93
U113/60-07	2.000,00		25.000,00	25.000,00
U113/60-08			16.230,00	16.230,00
U113/60-09	2.500,00	4.450,65	20.000,00	24.450,65
U113/60-10	500,00		3.000,00	3.000,00
U113/60-11			8.000,00	8.000,00
U113/60-12	4.000,00	569,72	25.000,00	25.569,72
U113/60-13			5.000,00	5.000,00
U113/60-14	1.000,00	422,95	6.000,00	6.422,95
U113/60-15		46,40	3.000,00	3.046,40
U113/60-16	500,00		5.000,00	5.000,00
U113/60-17	500,00	457,94	3.000,00	3.457,94
U113/60-18	500,00	458,67	10.000,00	10.458,67
U113/70-01	2.000,00	3.066,44	15.000,00	18.066,44
U113/80-01	2.000,00	5.262,90	15.100,00	20.362,90
U113/90-01	500,00	496,19	5.000,00	5.496,19
U113/100-01	20.000,00	14.918,99	31.500,00	46.418,99
U113/100-02		400,00		400,00
U113/100-03	18.000,00	2.549,58	40.000,00	42.549,58
U113/100-04				
U113/100-05		30,00	1.000,00	1.030,00
U113/100-06			1.000,00	1.000,00

AUTORITA' PORTUALE DI BARI
Allegato B

Cap.n.	Residui passivi presunti alla fine dell'esercizio	Residui passivi accertati alla fine dell'esercizio	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa aggiornate con i res. accert.
U113/100-07	5.000,00		20.000,00	20.000,00
U113/110-01				
U113/120-01				
U113/130-01	4.000,00	3.498,76	5.000,00	8.498,76
U113/140-01			45.000,00	45.000,00
U113/150-01	5.000,00	12.008,50	10.000,00	22.008,50
U113/150-02			5.000,00	5.000,00
U113/160-01				
U113/170-01	55.000,00	99.932,66	65.000,00	164.932,66
U113/180-01	500,00		7.000,00	7.000,00
U113/180-02			2.000,00	2.000,00
U113/180-03			2.000,00	2.000,00
U121/10-01	200.000,00	183.232,90	400.000,00	583.232,90
U121/10-02	2.000,00	1.790,51	65.000,00	66.790,51
U121/10-03	180.000,00	157.855,08	270.000,00	427.855,08
U121/10-04	100.000,00	137.140,33	65.000,00	202.140,33
U121/10-05	40.000,00	50.682,38	65.000,00	115.682,38
U121/10-06			20.000,00	20.000,00
U121/10-07			10.000,00	10.000,00
U121/10-08	5.000,00	4.437,66	30.000,00	34.437,66
U121/10-09	3.000,00	1.721,81	20.000,00	21.721,81
U121/10-10	230.000,00	221.763,89	1.450.000,00	1.671.763,89
U121/10-11	80.000,00	26.741,54	88.000,00	114.741,54
U121/10-12			22.000,00	22.000,00
U121/20-01	50.000,00	40.317,51	150.000,00	190.317,51
U121/20-02	1.000,00	4.600,22	40.000,00	44.600,22
U121/20-03	500,00		15.000,00	15.000,00
U121/30-01				
U121/30-02	15.000,00		60.000,00	60.000,00
U121/40-01	2.000,00	1.423,80	3.720,00	5.143,80
U121/40-02				
U121/40-03	10.000,00	3.809,97	48.740,00	52.549,97
U121/50-01	300.000,00	404.850,14		404.850,14
U121/50-02	50.000,00	24.176,68	300.000,00	324.176,68
U121/50-03				
U121/50-04	250.000,00	148.117,52	2.025.000,00	2.173.117,52
U121/50-05	15.000,00	25.658,74	50.000,00	75.658,74

AUTORITA' PORTUALE DI BARI
Allegato B

Cap.n.	Residui passivi presunti alla fine dell'esercizio	Residui passivi accertati alla fine dell'esercizio	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa aggiornate con i res. accert.
U122/10-01	40.000,00	55.484,26	60.000,00	115.484,26
U122/20-01				
U122/30-01			252.600,00	252.600,00
U122/40-01				
U123/10-01				
U123/10-02	15.000,00	14.680,35	17.000,00	31.680,35
U124/10-01		153,66	95.000,00	95.153,66
U124/10-02			190.000,00	190.000,00
U124/10-03		207,70	10.000,00	10.207,70
U125/10-01	5.000,00	4.253,26	20.000,00	24.253,26
U126/10-01			70.000,00	70.000,00
U126/10-02				
U126/20-01			50.000,00	50.000,00
U126/20-02			100.000,00	100.000,00
U126/30-01	15.000,00	14.589,27	100.000,00	114.589,27
U126/40-01				
U131/10-01				
U141/10-01				
U142/10-01				
U151/10-01				
Titolo I	2.166.000,00	2.073.592,97	10.273.866,00	12.342.458,97
U211/10-01				
U211/10-02	30.000,00	25.398,00	2.800.000,00	2.825.398,00
U211/10-03	10.000,00			0,00
U211/10-04	5.000,00	6.932,85		6.932,85
U211/10-05				
U211/10-06				
U211/10-07				
U211/10-08				
U211/10-09				
U211/10-10				
U211/10-11				
U211/10-12				
U211/10-13				
U211/10-14				
U211/10-15				
U211/10-16	1.000.000,00	95.405,62		95.405,62

AUTORITA' PORTUALE DI BARI
Allegato B

Cap.n.	Residui passivi presunti alla fine dell'esercizio	Residui passivi accertati alla fine dell'esercizio	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa aggiornate con i res. accert.
U211/10-17				
U211/10-18	100.000,00	90.794,14	350.000,00	440.794,14
U211/10-19				
U211/10-20	500.000,00	535.405,41	972.350,00	1.507.755,41
U211/10-21				
U211/10-22				
U211/20-01	250.000,00	168.601,84	1.822.350,00	1.990.951,84
U211/20-02			750.000,00	750.000,00
U211/20-03			150.000,00	150.000,00
U211/20-04	5.000,00	12.846,60	18.000,00	30.846,60
U211/20-05			50.000,00	50.000,00
U211/30-01	60.000,00	118.370,16	300.000,00	418.370,16
U211/30-02	30.000,00	74.160,24	90.000,00	164.160,24
U211/30-03			15.000,00	15.000,00
U211/30-04			218.541,00	218.541,00
U212/10-01	5.000,00	476,10	190.000,00	190.476,10
U212/10-02				
U212/10-03	5.000,00	8.906,00	50.000,00	58.906,00
U212/10-04			40.000,00	40.000,00
U212/20-01				
U212/20-02				
U212/20-03				
U212/30-01				
U212/30-02			20.000,00	20.000,00
U212/40-01	15.000,00	18.708,00	80.000,00	98.708,00
U212/40-02	10.000,00	20.453,37	75.000,00	95.453,37
U212/40-03	20.000,00		40.000,00	40.000,00
U212/50-01			1.000,00	1.000,00
U212/50-02		12.218,55	25.000,00	37.218,55
U212/50-03				
U212/50-04			600,00	600,00
U212/50-05				
U212/50-06				
U212/50-07				0,00
U212/60-01				
U213/10-01				
U213/10-02				

AUTORITA' PORTUALE DI BARI
Allegato B

Cap.n.	Residui passivi presunti alla fine dell'esercizio	Residui passivi accertati alla fine dell'esercizio	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa aggiornate con i res. accert.
U213/20-01	5.000,00		50.000,00	50.000,00
U213/20-02	300.000,00	324.620,97		324.620,97
U213/20-03	2.000,00	2.044,69		2.044,69
U213/20-04				
U213/20-05		197,12		197,12
U213/20-06	40.000,00	48.433,78		48.433,78
U213/20-07	18.000,00	18.565,33		18.565,33
U213/20-08	2.000,00	2.332,74		2.332,74
U213/20-09	190.000,00	65.211,12		65.211,12
U213/20-10	30.000,00	31.360,91		31.360,91
U213/20-11	70.000,00	64.396,89		64.396,89
U213/20-12	15.000.000,00	15.997.515,64		15.997.515,64
U213/20-13	70.000,00	10.304,28		10.304,28
U213/20-14	12.000,00	8.908,97		8.908,97
U213/20-15	1.000.000,00	1.071.697,83		1.071.697,83
U213/20-16	400.000,00	368.133,16		368.133,16
U213/20-17	370.000,00	344.180,51		344.180,51
U213/20-18	125.000,00	125.000,00		
U214/10-01				
U214/20-01				
U214/30-01				
U215/10-01				
U215/20-01				
U215/30-01			300.000,00	300.000,00
U221/10-01				
U221/20-01				
U222/10-01				
U223/10-01				
U224/10-01				
U225/10-01	21.000,00	21.000,00	10.000,00	31.000,00
U225/20-01				
Titolo II	19.700.000,00	19.692.580,82	8.417.841,00	27.985.421,82
U311/10-01			1.070.000,00	1.070.000,00
U311/10-02			231.000,00	231.000,00
U311/20-01			250.000,00	250.000,00
U311/20-02			1.000,00	1.000,00
U311/20-03			3.000,00	3.000,00

AUTORITA' PORTUALE DI BARI
Allegato B

Cap.n.	Residui passivi presunti alla fine dell'esercizio	Residui passivi accertati alla fine dell'esercizio	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa aggiornate con i res. accert.
U311/30-01	1.000,00	564,73	50.000,00	50.564,73
U311/40-01			66.000,00	66.000,00
U311/50-01	75.000,00	75.223,69	70.000,00	145.223,69
U311/60-01	1.000,00	1.026,11	15.000,00	16.026,11
U311/60-02			100.000,00	100.000,00
U311/70-01	500.000,00	499.389,73	500.000,00	999.389,73
U311/70-02				
U311/80-01			10.000,00	10.000,00
U311/90-01	2.000,00	419,41	700.000,00	700.419,41
U311/100-01	40.000,00	18.245,67	250.000,00	268.245,67
U311/110-01	10.000,00	300,00	100.000,00	100.300,00
Titolo III	629.000,00		3.416.000,00	4.011.169,34
TOTALI	22.495.000,00	21.766.173,79	22.107.707,00	44.339.050,13

Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

AUTORITA' PORTUALE DI BARI

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE PER L'ANNO 2014

Prospetto di cui all'art. 9, comma 8 del DPCM 22 settembre 2014

Attestazione dei tempi di pagamento

1) Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d.lgs. n. 231/2002

€ 2.649.526,33

2) Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richieste equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori.

28,084 giorni

3) Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

- 1) Istituzione dell'ufficio preposto al controllo documentale del ciclo passivo;
- 2) Richiesta Durc contestualmente all'affidamento del lavoro/"acquisto al fine di ridurre i casi di giacenza di fornitori irregolari al durc;
- 3) Indizione gara per l'affidamento del servizio di Tesoreria considerati i tempi dell'attuale Tesoriere (anche 5 giorni lavorativi fra consegna mandati ed esecuzione degli stessi);
- 4) Revisione della procedura di acquisizione del visto di " regolare esecuzione " al fine di velocizzare l'emissione del mandato;

(testo libero, max 1.000 caratteri; da compilare obbligatoriamente se l'importo di cui al punto 1 ha valore > 0).

IL PRESIDENTE DELL'AUTORITA' PORTUALE

FRANCESCO MARIANI

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO AMM. E BILANCIO

MICHELINA LATORRE

Autorità Portuale di Bari

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2014				Allegato 6	
				ESERCIZIO FINANZIARIO 2014	
				COMPETENZA	CASSA
MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza					
PROGRAMMA 007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste					
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti					
TOTALE PROGRAMMA				5.668.246,43	5.895.992,47
TOTALE MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza				5.668.246,43	5.895.992,47
MISSIONE 013 Diritto alla mobilità					
PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne					
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti					
TOTALE PROGRAMMA				4.513.629,26	6.249.339,50
TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità				4.513.629,26	6.249.339,50
MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche					
PROGRAMMA 002 Indirizzo politico					
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti					
TOTALE PROGRAMMA				292.754,21	273.575,29
PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza					
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti					
TOTALE PROGRAMMA				3.348.539,97	3.408.726,53
TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche				3.641.294,18	3.682.301,82
TOTALE SPESE				13.823.169,87	15.827.633,79

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE n. 35 del 29 aprile 2015

per confermare *Giuseppe Romanello***RELAZIONE SUL RENDICONTO GENERALE 2014**

Ai sensi dell'articolo 45 del Regolamento di contabilità dell'Autorità portuale di Bari, adottato dal Comitato portuale con delibera n. 3 del 23 marzo 2007 ed approvato dal Ministero vigilante in data 6 novembre 2007, si procede all'esame del Rendiconto Generale 2014 e alla redazione della prescritta relazione da allegare al documento contabile.

Lo schema di Rendiconto sottoposto all'esame del Collegio è composto da:

- 1) il conto di bilancio, a sua volta suddiviso in:
 - I. rendiconto finanziario decisionale;
 - II. rendiconto finanziario gestionale;
- 2) il conto economico;
- 3) lo stato patrimoniale;
- 4) la nota integrativa.

Al Rendiconto generale sono inoltre allegati:

- a) la situazione amministrativa;
- b) la relazione sulla gestione;

IL CONTO DI BILANCIO**Il rendiconto finanziario**

La gestione 2014 si è conclusa con un disavanzo finanziario di € 50.903,80 (differenza tra accertamenti e impegni) pari alla somma algebrica tra l'avanzo di parte corrente, ammontante ad € 791.312,55 ed il disavanzo di € 842.216,35 per la parte di conto capitale, come di seguito rappresentato:

	ENTRATE	USCITE	SALDI
CORRENTI	11.166.730,15	10.375.417,60	791.312,55
C/CAPITALE	2.605.535,92	3.447.752,27	-842.216,35
P.GIRO	1.885.999,20	1.885.999,20	0,00
TOTALI	15.658.265,27	15.709.169,07	-50.903,80

In particolare, nella tabella che segue si evidenziano i valori relativi alla previsione iniziale, alla previsione definitiva ed agli accertamenti per le entrate ed agli impegni per le spese operati dall'Ente:

#

W

	PREV. INIZ. 01/01/2014	VARIAZ.	DEFIN.	ACC/IMP. 31/12/2014	DIFF.
ENTRATE					
CORRENTI	11.153.500,00	0,00	11.153.500,00	11.166.730,15	13.230,15
C/CAPITALE	8.260.000,00	2.815.491,55	11.075.491,55	2.605.535,92	-8.469.955,63
P. DI GIRO	3.356.000,00	10.000,00	3.366.000,00	1.885.999,20	-1.480.000,80
TOTALI	22.769.500,00	2.825.491,55	25.594.991,55	15.658.265,27	-9.936.726,28
USCITE					
CORRENTI	10.895.360,00	85.000,00	10.980.360,00	10.375.417,60	-604.942,40
C/CAPITALE	9.310.133,00	3.629.146,65	12.939.279,65	3.447.752,27	-9.491.527,38
P. GIRO	3.356.000,00	10.000,00	3.366.000,00	1.885.999,20	-1.480.000,80
TOTALI	23.561.493,00	3.724.146,65	27.285.639,65	15.709.169,07	-11.576.470,58

Nell'ambito dell'esame del Rendiconto finanziario vengono ulteriormente analizzati i seguenti aspetti:

1. la situazione dei residui
2. la situazione amministrativa
3. la gestione.

1- Situazione dei residui.

Il Collegio riscontra che l'Ente ha predisposto il prospetto relativo alla situazione dei residui attivi e passivi contenente anche quelli provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, come previsto dall'art. 43 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità.

Al riguardo si rileva che, quanto ai residui attivi, l'Ente ha provveduto alla cancellazione di alcuni ritenuti non più dovuti per complessivi € 551.851,15 relativi essenzialmente alla eliminazione parziale del credito vantato nei confronti della Bari Porto Mediterraneo S.r.l.. Quanto ai residui passivi, l'Ente ha provveduto alla cancellazione di alcuni ritenuti non più dovuti per complessivi € 180.023,43.

Il Collegio rileva che l'Ente in data 13 aprile 2015 e 15 aprile 2015 ha adottato verbali di cancellazione di residui attivi ritenuti da eliminare per le motivazioni risultanti dai verbali stessi.

Parimenti in data 8,10 e 13 aprile 2015 l'Ente ha adottato verbali di cancellazione di residui passivi ritenuti da eliminare per le motivazioni risultanti dai verbali stessi.

Su tali presupposti il Collegio ritiene che si possa procedere alla suddetta cancellazione.

Si esorta l'Ufficio Amministrativo dell'Ente a proseguire nella intrapresa azione di riaccertamento.

I residui attivi al 31.12.2014 ammontano a € 24.709.180,76 di cui € 2.550.804,25 derivanti dalla gestione di competenza e € 22.158.376,51 dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

Al riguardo, in relazione ai crediti vantati dall'Ente nei confronti della Bari Porto Mediterraneo (BPM), dichiarata fallita, iscritti in bilancio, considerata l'attività giudiziale e la formazione dello stato passivo della procedura fallimentare in corso nei confronti della stessa società, l'Autorità portuale ha ritenuto di ridurre ulteriormente l'ammontare dei residui attivi, riducendoli al valore ammesso nello stato passivo. Risultano, inoltre, mantenuti in bilancio i crediti vantati nei confronti della Agestea s.r.l. – Euroagent s.r.l., dichiarata fallita, nonché nei confronti della Stea & Stea s.r.l., dichiarata fallita.

Al riguardo, in considerazione del rilevante ammontare dei residui attivi derivanti da tali crediti, che influenzano la determinazione dell'avanzo di amministrazione, stante i rischi di riuscita dell'incasso del credito, si invita l'Autorità portuale ad un principio di massima prudenza, che tenga cautelativamente conto anche di un mancato introito di tali crediti, in esito alle procedure in corso, per l'importo totale dei residui attivi conservati, al fine di salvaguardare il mantenimento degli equilibri di bilancio.

I residui passivi al 31.12.2014 ammontano a € 22.361.343,13 di cui € 2.243.087,93 derivanti dalla gestione di competenza e € 20.118.255,20 dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

La situazione dei residui attivi e passivi quale appariva dal Bilancio alla fine del passato esercizio raffrontata con quella del 31.12.2014, risulta la seguente:

	01.01.2014 (31.12.2013)	31.12.2014
attivi	€ 25.118.929,79	€ 24.709.180,76
passivi	€ 24.590.204,69	€ 22.361.343,13

2- Situazione amministrativa al 31 dicembre 2014

La situazione amministrativa risultante al 31.12.2014 è la seguente:

		TOTALI
FONDO DI CASSA AL 01.01.2014		7.555.436,16
RISCOSSIONI		
- in conto competenza	13.107.461,02	
- in conto residui	2.408.702,13	
		15.516.163,15
PAGAMENTI		
- in conto competenza	13.466.081,14	
- in conto residui	4.291.926,06	
		17.758.007,20
FONDO DI CASSA AL 31.12.2014		5.313.592,11
RESIDUI ATTIVI		
- di esercizi precedenti	22.158.376,51	
- dell'esercizio 2014	2.550.804,25	
		24.709.180,76
RESIDUI PASSIVI		
- di esercizi precedenti	20.118.255,20	
- dell'esercizio 2014	2.243.087,93	
		22.361.343,13
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014		7.661.429,74

7

L'andamento della gestione si è riflesso sull'avanzo di amministrazione che diminuisce passando da € 8.084.161,14 al 31 dicembre 2013 ad € 7.661.429,74 alla fine dell'esercizio 2014.

3. La gestione

Le entrate correnti accertate nel corso della gestione 2014 ammontano complessivamente ad € 11.166.730,15 e sono costituite dalle entrate tributarie per circa 4,005 milioni di euro, dalle entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi per circa 4,880 milioni di euro, dai redditi e proventi patrimoniali per circa 2,074 milioni di euro, dalle poste correttive e compensative di uscite correnti per circa 91 migliaia di euro e dalle entrate varie per circa 118 migliaia di euro.

In particolare, nel 2014, sono state accertate entrate correnti per € 11.166.730,15, contro € 10.691.884,79 del 2013, con un aumento di € 474.845,36.

Relativamente alle entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi, con l'istituzione delle addizionali di security per i passeggeri, ammontanti ad € 4.879.592,14 si segnala che le stesse risultano superiori rispetto a quelle accertate nel 2013 per € 66.884,27.

I redditi e i proventi patrimoniali, tra i quali rilevano in particolare i canoni demaniali, che nell'esercizio 2013 ammontavano ad € 2.218.476,56 passano ad € 2.073.798,96 nel presente esercizio con un decremento di € 144.677,60.

Nell'ambito delle entrate correnti, le entrate proprie dell'Ente comprendono i canoni demaniali, le tasse portuali, i proventi del traffico passeggeri e degli automezzi e dei veicoli pesanti, nonché le tasse erariali e di ancoraggio interamente devolute all'Autorità portuale dalla Legge finanziaria 2007, con l'art. 1, comma 982.

Le entrate tributarie (tassa sulle merci imbarcate e sbarcate, tassa erariale e tassa di ancoraggio) accertate, ammontano a € 4.004.916,52 in incremento rispetto al 2013 per € 776.347,23.

Le entrate in conto capitale (Titolo II) accertate in bilancio sono pari a € 2.605.535,92 rispetto ad € 23.943.661,83 del 2013.

Le uscite correnti (Titolo I) impegnate nel corso del 2014 ammontano a € 10.375.417,60 contro una previsione definitiva di € 10.980.360,00. Rispetto al 2013 si registra un decremento di € 239.323,85.

In ordine alle diverse componenti di tale tipologia di spesa si rappresenta che l'onere per il personale (cat. 1.1.2) registra un impegnato di € 2.909.969,90, rispetto ad una previsione definitiva di € 3.065.773,00. In tale categoria si rileva una minore spesa rispetto all'esercizio 2013 di € 261.919,98.

La pianta organica della segreteria tecnico-operativa prevista di 35 unità oltre al Segretario Generale, presenta al 31 dicembre 2014 una copertura effettiva dei posti pari a 30 unità.

La categoria 1.2.1 (Uscite per prestazioni istituzionali) espone impegni complessivi per € 5.646.256,60 a fronte di una previsione definitiva di € 5.745.720,00 imputabili in prevalenza a spese per la Security. Per tali spese pari ad € 2.948.756,52, nel presente

esercizio, si registra uno scostamento in diminuzione rispetto alla previsione di € 16.243,48.

Le spese in conto capitale impegnate nel 2014 sono pari a € 3.447.752,27 a fronte di una previsione definitiva di € 12.939.279,65. Rispetto al 2013 si registra un decremento sensibile di € 16.775.531,27.

Sono state inoltre sostenute spese per interventi previsti nel Piano Triennale delle Opere per € 1.466.975,77 (Darsena di Ponente) nonché alla categoria 2.1.2 (Acquisizione di immobilizzazione tecniche) per € 124.810,89 relativi in gran parte all'acquisto di attrezzature e macchinari ed alla categoria 2.1.3 (Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari) per € 1.091.316,91 dovuti alla partecipazione dell'Ente a diversi progetti europei.

IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico dell'Autorità portuale espone un valore della produzione pari a € 11.199.064,14 che risulta superiore di € 336.036,76 rispetto a quello dell'anno 2013.

I costi della produzione sono pari a € 11.252.346,29 e risultano inferiori di € 346.831,72 rispetto a quelli del 2013.

La differenza tra valore della produzione e costi della produzione è di segno negativo ed è pari ad € 53.282,15.

La nota integrativa offre un adeguato dettaglio ed una esauriente descrizione degli oneri e dei proventi straordinari.

Il risultato è un disavanzo economico di euro 321.790,22.

In relazione a tale ultimo importo si evidenzia l'appostamento nel conto economico di sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui per € 226.541,25, nonché l'appostamento, per motivi prudenziali, della svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante per € 169.456,20.

Come evidenziato negli schemi di conto economico allegati al Rendiconto Generale, il costo del personale (al netto del TFR) è passato da € 3.171.889,88 del 2013 ad € 2.891.077,66 nel presente esercizio, con una diminuzione di € 280.812,22.

Le spese di funzionamento e per servizi istituzionali sono diminuite passando da € 6.265.185,33 nell'esercizio 2013 ad € 6.259.011,33 nell'esercizio 2014.

LO STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale evidenzia un totale dell'attivo pari ad € 63.483.558,44 comprensivo dell'importo di € 19.766.046,98 dei conti d'ordine. Il totale passivo presenta un ammontare a pareggio, comprensivo del Patrimonio Netto che ammonta ad € 3.813.254,11 in cui figurano il fondo di dotazione ammontante ad € 653.814,74, gli utili degli esercizi precedenti per complessivi € 3.481.229,59 ed il risultato del presente esercizio ammontante ad € -321.790,22.

Limiti di spesa di cui alle Leggi nn. 244/2007, 122/2010, 135/2012, 228/2012

In ordine al rispetto dei limiti fissati dall'art. 6, della Legge 122/2010, il Collegio, prende atto della tabella predisposta dall'Ente per la verifica del rispetto dei limiti, rilevando secondo quanto risultante che i limiti di spesa previsti dalla citata norma risultano rispettati, ad eccezione delle spese per autovetture il cui limite risulta superato per € 2.687,30. Il Collegio invita l'Ente al puntuale rispetto di tale vincolo.

Segnala altresì il rispetto del limite di spesa per consumi intermedi fissato dall'articolo 8, comma 3, della legge n. 135 del 2012 e dei limiti fissati dall'art. 2, commi 618-623, della Legge n. 244/2007 in ordine alle spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente.

Attestazione ai sensi dell'art. 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla legge n. 89/2014 relativo alla rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

Si da atto che l'Ente ha predisposto il prospetto ai sensi dell'art. 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla legge n. 89/2014, relativo alla rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali.

Si invita l'Ente, qualora non avesse già adempiuto, a procedere all'inserimento, nelle proprie banche dati accessibili al pubblico per via telematica, degli elenchi dei propri consulenti indicanti l'oggetto, la durata e il compenso dell'incarico, ai sensi dell'art. 53, comma 14, del D.Lgs n. 165/2001 e s.m.i..

CONCLUSIONI

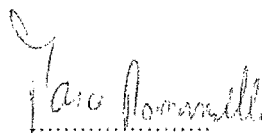
Il Collegio dei Revisori dei Conti, nel dare atto che le risultanze del Rendiconto Generale concernente la gestione dell'esercizio 2014 sono conformi ai dati che emergono dalle scritture contabili, per quanto sopra esposto ed in virtù delle ulteriori informazioni acquisite collegialmente, con le sopra richiamate raccomandazioni, esprime parere favorevole a che lo schema di Rendiconto Generale, preventivamente rimesso al suo esame, possa essere sottoposto al Comitato Portuale per l'approvazione.

Letto, approvato e sottoscritto

Bari, 29 aprile 2015

Dott. Marco Romaniello

(Presidente)



Dott.ssa Francesca Foti

(Componente)

