

Autorità Portuale di Manfredonia
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2015

MODELLO SITUAM
(Art.42, comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2015

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€	271.088
Riscossioni	in c/competenza	€	481.714	
	in c/residui	€	4.374.832	€ 4.856.546
Pagamenti	in c/competenza	€	791.305	
	in c/residui	€	4.136.976	€ 4.928.281
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€	199.353
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€	23.553.726	
	dell'esercizio	€	689.829	€ 24.243.555
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€	5.256.851	
	dell'esercizio	€	312.478	€ 5.569.329
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			€	18.873.579

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			
ai Fondi per rischi ed oneri			
.....			
al Fondo ripristino investimenti			
per i seguenti altri vincoli			
Consol.to man. Straord. Opere inf. Porto L 266/2005 art. 78, let	€	18.200.000	
.....			€ 18.200.000
Totale parte vincolata			
Parte disponibile			
.....			
.....			
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio			
Totale parte disponibile			€ 673.579
Totale Risultato di amministrazione presunto			

Autorità Portuale di Manfredonia
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO CONSUNTIVO

ENTRATE	Anno 2015		Anno 2014	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	1.031.174	741.846	1.154.207	787.011
TOTALE TITOLO	1.031.174	741.846	1.154.207	787.011
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		3.974.304	20.008	2.248.318
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
TOTALE TITOLO		3.974.304	20.008	2.248.318
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	140.370	140.397	136.273	136.263
TOTALE TITOLO	140.370	140.397	136.273	136.263
TOTALE GENERALE ENTRATE	1.171.544	4.856.547	1.310.489	3.171.593
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale		271.038		400.438
Totali a pareggio	1.171.544	5.127.585	1.310.489	3.572.031

USCITE	Anno 2015		Anno 2014	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	516.257	519.007	490.602	447.822
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	446.853	358.942	483.207	323.788
UPB 1.3 - ONERI COMUNI				
UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
TOTALE TITOLO	963.111	877.949	973.809	771.610
UPB 2.1 - INVESTIMENTI	303	3.909.924	354	2.393.099
UPB 2.2 - ONERI COMUNI				
TOTALE TITOLO	303	3.909.924	354	2.393.099
UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	140.370	140.409	136.273	136.235
TOTALE TITOLO	140.370	140.409	136.273	136.235
TOTALE GENERALE USCITE	1.103.784	4.928.282	1.110.436	3.300.943
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	1.103.784	4.928.282	1.110.436	3.300.943

Autorità Portuale di Manfredonia
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO CONSUNTIVO

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2015		Anno 2014	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Situazione Finanziaria	68.063	-136.102	180.398	15.402
Saldo movimenti in c/capitale	-303	64.379	19.654	-144.781
Indebitamento/Accreditamento netto	67.760	-71.723	200.053	-129.379
Saldo netto da finanziare/impiegare	67.760	-71.723	200.053	-129.379
Saldo complessivo	67.760	-71.735	200.053	-129.351

Autorità Portuale di Manfredonia

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2015		Allegato 6	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2015	
		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		407.057,74	319.146,47
TOTALE MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza		407.057,74	319.146,47
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		416.344,09	4.322.350,28
TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità		416.344,09	4.322.350,28
MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		80.216,25	86.580,83
TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		80.216,25	86.580,83
MISSIONE 033 Fondi da ripartire			
PROGRAMMA 001 Fondi da ripartire			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 033 Fondi da ripartire		0,00	0,00
MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro			
PROGRAMMA 001 Partite di giro			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti			
TOTALE PROGRAMMA		140.369,98	140.408,63
TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro		140.369,98	140.408,63
TOTALE SPESE		1.043.988,06	4.868.486,21

Autorità Portuale di Manfredonia STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	698.828,81	529.129,49
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	420.353,13	440.282,10	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	75.438,51	169.699,32
8) altre	0,00	0,00	Totale A) PATRIMONIO NETTO	774.267,32	698.828,81
Totale	420.353,13	440.282,10	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00	2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	16.015,52	16.593,25	3) per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature industriali e Commerciali	14.024,36	16.216,20	Totale B) Contributi in conto capitale	0,00	0,00
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	7.000.400,51	3.026.150,50	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
6) diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) per imposte	0,00	0,00
7) altri beni	937,64	1.209,04	3) per altri rischi ed oneri futuri	0,00	0,00
Totale	7.031.378,03	3.060.168,99	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale C) Fondi per rischi e oneri	0,00	0,00
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
a) imprese controllate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0,00	0,00	1) obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) verso banche	0,00	0,00
d) altre imprese	0,00	0,00	3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) acconti	0,00	0,00
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	1.142.520,78	993.988,26
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) debiti tributari	0,00	0,00
d) verso altri	0,00	0,00	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
4) Crediti finanziati diversi	0,00	0,00	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	12) debiti diversi	0,00	0,00
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	7.451.731,16	3.500.451,09	Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	1.142.520,78	993.988,26
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi	0,00	0,00
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	2) Risconti passivi	29.976.633,67	30.007.281,70
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	3) Aggio su prestiti	0,00	0,00
3) lavori in corso	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	Totale F) RATEI E RISCONTI	29.976.633,67	30.007.281,70
5) acconti	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	1.275.095,83	987.014,48			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	22.967.241,52	26.941.545,15			
4-bis) Crediti tributari	0,00	0,00			
5) Crediti verso altri	0,00	0,00			
Totale	24.242.337,35	27.928.559,63			

Autorità Portuale di Manfredonia STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014
III. Attività finanziarie che non costituiscono					
1) partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) altre partecipazioni	0,00	0,00			
4) altri titoli	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	199.353,26	271.088,05			
2) assegni	0,00	0,00			
3) denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
Totale	199.353,26	271.088,05			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	24.441.690,61	28.199.647,68			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	0,00	0,00			
Totale D) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00			
Totale Attivo	31.893.421,77	31.700.098,77	Totale Passivo netto	31.893.421,77	31.700.098,77

CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO

1) SISTEMA DEI RISCHI	0,00	0,00
2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI	4.428.027,05	0,00
3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	0,00	0,00
4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO	4.428.027,05	0,00

CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO

1) SISTEMA DEI RISCHI	0,00	0,00
2) SISTEMA DEGLI IMPEGNI	4.428.027,05	0,00
3) BENI DI TERZI PRESSO L'ENTE	0,00	0,00
4) BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO	4.428.027,05	0,00

Autorità Portuale di Manfredonia CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

RISULTATI DIFFERENZIALI	2015		2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	1.061.473,80		1.160.831,15	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00		0,00	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza				
a) Altri Ricavi e proventi	0,00		0,00	
b) Contributi di competenza dell'esercizio	0,00		0,00	
Totale valore della produzione (A)		1.061.473,80		1.160.831,15
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	440,73		578,49	
7) per servizi **	503.481,66		522.464,89	
8) per godimento beni di terzi **	0,00		0,00	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	0,00		0,00	
b) oneri sociali	55.197,31		45.947,05	
c) trattamento di fine rapporto	0,00		0,00	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	343.976,44		335.288,88	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.928,97		11.964,91	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.343,93		6.689,20	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
12) Accantonamenti per rischi	0,00		0,00	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	0,00		0,00	
14) Oneri diversi di gestione	59.795,50		66.886,70	
Totale costi (B)		986.164,54		989.820,12
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		75.309,26		171.011,03
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti	128,93		2.651,25	
17) Interessi e altri oneri finanziari	0,00		2.643,00	
17-bis) Utili e perdite su scambi	0,00		0,00	
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		128,93		8,25
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non	0,00		0,00	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui	0,00		0,00	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,37		3,09	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei	0,05		1.323,05	
Totale delle partite straordinarie		0,32		-1.319,96
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		75.438,51		169.699,32
Imposte d'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		75.438,51		169.699,32

Autorità Portuale di Manfredonia**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015	2015	2014	DIFF
A. RICAVI	1.061.473,80	1.160.831,15	-99.357,35
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	1.061.473,80	1.160.831,15	-99.357,35
Consumi di materie prime e servizi esterni	(503.922,39)	(523.043,38)	19.120,99
C. VALORE AGGIUNTO	557.551,41	637.787,77	-80.236,36
Costo del lavoro	(399.173,75)	(381.235,93)	-17.937,82
D. MARGINE OPERATIVO	158.377,66	256.551,84	-98.174,18
Ammortamenti	(23.272,90)	(18.654,11)	-4.618,79
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Saldo proventi ed oneri diversi	(59.795,55)	(68.209,75)	8.414,20
E. RISULTATO OPERATIVO	75.309,21	169.687,98	-94.378,77
Proventi ed oneri finanziari	128,93	8,25	120,68
Rettifiche di valore di attività	0,00	0,00	0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	75.438,14	169.696,23	-94.258,09
Proventi ed oneri straordinari	0,37	3,09	-2,72
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	75.438,51	169.699,32	-94.260,81
Imposte di esercizio	0,00	0,00	0,00
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	75.438,51	169.699,32	-94.260,81



**INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI
ANNO 2015**

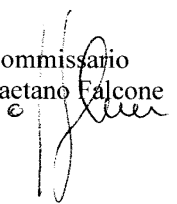
Ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs 33/2013 e dell'art. 10 del DPCM del 22 settembre 2014, si pubblica
L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2015

Valore dell'indicatore 2,48

L'indicatore è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (art. 9 DPCM 22.9.2014.).

I pagamenti avvengono in media a 32,48 giorni dalla data di ricevimento fattura.

Il Commissario
Avv. Gaetano Falcone



**CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE DI LAVORO A TERMINE**

UNITA'	LIVELLO	PERIODO ASSUNZIONE
01	RESPONSABILE UFF. TECNICO "QA"	12 MESI
01	VI	12 MESI
01	V LIVELLO	12 MESI

ELENCO SERVIZI ESTERNI**SERVIZI ESTERNI -**

- 01 PROFESSIONALITA' ESTERNA PER SERVIZIO ATTIVITA' AMMINISTRATIVA /CONTABILE
DALL'01/01/2015 AL 31/12/2015
- 01 PROFESSIONALITA' ESTERNA SERVIZIO ASSISTENZA CONTABILE /LAVORISTICA
DALL'01/01/2015 AL 31/12/2015
- 01 SERVIZIO ESTERNO ATTIVITA' TECNICO – AMMINISTRATIVO IN MATERIA DI DEMANIO MARITTIMO
DALL'01/07/2015 AL 30/06/2016



Diminuzione residui anni pregressi

Cap. E123/10

Guglielmi sas € - 0,01

Tortuga srl € - 0,01

Cantiere Navale Guerra Castiglieo € - 0,03

Totale € - 0,05 € - 0,05

Cap. U121/50

Tommaso Brunetti € 0,36

€ 0,36 € 0,36

AUTORITÀ PORTUALE DI MANFREDONIA

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 04/2016

Il giorno 06 maggio 2016, alle ore 08.30, si è riunito, nella sede dell'Autorità Portuale di Manfredonia, il Collegio dei Revisori dei Conti costituito con Decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti datato 10 ottobre 2014 prot. n. 422.

Risultano presenti:

Dott. Francesco SPADA Presidente in rappresentanza del Ministero
dell'Economia e delle Finanze

Dott.ssa Laura MAZZONE Membro effettivo in rappresentanza del
Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

Dott. Alessandro ROMANO Membro effettivo in rappresentanza del
Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

Il Collegio ha ad oggetto il seguente ordine del giorno:

.Relazione periodica sull'attività dell'Ente - Anno 2015;

.Esame e relazione del Collegio dei revisori dei conti al rendiconto generale
dell'Ente per l'esercizio finanziario 2015;

.Varie ed eventuali.

Sul **primo punto** posto all'ordine del giorno il Collegio, alla presenza del Commissario Avv. Falcone e della dott.ssa Anna Maria Impagnatiello, redige la Relazione periodica sull'attività dell'Ente - Anno 2015, allegata al presente verbale, del quale costituisce parte integrante.

Si passa al **secondo punto** posto all'ordine del giorno: Esame e relazione del Collegio dei revisori dei conti al rendiconto generale dell'Ente per l'esercizio finanziario 2015.

AUTORITÀ PORTUALE DI MANFREDONIA

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il conto consuntivo è corredato dalla relazione del Commissario e dalla nota integrativa, secondo le istruzioni dettate dall'art. 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, ed è composto da :

- Rendiconto finanziario,
- Situazione amministrativa,
- Conto economico,
- Stato patrimoniale,
- Nota integrativa.

Su richiesta del Collegio, il Commissario dichiara che non esistono riaccertamenti dei residui per l'esercizio 2015.

Secondo le indicazioni fornite dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota del 5 aprile 2016 per la formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2015, sono stati compilati, per quanto di competenza dell'Ente, i prospetti che consentono di verificare i limiti di spesa di cui alla Legge 30 luglio 2010 n. 122, nonché la tabella relativa al riepilogo dei versamenti all'Erario effettuati dall'Ente, ai sensi dell'art. 6 comma 21 della legge n. 122/2010 e ai sensi dell'art. 7, comma 3 della legge n. 135/2012.

Si premette che l'Ente, ancora in regime commissariale, è composto dal Commissario e dal Commissario aggiunto, i quali si avvalgono di una professionista contabile, di due addetti all'amministrazione e di un ingegnere per gli adempimenti tecnici e per l'espletamento delle gare per l'utilizzo dei fondi disponibili.

Prima di esaminare gli aspetti contabili, si fa presente che il bilancio di previsione per l'esercizio 2016 è stato formalmente approvato dal Ministero vigilante con nota del 17/02/2016.

Si passa, quindi, all'esame del rendiconto 2015.

----- Esame rendiconto Finanziario Gestionale :

Entrate accertate 1.171.544,00

AUTORITÀ PORTUALE DI MANFREDONIA**IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Spese Impegnate 1.103.784,00

Avanzo di competenza 67.760,00

Fondo cassa al 31/12/2015 199.353,00

Avanzo economico 75.438,00

Patrimonio netto 774.267,00

Le predette somme accertate e impegnate corrispondono alle scritture contabili risultanti dai partitari.

Le **Entrate** sono così costituite:

Entrate Tributarie per euro 306.102,00

Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi per euro 6.250,00

Redditi e proventi patrimoniali per euro 664.233,00, di cui per canoni di concessione per euro 664.104,00. Al riguardo, il Collegio segnala un decremento circa del 6% relativo ai canoni demaniali rispetto all'anno 2014.

Entrate non classificate in altre voci per euro 54.370,00, di cui 52.135,00 per entrate per indennità di occupazione e 1.606,00 per concessioni dei servizi nautici. Al riguardo, il Collegio segnala un decremento circa del 35% relativo all'indennità di occupazione del posto di ormeggio rispetto all'anno 2014.

Entrate per poste correttive per euro 219,00

Entrate aventi natura di partite di giro per euro 140.370,00

Le **Uscite** sono così costituite:

Uscite correnti per euro 341.542,00, di cui euro 245.735,00 per indennità di carica e rimborso spese ai Commissari dell'Autorità Portuale e euro 40.609,00 per indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo

Oneri per il personale non dipendente per euro 57.632,00

Uscite per l'acquisto di beni di consumo per euro 117.084,00, di cui euro 80.126,00 per spese per il funzionamento degli uffici

Uscite per prestazioni istituzionali per euro 387.058,00, di cui euro 124.382,00 per spese per servizio di pulizia, spazzatura, inaffiamento e disinfezione delle aree portuali e degli specchi acquei del porto commerciale ed industriale; di cui euro

AUTORITÀ PORTUALE DI MANFREDONIA

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

48.545,00 per servizio di manutenzione, tenuta di esercizio fornitura di materiale di ricambio per l'illuminazione del porto commerciale ed industriale; di cui euro 79.720,00 per erogazione energia elettrica del porto commerciale ed industriale; di cui euro 105.878,00 per servizio di portierato Bacino Alti Fondali e Isola Ecologica; di cui euro 2.839,00 per spese di recupero e smaltimento rifiuti; di cui euro 19.693,00 per spese per contratto di somministrazione e euro 6.000,00 per spese di pulizia servizi igienici Bacino Alti Fondali.

Uscite per trasferimenti passivi allo Stato per euro 59.796,00

Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche per euro 303,00

Uscite aventi natura di partite di giro per euro 140.370,00

--- Situazione Amministrativa anno 2015

A tal fine bisogna evidenziare:

Consistenza della cassa al 01/01/2015 euro 271.088,00

Riscossioni in c/competenza euro 481.714,00

Riscossioni in c/residui euro 4.374.832,00

Totale Riscossioni euro 4.856.546,00

Pagamenti in c/competenza euro 791.305,00

Pagamenti in c/ residui euro 4.136.976,00

Totale Pagamenti euro 4.928.281,00

Consistenza cassa al 31/12/2015 euro 199.353,00

Residui attivi esercizi precedenti euro 23.553.726,00

Residui attivi di esercizio euro 689.829,00

Totale Residui attivi euro 24.243.555,00

Residui passivi esercizi precedenti euro 5.256.851,00

Residui passivi di esercizio euro 312.478,00

Totale Residui passivi euro 5.569.329,00

Avanzo di amministrazione al 31/12/2015 euro 18.873.579,00

AUTORITÀ PORTUALE DI MANFREDONIA

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Si precisa che dei 18.873.579,00 dell'avanzo di amministrazione, sono stati vincolati euro 18.200.000,00 ai sensi della legge n. 266/2005 (L.F. 2006 - Art. 1, comma 78, lettera h) per la realizzazione di interventi per il consolidamento, manutenzione straordinaria e potenziamento delle opere delle infrastrutture portuali.

Nell'esercizio in esame, del suddetto importo vincolato l'Ente non ha utilizzato ancora alcuna somma.

-----Esame Conto Economico e Stato Patrimoniale

Il Conto Economico presenta un avanzo economico di euro 75.439,00.

Il valore della produzione ammonta ad euro 1.061.474,00.

I costi di produzione ammontano ad euro 986.165,00.

La differenza positiva tra oneri e proventi finanziari ammonta ad euro 129,00.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia sia le attività che le passività dell'Ente, nonché la concordanza tra la contabilità del bilancio e quella del patrimonio.

Il totale Attività ammonta ad euro 31.893.422,00.

Il totale delle Immobilizzazioni immateriali ammonta ad euro 420.353,00, quello delle materiali ad euro 7.031.378,00.

L'Attivo circolante ammonta ad euro 24.441.691,00, distinto per Crediti verso clienti per euro 1.275.096,00, Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per euro 22.967.242,00 e Disponibilità liquide per euro 199.353,00.

Il totale Passività - compreso il Patrimonio netto - ammonta ad euro 31.893.422,00, distinto in Debiti verso fornitori per euro 1.142.521,00 e Risconti passivi per euro 29.976.634,00.

Il Patrimonio netto ammonta ad euro 774.267,00, di cui euro 698.829,00 avanzi anni precedenti e 75.439,00 avanzi di esercizio.