

AUTORITÀ PORTUALE DI NAPOLI

BILANCIO D'ESERCIZIO 2007

PAGINA BIANCA

Delibera n. 27 /08**DELIBERAZIONE DEL COMITATO PORTUALE – SEDUTA DEL 22 MAGGIO 2008.****Oggetto: Bilancio consuntivo – Esercizio 2007.****IL COMITATO PORTUALE**

Con la presenza del Presidente Nerli, del Vicepresidente Stefanini e dei Consiglieri Cinquegrani, Pappalardo, Palazzo, Libertino, Salvatore, Valente, Legora De Feo, Bouchè, Tavassi, Fiola, Iovino, Cascetta, Panzuto, Voza.

Assistono alla seduta, in rappresentanza del Collegio dei Revisori dei Conti, Castaldi, Buffi e Palumbo.

- Vista la legge 28.1.94 da ultimo modificata con D.L. n. 535 del 21/10/1996;
- Visto il DM 28.1.2005 che nomina il Presidente dell'Autorità Portuale di Napoli;
- Visto l'art. 9, comma 3, lettera d) della citata legge n. 84/94;
- Visto lo schema di bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2007;
- Vista la relazione al bilancio consuntivo 2007 predisposta dal Servizio Amministrativo Contabile;
- Vista la delibera presidenziale n. 293 del 30.04.2008 con la quale si delibera di sottoporre al Comitato Portuale il bilancio consuntivo 2007;
- Vista la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti di cui al verbale del 22.05.2008;

all'unanimità

DELIBERA

di approvare il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2007, i cui risultati sono, in sintesi, i seguenti in euro/000:

<u>CONTO FINANZIARIO:</u>	
<u>ENTRATE</u>	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	8.418
Entrate operative	14.347
Alienazione beni patrim. e movimenti di capitale	20
Trasferimenti in conto capitale	32.268
Entrate derivanti da accensione di prestiti	2.460
Partite di giro	4.212
TOTALE ENTRATE	61.725
<u>SPESE</u>	
Spese correnti	13.771
Spese in conto capitale	33.836

Rate di mutui e rimborso di depositi cauzionali	1.521
Partite di giro	4.212
TOTALE SPESE	53.340
avanzo finanziario	8.385
TOTALE A PAREGGIO	61.725
<u>CONTO ECONOMICO:</u>	
Entrate finanziarie correnti	22.765
Proventi straordinari	16.838
TOTALE RICAVI	39.603
Spese finanziarie correnti	13.301
Ammortamenti e svalutazioni	18.198
Adeguamento fondo T.F.R.	147
Oneri straordinari	98
Imposte dell'esercizio	470
TOTALE COSTI	32.214
Avanzo economico	7.389
TOTALE A PAREGGIO	39.603

FONDO CASSA INIZIALE	95.902
ENTRATE	59.156
TOTALE	155.058
SPESE	45.773
FONDO CASSA FINALE	109.285
TOTALE	155.058

Dai dati suesposti si evince che il bilancio presenta:

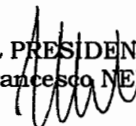
- un Avanzo Finanziario di euro 8.385.640
- un Avanzo Economico di euro 7.388.609
- un Avanzo di Cassa di euro 109.285.616

Napoli, 22.5.08

IL SEGRETARIO GENERALE
(dr. Pietro CAPOGRECO)



IL PRESIDENTE
(Francesco NERLI)



Si notifica a: Servizio Amm.vo Contabile _____

Struttura di Coordinamento _____

22.5.08

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Indice della relazione:

1. Premessa.

1.1. Quadro macroeconomico di riferimento.

1.2. Eventi particolari e normativa: effetti sul consuntivo '07.

1.2.1. Investimenti e superamento delle limitazioni ex legge 311/04.

1.2.2. Società partecipate.

2. Principi contabili di riferimento.

3. Il bilancio di previsione 2007.

4. Il bilancio consuntivo 2007.

4.1. Le entrate.

4.1.1. Entrate correnti.

4.1.2. Entrate in conto capitale.

4.2. Le spese.

4.2.1. Oneri per gli Organi dell'Ente.

4.2.2. Oneri per il personale in servizio.

4.2.3. Acquisti di beni e di servizi.

4.2.4. Oneri tributari.

4.2.5. Poste correttive dell'entrata.

4.2.6. Spese non classificabili in altre voci.

4.2.7. Investimenti.

5. La gestione dei residui.

6. La situazione economico patrimoniale.

6.1. Risultato economico dell'esercizio.

6.2. Situazione patrimoniale dell'esercizio.

7. La gestione di cassa.

8. Altre notizie.

8.1. Indici gestionali interni.

8.2. L'Autorità Portuale di Napoli e il "porto".

8.3. Il porto di Napoli in Italia.



1. premessa

PAGINA BIANCA

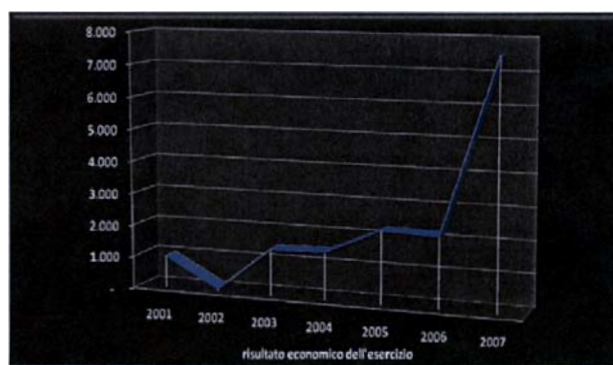
1. Premessa.

Il bilancio che viene sottoposto all'esame del Comitato Portuale evidenzia un risultato economico di + 7.389 m/€.

Questo esercizio si chiude con un risultato positivo e nettamente superiore a quelli conseguiti negli anni precedenti: questo grazie a una costante attenzione alla gestione che, come per il passato, si prefigge come obiettivo strategico il contenimento delle spese e il miglioramento generale delle attività.

In tema di entrate, poi, si è perseguito l'obiettivo di massimizzare le fonti con una gestione attenta delle entrate correnti e del recupero dei crediti. Come si potrà leggere nel seguito, l'esercizio 2007 è stato caratterizzato anche da un'ulteriore tappa nel percorso dell'autonomia finanziaria delle autorità portuali attraverso l'attribuzione di nuove entrate (diritti di security, tassa erariale sulle merci e tassa di ancoraggio) che hanno contribuito al miglioramento del risultato.

Il risultato di questo sforzo e la continuità dell'impegno nel corso degli anni ha determinato un progressivo miglioramento del risultato come è dato evincere dal grafico esemplificativo che segue che mostra il trend storico dei risultati di esercizio (scala in €/000):



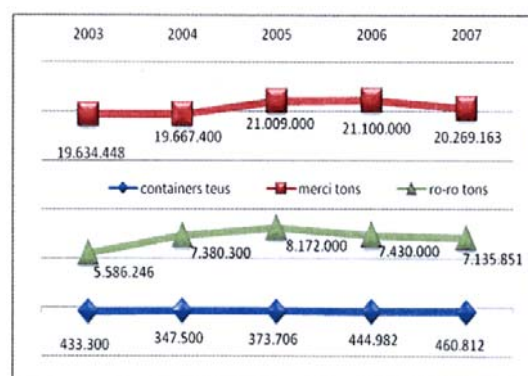
1.1. Quadro macroeconomico di riferimento.

Più in generale, il bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione riflette, ancora una volta, gli ottimi dati macroeconomici relativi ai traffici del porto di Napoli che, anche per il 2007, sono stati molto soddisfacenti in particolar modo per il movimento turistico come è dato desumere dalle seguenti tabelle di sintesi:

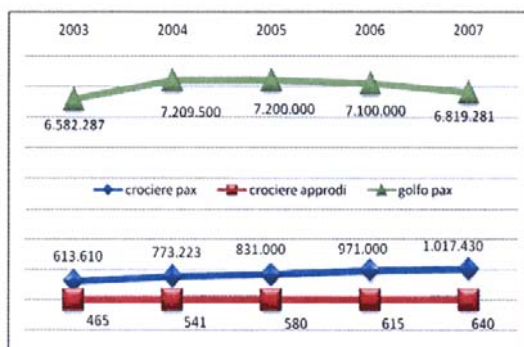
	2003	2004	2005	2006	2007
containers teus	433.300	347.500	373.706	444.982	460.812
merci tons	19.634.448	19.667.400	21.009.000	21.100.000	20.269.163
ro-ro tons	5.586.246	7.380.300	8.172.000	7.430.000	7.135.851

	2003	2004	2005	2006	2007
crociere pax	613.610	773.223	831.000	971.000	1.017.430
crociere numero navi	465	541	580	615	640
golfo pax	6.582.287	7.209.500	7.200.000	7.100.000	6.819.281

L'andamento generale del movimento merci ha, dunque, registrato il seguente trend:



L'andamento generale del movimento passeggeri ha registrato il seguente trend:



1.2. Eventi particolari e normativa: effetti sul consuntivo '07.

I principali eventi che hanno segnato il corso dell'esercizio appena chiuso sono stati i seguenti:

- ⇒ l'aumento del personale in servizio per complessive 6 unità e le dimissioni di una unità (l'organico impiegato passa, così, da 111 unità a 116 unità);
- ⇒ un ulteriore passaggio del processo di avvio dell'autonomia finanziaria delle Autorità Portuali con la devoluzione di alcune tasse erariali (articolo 1 commi 985 e 987 legge 296/06) e con la facoltà di richiedere addizionali su canoni ed altre entrate al fine di finanziare le spese per garantire la security portuale (articolo 1 comma 984);
- ⇒ la inapplicabilità alle autorità portuali dei limiti di spesa previsti dall'art. 1 comma 57 della legge 311/2004 (articolo 1 comma 988);
- ⇒ l'entrata in vigore della nuova normativa sulla gestione del tfr dei lavoratori dipendenti attraverso la destinazione della quota annuale a fondi di previdenza integrativa non gestiti dal datore di lavoro;
- ⇒ la stipula del contratto di secondo livello per il personale dipendente per il periodo 2007/2010;
- ⇒ la stipula dell'accordo per il biennio economico 2007/2008 in attuazione del contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti;

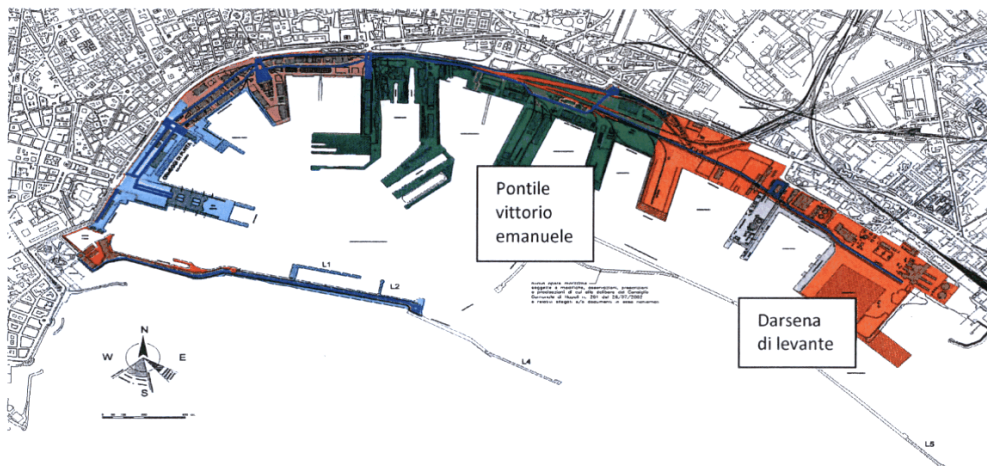
- ⇒ l'allargamento della circoscrizione portuale al porto di Castellammare di Stabia (avvenuto, come si ricorderà, con decreto del Ministero dei Trasporti del 18/9/2006) che ha comportato il sostenimento dei costi di pulizia, illuminazione e manutenzione per gran parte dell'esercizio 2007;
- ⇒ le spese comprese nella categoria dei consumi intermedi, a seguito dell'emanazione del decreto legge 81 del 2/7/2007 (articolo 4) non sono più assoggettate al vincolo del tetto dell'80% delle spese inizialmente previste per l'esercizio 2006, così come originariamente stabilito nella legge 248 del 4/8/2006;
- ⇒ il decreto legge 81 del 2/7/2007 ha stabilito che le autorità portuali non sono soggette al versamento del 20% di economia realizzata a seguito della riduzione dei consumi intermedi di cui al punto precedente;
- ⇒ il continuo aggiornamento del processo di revisione dei residui attivi (annullamenti per circa 157 m/€ non esigibili) e l'impulso costante all'attività di riscossione che ha consentito l'accertamento di interessi di mora per circa 211 m/€ (contro i 366 m/€ dell'anno precedente).

1.2.1. Investimenti e superamento delle limitazioni ex legge 311/04.

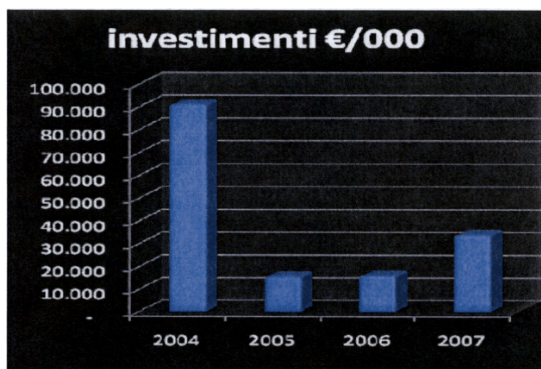
Nel corso dell'esercizio che si è chiuso, sono stati avviati i lavori di progettazione definitiva della Darsena di Levante che sarà realizzata con un investimento pubblico privato e per il quale siamo già entrati nella fase esecutiva.

Sono inoltre partiti i lavori di progettazione per il consolidamento statico della banchina di levante del molo Vittorio Emanuele. Sono stati, infine, effettuati svariati interventi di manutenzione e ammodernamento delle opere portuali.

Questi interventi hanno comportato nuovi investimenti per m/€ 32.826 di cui parte con contributi statali.



Questi ingenti sforzi sono stati possibili grazie alla definitiva eliminazione (con la finanziaria per l'anno 2007 legge 296/2006) dei limiti di spesa imposti dalla ben nota legge 311/2004 (finanziaria 2005) che, all'art. 1 comma 57 fissava il tetto di incremento del 2% delle spese rispetto al precedente esercizio. La ripresa degli investimenti infrastrutturali è ben evidente nel grafico che segue:



1.2.2. Società partecipate.

Le nuove iniziative avviate negli scorsi esercizi attraverso le società costituite dall'Autorità Portuale stanno proseguendo l'attività con risultati più che soddisfacenti sia dal punto di vista del ritorno del capitale investito sia dal punto di vista del miglioramento qualitativo dei servizi.

Le società partecipate operano principalmente nel settore dei servizi portuali, degli studi e della valorizzazione dell'area portuale e dell'ambiente.

I principali eventi dell'anno 2007 che hanno caratterizzato l'attività delle maggiori società partecipate sono stati, sinteticamente, i seguenti.

- Nausicaa scarl.

E' la società in partnership con Comune di Napoli e Regione Campania nata per la riqualificazione del waterfront cittadino. Nel corso dell'anno si è trasformata in scarl ed è in procinto di lanciare il project financing per i lavori di riqualificazione urbanistica ed architettonica dell'area monumentale del porto.

- Terminal Napoli spa.

E' la società in partnership con le più grandi compagnie crocieristiche mondiali per la gestione del terminal stazione marittima. Nel corso del 2007 ha proseguito gli interventi di sistemazione ed adattamento degli spazi alle nuove iniziative commerciali e convegnistiche previste nel piano di impresa. Nel corso del 2007 la Stazione Marittima ha ospitato importanti convegni e manifestazioni pubbliche.

- Ferport srl.

E' la società in partnership con Serfer che ha in gestione le manovre ferroviarie all'interno del porto. Nel 2007 ha chiuso il bilancio con un modesto utile ed ha aumentato il fatturato di circa duecentonovantamila euro grazie all'avvio di nuove tratte.