

- Il Cap. 5110 (cod. 501010) "Assunzione di mutui per realizzazione opere infrastrutturali.....", presenta un residuo attivo di Euro 10.789.836,16 pari al 100% della somma accertata, che dovrà essere versata dalla banca con la quale è stato stipulato il contratto di mutuo a stato di avanzamento dei lavori.

Relativamente ai **residui passivi** i capitoli che presentano una certa consistenza sono:

- il Cap. 1311/1 "Spese per manutenzione ordinaria.....(Piombino)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 309.458,99 indica un indice del 23,223% ancora da liquidare.
- il Cap. 1311/2 "Spese per manutenzione ordinaria.....(Portoferraio)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 75.809,36 indica un indice del 17,716% ancora da liquidare.
- il Cap. 1317 "Spese consulenze....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 68.305,03 indica un indice del 37,418% ancora da liquidare.
- il Cap. 1344 "Spese per pubblicità" che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 41.995,86 indica un indice del 28,647% ancora da liquidare.
- il Cap. 1360/1 "Spese per la gestione.....(Piombino)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 343.803,59 indica un indice del 20,049% ancora da liquidare.
- il Cap. 1360/2 "Spese per la gestione.....(Portoferraio)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 24.118,76 indica un indice del 23,5693% ancora da liquidare.
- il Cap. 1411 "Contributo per la gestione del C.S.P. di Portoferraio" che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 68.000,00 indica un indice del 30,085% ancora da liquidare.
- il Cap. 1840 "Spese per realizzo delle entrate....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 130.420,00 indica un indice del 100% ancora da liquidare.
- il Cap. 2110 "Escavazioni fondali del porto" che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 2.534.261,19 indica un indice del 87,516% ancora da liquidare.
- il Cap. 2159 "Realizzazione opere infrastrutturali" che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 10.789.836,16 indica un indice del 98,485% ancora da liquidare.
- il Cap. 2160 "Realizzazione opere portuali" che a fronte della somma totale impegnata pari a Euro 647.300,49 indica un indice del 75,696% ancora da liquidare.

- il Cap. 2240 "Spese per progettazione....." che a fronte di impegni assunti per Euro 135.518,68 presenta ancora un indice del 60,702% da liquidare.
- il Cap. 2250/1 "Manutenzione straordinaria parti(Piombino)", che a fronte di impegni assunti per Euro 887.811,44 presenta un indice del 32,942% da liquidare.
- il Cap. 2250/2 "Manutenzione straordinaria parti(Portoferraio)", che a fronte di impegni assunti per Euro 335.304,79 presenta un indice del 61,389% da liquidare.
- il Cap. 2250/3 "Manutenzione straordinaria parti(Rio Marina)", che a fronte di impegni assunti per Euro 83.398,17 presenta un indice del 61,490% da liquidare.
- il Cap. 2430 "Versamento a compagnie di assicurazione", che a fronte di impegni assunti per Euro 39.794,43 presenta ancora un indice del 100% da liquidare. Il motivo risiede nel fatto che l'accantonamento TFR 2004 sarà versato alla compagnia assicuratrice nel corso dell'anno 2005.

B) RISULTATO DELLA GESTIONE

Si riportano appresso i risultati della gestione dell'anno 2004 confrontati con i dati del bilancio di previsione approvato con le variazioni dal Comitato Portuale del 13.09.2004.

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE FINALE E RENDICONTO				
ENTRATE	PREVISIONE FINALE	RENDICONTO (accertati ed impegnati)	MINORI E MAGGIORI ENTRATE	%
TITOLO I° Entrate derivanti da trasferimenti correnti	894.707,87	1.019.226,28	(+) 124.518,41	(+) 13,917
TITOLO II° Altre entrate	2787.800,00	3.510.185,31	(+) 722.385,31	(+) 25,912
TITOLO III° Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	68.000,00		(-)68.000,00	(-) 100
TITOLO IV° Entrate derivanti da trasferimenti di capitali	4.256.211,99	4.256.211,99		
TITOLO V° Entrate derivanti da accensione di prestiti	18.620.674,45	10.789.836,16	(-)7.830.838,29	(-) 42,055
TITOLO VI° Partite di giro	1.435.000,00	361.091,72	(-) 1.073.908,28	(-)74,837
TOTALE	28.062.394,31	19.936.551,46	(-) 8.125.842,85	(-) 28,956
SPESA				
TITOLO I° Spesa corrente	2.984.100,00	2.320.186,15	(-) 663.913,85	(-) 22,248
TITOLO II° Spesa conto capitale	31.810.113,45	16.098.194,03	(-) 15.711.919,42	(-) 49,393
TITOLO III° Spese per estinzioni di muti ed anticipazioni	26.000,00		(-)26.000,00	(-) 100
TITOLO IV° Partite di giro	1.435.000,00	361.091,72	(-) 1.073.908,28	(-)74,837
TOTALE	36.255.213,45	18.779.471,90	(-) 17.475.741,55	(-)48,202

Lo scostamento delle entrate nel Titolo I°, che presenta un indice positivo di oltre 13 punti, è dovuto ad un buon andamento dei traffici marittimi nel corso dell'anno ed ha consentito di superare le previsioni delle entrate.

I prospetti analitici allegati alla relazione al bilancio consuntivo 2004 a firma del Presidente, Comandante Tullio TABANI, a cui si fa rinvio, indicano per i capitoli di seguito riportati le differenze in aumento od in diminuzione rispettivamente per le entrate e le uscite con le relative considerazioni esplicative.

SPESE CORRENTI

Le spese correnti risultanti dal rendiconto sono così riclassificabili secondo l'analisi economico-funzionale:

DESCRIZIONE	2002	%	2003	%	2004	%	DIFFERENZE (2004-2003)
SPESE CORRENTI							
PERSONALE E ORGANI DELL'ENTE	639.578,74	28,92	798.971,72	33,99	840.054,37	36,21	41.082,65
ACQUISTO BENI E SERVIZI	1.125.159,46	50,86	1.041.649,01	44,32	1.158.387,76	49,93	116.738,75
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	46.962,09	2,12	57.367,22	2,44	67.370,46	2,90	10.003,24
POSTE CORRETTIVE	6.649,87	0,30	—	—	—	—	—
SOMME NON ATTRIBUIBILI	393.817,42	17,80	452.356,33	19,25	254.373,56	10,96	-197.982,77
TOTALE	2.212.167,58		2.350.344,28		2.320.186,15		-30.158,13
ENTRATE CORRENTI	4.110.610,29		4.085.546,84		4.529.411,59		+443.864,75
SPESE CORRENTI SU ENTRATE CORRENTI		53,82		57,53		51,22	—

L'incidenza di tali spese sulle entrate correnti è diminuita rispetto all'anno precedente.

Rispetto all'ultimo bilancio le risorse economiche e finanziarie dell'Ente sono state destinate in misura inferiore alla copertura del costo di beni e servizi; è stato contenuto, in linea con la politica generale di attento monitoraggio della spesa, il costo del personale anche se l'Autorità Portuale nell'esercizio 2004 ha provveduto modificare la pianta organica con adeguamenti retributivi.

INDICI di funzionalità gestoria:

INDICATORE DI RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE	0,512	Spesa Organizzazione+ Spese Generali + Oneri Accessori/ Entrate Proprie + Trasferimenti Correnti + Altre Entrate
CAPACITA' DI IMPEGNO	0,518	Impegni/Stanzamenti di competenza
CAPACITA' DI SPESA	0,255	Pagamenti complessivi/residui iniziali + stanziamenti di competenza
VELOCITA' DI CASSA	0,364	Pagamenti complessivi / Impegni di competenza + residui iniziali

I valori sopra indicati sono rivelatori di una funzionalità gestoria che pur presentandosi di segno positivo è suscettibile di miglioramenti. Infatti le cifre sopra esposte sono tutte, in varia misura, inferiori all'unità che, ad esclusione dell'indicatore di rigidità della spesa corrente, rappresenta il valore ottimale a cui l'Autorità Portuale deve tendere.

INDICI economici:

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	63,0 %	(Totale residui attivi di competenza/Totale accertamenti di competenza) X 100
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI	80,2 %	(Totale residui passivi di competenza/Totale impegni di competenza) X 100

Ai fini di una corretta valutazione delle incidenze esposte è necessario precisare che la massa dei residui attivi e passivi è conseguente al fatto che anche nel corso del 2004 sono stati accertati finanziamenti per opere di notevole importanza che saranno però erogati a stato di avanzamento dei lavori; inoltre le cifre relative a tali opere sono state già impegnate ma non essendo ancora iniziati i lavori sono state portate a residuo.

Gli **INDICATORI di incremento dei residui attivi, passivi** sono rispettivamente pari a 1,407 e 1,163

I valori sopra espressi indicano che tendenzialmente il tasso di incremento dei residui attivi è notevole mentre più contenuto si presenta il valore delle passività.

Particolare significatività è data dall'indicatore di rigidità della spesa corrente. Infatti il valore che si è ottenuto pari al 51,22% sta ad indicare che la capacità di copertura delle spese ricorrenti è assicurata per intero con le entrate della stessa natura e viene lasciata una entità residuale notevole da destinare agli investimenti.

Alla luce dei dati sopra esposti si può affermare che il bilancio dell'Ente si presenta in positive condizioni.

Un'ulteriore conferma di quanto si è venuti finora osservando è data dall'indice di "autonomia finanziaria" che pone in evidenza la percentuale di incidenza delle entrate proprie su quelle correnti segnalando in tal modo quanto la capacità di spesa è garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti.

E: Tit. II

_____ X100 = 77,50%

E: Tit. I + Tit. II + Tit. III

CONTO DEL PATRIMONIO

Il conto del patrimonio, regolarmente allegato al rendiconto, evidenzia i seguenti risultati:

ATTIVO

PATRIMONIO PERMANENTE	—
PATRIMONIO FINANZIARIO	14.984.868,95
(disponibilità liquide)	
RESIDUI ATTIVI (CREDITI)	20.744.471,23
RISCONTI ATTIVI	111,11
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	123.106,16
IMMOBILIZZAZIONI PLURIENNALI	1.504.233,89
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.981.829,80
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	<u>1.614.471,60</u>
TOTALE	41.953.092,74

PASSIVO

RESIDUI PASSIVI (DEBITI)	25.964.417,99
FONDO LIQUIDAZIONE INDENNITA' ANZIANITA'	159.669,52
¹ FONDO AMM.TO/ IMMOBILIZZAZIONI	613.991,95
PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2004	15.215.013,28
• Patrimonio netto al 31.12.2003	13.092.205,86
• incremento patrimoniale dell'anno 2004	2.122.807,42
TOTALE A PAREGGIO	41.953.092,74

¹ 20% sui beni informatici; 15 % sui mobili e macchine ordinarie da ufficio, 15% su arredi e materiale bibliografico, 20% su automezzi, 2% sugli immobili e 5% sugli altri costi pluriennali.

Il conto del patrimonio contiene il valore dei beni mobili e immobili (immobilizzazioni materiali e immateriali) registrati ed inventariati entro il 31.12.2004. I criteri adottati per la valutazione di tali beni sono conformi a quelli previsti dalle normative vigenti.

L'Ente si è dotato di idonee procedure contabili per la compilazione e la tenuta dell'inventario; esistono rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Ente portuale.

E' stata prodotta dal Presidente dell'Autorità Portuale l'attestazione di insussistenza, alla chiusura dell'esercizio, di gestioni fuori bilancio.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico espone i risultati economici conseguiti durante l'esercizio 2004 che per l'Ente si sintetizzano in un **avanzo economico** pari a Euro 2.122.807,42.

CONCLUSIONI

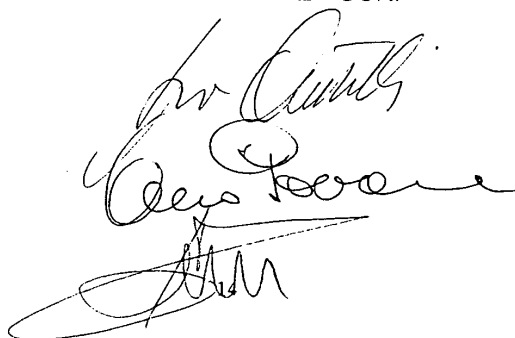
In relazione a quanto precede il Collegio ritiene che la gestione dell'Autorità portuale di Piombino sia stata svolta nel rispetto della vigente normativa in materia e dei criteri di buona e sana amministrazione. Pertanto esprime parere favorevole per l'approvazione del Conto consuntivo 2004.

La seduta termina alle ore 19,25

Letto, firmato e sottoscritto.

Roma, 27 aprile 2005

IL COLLEGIO DEI REVISORI



AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2005

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA



**Autorità
Portuale
Piombino**

CONTO CONSUNTIVO 2005

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Signori Consiglieri,

come è ormai prassi consolidata, nel presentare i dati del consuntivo relativi all'esercizio finanziario 2005, è opportuno elencare le attività svolte dall'Autorità Portuale nel corso del medesimo anno.

Per quanto riguarda le opere portuali **nel porto di Piombino:**

- sono stati completati i lavori di prolungamento della diga foranea.
- sono iniziati i lavori per la realizzazione vasca (grande) di contenimento dei materiali provenienti dall'escavo interno del porto.
- sono ripresi, a seguito di una variante suppletiva in corso d'opera, i lavori di allargamento del Molo Batteria comprensivi di realizzazione del nuovo dente di attracco per navi ro – ro.
- Sono iniziate le procedure relative alla prima banchina della Variante II;
- e' stata eseguita la bonifica dei fondali in corrispondenza della banchina Marinai d'Italia.
- Sono iniziate le procedure relative alla redazione del nuovo PRP di Piombino.

Per quanto riguarda le opere portuali **nel porto di Portoferraio:**

- sono proseguiti i lavori di consolidamento ed allungamento del Molo Massimo, anche con la realizzazione di un pontile provvisorio per l'aliscafo.
- sono iniziate le procedure di elaborazione ed approvazione per l'adeguamento tecnico funzionale per porto di Portoferraio.

Per quanto riguarda il **porto di Rio Marina/Cavo**

- Sono iniziate le procedure relative per la ristrutturazione ed adeguamento funzionale del pontile di Cavo.
- Sono iniziate le procedure relative per l'adeguamento tecnico – funzionale del porto di Rio Marina.

- È in fase avanzata la redazione del nuovo PRP di Rio Marina.
- Il totale nelle opere, progettazioni, manutenzioni straordinarie finanziate nel 2005 è stato di € 38.440.183,55.

TRAFFICI PORTUALI NELL'ANNO 2005

I traffici di rinfuse registrano un aumento del 4% rispetto all'anno precedente. Mentre i traffici delle navi ro – ro hanno registrato un incremento del 1%.

Inoltre va sottolineato che le condizioni strutturali del porto continuano ad essere carenti a causa dei lavori in corso che obiettivamente presentano non poche difficoltà e che tuttavia si avviano a conclusione i lavori di grande infrastrutturazione in corso di esecuzione.

Per quanto riguarda infine il traffico di automezzi e passeggeri è da segnalare un + 1% per i primi, mentre per quanto riguarda i secondi si è registrato lieve aumento dello 0,6%.

RISULTATI DI GESTIONE

L'esercizio finanziario 2005 si chiude con un avanzo di amministrazione pari ad Euro 8.978.779,90, mentre la stima in fase di preventivo era pari ad Euro 9.064.106,14 superiore rispetto alla cifra di consuntivo.

A norma di regolamento di amministrazione e contabilità si è anche proceduto al riaccertamento dei residui passivi ed alla conseguente eliminazione o riduzione di quelli non più dovuti.

Si rinvia a specifica relazione il dettaglio delle operazioni.

Qualora avesse buon esito l'intendimento espresso dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti circa la non inclusione delle spese in conto capitale nei limiti imposti dal comma

57 della legge finanziaria 2005 (anche tramite la concessione di una deroga), nella prima utile variazione di bilancio saranno utilizzate le somme relative all'avanzo consolidato di amministrazione.

Tali somme saranno opportunamente allocate nei capitoli relativi alla messa in opera degli interventi sulla security portuale oltre che per la realizzazione di opere portuali ed escavo dei fondali.

Luciano GUERRIERI



AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO — LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84

Piazzale Premuda — tel. (0565) 229.210 — fax (0565) 229.229

Codice Fiscale 90015100499

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2005

Nel corso dell'anno 2005 l'andamento della gestione finanziaria ha fatto registrare importanti risultati nelle entrate correnti. Gli accertamenti per le tasse sulle merci imbarcate e sbarcate hanno superato le previsioni per €.167.616,40, i proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati hanno superato le previsioni di €.982.786,91. Il motivo di tali differenze fra previsioni ed accertamenti risiede nel fatto che le previsioni di entrata per l'anno 2005 erano state formulate, come di consuetudine, con prudenza.

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per €.467.751,24 di fronte a previsioni di spesa per €.3.652.340,00. Tali economie di spesa riguardano in particolare le spese per gli organi dell'Autorità Portuale per €.35.965,58, gli oneri per il personale in attività di servizio per €.220.394,98, le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per €.9.996,62 e le spese non classificabili in altre voci per €.168.442,89.

L'anno si chiude con un avanzo di amministrazione pari a €.8.978.779,90.

Le disponibilità liquide al 31/12/2005 ammontano a €.48.324.713,59, e sono suddivise nel saldo di C/C della contabilità speciale di Tesoreria acceso presso la sezione provinciale della Banca d'Italia per €.48.324.688,32 e il conto corrente