

Per le motivazioni su esposte relative al contenzioso So.Co. s.r.l. (già Uniplant s.r.l.), tra le immobilizzazioni immateriali è stato appostato il valore di 5.079.393 euro relativo al lodo arbitrale So.Co. s.r.l. al netto dell'ammortamento di 441.687 euro.

Immutate sono le spese generali riferite alle progettazioni pari a 947.055 euro e relative ai seguenti interventi:

- Ampliamento banchine S. Cataldo;
- Terminale Asse Nord Sud;
- Messa in sicurezza di 13 cassoni cellulari;
- Riqualificazione molo Pizzoli;

La liquidazione dei lavori in corso per la realizzazione della Darsena di Ponente ammonta a 9.204.962 euro.

Le immobilizzazioni materiali registrano un incremento di 358.537 euro. Nel loro complesso il valore dei beni materiali, al netto degli ammortamenti, ammonta a 2.430.956 euro.

Le immobilizzazioni finanziarie relative alle partecipazioni non hanno subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

L'attivo circolante ammonta a complessivi 39.326.945 euro, di cui 36.758.325 euro rappresentato da disponibilità liquide e 2.568.620 euro da crediti e residui attivi.

Tra i fondi rischi ed oneri, oltre al Fondo per il "trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" è stato finanziato quello per la svalutazione crediti per un importo di 334.815 euro in previsione della perdita che potrebbe essere causata sia dall'eventuale annullamento del residuo attivo di € 88.855,50 per il credito nei confronti del Ministero dei Trasporti a causa della mancata erogazione del parziale contributo per la manutenzione ordinaria riferito all'anno 2004, sia per eventuali contestazioni sulla fatturazione emessa per la gestione diretta del traffico passeggeri sulla colmata di Marisabella.

I fondi relativi ai contenziosi Fapack ed Uniplant sono stati utilizzati, il primo attraverso il pagamento di 700.000 euro a titolo di transazione, il secondo con l'appostazione tra le immobilizzazioni immateriali del valore del lodo, al netto delle quote di ammortamento per gli anni 2006 e 2007, pari a 5.079.393 euro.

I debiti ed i residui passivi ammontano complessivamente a 7.877.808 euro con un incremento rispetto al 2006 di 6.078.909 euro determinato per 4.762.108 euro da impegni assunti. Tra questi, come previsto dal contratto di partenariato, risultano gli impegni relativi ai Programma Interreg III A, Italia – Albania e Grecia – Italia, rispettivamente di 1.171.906 e 3.023.804 euro.

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA

Con il 2007 si apre un nuovo ciclo di pianificazione e programmazione così come documentato dal nuovo Piano Operativo Triennale. Al centro dell'azione di sviluppo è stata posta l'evoluzione dell'Autorità portuale di Bari in Autorità portuale del Levante. La trasformazione ha certamente una valenza strategica per lo sviluppo razionale dei traffici marittimi pugliesi, ma rappresenta anche un formidabile banco di prova per la riorganizzazione istituzionale della portualità italiana. L'Autorità portuale del Levante si candida a prendere il ruolo di primo network del sistema portuale pugliese.

L'annosa questione del completamento della colmata di Marisabella ha superato un ostacolo importante, quello del finanziamento necessario alla ultimazione dei lavori. Infatti, il Ministro delle Infrastrutture con decreto del 25 marzo 2008 ha assegnato 30 milioni di euro, a cui vanno aggiunti i 23 milioni da assegnare già inseriti nel programma ministeriale 2008-2010, per consentire l'appalto dei lavori da parte dell'ufficio delle Opere Marittime, ragionevolmente, entro il 2008. L'Autorità portuale nel corso del 2007 ha attivato una serie di azioni, con oneri a proprio carico, per il monitoraggio ambientale dell'area Pizzoli – Marisabella affidate all'Università degli studi di Bari e all'I.C.R.A.M. sulla base delle indicazioni fornite dal Ministero dell'Ambiente in occasione della verifica di esclusione dalla V.I.A. La spesa sostenuta è stata complessivamente di 103.750 euro ed è stata imputata ai costi pluriennali con ammortamento triennale.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'esercizio 2007 può essere considerato di svolta per l'Autorità portuale. L'ampliamento della circoscrizione demaniale marittima a porti di grande rilievo regionale e nazionale rappresenta il riconoscimento delle sue potenzialità tecnico-organizzative e della sua solidità finanziaria. Il potenziamento infrastrutturale in corso con i lavori di realizzazione della Darsena di Ponente darà ulteriore impulso alla crescita dei traffici il cui trend è in continua ascesa e che per il futuro potrà contare anche sulle potenzialità dei porti di Barletta e Monopoli.

IL PRESIDENTE
FRANCESCO MARLANI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2007

PREMESSA

Il Collegio, con riferimento a quanto disposto dall'articolo 11, comma 3, lettera b), della legge 84/94, così come richiesto dalla circolare n. 5190450 del 13/3/1999 del Ministero vigilante, procede alla redazione della relazione da allegare al conto consuntivo 2007 e da sottoporre, a cura del Presidente, all'approvazione del Comitato Portuale.

Il conto consuntivo 2007 è stato redatto in conformità a quanto disposto dall'art. 32 e ss. del regolamento di contabilità approvato dal Comitato Portuale con deliberazione n. 2 del 31 marzo 1999 e delle linee guida impartite dal Ministero vigilante con note nn. dem1/1011 del 16 settembre 2002 e dem1/1852 del 9 ottobre 2002.

Il predetto conto, che risulta composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, è stato predisposto sulla base degli elementi risultanti dagli atti deliberativi relativi al bilancio di previsione ed alle sue variazioni.

I dati relativi a tale documento contabile si ricavano dai libri e registri obbligatori che risultano regolarmente tenuti.

Le risultanze di cassa concordano con quelle rilevate dalla situazione predisposta dal tesoriere alla data del 31/12/2007, relativa alla contabilità speciale intestata alla Autorità Portuale dalla Tesoreria provinciale dello Stato, nonché al conto fruttifero acceso presso lo stesso tesoriere a seguito dell'attivazione del servizio di Tesoreria mista.

Inoltre il Collegio, come richiesto dal Ministero vigilante con nota prot. n. MINFTRA/DINFR/1997 del 15 febbraio 2008, ha effettuato le verifiche del rispetto di limiti di spesa imposti dall'art. 27 del D.L. 223/2006,

convertito con Legge 4/8/2006 n. 248. A tal fine ha utilizzato le tabelle compilate sulla base delle indicazioni fornite dalla Direzione generale per le infrastrutture della navigazione marittima e interna. La verifica ha portato alle seguenti risultanze:

**Verifica del rispetto del limite di spesa
di cui all'art. 27 del d.l. n. 223/2006**

2.00	Spese per consulenze	
2.01	Spesa 2004	17.148,21
2.02	Limite di spesa 2006 (max 40%)	6.859,28
2.03	Spesa effettuata nel 2007	7.000,00
3.00	Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc.	
3.01	Spesa 2004	2.755,00
3.02	Limite di spesa 2006 (max 40%)	1.102,00
3.03	Spesa effettuata nel 2007	986,30
4.00	Spese per autovetture	
4.01	Spesa 2004	47.023,87
4.02	Limite di spesa 2006 (max 50%)	23.511,94
4.03	Spesa effettuata nel 2007	19538,82

Inoltre, sempre sulla base della nota ministeriale citata, è stata elaborata la seguente tabella per effettuare la rilevazione delle spese sostenute nel 2007 per spese di manutenzione ordinaria e straordinaria relative agli immobili utilizzati:

Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2007	
Manutenzione ordinaria	5.979,36
Manutenzione straordinaria	5.280,00
Totale	11.259,36

RISULTANZE DEL RENDICONTO FINANZIARIO

La situazione finanziaria alla fine dell'esercizio 2007 presenta le seguenti risultanze:

1. Consistenza di cassa al 1/1/2007		34.253.750,65
2. Riscossioni durante l'esercizio		
in c/competenza	17.437.110,09	
in c/residui	6.869.375,73	24.306.485,82
3. Pagamenti durante l'esercizio		
in c/competenza	19.687.139,35	
in c/residui	2.114.772,02	21.801.911,37
Avanzo di cassa al 31/12/2007		36.758.325,10
1. Residui attivi accertati		
esercizio 2006 e precedenti	225.674,54	
della competenza 2007	2.320.220,65	2.545.895,19
2. Residui passivi accertati		
esercizio 2006 e precedenti	305.968,81	
della competenza 2007	6.709.855,71	7.015.824,52
Avanzo di amm.ne al 31/12/2007		32.288.395,77

Dall'estratto conto dell'Istituto tesoriere Banca Popolare di Bari si rileva alla data del 31/12/2007, un saldo di € 36.758.325,10, pertanto vi è perfetta concordanza.

Le entrate complessive di competenza ammontano a € 19.757.330,74 così distinte:

■ ENTRATE correnti	6.959.736,46
■ ENTRATE per alienazioni di beni patrimoniali	45.574,29
■ ENTRATE derivanti da trasferimenti in c/capitale	10.937.588,07
■ ENTRATE derivanti da accensione di prestiti	23.208,86
■ ENTRATE partite di giro	1.791.223,06

Le voci principali delle entrate correnti sono:

■ DEVOLUZIONE 100% DELLE TASSE PORTUALI	1.950.929,28
■ CANONI DEMANIALI	3.787.234,47
■ PROVENTI DA VENDITE DI BENI E SERVIZI	895.681,50

Le entrate in c/capitale sono riferite principalmente a:

■ CONTRIBUTO DELLO STATO PER M.S. (ART. 1, COMMA 983, L.296/06)	3.950.000,00
■ EROGAZIONE IN C/FINANZIAMENTO LAVORI DARSENA DI PONENTE	6.033.052,88
■ EROGAZIONE IN CONTO INTERREG III A GRECIA - ITALIA	947.833,50

Le spese complessive di competenza ammontano a € 26.396.995,06 così distinte:

■ SPESE CORRENTI	5.217.044,57
■ SPESE MOVIMENTO DI CAPITALI	19.370.637,43
■ SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	18.090,00
■ SPESE PARTITE DI GIRO	1.791.223,06

Le spese correnti riguardano prevalentemente:

■ ORGANI DELL'ENTE	283.739,89
■ PERSONALE DIPENDENTE	1.856.245,72
■ ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.004.272,70
■ SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	855.509,43

I residui attivi ammontano complessivamente a € **2.545.895,19** di cui € 2.320.220,65 relativi all'esercizio 2007 e € 225.674,54 maturati nel 2006 e precedenti sono così ripartiti:

■ Titolo II - Altre entrate	1.831.237,03
■ Titolo III - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	38.901,66
■ Titolo VI - Partite di giro	675.756,50

I residui passivi ammontano complessivamente a € **7.015.824,52** di cui € 6.709.855,71 relativi all'esercizio 2007 ed € 305.968,81 riferiti al 2006 e precedenti e sono così ripartiti:

■ Titolo I - Spese correnti	849.071,66
■ Titolo II - Spese in c/capitale	5.914.959,11
■ Titolo IV - Partite di giro	251.793,75

Dal controllo a campione della documentazione relativa alle scritture contabili non sono emerse irregolarità degne di rilievo per quanto riguarda la legittimità e la regolarità amministrativa dei fatti gestionali. In particolare:

- le spese risultano imputate ai corrispondenti capitoli di bilancio;
- l'ammontare dei titoli di spesa risulta contenuto nei limiti dei rispettivi stanziamenti;
- i titoli stessi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente documentati e quietanzati;

- le procedure contabili delle spese si sono sviluppate in base a provvedimenti esecutivi dalla fase della previsione a quella della utilizzazione dei fondi stanziati.
- non esistono gestioni fuori bilancio poiché anche le spese del servizio economato risultano regolarmente imputate ai corrispondenti capitoli di bilancio di competenza.

Inoltre, ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio dei Revisori ha proceduto al controllo della rispondenza (formale e sostanziale) del bilancio (stato patrimoniale, conto economico) alle risultanze dei libri ed alle scritture contabili.

BILANCIO D'ESERCIZIO

Dall'esame del bilancio e conseguenti valutazioni si ottiene il seguente prospetto sintetico:

STATO PATRIMONIALE

(in euro)

■ IMMOBILIZZAZIONI	27.981.610
■ ATTIVO CIRCOLANTE	39.325.986
■ RATEI E RISCONTI ATTIVI	<u>10.502</u>
TOTALE ATTIVITA'	<u>67.318.098</u>
■ PATRIMONIO NETTO	5.175.961
■ FONDO CONTRIBUTI	52.019.013
■ FONDO PER RISCHI E ONERI	621.563
■ TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	791.847
■ DEBITI	7.877.808
■ RATEI E RISCONTI PASSIVI	<u>831.906</u>
TOTALE PASSIVITA'	<u>67.318.098</u>

CONTO ECONOMICO

(in euro)

■ ENTRATE CORRENTI	6.959.736
■ SPESE CORRENTI	-5.217.044
■ AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-1.373.581
■ PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-242.236
■ RETTIFICHE DI VALORE	1.016.504
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.143.379
■ IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	<u>-88.642</u>
DISAVANZO ECONOMICO	<u>1.054.737</u>

E' stato verificato che:

- A) gli ammortamenti dei beni patrimoniali sono stati calcolati secondo i coefficienti ritenuti congrui dal punto di vista civilistico e rispondenti a quelli previsti dalla normativa fiscale;
- B) il fondo per il trattamento di fine rapporto risulta adeguato alle competenze maturate al 31/12/2007 in base agli impegni di leggi e contrattuali;
- C) i rimanenti accantonamenti sono congrui e rispondenti a principi di prudenza.

Le scritture contabili, così come tutti gli altri libri obbligatori per norme del codice civile, di leggi tributarie e di leggi speciali sono regolarmente tenuti.

CONSIDERAZIONI FINALI

Il conto consuntivo dell'esercizio 2007 presenta un risultato positivo nonostante sia stato effettuato un accantonamento straordinario per svalutazioni crediti in considerazione del contenzioso che è in corso con la società partecipata Bari Porto mediterraneo s.r.l.

Il suddetto risultato positivo è da attribuire sia all'aumento del traffico passeggeri e merci, sia al contenimento delle spese.

In conclusione, questo Collegio, non avendo rilevato irregolarità nelle scritture prese in visione e nella relativa documentazione, in occasione della stesura della presente relazione, propone al Comitato portuale di approvare il conto consuntivo relativo all'esercizio 2007.

Fatto, letto e sottoscritto

firmato

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Presidente dott. Ciro Cimmino

Componente effettivo dott. Ennio Crisci

Componente effettivo dott. Vincenzo Chiaula

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

RIASSUNTO GENERALE DELL'ENTRATA

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI	residui iscritti	riscosso	riaccertamenti da residuo	riaccertamento	differenze	
					+	-
FONDO CASSA AL 1/1/2007	34.253.750,65	34.253.750,65		34.253.750,65		
RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2007	7.114.410,07	6.869.375,73	225.674,54	7.095.050,27		19.359,80
TOTALE	41.368.160,72	41.123.126,38	225.674,54	41.348.800,92	0,00	19.359,80
GESTIONE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA						
	previsioni definitive	riscosso	da riscuotere	totale accertato	differenze	
					+	-
TITOLO PRIMO - Entrate per trasferimenti correnti	1.950.000,00	1.950.929,28		1.950.929,28	89.584,14	88.654,86
TITOLO SECONDO - Altre entrate	4.061.000,00	3.324.509,31	1.684.297,87	5.008.807,18	1.051.981,70	104.174,52
TITOLO TERZO - Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossioni di		12.722,85	32.851,44	45.574,29	45.574,29	
TITOLO QUARTO - Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	10.152.000,00	10.937.588,07		10.937.588,07	5.465.754,57	4.680.166,50
TITOLO QUINTO - Entrate derivanti dall'accensioni di prestiti	15.000,00	23.208,86		23.208,86	8.208,86	
TITOLO SESTO - Partite di giro	2.876.000,00	1.188.151,72	603.071,34	1.791.223,06		1.084.776,94
	19.054.000,00	17.437.110,09	2.320.220,65	19.757.330,74	6.661.103,56	5.957.772,82
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2006	36.606.141,61					36.606.141,61
TOTALE	55.660.141,61	17.437.110,09	2.320.220,65	19.757.330,74	6.661.103,56	42.563.914,43
IMPORTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI	41.368.160,72	41.123.126,38	225.674,54	41.348.800,92	0,00	19.359,80
TOTALE GENERALE ENTRATA	97.028.302,33	58.560.236,47	2.545.895,19	61.106.131,66	6.661.103,56	42.583.274,23

RIASSUNTO GENERALE DELL'USCITA

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI	residui iscritti	pagato	reimpegnati a residuo	reimpegnato	differenze	
					+	-
RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2007	2.437.760,52	2.114.772,02	305.968,81	2.420.740,83		17.019,69
GESTIONE DELLE USCITE DI COMPETENZA						
	previsioni	pagato	da pagare	totale impegnato	differenze	
					+	-
TITOLO PRIMO - Spese correnti	5.417.500,00	4.426.389,77	790.654,80	5.217.044,57		-200.455,43
TITOLO SECONDO - Spese in c/capitale	22.774.000,00	13.652.449,61	5.718.187,82	19.370.637,43		-3.403.362,57
TITOLO TERZO - Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	20.000,00	18.090,00		18.090,00		-1.910,00
TITOLO QUARTO - Partite di giro	2.876.000,00	1.590.209,97	201.013,09	1.791.223,06		-1.084.776,94
TOTALE	31.087.500,00	19.687.139,35	6.709.855,71	26.396.995,06	0,00	-4.690.504,94
IMPORTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI TOTALE GENERALE USCITA	2.437.760,52	2.114.772,02	305.968,81	2.420.740,83	0,00	17.019,69
TOTALE GENERALE USCITA	33.525.260,52	21.801.911,37	7.015.824,52	28.817.735,89	0,00	-4.673.485,25

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2007

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza di cassa al 1/1/2007	parziali	
		34.253.750,65
RISCOSSIONI		
- in c/competenza	17.437.110,09	
- in e/residui	6.869.375,73	24.306.485,82
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	19.687.139,35	
- in ci residui	2.114.772,02	21.801.911,37
Consistenza di cassa al 31/12/2007		36.758.325,10
RESIDUI ATTIVI		
- esercizi precedenti	225.674,54	
- dell'esercizio	2.320.220,65	2.545.895,19
RESIDUI PASSIVI		
- esercizi precedenti	305.968,81	
- dell'esercizio	6.709.855,71	7.015.824,52
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2007		32.288.395,77

PAGINA BIANCA