

AUTORITÀ PORTUALE DI MARINA DI CARRARA

ESERCIZIO 2004

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

DELIBERA N. 18/05

OGGETTO: APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2004.

Seduta del: 28 aprile 2005

IL COMITATO PORTUALE

VISTA la legge 28.01.1994 n.84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale;

VISTO in particolare l'articolo 9 della citata legge e preso atto che tra le attribuzioni del Comitato Portuale rientra l'approvazione del bilancio consuntivo;

VISTO il Capo VI del Regolamento di contabilità, approvato con delibere del Comitato Portuale n° 104/97 e n. 21/99;

VISTO in particolare l'art. 37 del suddetto Regolamento circa le modalità di riaccertamento dei residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio;

PRESA esatta cognizione delle singole voci di entrata e di spesa del rendiconto;

VISTI gli elaborati che accompagnano il conto consuntivo quali parti integranti dello stesso ed accertata la corrispondenza con quanto richiesto dal suddetto vigente Regolamento di Contabilità;

PRESA visione della relazione del Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti nonché della relazione del Presidente dell'Autorità Portuale;

A VOTI UNANIMI;

DELIBERA

1) Di approvare il Conto Consuntivo per l'esercizio 2004 nelle seguenti risultanze:

ACCERTAMENTI**ACCERTAMENTI**

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	476.946,73
Altre entrate	Euro	1.213.505,92
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	Euro	0,00
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	73.633.229,06
Partite di giro	Euro	436.661,96
Totale	Euro	<u>75.760.343,67</u>
 Avanzo di Amministrazione utilizzato	 Euro	 615.983,29
Totale Generale dell'Entrata	Euro	<u>76.376.326,96</u>

IMPEGNI

Spese correnti	Euro	1.987.083,77
Spese in conto capitale	Euro	73.952.581,23
Spese per partite di giro	Euro	436.661,96
Totale Generale della Spesa	Euro	<u>76.376.326,96</u>

2) Di approvare gli elenchi dei residui attivi e passivi riaccertati al 31/12/2003, allegati al presente atto a norma dell'art. 37 del Regolamento di Contabilità, nelle seguenti cifre complessive:

Residui attivi	Euro	<u>77.545.054,93</u>
Residui passivi	Euro	<u>80.406.911,33</u>

3) Di accertare in Euro **4.548.388,34** il fondo di cassa ed in Euro **1.686.531,94** l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2004;

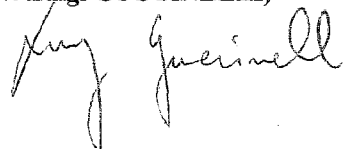
4) Di dare atto che sono stati accertati minori residui attivi per un importo complessivo di Euro 352.816,55 e sono stati accertati minori residui passivi per somme non più dovute per un importo complessivo di Euro 936.692,82, come più dettagliatamente riportato negli elenchi dei residui passivi allegati al rendiconto;

5) Di inviare la presente delibera per la prescritta approvazione al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in triplice copia, unitamente alla relazione del Presidente e del Collegio dei revisori dei Conti, ai sensi del comma 2, punto a), dell'articolo 12 della Legge 28/01/1994 n.84 e di inviarne copia anche al Ministero Economia e Finanze nonché copia alla Corte dei Conti ai sensi dell'art. 8 bis della L. 30 del 27/02/98.

Marina di Carrara, 28 Aprile 2005

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Luigi BOSI)

IL PRESIDENTE
(Avv. Luigi GUCCINELLI)



CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2004

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il Bilancio dell'esercizio 2004 dell'Autorità Portuale di Marina di Carrara si chiude con un avanzo di amministrazione di Euro 1.686.531,94 e riscontra una gestione economica e finanziaria influenzata dalla positiva conclusione dell'assegnazione da parte del Ministero Infrastrutture e Trasporti di risorse statali a valere sulle leggi 388/2000 e 166/2002.

In linea generale emerge che sono state completate le procedure di legge (amministrative e ambientali) propedeutiche alla realizzazione di opere infrastrutturali quali l'ampliamento del molo di Levante, la realizzazione dei magazzini portuali, la realizzazione della nuova sede dell'Autorità Portuale, e sono state realizzate le opere necessarie per mantenere adeguatamente efficiente l'area portuale. Sono state stipulate le Convenzioni con l'Università di Roma e di Firenze per l'esecuzione di lavori propedeutici alla progettazione dell'importante infrastruttura Banchina Buscaiolo. E' stato inoltre avviata la procedura di gara per l'individuazione del soggetto a cui affidare l'appalto del monitoraggio meteo – marino necessario all'acquisizione dei dati indispensabili alle due Università per la conclusione degli studi affidati per la Banchina Buscaiolo. Occorre purtroppo rilevare che sono rimaste ancora in stand-by le vicende collegate ai lavori di ampliamento del piazzale "Città di Massa" e all'approvazione del Piano Regolatore Portuale.

Sono state inoltre portate a compimento le procedure di gara per il concorso di progettazione della riqualificazione ambientale e funzionale dell'interfaccia porto – città, il cui progetto preliminare è stato approvato dal Comitato Portuale e sono iniziate le procedure relative all'approvazione del progetto definitivo.

Relativamente agli investimenti, con Deliberazione Presidenziale n. 47/2004 l'Autorità ha attivato nuova apposita procedura di gara secondo le istruzioni di cui a nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti Prot. n° 2111/Segr. del 10/11/2004 ed a seguire, con Deliberazione Presidenziale n. 48/2004 si è proceduto alla registrazione degli accertamenti – e correlati impegni di spesa

– delle opere infrastrutturali ammesse a finanziamento Legge 166/2002 a seguito dell'intervenuta registrazione da parte della Corte dei Conti del D.M. modificativo degli interventi inizialmente finanziati con detta legge 166/2002 e specificati con D.M. 03/06/2004 pubblicato sulla G.U. n. 193 del 18 agosto 2004. Ciò ha permesso di finanziare adeguatamente le opere infrastrutturali previste nel P.O.T. 2004-2006 per le quali risultano essere, parzialmente o totalmente, già attivate le procedure di progettazione o di aggiudicazione.

Il totale delle somme messe a disposizione dell'Autorità Portuale di Marina di Carrara finanziano le seguenti opere infrastrutturali:

	LEGGE 388/00	REGIONE TOSCANA	LEGGE 166/02	ALTRI CONTRIBUTI STATALI	TOTALE INVESTIMENTI
DRAGAGGIO			8.000.000,00		8.000.000,00
RETE FERROVIARIA	-		1.400.000,00		1.400.000,00
IMPIANTO IDRICO E ANTINCENDIO	1.151.257,61		-		1.151.257,61
RETE FOGNARIA PORTUALE	-		1.700.000,00		1.700.000,00
COMPLETAMENTO BANCHINA BUSCAIOL	4.230.000,00		5.000.000,00		9.230.000,00
RISTRUTTURAZIONE ED AMPLIAMENTO UFFICI PUBBLICI IN AMBITO PORTUALE PER NUOVA SEDE AUTORITA' PORTUALE	4.814.612,42	2.800.000,00	-	1.084.559,49	8.699.171,91
INTERFACCIA PORTO - CITTA'	2.631.040,00		23.268.960,00		25.900.000,00
COMPLETAMENTO INFRASTRUTTURAZIONE PORTUALE - REALIZZAZIONE MAGAZZINI PORTUALI	12.970.000,00	-	-		12.970.000,00
MOLO DI LEVANTE	4.395.299,21		-		4.395.299,21
RIQUALIFICAZIONE FIORILLO	863.820,86		-	6.972.168,14	7.835.989,00
	31.056.030,10	2.800.000,00	39.368.960,00	8.056.727,63	81.281.717,73

Sono inoltre quasi ultimati i lavori di riqualificazione della banchina "FIORILLO" che completerà il generale riordino delle banchine portuali e consentirà l'ormeggio generalizzato delle navi con pescaggio elevato e permetterà di attuare un innalzamento del livello di

utilizzo del vettore ferroviario la cui gestione è stata affidata in concessione alla Società Ferroviaria Italiana Apuo Veneta s.r.l. con Delibera C.P. n. 34/2003 .

Sono inoltre state realizzati, o sono in corso avanzato di realizzazione, interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria per il mantenimento dell'efficienza dell'ambito portuale:

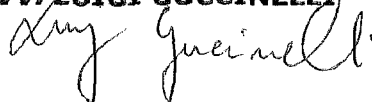
MANUTENZIONE STRAORDINARIA	IMPORTO IMPEGNI SPESA EURO	LAVORI
Dragaggio urgente del passo d'accesso al porto - 1° intervento	199.999,00	ULTIMATI
Lavori di manutenzione arredi portuali	323.157,38	IN CORSO
Lavori di demolizione manufatto "molo 88" ed adeguamento locali pesa ponente per uffici SIIT	84.200,00	IN CORSO
Lavori di manutenzione alla pavimentazione in calcestruzzo testata banchina Talierno e rifacimento della pavimentazione in cls radice banchina Chiesa del porto	800.554,00	IN CORSO
Lavori di rilievi dei fondali portuali	274.645,25	IN CORSO
Lavori di rimozione mediante demolizione o spostamento blocco rinvenuto all'imboccatura del porto	11.937,50	ULTIMATI
Lavori di fornitura e posa in opera boa di ormeggio	1.000,00	ULTIMATI
Esecuzione carotaggi area esterna porto	2.000,00	ULTIMATI
Lavori urgenti di manutenzione per il collegamento alle nuove cabine elettriche	13.483,13	ULTIMATI
Lavori urgenti di manutenzione degli arredi portuali	18.507,00	ULTIMATI
Lavori suppletivi di rilievo dei fondali per dragaggio urgente	8.000,00	ULTIMATI
Campionamenti analisi per le attività di dragaggio	3.888,54	ULTIMATI
Varianti da apportare alla locomotiva da manovra	20.296,52	ULTIMATI
Riparazioni urgenti parabordi	1.980,00	ULTIMATI
TOTALE MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 1.763.648,32	

MANUTENZIONE ORDINARIA	IMPORTO IMPEGNI SPESA	LAVORI
Manutenzione impianto di illuminazione portuale (S.E.M.P.)	17.068,66	ULTIMATI
Derattizzazione ambito portuale (TUSCANIA PEST CONTROL)	4.276,20	ULTIMATI
Pulizia ambito portuale (DUSTY S.r.l.)	489.057,20	ULTIMATI
Ripristino ciglio banchina (DUSTY S.r.l.)	3.808,00	ULTIMATI
Manutenzione, imbiancatura e pulizia locali (OAB)	2.400,00	ULTIMATI
Fornitura energia elettrica banchina Servizi (DUSTY)	32,77	ULTIMATI
Pulizia straordinaria porto (Dusty)	14.133,00	IN CORSO
Spese di fornitura di energia elettrica del porto (ENEL)	37.000,00	ULTIMATI
TOTALE MANUTENZIONE ORDINARIA	€ 567.775,83	
TOTALE MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA	€ 2.331.424,15	

Per una più ampia disamina dell'attività portuale, si rimanda alla relazione annuale anch'essa in approvazione in questa seduta di Comitato mentre, per l'attività gestionale, si rimanda alla relazione tecnica. La richiamata documentazione, unitamente al conto consuntivo, consente una ampia valutazione dell'operato dell'Autorità Portuale nonché la conoscenza del complesso delle attività svolte.

Anche per l'anno 2004 l'Autorità Portuale ha ottemperato alle disposizioni impartite dallo Stato nei confronti delle Pubbliche amministrazioni tese al contenimento della spesa pubblica.

IL PRESIDENTE
AVV. LUIGI GUCCINELLI



Relazione del Responsabile Finanziario

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2004

RELAZIONE ILLUSTRATIVA - PARTE FINANZIARIA

Il Conto Consuntivo in esame, redatto dal Responsabile Finanziario dell'Autorità Portuale ai sensi del vigente Regolamento di contabilità, adottato dal Comitato Portuale con delibera n. 104 del 12.12.97 integrata da successiva delibera n. 21 dell'8.04.99, risulta composto dai seguenti elaborati:

1. Rendiconto Finanziario
2. Situazione Patrimoniale
3. Conto Economico
4. Situazione Amministrativa
5. Elenco Residui Attivi
6. Elenco Residui Passivi

Sotto l'aspetto prettamente contabile il rendiconto dell'esercizio finanziario dell'anno trascorso è caratterizzato dalle seguenti risultanze:

MOVIMENTI FINANZIARI

Si registrano fondamentalmente i seguenti fatti:

Entrate correnti

Rispetto alle previsioni iniziali, pari ad Euro 2.386.882,48, sono state accertate somme per Euro 1.690.452,65. La differenza assai sostenuta è dovuta principalmente alla mancata riscossione da parte della Regione Toscana dell'importo inizialmente previsto di Euro 600.000,00=quale rimborso di somme già erogate dall'Autorità Portuale su finanziamenti ammessi al finanziamento Docup 2000 - 2006 con atto della Giunta Regionale Toscana n.

1386/2002 e versato solo parzialmente, nell'esercizio precedente, rispetto alla quota assegnata. Di tale minore previsione attiva ne è stato dato conto, con riduzione degli stanziamenti previsti, in sede di approvazione della 3° variazione di bilancio di cui alla Delibera C.P. n.46/2004.

Si rimarcano inoltre i seguenti significativi scostamenti:

- scostamento positivo per riscossione canoni demaniali (cap. E310) che registra somme accertate per Euro 593.755,17 a fronte di una previsione iniziale di Euro 510.496,90), conseguente all'adozione da parte del Comitato Portuale della Delibera n. 59/2003 che ha incrementato i canoni demaniali del 25% in linea generale e del 10% per le concessioni ad imprese rientranti nel settore della cantieristica industriale navale e nel settore della pesca professionale.
- scostamento negativo nella riscossione di somme quali concorsi alle spese di manutenzione, pulizia ed illuminazione in ambito portuale (E420) con somme definitivamente accertate per Euro 296.334,68 a fronte di previsioni iniziali di Euro 360.000,00, imputabile principalmente al mancato avvio di un traffico di cemento alla rinfusa - a seguito di rinuncia da parte della società che aveva richiesto la concessione (vedi Deliberazione Presidenziale n. 13/2004) - e ai problemi creatisi al traffico delle scaglie di marmo, sospeso con ordinanza del Sindaco di Carrara dopo i gravi eventi calamitosi dell'alluvione di fine anno 2003 abbattutosi sul territorio del comune di Carrara e non ancora ripristinato.
- Scostamento positivo negli accertamenti per spese varie non preventivabili quantificati in Euro 211.500,38 a fronte di una previsione iniziale di Euro 5.000,00. Tale accertamento è conseguente all'ingiunzione a carico di società concessionarie di spazi occupazionali, specificatamente indicate nel Decreto Presidenziale n.7/2004 le quali, al termine dell'autorizzazione concessa, non hanno liberato gli spazi prima occupati. Pertanto, permanendo un cospicuo deposito di materiale lapideo, si sono configurate le condizioni di deposito abusivo e conseguente applicazione del canone specificatamente regolamentato con ordinanza n. 4/2003.

Entrate in conto capitale

Relativamente all'andamento dell'attività gestionale delle Entrate in conto capitale si rimanda alla relazione del Presidente ove il tema è già stato trattato, in considerazione degli accertamenti registrati conseguenti ai finanziamenti statali concessi con i benefici della Legge 388/2000 e L. 166/2002 nonché alla registrazione del contributo dello Stato per manutenzione straordinaria.

La situazione complessiva delle entrate risulta essere la seguente:

ENTRATE:	SOMME ACCERTATE
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	476.946,73
ALTRE ENTRATE	1.213.505,92
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	-
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	73.633.229,06
PARTITE DI GIRO	436.661,96
TOTALE ENTRATE	75.760.343,67

In merito alle spese, si evidenziano i seguenti fatti:

Spese correnti

Nel corso del 2004 hanno trovato intera copertura finanziaria sia gli incrementi derivanti dall'applicazione del Decreto Ministero Infrastrutture n. 31/03/03 (nuovi compensi da corrispondere ai Presidenti delle Autorità Portuali e ai componenti del Collegio dei Revisori) che nel precedente esercizio finanziario erano stati impegnati per i soli ratei maturati sia l'applicazione di una prima fase della nuova pianta organica approvata con Delibera C.P. 63/2003 così come modificata da successiva Delibera C.P. 13/2004 comprendente tra l'altro l'assunzione di un nuovo dirigente a tempo determinato a far data dall'11/3/2004.

SPESE	IMPEGNI
1) Spese correnti	
Spese per gli organi	339.162,29
Oneri per il personale	608.307,51
Spese per gli acquisti beni di consumo e servizi	925.114,10
Trasferimenti passivi	18.252,23
Oneri Tributari	66.217,64
Poste correttive e compensative di Entrate correnti	30,00
Spese non classificabili in altre voci	30.000,00
TOTALE SPESE CORRENTI	1.987.083,77
2) Spese in conto capitale	
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	73.841.707,46
Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	78.042,46
Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari	-
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	32.100,43
indennità di anzianità	730,88
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	73.952.581,23
3) Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	-
4) Spese per partite di giro	436.661,96
TOTALE DELLA SPESA	76.376.326,96
RISULTANZE:	
A) Avanzo di amministrazione al 01/01/04	1.718.638,96
B) Avanzo/disavanzo di competenza 2004	- 615.983,29
C) Minori residui passivi accertati (economie)	936.692,82
D) Minori residui attivi accertati (insussistenze)	352.816,55
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/04	1.686.531,94

Consistenza di Cassa all'inizio dell'esercizio		5.101.509,33
Riscossioni	)In c/competenza	5.012.589,51
	(	
	)In c/residui	3.513.903,66
Pagamenti	)In c/competenza	2.484.767,66
	(	
	)In c/residui	6.594.846,50
CONSISTENZA DELLA CASSA A FINE ESERCIZIO		4.548.388,34
Residui attivi	)degli esercizi prece	6.797.300,77
	(	
	)dell'esercizio	70.747.754,16
Residui passivi	)degli esercizi prece	6.515.352,03
	(	
	)dell'esercizio	73.891.559,30
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A FINE ESERCIZIO		<u>1.686.531,94</u>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE – UTILIZZO

La suesposta situazione finanziaria riporta un avanzo di competenza pari ad Euro 1.686.531,94. Parte di tale avanzo- pari ad Euro 160.651,36 - è stato applicato al bilancio di previsione 2005 così come approvato con rideterminato con proposta di Delibera all'o.d.g. del 28 aprile 2005 – modificativa dei precedenti atti CP n. 47/2004 e n. 15/2005.

Ai fini dell'esatta quantificazione dell'avanzo disponibile risultante al 31/12/2004 occorre ricordare che, per effetto delle disposizioni ministeriali emanate per il contenimento della spesa pubblica, sono da considerarsi indisponibili le somme portate in riduzione agli stanziamenti di competenza di alcuni capitoli della spesa corrente afferenti l'acquisto di beni e servizi e di cui alla Delibera del comitato Portuale n. 66/2002, pari ad euro 10.514,96.

PARTe PATRIMONIALE

Nel corso del 2004 si sono verificate le variazioni delle voci dell'attivo e del passivo riportate nell'apposito schema di Stato Patrimoniale, predisposto in conformità a quanto previsto nel vigente Regolamento di Contabilità, ed allegato al conto consuntivo in esame.

In proposito si rileva che, in attesa della conclusione dei lavori della commissione appositamente costituita -composta da rappresentanti delle Autorità portuali e del Ministero delle Economie e Finanze – per l'emanazione e successiva approvazione da parte delle Autorità Portuali del nuovo regolamento di contabilità, si è proceduto alla elaborazione come in passato, applicando la prima delle due soluzioni previste dalla nota M.E.F. n. 0050271 del 10/5/2002.

La situazione finale complessiva presenta la seguente esposizione:

Patrimonio netto all'inizio dell'esercizio.	4.865.437,71
Patrimonio netto alla fine dell'esercizio	4.623.205,78
Incremento / decremento del patrimonio netto	- 242.231,93

INDICI DI BILANCIO

Si evidenziano alcuni indicatori economici e finanziari per una più efficace visualizzazione dell'andamento finanziario dell'Autorità Portuale.

a) indice di autonomia finanziaria:

L'indice (entrate correnti depurate da trasferimenti da parte dello Stato, divise per entrate correnti) evidenzia il grado di autonomia dell'Ente da interventi esterni. Più il valore si avvicina all'indice uno più il grado di autonomia è alto :

		2003	2004
ENTRATE CORRENTI	a	3.907.997,27	1.690.452,65
TRASFERIMENTI CORRENTI dello Stato	b	291.308,19	-
INDICE (a - b) / a		0,93	1,00

Le somme accertate per trasferimenti correnti riguardano il contributo dello Stato per manutenzione ordinaria parti comuni in ambito portuale, contributo che non è stato possibile accertare nel 2004 poiché non è stata rinnovata la convenzione scaduta nel 2003.

b) indice di scostamento tra previsioni e accertamenti:

L'indice di rapporto degli accertamenti rispetto ai relativi stanziamenti delle entrate (a/b), che evidenzia l'attendibilità delle previsioni a seconda della vicinanza del valore all'indice 1 (più è vicino più è confermata l'attendibilità delle previsioni) viene completato nella formula al fine di permettere una visione immediata dello scostamento percentuale delle previsioni rispetto agli accertamenti:

		2003	2004
ACCERTAMENTI	a	5.484.947,90	75.760.343,67
PREVISIONI ASSESTATE	b	6.692.369,28	21.093.028,40
INDICE (a / b)		0,82	3,59
Percentuale di scostamento		22 %	-72 %