

AUTORITÀ PORTUALE DI NAPOLI

ESERCIZIO 2000

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il bilancio di previsione 2000, approvato con delibera n.61 adottata dal Comitato Portuale in data 22.12.1999, presentava i seguenti stanziamenti iniziali :

ENTRATE

Correnti	Lm.	35.608
Conto capitale	"	125.354
Partite di giro	"	<u>11.750</u>
TOTALE ENTRATE	Lm.	172.712
Avanzo di Amministrazione presunto	"	<u>69.275</u>
TOTALE	Lm.	241.987
		=====

SPESE

Correnti	Lm.	33.098
Conto Capitale	"	131.253
Partite di giro	"	<u>11.750</u>
TOTALE SPESE	Lm.	176.101
Avanzo finanziario	"	<u>65.886</u>
TOTALE	Lm.	241.987
		=====

CONTO ECONOMICO

Entrate finanziarie correnti	<u>Lm. 35.608</u>
TOTALE RICAVI	Lm. 35.608 =====
Spese finanziarie correnti	Lm. 33.098
Ammortamenti ed accantonamenti	" 1.660
Trattamento di Fine Rapporto	<u>" 850</u>
TOTALE COSTI	Lm. 35.608 =====

Per adeguare gli stanziamenti originariamente previsti alle nuove esigenze manifestatesi durante l'esercizio, con delibera del Comitato Portuale n. 61 del 10.11.2000, sono state apportate le seguenti variazioni di bilancio:

E N T R A T E

	C/compet.	C/cassa
Cap.31-Depositi di terzi a cauzione	+ 4000	+ 4000

S P E S A

cap.11 - Prestazioni di terzi per manutenzione. rip.e adattamenti	+ 150	+ 150
cap.22 - Spese legali giudiz. e varie	+ 150	+ 150
cap.30 - Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	+ 50	+ 50
cap.31 - Fondo di riserva	- 350	- 350
cap.48 - Restituzione di depositi a cauzione	+ 4000	+ 4000

Le suesposte variazioni, adottate a norma dell'art. 9, comma 3 della legge n. 84/1994 ed approvate dal Ministero dei Trasporti e Navigazione con telex n. Dem1/2886 del 21.12.2000, non hanno modificato il risultato complessivo previsto per il 2000.

Il Comitato Portuale, con la delibera di approvazione del bilancio in esame, ratifichi i seguenti storni di assestamento che riguardano:

	C/COMPETENZA		C/CASSA	
		<u>Lm.</u>		<u>Lm.</u>
<u>E N T R A T A</u>				
cap.32 - Ritenute erariali	+	452	---	
cap.35 - IVA	+	981	+	836
cap.39 - Rimborso di somme pagate per conto di terzi	+	5.760	+	5.618
<u>S P E S A</u>				
cap.10 - Prestazioni di terzi per la gestione dei serv. portuali	-	---	-	324
cap.17 - Spese di rappresentanza		---	+	8
cap.21 - Spese promozionali e prop.		---	+	2
cap.24 - Spese per pulizia uffici e aree portuali		---	+	118
cap.25b- Oneri derivanti dall'appli- cazione Legge 626/94		---	+	196
cap.28 - Imposte, tasse e tributi vari		---	+	142
cap.29 - Restituzioni e rimborsi diversi		---	-	142
cap.34 - Impianti portuali		---	-	213
cap.35 - Acquisizione di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili		---	+	134
cap.36 - Acquisti di macchine e mobili da ufficio		---	+	79
cap.49 - Ritenute erariali	+	452	+	486
cap.50 - Rit. prev. ed assist.		---	-	517
cap.52 - I.V.A.	+	981	+	867
cap.56 - Somme pagate c/terzi	+	5.760	+	5.618

Le suddette variazioni si concretizzano in:

- a) un incremento di Lm. 7.193 in entrata ed in uscita, in c/competenza e Lm. 6.454 in conto cassa;
- b) uno storno di Lm. 1.196 in c/cassa nell'ambito della Spesa.

Per quanto riguarda il maggiore impegno di Lm. 622,9 al capitolo 28 " Imposte, tasse e tributi vari " la maggiore spesa è compensata dal non utilizzo del Fondo di riserva per Lm. 1.050.

Pertanto, le previsioni definitive in c/competenza risultano le seguenti:

ENTRATE

Correnti	Lm.	35.608
Conto capitale	Lm.	129.354
Partite di giro	Lm.	<u>18.943</u>
TOTALE ENTRATE	Lm.	183.905
		=====

SPESE

Correnti	Lm.	33.098
Conto capitale	Lm.	135.253
Partite di giro	Lm.	<u>18.943</u>
TOTALE SPESE	Lm.	187.294
		=====

La gestione dell'esercizio 2000, a fronte delle anzidette previsioni, presenta un Avanzo finanziario di Lm. 7.221,9 ed un Avanzo economico di Lm. 5.208,0, come emerge dai seguenti schemi riassuntivi:

CONTO FINANZIARIO

ENTRATE

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Lm. 4.261,8
Entrate operative	" 30.665,4
Alienazione di beni patrimoniali e movimenti di capitale	" 109,1
Trasferimenti in conto capitale	" 95.156,3
Entrate derivanti da accensione di prestiti	" 7.264,8
Partite di giro	<u>" 17.726,8</u>
TOTALE ENTRATE	Lm.155.184,2 =====

SPESE

Spese correnti	Lm. 26.531,3
Spese in conto capitale	" 99.070,7
Rate di mutui e rimborso di depositi cauzionali	" 4.633,5
Partite di giro	<u>" 17.726,8</u>
TOTALE SPESE	Lm.147.962,3
Avanzo finanziario	<u>" 7.221,9</u>
TOTALE A PAREGGIO	Lm.155.184,2 =====

CONTO ECONOMICO

Entrate finanziarie correnti Lm. 34.927,2

Sopravvenienze attive:

-Plusvalenza patrimoniale Lm. 10,7

TOTALE RICAVI Lm. 34.937,9

=====

Spese finanziarie correnti Lm. 26.531,3

Insussistenze attive " 785,0

Minusvalenze " 161,6

Ammortamenti " 1.241,1

Adeguamento Fondo Rischi su crediti " 105,2

Adeguamento fondo T.F.R. " 905,7

TOTALE COSTI Lm. 29.729,9

Avanzo economico " 5.208,0

TOTALE A PAREGGIO Lm. 34.937,9

=====

Le entrate correnti, che comprendono quelle operative ed i trasferimenti attivi, risultano accertate in Lm. 34.927,2 con un decremento di Lm. 2.692,8 rispetto all'esercizio 1999, come si evince dalla seguente analisi economica:

	<u>ESERCIZIO</u>	<u>ESERCIZIO</u>	<u>DIFF.ZA</u>
	1999	2000	+ -
Vendita beni e servizi	Lm. 8.163,8	Lm. 6.850,3	- 1.313,5
Redditi e proventi patrimoniali	" 17.107,7	" 16.376,9	- 730,8
Trasferimenti attivi	" 5.182,8	" 4.261,8	- 921,0
Poste correttive di spese correnti	" 5.699,4	" 5.858,9	+ 159,5
Entrate varie	" 1.466,3	" 1.579,3	+ 113,0
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Lm. 37.620,0 =====	Lm. 34.927,2 =====	- 2.692,8 =====

Le entrate per "Vendita di beni e servizi" sono costituite dai proventi derivanti dalle prestazioni rese al traffico merci e passeggeri; tra dette prestazioni sono, altresì, comprese quelle riguardanti la movimentazione dei carri ferroviari e la gestione delle aree utilizzate per sosta merci.

I risultati delle singole gestioni sono i seguenti:

<u>Entrate</u>	<u>1999</u>	<u>2000</u>	<u>DIFF.ZA</u>
Servizio gru	Lm. ---	Lm. ---	- ---
Servizio idrico	" 4.590,7	" 4.482,4	- 108,3
Diritti di approdo	" 436,2	" 443,9	+ 7,7
Passerelle mobili	" ----	" ----	- ----
Servizio manovra carri ferroviari	" 2.492,6	" 1.700,0	- 792,6
Gestione aree di de- posito	" 412,2	" 222,7	- 189,5
Proventi diversi	" 232,0	" 1,2	- 230,8
TOTALE	Lm. 8.163,7 =====	Lm. 6.850,2 =====	- 1.313,5 =====

Il decremento di Lm. 1.313,5 registrato nella suesposta categoria, rispetto all'esercizio precedente, riguarda le seguenti voci di entrata:

A) Servizio idrico

La riduzione di Lm.108,3 è dovuto a un leggero calo nel prelievo di acqua da parte delle navi cisterne verificatosi nel corso dell'esercizio.

B) Servizio manovre carri ferroviari

I proventi del "servizio manovra carri ferroviari" presentano un decremento di Lm. 792,6. Tale decremento è da attribuirsi in parte al minor compenso (Lm. 1.700,0) riconosciuto dalle F.S.

S.p.A., ora Trenitalia S.p.A., rispetto a quello corrisposto nell'esercizio 1999 (Lm. 2.492,6) ed in parte al minor numero di carri manovrati nel corso dell'anno (-963).

C) Proventi diversi

La riduzione di Lm.230,8 è dovuta al mancato utilizzo, da parte della CONATECO S.p.A., degli impianti dell'A.P. per la fornitura di energia per l'alimentazione dei carri frigo.

Parimenti si registra un decremento di Lm. 189,5 nella gestione delle aree destinate a temporanea occupazione.

Con riferimento al disposto dell'art.18, co. 5, della legge n.41 del 28.2.1986 si evidenzia che, nel corso dell'esercizio, l'utenza portuale ha fruito delle sotto elencate agevolazioni tariffarie, quantificate negli importi a fianco di ciascuna indicati:

- Forniture idriche ad impianti fissi

(d.to n. 287 del 1993):

a) Capitaneria di Porto ed altre

Amministrazioni dello Stato	£.	19.843.555
-----------------------------	----	------------

b) Alloggi demaniali di servizio

	£.	3.259.445
--	----	-----------

Le entrate per "Redditi e proventi patrimoniali" sono state accertate in Lm. 16.376,0 e presentano, rispetto al precedente esercizio, un decremento di Lm. 730,8; tale risultato scaturisce dal maggiore introito (+ Lm. 439,1) per interessi attivi matura-

ti, nel corso dell'esercizio in esame, per le rateizzazioni accordate dall'A.P. e per cononi di fitto di beni patrimoniali (+ 204,1); a tali aumenti si contrappone una riduzione di Lm.1.374,1 verificatasi nei proventi per canoni demaniali derivante dall'accertamento, nell'esercizio precedente, di canoni arretrati.

I trasferimenti attivi, ammontanti a Lm. 4.261,8 riguardano le sottoindicate voci:

- Tasse portuali	Lm. 2.293,8
- Contributo Regione Campania	" 1.000,0
- Contributi provinciale e comunale	" 968,0

La riduzione di tali proventi e da attribuirsi alla Regione Campania che ha erogato, per l'esercizio in esame, un contributo ridotto di Lm.1.000 rispetto a quello versato per l'anno 1999.

Gli accertamenti per "Poste correttive e compensative di spese correnti", di cui al Titolo II cat.3^, ammontanti a Lm. 5.858,9 presentano, rispetto al precedente esercizio, un incremento di Lm. 159,5 e sono così costituiti:

-Concorso da parte dello Stato (MM.LL.PP.) per le spese dei servizi di manutenzione, illuminazione e pulizia del porto di Napoli	Lm. 1.418,2
-Recuperi e indennizzi	" 862,6

-Rimborsi delle spese di pulizia delle aree		
in concessione ai privati	"	773,8
-Recupero emolumenti personale distaccato	"	1.978,6
-Plusvalenza per rivalutaz. rit. acconto su T.F.R.	"	34,1
-Rimborso spese per l'esecuzione di opere	"	785,2
-Modificazione di spese correnti	"	5,6
-Recupero spese ufficio legale	"	---
-Recupero spese funzionamento U.L.P.	"	0,8
-Rimborso delle spese per il riscaldamento di		
locali demaniali	"	---
		=====
TOTALE	Lm.	5.858,9
		=====

Il contributo del Ministero dei Lavori Pubblici per i servizi di manutenzione, illuminazione e pulizia nel porto di Napoli, accertato in Lm. 1.418,2, è stato fissato con la convenzione sottoscritta, con il predetto Dicastero, in data 21.12.1998.

Le "Entrate varie", del Titolo II cat.4^a, ammontano a Lm. 1.579,3, con un incremento di Lm.113,0 e sono così articolate:

- canoni per attività di impresa	Lm.	1.046,2
- diritti di certificazione	"	1,3
- indennità di mora	"	521,0
- permessi annuali sosta auto	"	<u>10,8</u>
		=====
TOTALE	Lm.	1.579,3
		=====

L'incremento più significativo, rispetto all'esercizio precedente è da attribuirsi ai proventi derivanti dai canoni per l'attività di impresa (+Lm.170,9). Inoltre, è da osservare che, analogamente all'esercizio precedente, non si è proceduto al rinnovo dei permessi di sosta auto nell'ambito portuale.

Gli accertamenti per entrate in conto capitale registrate ai Titoli III, IV e V ammontano a complessive Lm.102.530,2 e riguardano:

- cessioni di immobilizzazioni tecniche	Lm.	100,7
- riscossioni di crediti	"	8,4
- entrate derivanti da trasferimenti da parte dello Stato ed altri Enti	"	95.156,3
- depositi di terzi a cauzione (Tit.V-cap.31)	"	7.264,8
TOTALE	Lm.	102.530,2

L'entrata per "cessioni di immobilizzazioni tecniche" è riferita al ricavo ottenuto dalla vendita dei seguenti beni:

- cessione di n.5 grues da banchina;
- cessione di macchine da scrivere e da calcolo;
- cessione di n.3 benne automatiche.

La "riscossione di crediti" si riferisce, per Lm. 3,8, al rimborso delle rate di prestiti concessi al personale dipendente e per Lm.4,6 al rimborso di depositi a cauzione presso terzi.