

## 5. ATTIVITÀ

Nei paragrafi che seguono si illustrano in maniera sintetica le principali attività svolte dall'A.p. nell'esercizio in esame.

### **Attività promozionale**

Si riportano di seguito le attività promozionali di maggior rilievo:

-Seatrade Cruise Global, Fort Lauderdale - Florida (USA) - marzo 2016

L'Autorità portuale ha preso parte alla fiera, considerata l'evento più importante dell'anno per l'elevata presenza di rappresentanti delle compagnie di crociera e per il confronto con le altre realtà portuali nazionali ed internazionali.

-Seatrade Cruise Med, -Tenerife, Spagna - settembre 2016

Detta manifestazione vede per il secondo anno la partecipazione della A.P. di Brindisi al fine di proseguire nella promozione dell'offerta turistica di Brindisi e del Salento in generale, e valorizzare il territorio e la città come destinazione turistica.

-Italian Cruise Day - La Spezia - 30 settembre 2016

Manifestazione finalizzata prevalentemente allo sviluppo dei terminal crocieristici.

La spesa per l'attività promozionale è stata di euro 85.339 (99.120 nel 2015).

### **Servizi di interesse generale**

Si riporta di seguito l'elenco, tratto dalla relazione annuale 2016 elaborata dall'Autorità portuale ex art. 9, comma 3, della legge n.84/94, dei servizi di interesse generale affidati presso il porto di Brindisi.

**Tabella 4 - Servizi di interesse generale**

| SERVIZIO e modalità di affidamento  | SOGGETTO AFFIDATARIO                                 | DECORRENZA               | TERMINE   |
|---|--|--------------------------|---|
| Servizio di raccolta e gestione dei rifiuti prodotti dalle navi<br>affidamento temporaneo nelle more della gara<br>comunitaria in corso | ATI SECOM WCS<br>D'ORIANO                            | 7.11.2015                | Al 31.12.2016 in<br>affidamento<br>temporaneo               |
| Servizio di rifornimento idrico<br>Affidamento diretto nelle more della gara per procedura<br>negoziata telematica                      | B.I.S. S.r.l.<br>R.A.Costruzioni                     | 11.06.2015<br>17.05.2016 | 16.05.2016<br>Al 31.12.2016 in<br>affidamento<br>temporaneo |
| Servizio di vigilanza degli ambiti portuali   | ATI SECURPOL PUGLIA<br>S.r.l./IVRI Spa               | (fino al<br>09.10.2016)  | 09.10.2020  |
| Gara aperta europea   | ATI SECURPOL PUGLIA<br>S.r.l./SICUR ITALIA<br>S.p.a. | 10.10.2016               |   |
| Info point passeggeri e crocieristi<br>Affidamento diretto  | Manpower s.r.l.                                      |                          | Solo stagione estiva<br>2016                                |

Fonte: Relazione attività Autorità Portuale

**Manutenzione ordinaria e opere di grande infrastrutturazione**

Per la manutenzione straordinaria nel 2016 non vi è stato alcun impegno di spesa (nel 2015 la spesa impegnata era stata pari ad euro 205.896,00).

Di seguito si riportano le tabelle predisposte dall'Autorità portuale concernenti gli interventi di manutenzione ordinaria e per le opere di grande infrastrutturazione in fase di progettazione e quelli in fase realizzazione/aggiudicazione.

**Tabella 5 - Interventi in fase di progettazione**

| N  | DESCRIZIONE SINTETICA   | COSTO           | FASE PROGETTUALE                 | AVANZAMENTO | FONTI DI FINANZIAMENTO  |
|----|---|-----------------|----------------------------------|-------------|---|
| 1  | Consolidamento e ristrutturazione banchina Punta delle Terrare  | € 300.000,00    | DEFINITIVA                       | 100%        | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante   |
| 2  | Lavori di completamento della ristrutturazione del prospetto lato Mare dell'ex Stazione Marittima   | € 900.000,00    | ESECUTIVA                        | 50%         | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante   |
| 3  | Opere di completamento accosti portuali navi traghetto e ro-ro di s. Apollinare (in 2 stralci).   | € 35.500.000,00 | ESECUTIVA                        | 50%         | Opera non ancora finanziata. Candidata PON 2014-2020                                      |
| 4  | Realizzazione della vasca idrica di accumulo a Costa Morena Est   | € 500.000,00    | DEFINITIVA                       | 50%         | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante   |
| 5  | Riqualificazione dell'area adiacente il varco di Costa Morena Est previa demolizione delle strutture precarie esistenti   | € 500.000,00    | FATTIBILITA' TECNICA - ECONOMICA | 70%         | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante. Candidata Interreg Grecia – Italia 2014-2020 |
| 6  | Demolizione della struttura esistente e riattamento dei locali del P.I.F. all'uso di Caserma dei VV.F. e servizio antincendio.                                    | € 900.000,00    | PRELIMINARE                      | 70%         | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante   |
| 7  | Ristrutturazione del faro e delle strutture annesse presso le isole Pedagne   | € 430.000,00    | PRELIMINARE                      | 50%         | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante   |
| 8  | Pulizia e manutenzione dei fondali del Seno di Levante.   | € 700.000,00    | PRELIMINARE                      | 100%        | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante   |
| 9  | Completamento caratterizzazione ambientale aree portuali a terra.   | € 600.000,00    | PRELIMINARE                      | 100%        | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante   |
| 10 | Completamento dell'infrastrutturazione portuale mediante banchinamento e realizzazione della retrostante colmata tra il pontile petrolchimico e Costa morena est. | € 46.000.000,00 | DEFINITIVO                       | 80%         | Opera non ancora finanziata   |

|           |   |                 |  |      |   |
|-----------|---|-----------------|--|------|---|
| <b>11</b> | Realizzazione nuovo pontile gasiero ed adeguamento pontile Enichem.   | € 25.000.000,00 | PRELIMINARE                            | 100% | Opera non ancora finanziata                 |
| <b>N7</b> | Completamento cassa di colmata tra pontile petrolchimico e Costa Morena est: dragaggio porto medio.             | € 17.000.000,00 | DEFINITIVA                             | 100% | Opera non ancora finanziata                 |
| <b>N8</b> | Realizzazione dell'impianto di alimentazione elettrica per le navi in banchina.                                 | € 2.500.000,00  | FATTIBILITA'<br>TECNICO -<br>ECONOMICA | 100% | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante |
| <b>N9</b> | Realizzazione del Molo di Sottoflutto, mediante scogliera soffolta, tra le isole Pedagne del Porto di Brindisi. | € 3.000.000,00  | FATTIBILITA'<br>TECNICO<br>ECONOMICA   | 100% | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante |

Fonte: Relazione attività Autorità Portuale

**Tabella 6 - Interventi in fase di realizzazione/aggiudicazione**

| N | DESCRIZIONE SINTETICA   | COSTO           | FASE               | AVANZAMENTO | FONTI DI FINANZIAMENTO   |
|---|---|-----------------|--------------------|-------------|--|
| 1 | Lavori di man. delle banch. e degli arredi port. e delle opere edili nell'ambito del comprensorio demaniale del Porto                                     | € 800.000,00    | ESECUZIONE         | /           | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante  |
| 2 | Lavori di manutenzione della pavimentazione stradale, dell'arredo urbano, della segnaletica or. e vert. nell'ambito del comprensorio demaniale del Porto  | € 800.000,00    | ESECUZIONE         | /           | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante  |
| 3 | Riqualificazione e ristrutturazione del Lungomare Regina Margherita – Thaon di Revel (Waterfront di Brindisi) – Consolidamento banchina Dogana e Centrale | € 6.000.000,00  | CONSEGNA LAVORI    | /           | Rientro fondi Interreg Grecia Italia 2000 - 2006   |
| 4 | Manutenzione impianti idrici, fognari e di climatizzazione delle parti comuni del porto.  | € 400.000,00    | ESECUZIONE         | 80%         | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante  |
| 5 | Consolidamento banchina Amm. Millo  | € 3.000.000,00  | COLLAUDO           | /           | € 1.500.000,00 Legge 166/2002 € 1.500.000,00 Del. CIPE n. 83/2009                            |
| 6 | Consolidamento banchine Monumento al Marinaio e canale Pigonati   | € 4.840.000,00  | COLLAUDO           |             | Legge 166/2002   |
| 7 | Realizzazione banchina Montecatini  | € 5.070.817,68  | ESECUZIONE         | 95%         | € 5.000.000 Del. CIPE n° 103/2009<br>€ 70.817,68 Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante |
| 8 | Riqualificazione terminal costa morena – ristrutturazione ed ampliamento terminal passeggeri  | € 12.147.000,00 | IN FASE DI RIAVVIO | 5%          | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante  |

|    |   |                 |            |     |  |
|----|---|-----------------|------------|-----|--|
| 9  | Lavori di completamento delle infrastrutture di security  | € 10.740.000,00 | ESECUZIONE | 90% | € 1.500.000,00 Interreg III Italia Grecia € 5.000.000,00 D.MIT. 24/02/2004 € 4.240.000 Fondi di Bil. della Stazione App.te |
| 10 | Realizzazione della piattaforma intermodale e della rete ferroviaria tra le banchine di costa morena est  | € 4.560.000,00  | ESECUZIONE | 90% | € 3.810.000 Del. CIPE n. 35/2005 750.000 PO.FESR 2007/2013   |
| 11 | Completamento banchina di costa morena est - pavimentazione.  | € 21.800.000,00 | ESECUZIONE | 95% | € 20.000.000,00 PON 2007-2013 € 1.800.000 Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante                                      |
| 12 | Manutenzione impianti elettrici e di illuminazione portuale   | € 990.000,00    | ESECUZIONE | 90% | Fondi di Bilancio della Stazione Appaltante  |
| 13 | Realizzazione strada di collegamento tra via delle bocce e Costa Morena Ovest - Lavori di ampliamento strada SISRI con allacci e/o predisposizione sottoservizi, bonifica e smaltimento acque meteoriche - 2° stralcio” - | € 4.000.000,00  | ESECUZIONE | 95% | PON 2007-2013  |

Fonte: Relazione Autorità Portuale

Nel 2016 l’Autorità portuale ha concluso i seguenti progetti finanziati con fondi europei:

- Guideport, una piattaforma sviluppata per permettere ai passeggeri e ai veicoli con merci di accedere al porto e ai servizi più rapidamente attraverso l’utilizzo di percorsi guidati;
- Accsel, un progetto che ha migliorato l’accessibilità dei servizi di trasporto via mare per passeggeri con ridotta mobilità o disabilità. A tale scopo è stata prevista la rimozione di barriere amministrative e doganali;
- Gift 2.0. ha previsto lo sviluppo di sistemi di connessione tra porti rafforzando le linee di trasporto intermodale. La Regione Puglia ha coordinato le tre Autorità portuali pugliesi.

**Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo**

L'attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo è tra quelle più significative che le Autorità portuali svolgono per rendere efficienti i servizi portuali e contribuisce con una quota rilevante alle loro entrate complessive. In tale prospettiva è stato pertanto ritenuto fondamentale, per qualificare l'efficienza delle singole realtà portuali, procedere attraverso selezione e gara pubblica all'attribuzione delle aree sulle quali l'Autorità portuale esercita la propria competenza.

Le operazioni portuali (carico, scarico, trasbordo, deposito e movimento in genere di merci e materiali) possono essere esercitate esclusivamente dalle imprese autorizzate dall'Autorità portuale, ai sensi degli artt.16 e 18 della l.84/94.

I servizi portuali sono stati definiti, dalla legge 30 giugno 2000, n.186, come riferiti a prestazioni specialistiche, complementari ed accessorie al ciclo delle operazioni portuali.

Dalla relazione annuale 2016 risultano 12 le imprese autorizzate ad operare nel porto (carico, scarico, trasbordo, deposito e movimento in genere delle merci nell'ambito portuale) ai sensi dell'art. 16 della legge n.84/94; circa lo svolgimento di servizi portuali la richiamata relazione annuale precisa che, come per il 2015, non vi sono stati soggetti autorizzati a riguardo.

La tabella che segue espone i canoni accertati e riscossi ed il loro tasso di riscossione, nonché l'incidenza percentuale dei canoni accertati sulle entrate correnti.

**Tabella 7 - Canoni demaniali / entrate correnti**

| Esercizio   | Canoni accertati (a) | Canoni riscossi (b) | Tasso di riscossione dei canoni accertati (b/a) | Entrate correnti accertate (c) | Incidenza perc. canoni accertati su entrate correnti (a/c) |
|-------------|----------------------|---------------------|---|--------------------------------|--|
| <b>2015</b> | 3.844.238            | 3.710.953           | 97%   | 14.586.941                     | 26%  |
| <b>2016</b> | 4.255.372            | 3.705.910           | 87%   | 13.250.169                     | 32%  |

Fonte: elaborazione Corte dei conti

Le entrate accertate, derivanti dai canoni demaniali, nel 2016 aumentano rispetto al precedente esercizio mentre le riscossioni dei canoni rimangono pressoché costanti. Il tasso di riscossione dei canoni accertati nel 2016 è pari all'87 per cento (97 per cento nel 2015). L'incidenza percentuale dei canoni accertati sul totale delle entrate correnti è invece in aumento (26 per cento nel 2015 e 32 per cento nel 2016).

**Traffico portuale**

Le tabelle che seguono riportano i dati relativi al traffico delle merci e dei passeggeri nell'esercizio 2016, raffrontati con quelli del 2015.

**Tabella 8 - Traffico merci**

| Descrizione                                  | 2015          | 2016          |
|--|---------------|---------------|
| Merce solide movimentate (tonnellate)        | 9.374         | 7.455         |
| Merce liquide movimentate (tonnellate)       | 2.401         | 2.625         |
| <b>Totale merci movimentate (tonnellate)</b> | <b>11.775</b> | <b>10.080</b> |
| Containers (T.E.U.) movimentati              | 329           | 1.857         |

Fonte: bilancio A.p.

Il totale delle merci movimentate diminuisce passando da 11.775 tonnellate a 10.080 tonnellate principalmente per effetto della restrizione del traffico delle merci secche su cui incide in particolare quello del carbone.

Aumentano lievemente le merci liquide; i containers movimentati registrano un notevole aumento (+ 1.528) rispetto al dato rilevato nel 2015.

Nel 2016 i passeggeri imbarcati e sbarcati aumentano di 38.685 unità (vedi tabella seguente).

**Tabella 9 - Traffico passeggeri**

|  | 2015    | 2016    |
|--|---------|---------|
| <b>Passeggeri imbarcati e sbarcati</b> | 494.691 | 533.376 |

Fonte: bilancio A.p.

## 6. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Il rendiconto generale, redatto in conformità al Regolamento di contabilità adottato ai sensi dell'art. 6 della legge 84/94, è stato deliberato dall'Autorità portuale con provvedimento del 17 luglio 2007 ed approvato dal Ministero vigilante in data 6 novembre 2007; al sistema di contabilità finanziaria si affianca il sistema di contabilità economico – patrimoniale di cui al Decreto del Presidente della Repubblica n.97 del 2003. Al rendiconto è unita la relazione del Collegio dei revisori dei conti, con il parere di competenza in merito all'approvazione dello stesso. Nella relazione il Collegio prende atto che l'Ente ha rispettato i tempi medi di pagamento previsti dalla legge n.89/2014, attestandosi su un indice medio di 11,69 giorni; risulta inoltre verificato il rispetto delle norme di contenimento della spesa ed il conseguente versamento al bilancio dello Stato dei risparmi conseguiti.

La tabella che segue riporta le date di approvazione del conto consuntivo 2016 da parte del Comitato portuale e dei Ministeri competenti.

**Tabella 10 - Provvedimenti di approvazione rendiconto generale 2016**

| ESERCIZIO | COMITATO PORTUALE                | MINISTERO DELLE<br>INFRASTRUTTURE E DEI<br>TRASPORTI | MINISTERO<br>DELL'ECONOMIA E DELLE<br>FINANZE |
|-----------|----------------------------------|--|---|
| 2016      | Delibera n. 14 del 5 maggio 2017 | Nota n.0021516 del 27 luglio 2017                    | prot.n.151747 del 18 luglio 2017              |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti

### Dati significativi della gestione

La tabella che segue riporta i principali risultati della gestione finanziaria ed economico patrimoniale nell'esercizio 2016, raffrontata con i dati del 2015.

**Tabella 11 - Principali saldi contabili della gestione**

| DESCRIZIONE                     | 2015       | 2016       |
|---------------------------------|------------|------------|
| a) Avanzo/Disavanzo finanziario | -2.415.999 | 3.622.208  |
| - saldo corrente                | 6.365.750  | 5.107.679  |
| - saldo in c/capitale           | -8.781.748 | -1.485.470 |
| b) Avanzo d'amministrazione     | 16.186.823 | 20.308.871 |
| c) Avanzo/disavanzo economico   | 6.760.587  | 4.779.217  |
| d) Patrimonio netto             | 60.284.455 | 65.063.672 |

Fonte: Elaborazione Corte dei Conti

Dai dati sopra esposti, esaminati più dettagliatamente nel prosieguo, emerge che:

- la gestione finanziaria, dopo il disavanzo registrato nel precedente esercizio (-2.415.999 euro), si chiude con un risultato positivo (3.622.208 euro) determinato dal saldo positivo di parte corrente e dal notevole miglioramento del saldo in conto capitale che resta tuttavia di segno negativo;
- l'avanzo di amministrazione, pari ad euro 20.308.871, è in aumento rispetto al precedente esercizio (euro 16.186.823 nel 2015);
- il conto economico mostra un avanzo di euro 4.779.217, in decremento rispetto al precedente esercizio (euro 6.760.587 nel 2015);
- il patrimonio netto passa da euro 60.284.455 del 2015 ad euro 65.063.672 del 2016.

## 6.1 Rendiconto finanziario

La tabella che segue riporta i dati del rendiconto finanziario nell'esercizio 2016 posti a raffronto con quelli dell'esercizio 2015.

**Tabella 12 - Rendiconto finanziario**

| ENTRATE   | 2015              | 2016              | Var. %<br>2016/2015 |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>ENTRATE CORRENTI</b>   |                   |                   |                     |
| Trasferimenti da parte dello Stato                                  | 0                 |                   |                     |
| Entrate tributarie  | 8.550.750         | 6.477.992         | -24,24              |
| Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestaz.di servizi  | 1.965.480         | 1.471.149         | -25,15              |
| Redditi e proventi patrimoniali                                     | 3.929.253         | 4.283.080         | 9,00                |
| Poste correttive e compensative di Spese Correnti                   | 25.035            | 121.636           | 385,86              |
| Entrate non classificabili in altre voci                            | 116.423           | 896.312           | 669,88              |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                      | <b>14.586.941</b> | <b>13.250.169</b> | <b>-9,16</b>        |
| <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                    |                   |                   |                     |
| Riscossioni di crediti  | 34.215            | 32.438            | -5,19               |
| Trasferimenti dello Stato   | 0                 | 0                 |                     |
| Trasferimenti della Regione   | 0                 | 0                 |                     |
| Trasferimenti da altri Enti   | 125.000           | 0                 |                     |
| Assunzione di altri debiti finanziari                               | 25.000            | 7.542             | -69,83              |
| <b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                             | <b>184.215</b>    | <b>39.980</b>     | <b>-78,30</b>       |
| <b>PARTITE DI GIRO</b>  |                   |                   |                     |
| Entrate aventi natura di partite di giro                            | 1.545.359         | 1.245.798         | -19,38              |
| <b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>                           | <b>1.545.359</b>  | <b>1.245.798</b>  | <b>-19,38</b>       |
| <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>   | <b>16.316.515</b> | <b>14.535.947</b> | <b>-10,91</b>       |
| <b>SPESE</b>  |                   |                   |                     |
| <b>SPESE CORRENTI</b>   |                   |                   |                     |
| Spese per gli Organi dell'Ente                                      | 392.994           | 308.266           | -21,56              |
| Oneri per il personale in attività di servizio                      | 3.069.504         | 2.994.510         | -2,44               |
| Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi                | 502.326           | 366.525           | -27,03              |
| Spese per prestazioni istituzionali                                 | 3.735.400         | 3.739.297         | 0,10                |
| Oneri finanziari  | 15.215            | 15.514            | 1,97                |
| Oneri tributari   | 182.461           | 282.371           | 54,76               |
| Poste correttive e compensative di entrate correnti                 | 34.831            | 16.945            | -51,35              |
| Spese non classificabili in altre voci                              | 127.881           | 262.620           | 105,36              |
| Accantonamento al TFR ( Contrib. A.P. )                             | 160.579           | 156.442           | -2,58               |
| Accantonamento a fondi rischi e oneri                               | 0                 | 0                 |                     |
| <b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>  | <b>8.221.191</b>  | <b>8.142.490</b>  | <b>-0,96</b>        |
| <b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                                      |                   |                   |                     |
| Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e invest. | 8.713.223         | 1.487.786         | -82,92              |
| Acquisizione di immobilizzazioni tecniche                           | 107.731           | 10.748            | -90,02              |
| Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio | 125.009           | 14.374            | -88,50              |
| Estinzione debiti diversi   | 20.000            | 12.542            | -37,29              |
| <b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                               | <b>8.965.963</b>  | <b>1.525.450</b>  | <b>-82,99</b>       |
| <b>PARTITE DI GIRO</b>  |                   |                   |                     |
| Spese aventi natura di partite di giro                              | 1.545.360         | 1.245.799         | -19,38              |
| <b>TOTALE SPESE PER PARTITE DI GIRO</b>                             | <b>1.545.360</b>  | <b>1.245.799</b>  | <b>-19,38</b>       |
| <b>TOTALE DELLE SPESE</b>   | <b>18.732.514</b> | <b>10.913.739</b> | <b>-41,74</b>       |
| <b>AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO</b>                                 | <b>-2.415.999</b> | <b>3.622.208</b>  | <b>-249,93</b>      |

Fonte: bilancio A.p.

Dal rendiconto finanziario emerge, con riferimento alle entrate, una contrazione sia di quelle in conto capitale (-78,30 per cento) sia di quelle di parte corrente (- 9,16 per cento).

Diminuiscono, tra le entrate correnti, quelle tributarie (euro 8.550.750 nel 2015 ed euro 6.477.992 nel 2016) per effetto del sensibile decremento del gettito delle tasse portuali (euro 5.235.703,27 nel 2015 ed euro 3.854.252,84 nel 2016) e delle tasse di ancoraggio ( euro 3.176.916,30 nel 2015 ed euro 2.475.177,07 nel 2016) ; in misura minore diminuiscono anche le entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi che passano da euro 1.965.480 nel 2015 ad euro 1.471.149 nell'esercizio in esame. Si incrementano notevolmente le entrate non classificabili in altre voci, soprattutto in relazione alle trattenute applicate agli organi dell'Ente secondo le indicazioni ministeriali.

Le entrate in conto capitale si riducono (184.215 nel 2015 e 39.980 nel 2016) soprattutto per effetto dell'azzeramento dei trasferimenti da altri Enti mentre si consolida il dato del venir meno dei finanziamenti dello Stato. Va evidenziato che nel corso del 2017 è stata incassata dall 'Ente l'annualità 2015 (euro 438.146,84) relativa al fondo ex art 18 bis della legge 84/94 istituito presso il Mit alimentato dall'1 per cento del gettito IVA generato dalle importazioni di merci nel territorio nazionale via mare.

Con riferimento alle spese va preliminarmente evidenziato che la loro rilevante contrazione (- 41,74), in particolare di quelle in conto capitale (- 82,99), incide in misura determinante sul positivo risultato finanziario registrato nell'esercizio in esame. Nell'ambito delle spese correnti, che nel totale diminuiscono dello 0,96 per cento, le voci più rilevanti sono rappresentate dalle spese per il personale in attività di servizio, che diminuiscono del 2,44 per cento, e dalle spese per prestazioni istituzionali, che restano pressoché invariate rispetto al precedente esercizio. Riguardo alle spese in conto capitale, si contraggono gli impegni di spesa riguardanti l'acquisizione di beni di uso durevole, opere immobiliari e investimenti (euro 1.487.786 nel 2016, euro 8.713.223 nel 2015); trattasi di impegni finanziati interamente con fondi propri.

Si evidenzia che nel 2016, come nel 2015, non sono stati effettuati accantonamenti di somme relativamente a fondi rischi e oneri.

## 6.2 Situazione amministrativa e gestione dei residui

I prospetti che seguono riportano la situazione amministrativa e la gestione dei residui nell'esercizio 2016, posti a raffronto con i dati del 2015.

**Tabella 13 - Situazione amministrativa**

| SITUAZIONE AMMINISTRATIVA                                | 2015              | 2016              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio</b> | <b>36.971.319</b> | <b>35.387.988</b> |
| <b>Riscossioni</b>                                       |                   |                   |
| - in conto competenza                                    | 14.203.088        | 11.812.043        |
| - in conto residui                                       | 9.022.273         | 7.628.610         |
| <b>totale</b>  | <b>23.225.361</b> | <b>19.440.653</b> |
| <b>Pagamenti</b>   |                   |                   |
| - in conto competenza                                    | 8.165.338         | 7.206.343         |
| - in conto residui                                       | 16.643.354        | 13.755.470        |
| <b>totale</b>  | <b>24.808.692</b> | <b>20.961.813</b> |
| <b>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</b>  | <b>35.387.988</b> | <b>33.866.828</b> |
| <b>Residui attivi</b>                                    |                   |                   |
| - degli esercizi precedenti                              | 51.309.214        | 44.710.822        |
| - dell'esercizio   | 2.113.427         | 2.723.904         |
| <b>totale</b>  | <b>53.422.641</b> | <b>47.434.726</b> |
| <b>Residui passivi</b>                                   |                   |                   |
| - degli esercizi precedenti                              | 62.056.629        | 57.285.286        |
| - dell'esercizio   | 10.567.177        | 3.707.397         |
| <b>totale</b>  | <b>72.623.806</b> | <b>60.992.683</b> |
| <b>Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio</b> | <b>16.186.823</b> | <b>20.308.871</b> |

Fonte: bilancio A.p.

L'avanzo di amministrazione è aumentato rispetto al precedente esercizio (16.186.823 euro nel 2015 e 20.308.871 euro nel 2016); flettono le riscossioni ed i pagamenti, la consistenza di cassa alla fine dell'esercizio è in diminuzione (da euro 35.387.988 del 2015 ad euro 33.866.828 del 2016). La parte vincolata dell'avanzo di amministrazione è pari ad euro 12.155.501 di cui euro 855.501 destinata al TFR, euro 1.300.000 per interventi infrastrutturali ed euro 10.000.000 quale cofinanziamento per il completamento del 1° stralcio degli accosti portuali navi traghetto e Ro-Ro di S. Apollinare.

Nelle tabelle che seguono è esposta la gestione dei residui:

**Tabella 14 - Residui attivi**

| ENTRATE                             | CORRENTI         | IN C/CAPITALE     | PARTITE DI GIRO | TOTALE            |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Residui all'1.1.2015</b>         | <b>7.045.259</b> | <b>54.953.023</b> | <b>410.138</b>  | <b>62.408.420</b> |
| Riscossioni                         | 2.827.491        | 6.137.892         | 56.889          | <b>9.022.272</b>  |
| Variazioni                          | -437.104         | -1.608.824        | -31.005         | <b>-2.076.933</b> |
| Rimasti da riscuotere               | 3.780.663        | 47.206.307        | 322.244         | <b>51.309.214</b> |
| Residui dell'esercizio              | 1.767.455        | 6.919             | 339.054         | <b>2.113.428</b>  |
| <b>totale residui al 31/12/2015</b> | <b>5.548.118</b> | <b>47.213.226</b> | <b>661.298</b>  | <b>53.422.642</b> |
| <b>Residui all'1.1.2016</b>         | <b>5.548.118</b> | <b>47.213.226</b> | <b>661.298</b>  | <b>53.422.642</b> |
| Riscossioni                         | 1.838.991        | 5.436.848         | 352.771         | <b>7.628.610</b>  |
| Variazioni                          | -959.120         | 0                 | -24.385         | <b>-983.505</b>   |
| Rimasti da riscuotere               | 2.750.006        | 41.676.674        | 284.141         | <b>44.710.821</b> |
| Residui dell'esercizio              | 2.707.739        | 0                 | 16.165          | <b>2.723.904</b>  |
| <b>totale residui al 31/12/2016</b> | <b>5.457.745</b> | <b>41.676.674</b> | <b>300.306</b>  | <b>47.434.725</b> |

Fonte: bilancio A.p.

**Tabella 15 - Residui passivi**

| SPESE                               | CORRENTI         | IN C/CAPITALE     | PARTITE DI GIRO | TOTALE            |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>Residui all'1.1.2015</b>         | <b>4.586.795</b> | <b>78.405.122</b> | <b>255.703</b>  | <b>83.247.620</b> |
| pagamenti                           | 1.688.074        | 14.812.450        | 142.830         | <b>16.643.354</b> |
| Variazioni                          | -316.802         | -4.222.906        | -7.929          | <b>-4.547.637</b> |
| Rimasti da pagare                   | 2.581.919        | 59.369.766        | 104.944         | <b>62.056.629</b> |
| Residui dell'esercizio              | 2.282.920        | 8.101.129         | 183.127         | <b>10.567.176</b> |
| <b>totale residui al 31/12/2015</b> | <b>4.864.839</b> | <b>67.470.895</b> | <b>288.071</b>  | <b>72.623.805</b> |
| <b>Residui all'1.1.2016</b>         | <b>4.586.795</b> | <b>78.405.122</b> | <b>255.703</b>  | <b>83.247.620</b> |
| pagamenti                           | 1.850.634        | 11.730.614        | 174.223         | <b>13.755.471</b> |
| Variazioni                          | -639.402         | -924.575          | -19.073         | <b>-1.583.050</b> |
| Rimasti da pagare                   | 2.374.803        | 54.815.707        | 94.776          | <b>57.285.286</b> |
| Residui dell'esercizio              | 2.307.686        | 1.325.470         | 74.240          | <b>3.707.396</b>  |
| <b>totale residui al 31/12/2016</b> | <b>4.682.489</b> | <b>56.141.177</b> | <b>169.016</b>  | <b>60.992.682</b> |

Fonte: bilancio A.p.

Il totale dei residui attivi al 31 dicembre 2016 è pari ad euro 47.434.725 (euro 53.422.642 nel 2015); quello dei residui passivi si attesta ad euro 60.992.682 (euro 72.623.805 nel 2015). Nel 2016 l'Ente ha provveduto, come nel precedente esercizio, alla ricognizione dei residui pervenendo alla cancellazione di residui attivi per un totale di euro 1.083.209 e di residui passivi per euro 1.583.049.

### 6.3 Conto economico

La tabella che segue riporta il conto economico dell'esercizio 2016 posto a raffronto con quello del 2015.

**Tabella 16 - Conto economico**

| <b>CONTO ECONOMICO</b>   | <b>2015</b>       | <b>2016</b>       | <b>var.%<br/>2016/2015</b> |
|--|-------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |                   |                   |                            |
| Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi                 | 14.360.468        | 12.204.512        | -15,01                     |
| Altri ricavi e proventi  | 141.458           | 827.710           | 485,13                     |
| <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>  | <b>14.501.926</b> | <b>13.032.222</b> | <b>-10,13</b>              |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |                   |                   |                            |
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                                       | 85.953            | 76.513            | -10,98                     |
| Per servizi  | 4.047.593         | 4.030.559         | -0,42                      |
| Per godimento beni di terzi  | 0                 | 0                 |                            |
| Per il personale   | 3.055.231         | 3.078.772         | 0,77                       |
| Ammortamenti e svalutazioni  | 918.661           | 410.844           | -55,28                     |
| Accantonamento per rischi  | 0                 | 0                 |                            |
| Accantonamenti ai fondi per oneri  | 0                 | 0                 |                            |
| Oneri diversi di gestione  | 807.487           | 500.308           | -38,04                     |
| <b>TOTALE COSTI B)</b>   | <b>8.914.925</b>  | <b>8.096.996</b>  | <b>-9,17</b>               |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>                            | <b>5.587.001</b>  | <b>4.935.226</b>  | <b>-11,67</b>              |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |                   |                   |                            |
| Altri proventi finanziari  | 85.014            | 27.708            | -67,41                     |
| Interessi ed altri oneri finanziari  | -15.215           | -15.514           | 1,97                       |
| <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI C)</b>   | <b>69.799</b>     | <b>12.194</b>     | <b>-82,53</b>              |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                  |                   |                   |                            |
| Rivalutazioni  | 2.424             | 5.768             | 137,95                     |
| <b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)</b>                          | <b>2.424</b>      | <b>5.768</b>      | <b>137,95</b>              |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>  |                   |                   |                            |
| Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni                       | 3.140.666         | 1.069.540         | -65,95                     |
| Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni           | 1.828.783         | 1.240.253         | -32,18                     |
| Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui  | 2.369             | 200.088           | 8346,10                    |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui | 0                 | 0                 |                            |
| <b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI E)</b>   | <b>1.314.252</b>  | <b>29.375</b>     | <b>-97,76</b>              |
| <b>RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>                               | <b>6.973.476</b>  | <b>4.982.563</b>  | <b>-28,55</b>              |
| Imposte dell'esercizio   | -212.889          | -203.346          | -4,48                      |
| <b>AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO</b>  | <b>6.760.587</b>  | <b>4.779.217</b>  | <b>-29,31</b>              |

Fonte: bilancio A.p.

Il conto economico nel 2016 chiude con un avanzo inferiore rispetto al precedente esercizio (da 6.760.587 euro del 2015 a euro 4.779.217 del 2016). Detto risultato è da ricondurre ad una gestione caratteristica che, sebbene positiva, decresce del 12 per cento (da euro 5.587.001 del 2015 ad euro 4.935.226 del 2016); i saldi riguardanti le partite finanziarie sono positivi sebbene diminuisca dell'82,53 per cento il totale dei proventi ed oneri finanziari. Il totale dei proventi ed oneri straordinari passa da euro 1.314.252 del 2015 ad euro 29.375 del 2016.

Con riferimento alla gestione caratteristica si evidenzia, in particolare, che:

- il valore della produzione, pari a euro 13.032.222, decresce circa del 10 per cento.

A determinare il valore della produzione concorrono essenzialmente i proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi, che passano da euro 14.360.468 del 2015 a euro 12.204.512 del 2016.

- i costi della produzione sono in diminuzione (da euro 8.914.925 ad euro 8.096.996) In particolare, diminuiscono lievemente i costi per servizi (servizi resi dall'Ente per la vigilanza e la *security*, nonché per le attività di pulizia e manutenzione svolte nelle parti comuni in ambito portuale) che incidono sui costi totali per circa il 50 per cento.