

**AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI**

Spese per mobili e arredi (art. 1, comma 141, Legge 24 dicembre 2012, n.228- Legge stabilità 2013)	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011 (€ 9.332,35+€ 71.684,50= € 81.016,85/2)	40.508,43
b) Limite di spesa 2015 ( max 20%)	8.101,69
c) Spesa effettuata nel 2015	8.101,69
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2015 (a-b) -CAP. U212/50/03 mand. 685/2015	32.406,00

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, Legge 30 luglio 2010, n.122)		
a) Numero degli immobili [1]	b) Valore degli immobili	1.109.884
c) Limite di spesa prevista 2%		22.198
d) Spesa effettuata nel 2015	per manut. ordinaria	7.000
	per manut. straord.	15.000
	totale	22.000
e) Spesa effettuata nel 2007	per manut. ordinaria	5.551
	per manut. straord.	6.000
	totale	11.551
Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.6.2015 (e-c)		0

***AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI***

Riepilogo dei versamenti all'Erario	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008, entro il 31/03/2015 <b>Mand. N°323/2015 - Cap. U126/30/08</b>	35.811,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122, entro il 30/06/2015	0
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, legge n. 135/2012, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/6/2015	61.550,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, co. 3, legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/6/2015	30.775,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, co. 142, Legge n. 228/2012, entro il 30/06/2015 <b>CAP. U212/50/03</b>	32.406,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, Legge n. 122/2010, entro il 31/10/2015 <b>(Capitoli diversi)</b>	86.179,26
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co. 14, Legge n. 135/2012, entro il 31/10/2015	12.775,78
<b>TOTALE</b>	<b>259.497,04</b>

Per completezza di informazione si evidenzia che il superamento del limite di spesa per le spese di missione del Segretario Generale e dei dipendenti è stato disposto sulla base del D.C. n. 30 del 2015 in ottemperanza all'art. 6 comma 12 del dl 78/2010 che espressamente prevede che il limite di spesa stabilito per le missioni possa essere superato previa adozione

**AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI**

di un provvedimento motivato, adottato dagli organi di vertice dell'amministrazione, da comunicare preventivamente agli organi di controllo.

Tale principio è stato ribadito, altresì, dalla nota esplicativa del MIT- Direzione Generale per la vigilanza sulle autorità portuali, le infrastrutture portuali e il trasporto marittimo e per vie d'acqua interne – n. pr. 13762 del 23.07.2015.

La capienza necessaria a consentire le maggiori spese si è rinvenuta agevolmente nelle economiche presenti nelle spese per consumi intermedi sostenute annualmente dall'Ente, inferiori di oltre il 30% rispetto al limite di spesa previsto.

Di seguito si riporta l'elenco dettagliato dei mandati di pagamento emessi:

**Legge n° 122 del 30.7.2010 e Legge n.135/2012**

Mand.	data	Cap.\Art	descrizione	importo
1390	23/10/15	U113/10/03	Versam. spese autovetture	2.503,00
1379	23/10/15	U113/160/02	Spese di rappresentanza	3.632,80
1377	23/10/15	U113/50/04	Spese per consulente	26.864,00
1378	23/10/15	U121/40/04	Spese per relazione pubbliche, ecc.	4.800,00
1380	23/10/15	U121/40/04	Spese per sponsorizzazioni	8.000,00
1381	23/10/15	U112/10/02	Spese per missioni nazionali\intern. Segretario Generale	2.017,00
1382	23/10/15	U112/40/02	Spese per missioni nazionali\intern.	4.847,00
1383	23/10/15	U112/60/02	Spese per attività di formazione	7.964,00
1384	23/10/15	U111/40/03	Riduz. 10% su indennità Presidente	20.126,75
1385	23/10/15	U111/40/03	Riduz. 10% su indennità Collegio Revisori	4.174,71
1386	23/10/15	U111/40/03	Riduz. 10% su gettoni di presenza Comitato Portuale	1.250,00
1387	23/10/15	U111/40/05	Riduz. 5% su indennità Presidente	10.063,41
1388	23/10/15	U111/40/05	Riduz. 5% su indennità Collegio Revisori	2.087,37
1389	23/10/15	U111/40/05	Riduz. 5% su gettoni di presenza Comitato Portuale	625,00
<b>Totale</b>				<b>98.955,04</b>

**Legge n° 133 del 6.8.2008**

Mand.	data	Cap.\Art	descrizione	Importo
323	23/05/15	U126/30/08	Versamento ai sensi art.61, co. 17	35.811,00

**Legge n°135 del 7.8.2012 e Legge 89/2014**

**AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI**

Mand.	data	Cap.\Art	descrizione	importo
677	22/06/15	U112/10/03	Spese missioni Segretario Gen.	814,00
683	22/06/15	U113/200/01	Riduzione spese intermedie	51.002,00
675	22/06/15	U111/40/04	Spese missione organi dell'Ente	3.536,00
679	22/06/15	U112/40/03	Spese missioni del personale	5.000,00
681	22/06/15	U121/40/04	Spese promozioni e propaganda	1.198,00
678	22/06/15	U112/10/05	Spese per missione S.G. (ulteriore 5%)	407,00
680	22/06/15	U112/40/05	Spese missioni Dipendenti (ulteriore 5%)	2.500,00
676	22/06/15	U111/40/6	Spese missioni organi dell'Ente (ulteriore 5%)	1.768,00
684	22/06/15	U113/200/02	Consumi intermedi (ulteriore 5%)	25.501,00
682	22/06/15	U121/40/07	Spese di promozione (ulteriore 5%)	599,00
<b>Totale</b>				<b>92.325,00</b>

**Legge n°228 del 24.12.2012**

Mand.	data	Cap.\Art	descrizione	importo
685	22/06/15	U212/50/03	Spese mobili e arredi	32.406,00

**Totale generale € 259.497,04**

**GESTIONE RESIDUI**

In ottemperanza a quanto sancito dai principi contabili vigenti e a quanto previsto dal DL 31 maggio 2011, n.91 "Disposizioni recanti attuazione dell'articolo 2 della Legge 31 dicembre 2009, n.196 in materia di adeguamento ed armonizzazione dei sistemi contabili", al 31 dicembre 2015 l'Autorità portuale di Brindisi ha provveduto ad espletare le attività di riaccertamento dei residui e l'inesigibilità dei crediti.

Si è proceduto, in prima istanza, all'analisi della fondatezza giuridica degli accertamenti, quindi, le operazioni di revisione, in ottemperanza a quanto previsto dal Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (TUEL) sono state successivamente eseguite sul riaccertamento delle posizioni debitorie mantenendo contabilmente i singoli impegni effettivamente maturati al termine dell'esercizio finanziario 2015.

La attività di riaccertamento/eliminazione dei residui svolta al 31/12/2015 è il prosieguo dell'attività già avviata durante la chiusura del Bilancio consuntivo 2014, a seguito della

***AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI***

quale si è provveduto nel 2014 ad annullare residui attivi per un totale di € 4.523.756,10 e residui passivi per € di € 4.212.811,66.

Volontà precipua di questa Direzione, oltre che obbligo normativo, è di addivenire ad una esposizione dei dati in bilancio omogenea, supportata da chiara documentazione contabile.

Pertanto, prodromica all'analisi relativa al riaccertamento/eliminazione della mole dei residui attivi e passivi dell'Ente è stato prima di tutto un'attività di ricostruzione informatica degli archivi, con particolare riferimento ai capitoli dei progetti.

Si è implementata una vera e propria contabilità delle opere infrastrutturali, che per singolo progetto relaziona i capitoli in entrata e quelli in uscita elaborando un quadro sinottico, correlando in entrata le diverse matrici di finanziamento con i corrispettivi capitoli in uscita.

Se tale attività si è dimostrata più semplice per le opere relativamente recenti, lo stesso non può dirsi per opere nate anche oltre quindici anni fa e per le quali in contabilità permanevano residui attivi e passivi aperti.

Fondamentale è stato in tale fase il supporto dell'area amministrativa tutta e la collaborazione fornita dall'area tecnica in merito ai procedimenti più datati.

Tale capillare analisi ha consentito non solo di procedere alla cancellazione dei residui attivi e passivi aperti in contabilità, ma soprattutto ha fatto emergere per taluni procedimenti, la mancata definizione da parte dei soggetti erogatori di quota parte di finanziamenti accertati ma non anche erogati.

In sede di chiusura dei conti per la rideterminazione del rendiconto finanziario 2015, la consistenza dei residui attivi e passivi può essere così sintetizzata:

	SITUAZIONE AL 31.12.2014	RISCOSSI /PAGATI	VARIAZIONI	DA RISCUOTERE/ PAGARE	TOTALE AL 31.12.2015
<b>RESIDUI ATTIVI</b>					
TITOLO I	7.045.258,58	2.827.491,37	437.104,46	3.780.662,75	6.608.154,12
TITOLO II	54.953.022,90	6.137.892,09	1.608.823,83	47.206.306,98	53.344.199,07
TITOLO III	410.138,14	56.889,00	31.005,37	322.243,77	379.132,77
	<b>62.408.419,62</b>	<b>9.022.272,46</b>	<b>2.076.933,66</b>	<b>51.309.213,50</b>	<b>60.331.485,96</b>
<b>RESIDUI PASSIVI</b>					
TITOLO I	4.586.795,35	1.688.074,13	316.802,41	2.581.918,81	4.269.992,94
TITOLO II	78.405.122,46	14.812.449,89	4.222.905,95	59.369.766,62	74.182.216,51
TITOLO III	255.702,54	142.829,60	7.929,15	104.943,79	247.773,39
	<b>83.247.620,35</b>	<b>16.643.353,62</b>	<b>4.547.637,51</b>	<b>62.056.629,22</b>	<b>78.699.982,84</b>

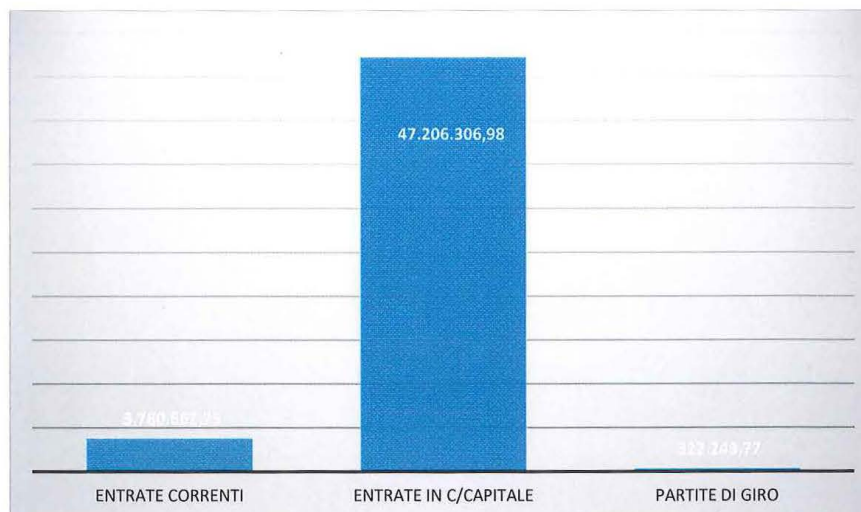
***AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI*****RENDICONTO DELLA GESTIONE RESIDUI ATTIVI**

L'ammontare dei residui attivi al 31/12/2015 si attesta, nel suo valore globale, a € 60.331.485,96 di cui riscossi € 9.022.272,46 e da riscuotere € 51.309.213,50.

La tabella che segue fornisce il dettaglio dei residui attivi ancora da riscuotere divisi per titolo.

TITOLO	IMPORTO
Entrate Correnti	3.780.662,75
Entrate in Conto Capitale	47.206.306,98
Partite di Giro	322.243,77
<b>TOTALE</b>	<b>51.309.213,50</b>

Il grafico che segue evidenzia in maniera netta che la maggior parte dei residui attivi ancora da incassare è legata alle entrate accertate in conto capitale.



***AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI***

La consistenza dei residui attivi rivenienti dagli stanziamenti per la realizzazione di opere infrastrutturali è di seguito riportata:

1999	E221/10-02	Opere di adeguamento del terminal per navi gasiere in Costa Morena (M. Ambiente)	1.936.713,00
2007	E221/10-03	Disinquinamento del seno di ponente (M. Ambiente)	5.093.343,51
2008	E221/10-21	Completamento piazzali Costa Morena Est -( Fondi PON )	925.679,20
2005	E221/10-25	Restauro e ristrutturazione Staz. Marittima e collegamento Stazione Albania - 1° stralcio	1.284.997,51
2008	E221/10-32	Lavori consolidam. banchina denominata " Ammiraglio Millo " (Delib. CIPE n. 83/2009 e n. 103/2009)	981.738,39
2012	E221/10-42	Completamento funzionale dello sporgente Est del Molo di Costa Morena - realizz. pavimentazione (MIT - D.M. 6650/2009)	18.600.000,00
	E221/10-43	Quota parte finanz. L.166/2002-Progetti Banchine Millo e Pignati, Acque Meteoriche	4.298.962,21
2012	E222/10-07	Completo banch. di collegam. tra P. Franco e Montec. e rett. dente d'attracco Banch. S. Apollinare (Delib. CIPE n°83 e n°103/2009)	990.419,36
2006	E222/10-09	Completo opere, attrezzature, impianti ed interventi infrastrutt. spesi ad elevare il grado di sic. nel porto ( Fin. INTERREG III Italia/Grecia )	1.500.000,00
2008	E222/10-20	Realizz. Rete ferroviaria banchina Costa Morena Est e piattaforma logistica	6.012.587,44
2012	E222/10-25	Realizz. strada di colleg. tra via delle Bocce e Costa Morena Ovest (INTERREG III Italia/Grecia)	4.000.000
2012	E222/10-28	Ristrutturazione della stazione traghetti nel seno di Levante ( Delib. CIPE n° 83 e n°103/2009)	409.435,26
2012	E222/10-29	Riqualficazione banchina Villaggio Pescatori ( Delib. CIPE n° 83 e n° 103/2009)	463.732,21
2012	E222/10-30	Cooperazione Territoriale Europea Obiettivo 3 - Programma I.P.A./ADRIATIC - Progetto "ADRIA-SEAPLANES"	54.626,89
	E222/10-35	Progetto piattaforma accessibile per la geo-localizz e il trasporto multimodale "GUIDEPORT"	321.300,00
	E222/10-37	Progetto miglioramento servixi trasporto passeggeri con ridotta mobilità e disabilità "ACCSEL"	318.000
2008	E232/20-01	Depositi di terzi a cauzione	14.772,00
		<b>TOTALE</b>	<b>47.206.306,98</b>

Il grafico sottostante mostra il grado di formazione dei residui Attivi divisi per anni :

**AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI**

Al fine di esporre in contabilità esclusivamente i residui sussistenti si è provveduto a annullare di concerto con le risultanze di ciascun ufficio, residui attivi per un totale di € 2.076.933,66.

Il dettaglio delle variazioni è allegato al presente rendiconto a cui si rimanda.

**RENDICONTO DELLA GESTIONE RESIDUI PASSIVI**

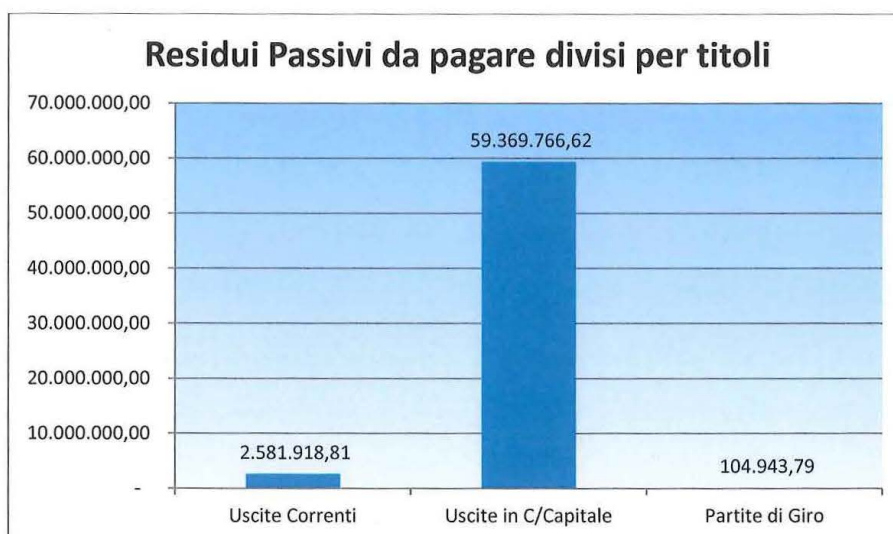
L'ammontare complessivo dei residui passivi al 31/12/2015 si attesta a € 78.699.982,84 di cui pagati € 16.643.353,62 e da pagare € 62.056.629,22.

La tabella che segue fornisce il dettaglio dei residui passivi ancora da pagare divisi per titolo.

TITOLO	IMPORTO
Uscite Correnti	2.581.918,81
Spese in Conto Capitale	59.369.766,62
Partite di Giro	104.943,79
<b>TOTALE</b>	<b>62.056.629,22</b>

***AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI***

Il grafico che segue evidenzia in maniera netta che, analogamente per i residui attivi, la maggior parte dei residui passivi ancora da pagare è legata alle spese impegnate in conto capitale.



Notoriamente i residui in conto capitale sono subordinati all'ammontare dei contributi erogati e delle spese sostenute per la realizzazione delle opere di infrastrutturazione.

Mentre gli stanziamenti assegnati ed i costi di realizzazione sono accertati ed impegnati nell'esercizio in cui giuridicamente si individua il creditore ed il debitore, l'erogazione del contributo e il pagamento dei lavori avvengono in fasi successive e scaglionate nel tempo. Trattandosi spesso di opere la cui realizzazione non si esaurisce nell'esercizio di avvio, ma, data la loro complessità si protrae nel tempo, le somme impegnate confluiscono nei residui passivi e di anno in anno si aggiungono a quelli preesistenti stratificandosi nel tempo.

La consistenza dei residui riveneriti dagli stanziamenti per la realizzazione di opere infrastrutturali è di seguito riportata:

2012	U211/10-02	Opere di adeguamento del terminal per navi gasiere in Costa Morena (M. Ambiente)	2.488.030,68
2012	U211/10-03	Disinquinamento del Seno di Ponente(M. Ambiente)	2.768.283,06
2012	U211/10-08	Completamento funzionale sporgente Est molo Costa Morena e dragaggio - 2° Stralcio (M.I.T.)	16.471,00
2012	U211/10-12	Opere completam. accosti portuali navi traghetto e Ro-Ro di S. Apollinare Porto di Brindisi (M.I.T. - D.M. 02/05/2001)	265.825,09
2012	U211/10-25	Completamento piazzali Costa Morena Est ( Fondi PON)	3.184.336,30

***AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI***

2012	U211/10-26	Realizzazione opere, attrezzature impianti ed interv.infr. spesi ad elevare il grado di sic. nel porto ( MIT- DM 24/02/2004)	1.733.033,06
2012	U211/10-33	Complet. opere, attrezzature, impianti ed interventi infrastrutt. spesi ad elevare il grado di sic. nel porto - Finanz. INTERREG III Italia/Grecia	1.255.392,37
2012	U211/10-44	Realizz. Rete ferroviaria Banchina Costa Morena Est e piattaforma logistica	3.031.483,94
2012	U211/10-51	Lavori trattamento acque meteoriche provenienti dalle superfici impermeabili del Porto di Brindisi (Legge n. 166/2002 )	249.228,62
2012	U211/10-53	Lavori consolidam. banchina denominata " Ammiraglio Millo " (Legge n. 166/2002 )	1.429.811,99
2012	U211/10-57	Lavori completamento banchina di collegamento tra Punto Franco e Montecatini, rettifica dente di attracco banchina S. Apollinare	47.998,19
2013	U211/10-58	Potenziamento dei segnalamenti luminosi del porto di Brindisi	54.142,35
2013	U211/10-60	Lavori realizzazione strada collegamento via delle Bocce e Costa Morena Ovest ( INTERREG III A Italia\ Grecia)	2.901.740,51
2013	U211/10-61	Riqualificazione ed ampliamento Staz. Marittima c.d. - Punta delle Terrare (Fondi propri)	11.858.090,54
2013	U211/10-66	Consolidamento banchina monumento al Marinaio e Canale Pigonati ( Legge n. 166/2002)	2.406.893,43
2013	U211/10-68	Riqualif. e ristruttur. del Lungomare Regina Margherita - THAON di Revel ( Waterfront di Brindisi)-Rifacimento pavim. retro-banch. Dogana /Centrale /Montenegro	255.436,23
2013	U211/10-70	Rapporto integrato di sicurezza portuale e piano emergenza portuale	67.507,28
2013	U211/10-71	Completamento funzionale dello sporgente est del molo di Costa Morena - Realizz. pavimentazione (MIT - D.M. 6650/2009)	14.316.783,31
2013	U211/10-72	Completamento banchina colleg. tra Punto Franco ed ex Montecatini e rettifica dente di attracco S. Apollinare (Delib. CIPE n° 83 e n° 103/2009)	796.700,69
2013	U211/10-73	Ristrutturazione della stazione marittima nel seno di Levante ( Delib. CIPE n° 83 e n° 103/2009)	3.697,34
2013	U211/10-74	Riqualificazione banchina Villaggio Pescatori ( Delib. CIPE n° 83 e n° 103/2009)	430.578,71
2013	U211/10-79	Cooperazione territoriale Europea - programma South East Europe - progetto "TEN-ECOPORT"	44.041,27
2013	U211/10-80	Interventi infrastrutturali impianti di security dei terminal Porto Interni, Sant'Apollinare e Costa Morena - Porto di Brindisi (Fondi propri)	4.220.467,19
	U211/10-81	Progetto piattaforma accessibile per la geo-localizz e il trasporto multimodale "GUIDEPORT"	84.706,20
	U211/10-82	Progetto miglioramento servizi trasporto passeggeri con ridotta mobilità e disabilità "ACCSEL"	244.063,78
2013	U211/20-01	Prestazione di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	5.122.792,51
2013	U211/30-01	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche logistiche e Piano Regolatore	6.000
2013	U225/10-01	Restituzione depositi di terzi e cauzione	79.313,29
	U212/50-01	Acquisto di mobili per ufficio	6.917,69
		<b>TOTALE</b>	<b>59.369.766,62</b>

**AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI**

L'erogazione dei residui è strettamente connessa allo stato di avanzamento delle opere, pertanto, accade non di rado che in alcuni esercizi si abbiano importi da corrispondere più contenuti e in altri esercizi in cui le somme pagate siano consistenti.

Il grafico che segue evidenzia appunto l'andamento dei residui per anno dal 1995 al 2014.



Mentre la tabella seguente espone la stratificazione dei residui per anno:

Anno di formazione	Importo
1995	0
1996	0
1997	957
1998	0
1999	2.512.047,72
2000	7.161,19
2001	849.232,41
2002	283.723,68
2003	30.565,63
2004	2.202.119,53
2005	186.096,47
2006	1.324.366,07

***AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI***

2007	1.456.271,94
2008	7.037.377,22
2009	118.364,37
2010	642.344,54
2011	15.318.760,40
2012	19.889.603,83
2013	4.677.971,02
2014	5.519.666,20
<b>TOTALE</b>	<b>62.056.629,22</b>

Analogamente per quanto predisposto per i residui attivi, al fine di esporre in contabilità esclusivamente i residui sussistenti si è provveduto a annullare di concerto con le risultanze di ciascun ufficio, residui passivi per un totale di € 4.547.637,51.

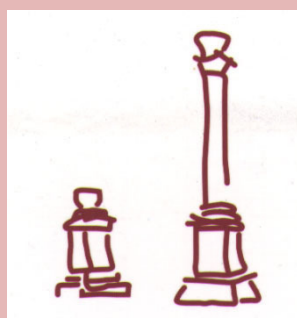
In ottemperanza a quanto previsto dall'art. del regolamento di contabilità si è provveduto a predisporre la Situazione dei residui Pregressi, suddivisa per capitoli ed anno di formazione. Tale situazione è allegata al presente Rendiconto.

A tale situazione si rimanda per il dettaglio analitico delle variazioni per insussistenza dei residui attivi e passivi dell'Ente.

Infine, in merito a quanto previsto dall'art. 8, comma 3-bis, del decreto-legge 24 aprile 2014, n.66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n.89 e ulteriormente definito nelle modalità di pubblicazione degli schemi dal DPCM del 22 settembre 2014 in merito agli indicatori di tempestività dei pagamenti si rimanda ad apposita relazione allegata al presente documento.

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO  
F.to Dott.ssa Donatella Infante

# **AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI**



## **RELAZIONE**

### **SUGLI INDICI DI TEMPESTIVITA'**

### **DI PAGAMENTO**

### **RILEVAZIONE DELLA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI NELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI**

Sulla base delle indicazioni fornite dalla circolare 3 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Prot. 2565 del 14/01/2015, recante chiarimenti in merito alle modalità dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi e dell'indicatore di tempestività dei pagamenti delle amministrazioni centrali dello Stato, ai sensi dell'art. 8, comma 3-bis, del decreto-legge 24 aprile 2014, n.66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n.89 e ulteriormente definito nelle modalità di pubblicazione degli schemi dal DPCM del 22 settembre 2014, si è provveduto a calcolare l'indicatore di tempestività dei pagamenti.

Si ricorda che già il DL n.33 del 14 marzo 2013, ha previsto la pubblicazione dei dati sui bilanci e sull'attività amministrativa sui siti istituzionali dell'Ente come snodo centrale per consentire un'effettiva conoscenza dell'azione pubblica e per sollecitare e agevolare lo scrutinio pubblico.

In sintesi, l'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture.

Il calcolo prevede infatti che:

-il numeratore contenga la somma, per le transazioni commerciali pagate nell'anno solare, dell'importo di ciascuna fattura pagata moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;  
-il denominatore contenga la somma degli importi pagati nell'anno solare.

L'unità di misura è in giorni.

Si evidenziano i risultati statistici registrati dall'Autorità Portuale di Brindisi relativi al pagamento dei documenti contabili durante l'anno 2015.

Sono stati presi in esame n° 920 documenti che riguardano le fatture registrate dal 1° gennaio 2015 al 31 dicembre 2015.

I Parametri utilizzati per questo tipo di analisi sono stati la data di registrazione del documento e la data di emissione del relativo mandato di pagamento, determinando lo scostamento dei giorni intercorsi tra le due date.

Tutti i documenti in questione prima di essere liquidati sono soggetti a verifiche che accertino la conformità dei beni e servizi acquistati, nonché il rispetto delle norme contrattuali.

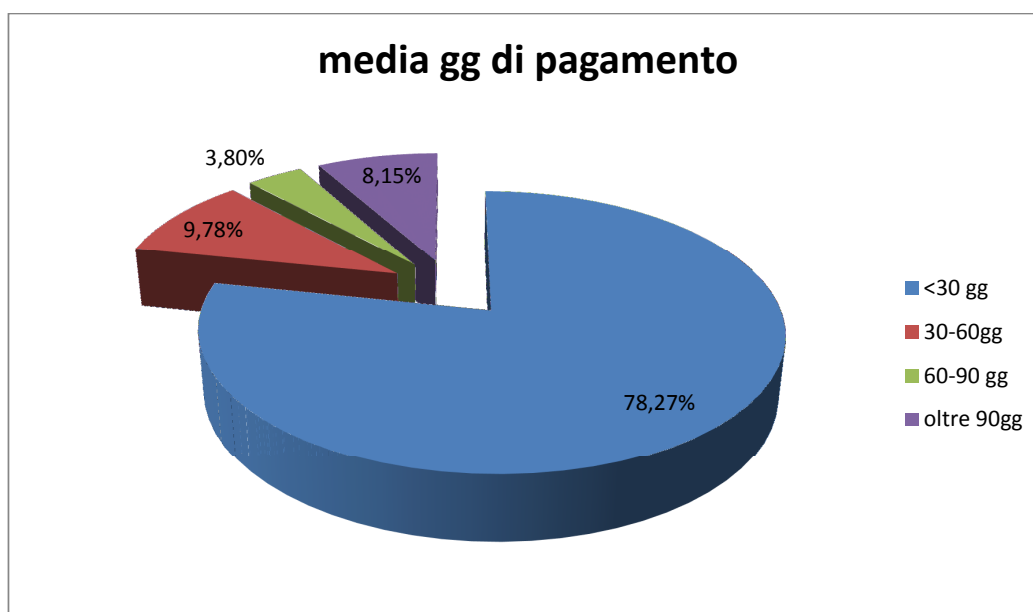
L'indice di tempestività dei pagamenti per il 2015 è stato pari a - 9,59 dato quindi assolutamente positivo.

Nel dettaglio si indicano gli indici di tempestività trimestrali del 2015:

- I trimestre 2015: 36,08
- II trimestre 2015: - 14,26
- III trimestre 2015: -10,75
- IV trimestre 2015: -9,32

L'indice di tempestività del I trimestre risulta non in linea con quelli dei trimestri successivi tenuto conto che sino al 16/04/2015 l'Ente ha operato in regime di esercizio provvisorio (nota pr. M\_IT/PORTI/12871 del 29/12/2014) conclusosi con l'approvazione del bilancio di previsione pervenuta il 17/04/2015 con nota del MIT (pr. 3997 del 16/04/2015).

Dal grafico sotto indicato si evince che il 78,27% dei documenti vengono liquidati entro 30 gg dalla data di registrazione, il 9,78% tra 30 e 60 gg, 3,80% tra i 60 e i 90 gg e il 8,15% oltre i 90 gg.



In base a quanto previsto ulteriormente dall'art 41 del DL 66/2014 si è provveduto altresì a predisporre un ulteriore prospetto, allegato alla presente relazione, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231.

Dal prospetto si evince che l'Ente ha ampiamente rispettato i tempi medi di pagamento previsti dal su citato decreto (60 gg per il 2015), attestandosi su un indice medio di 22,06 gg.

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO  
F.to Dott.ssa Donatella Infante

## Allegato

Anno\N° Reg.	N° Doc.	Data Pag	Data Scad	GG	Tip o Op	Debito	Pagato
2014\2685	8S00364254	14/01/2015	25/09/2014	111	MI	2.309,50	597,43
		14/01/2015		111			1.295,66
		14/01/2015		111			416,41
2014\3462	66568	14/01/2015	23/11/2014	52	MI	697,00	571,28
2014\3632	00001	14/01/2015	13/12/2014	32	MI	-528,66	-433,33
		14/01/2015		32			-95,33
2014\3633	00004	14/01/2015	13/12/2014	32	MI	-1.057,33	-163,34
		14/01/2015		32			-703,32
		14/01/2015		32			-190,67
2014\3634	00005	14/01/2015	13/12/2014	32	MI	-1.057,33	-563,46
		14/01/2015		32			-303,20
		14/01/2015		32			-64,95
2014\3635	00002	14/01/2015	13/12/2014	32	MI	-35,23	-28,88
		14/01/2015		32			-6,35
2014\3488	73662	14/01/2015	23/11/2014	52	MI	30,00	24,63
		14/01/2015		52			5,37
2014\3465	64931	14/01/2015	23/11/2014	52	MI	890,00	729,50
		14/01/2015		52			160,50
2014\4317	15	21/01/2015	17/01/2015	4	MI	16.382,16	16.382,16
2014\4319	429111	21/01/2015	17/01/2015	4	MI	9.945,52	9.563,00
		21/01/2015		4			382,52
2014\4320	71	27/01/2015	17/01/2015	10	MI	328,74	291,00
		27/01/2015		10			37,74
2014\4325	BR03	27/01/2015	18/01/2015	9	MI	9.516,00	7.800,00
		27/01/2015		9			1.716,00
2014\3875	105/14	27/01/2015	02/01/2015	25	MI	3.660,00	3.660,00
2014\3876	560	27/01/2015	02/01/2015	25	MI	244,00	200,00
		27/01/2015		25			44,00
2014\3877	103	27/01/2015	02/01/2015	25	MI	18.744,00	17.040,00
		27/01/2015		25			1.704,00
2014\3882	364	27/01/2015	02/01/2015	25	MI	1.708,00	1.400,00
		27/01/2015		25			308,00
2014\3883	370	27/01/2015	02/01/2015	25	MI	793,00	650,00
		27/01/2015		25			143,00
2014\3887	1206	27/01/2015	04/01/2015	23	MI	1.647,00	1.647,00
2014\3846	2868	27/01/2015	31/12/2014	27	MI	54,00	54,00
2014\4016	63019	27/01/2015	09/01/2015	18	MI	610,00	500,00
		27/01/2015		18			110,00
2014\4017	63020	27/01/2015	09/01/2015	18	MI	268,40	220,00
		27/01/2015		18			48,40
2014\4021	68	27/01/2015	09/01/2015	18	MI	754,16	754,16
2014\4024	69	27/01/2015	09/01/2015	18	MI	586,62	586,62
2014\4027	96580	27/01/2015	10/01/2015	17	MI	774,70	635,00