

AUTORITÀ PORTUALE DI LA SPEZIA

ESERCIZIO 2007

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

AUTORITA' PORTUALE DELLA SPEZIA

Organi dell'Ente

Presidente

Cirillo Orlandi

Comitato Portuale

Dr. Cirillo Orlandi
C.V. (CP) Vittorio Alessandro
Ing. Claudio Burlando
Arch. Marino Fiasella
Dr. Massimo Federici
Ing. Emanuele Fresco
Sig. Massimo Nardini
Ing. Aldo Sammartano
Dr. Vito Capacchione
Ing. Raffaele Vedova
Ing. Alberto Musso
Dr. Enzo Papi
Ing. Marco Simonetti
Sig. Francesco Bellacosa
Dr. Enrico Alinghieri
Sig. Enzo Mergoni
Dr. Mirella Bologna
Dr. Pierluigi Peracchini
Sig. Antonio Carro
Dr. Federico Vesigna
Sig. Alessio Napoli

P.I. Claudio Meriggi

Presidente
Vice Presidente - Comandante Capitaneria di Porto
Membro - Presidente Regione Liguria
Membro - Presidente Amministrazione Provinciale
Membro - Sindaco della Spezia
Membro - Sindaco di Lerici
Membro - Sindaco di Portovenere
Membro - Presidente C.C.I.A.A.
Membro - Direttore Circoscrizione Doganale
Membro - SIIT Lombardia Liguria
Membro - Rappresentante Armatori
Membro - Rappresentante Industriali
Membro - Rappresentante Imprese Portuali
Membro - Rappresentante Spedizionieri
Membro - Rappresentante Agenti Marittimi Raccomandatori
Membro - Rappresentante Autotrasportatori
Membro - Rappresentante Imprese Ferroviarie in porto
Membro - Rappresentante lavoratori portuali
Membro - Rappresentante lavoratori portuali
Membro - Rappresentante lavoratori portuali
Membro - Rappresentante lavoratori portuali
Membro - Rappresentante lavoratori portuali
Membro - Rappresentante dipendenti Autorità Portuale

Collegio dei Revisori

Membri effettivi

Dr.ssa Nadia Ribaudo
Avv. Renato Sorbo
Dr.ssa Gabriella Brancasi

Membri supplenti

Rag. Giuseppe Amirante
Dr. Giuseppe De Turris
Dr.ssa Margherita Migliaccio

Presidente - In rappresentanza del Ministero dell'Economia
Membro - In rappresentanza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
Membro - In rappresentanza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

Presidente - In rappresentanza del Ministero dell'Economia
Membro - In rappresentanza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti
Membro - In rappresentanza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

Il conto consuntivo dell'esercizio 2007 si chiude con dati economici e finanziari eccezionalmente positivi, confermando la buona tradizione dell'operato di questa Amministrazione.

Nel corso del 2007 hanno trovato realizzazione le attività previste dal Piano Operativo Triennale che si prevede possano ulteriormente proseguire anche in considerazione dell'avvio della prevista ed auspicata autonomia finanziaria già concretizzata parzialmente nel corso del 2007, attraverso gli introiti derivanti dalla tassa di ancoraggio e dalla tassa erariale di imbarco e sbarco, nonché dalla conferma delle tasse portuali e di quelle supplementari di ancoraggio.

La sentenza del 29 settembre 2006 del Consiglio di Stato ha certificato la correttezza delle procedure adottate dall'Ente per l'esecuzione delle bonifiche con escavo che, nel corso dell'esercizio, sono state avviate consentendo, un adeguato ripristino dei fondali del Golfo della Spezia capace di arricchire la competitività del Porto sui mercati di riferimento.

Nel luglio 2007 tra le Province di Parma, La Spezia e Verona, l'Autorità Portuale, ed il Ce.P.I.M., Interporto di Parma e l'Interporto Quadrante Europa, è stato sottoscritto un documento di programma per lo sviluppo del trasporto intermodale e dei servizi logistici tra la piattaforma logistica della Spezia-Santo Stefano Magra, l'interporto di Parma e l'interporto di Verona, lungo l'asse Tirreno – Brennero. Con il predetto accordo, che prevede la costituzione di un soggetto di iniziativa e coordinamento per la creazione di una infrastruttura logistica fra il Porto della Spezia e la realtà padana e continentale, viene confermata la linea di sviluppo dei servizi logistici che consentirà, attraverso l'ulteriore coinvolgimento di FF.SS, di garantire la crescita dei traffici portuali nel medio e lungo termine. Si realizza così il duplice vantaggio di incrementare la competitività e di distribuire la pressione del traffico lungo una filiera di infrastrutture, alleggerendo quella che grava sul nodo portuale, sia per la sicurezza che per i riflessi sulla vivibilità del territorio.

Nel corso del 2007, a conclusione del concorso internazionale di idee per la realizzazione del waterfront della Spezia, è stato approvato il progetto vincitore con l'assegnazione del premio all'architetto José Maria Tomas Llavador

Questo progetto, denominato "Le forme dell'acqua", per contenuti innovativi, è in grado, attraverso la riconversione ad uso turistico, commerciale e servizi connessi di aree demaniali dell'Ente, di riconfigurare La Spezia come "città di mare" facendone un ambito luogo di attrazione alla stregua di altre città portuali europee.

Si apre, quindi, la fase della realizzazione che prevederà anche il coinvolgimento dell'imprenditoria privata, degli operatori turistici, delle crociere e dei trasporti marittimi in un quadro normativo e finanziario che possa garantire l'efficace governo dell'importante progetto e tempi certi di realizzazione .

Il raggiungimento di obiettivi e risultati positivi è stato accompagnato dalla crescita professionale delle risorse umane e da una adeguata ed aggiornata organizzazione del lavoro attraverso le seguenti azioni:

- significativa attività di reclutamento e selezione con l'inserimento di sei nuove risorse ad elevata scolarità e qualificazione;*
- razionalizzazione e ottimizzazione della struttura organizzativa con la riduzione da tre a due direzioni;*
- sottoscrizione dell'accordo integrativo aziendale per il rinnovo della contrattazione di secondo livello, con validità 1.1.2007-31.12.2010-.*

I traguardi raggiunti- ed ancor di più la realizzazione dei progetti intrapresi non possono prescindere dal concorso delle Istituzioni ed Associazioni pubbliche e private; in tal senso l'Autorità Portuale, assieme al ringraziamento per la collaborazione sino ad oggi fornita, conferma la dichiarata volontà di proseguire con uno spirito di leale servizio lungo l'itinerario della ricerca e soddisfazione degli interessi comuni.

Il Presidente

Cirillo Orlandi

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Collegio dei Revisori**VERBALE N. 6/2008**

Il giorno 29.4.2008 nella sede dell'Autorità Portuale della Spezia si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, nominato con D.M. 30.03.04-.

Sono presenti:

la **Dr.ssa Nadia Ribaudo** – Presidente – in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

la **Dr.ssa Gabriella Brancasi** – in rappresentanza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

l' **Avv. Renato Sorbo** – in rappresentanza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

Il Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale della Spezia, redatto dal Dipartimento Amministrativo, chiuso al 31.12.2007, si compone del Rendiconto Finanziario di competenza, del Rendiconto Finanziario di cassa, del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e della Situazione Amministrativa.

Il Conto Consuntivo è correlato da una relazione del Presidente e da quella tecnica del Capo Dip. Amm/vo che illustra l'andamento della gestione finanziaria ed i fatti economicamente rilevanti, come previsto dal comma 3 dell'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale della Spezia, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 11 del 17.3.1999, considerando che il nuovo regolamento verrà applicato dal 1.1.2008.

Il Rendiconto Finanziario di competenza evidenzia i seguenti valori:

ENTRATE		SPESE	
Correnti	10.472.858	Correnti	5.857.121
C/capitale	17.667.672	C/capitale	20.569.364
Partite di giro	1.149.850	Partite di giro	1.149.850
Totale	29.290.380	Totale	27.576.335
	0	Avanzo fin. di competenza	1.714.045
Totale a pareggio	29.290.380	Totale Generale	29.290.380

Le cifre sono espresse in unità di euro, così come stabilito dal 5° comma dell'art. 2423 del Codice Civile. L'eventuale differenza (normalmente limitata ad € 1) tra i dati riportati nelle varie tabelle è dovuta all'esposizione priva dei decimali.

Dai dati sintetici emergono i seguenti risultati:

▪ Avanzo di parte corrente	€ 4.615.737
▪ Disavanzo in c/capitale	€ 2.901.692
▪ Avanzo finanziario di competenza	€ 1.714.045

Per quanto riguarda le spiegazioni circa l'avanzo finanziario, il Collegio rimanda a quanto esplicitato nella relazione tecnica al rendiconto finanziario, del Capo Dipartimento Amministrativo (vedere tab. 1 e 2).

Il **Rendiconto Finanziario di cassa** evidenzia i seguenti valori:

	ENTRATE			SPESE		
	Competenza	Residui	Totale	Competenza	Residui	Totale
Correnti	9.712.605	481.753	10.194.358	4.731.314	2.565.129	7.296.443
C/capitale	5.485.564	6.121.393	11.606.957	357.079	6.084.064	6.441.143
Partite di giro	1.106.777	49.238	1.156.015	968.215	126.070	1.094.285
		Totale Generale	22.957.330		Totale Generale	14.831.872
			0		Avanzo di cassa	8.125.458
		Totale a pareggio	22.957.330		Totale Generale	22.957.330

Fondo di cassa al 1.1.2007	€ 47.157.425
Avanzo di cassa per gestione esercizio 2007	€ 8.125.458
Fondo di cassa al 31.12.2007	€ 55.282.883

Il Conto Economico si compendia delle seguenti risultanze:

Entrate finanziarie di parte corrente	10.472.858	
Proventi straordinari	6.142.365	
Rettifiche di valore (saldo positivo)	0	
Totale entrate	16.615.223	
Uscite finanziarie di parte corrente	5.857.121	
Ammortamenti e svalutazioni	694.719	
Oneri straordinari	931.294	
Rettifiche di valore (saldo negativo)	78.160	
Totale uscite	7.561.294	
Avanzo economico	9.053.929	

Per cui si realizza un utile d'esercizio pari a € 9.053.929-.

La **Situazione Patrimoniale** si riassume in:

Totale attività per	323.707.739
Totale passività per	275.075.904
Con un capitale netto di	48.631.835

Del Capitale netto, come sopra indicato, fanno parte i fondi con natura patrimoniale, i fondi di riserva, il patrimonio netto e l'utile d'esercizio.

Capitale netto: € 48.631.835

Patrimonio netto: € 28.312.973, Fondo di riserva obbligatoria € 1.624.060, Fondo di riserva facoltativa € 2.279.915, altre riserve € 7.360.962, avanzo economico € 9.053.924-.

Sulla base della delibera n. 5/98 il Fondo di riserva obbligatoria, di cui sopra, è incrementato annualmente nella percentuale del 5% dell'Utile d'esercizio ed il Fondo di riserva facoltativa del 15%-. Il residuo 80% viene destinato agli investimenti.

La **Situazione Amministrativa** presenta le seguenti risultanze:

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio		47.157.425
Riscossioni complessive dell'esercizio	22.957.330	
Pagamenti complessivi dell'esercizio	14.831.872	
Avanzo di cassa al 31.12.2007 di:		55.282.883
Residui attivi complessivi alla fine dell'esercizio	83.478.988	
Residui passivi complessivi alla fine dell'esercizio	131.248.472	
Avanzo di amministrazione al 31.12.2007 di:		7.513.399

La consistenza dell'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio risulta essere di € 7.513.399, mentre al termine dell'esercizio precedente risultava essere di € 6.476.169-.

Per quanto riguarda gli scostamenti più significativi intervenuti rispetto alle previsioni definitive e le variazioni evidenziabili dal confronto con i risultati dell'esercizio precedente, il Collegio rimanda alla relazione tecnica.

Per le **Entrate** il Collegio sottolinea che quelle in c/capitale sono risultate di € 17.667.672 e sono maggiori di quelle correnti.

Per quanto attiene alle **Uscite** si evidenzia che globalmente - **per le spese correnti** - si sono realizzate, rispetto alle previsioni definitive, economie per €. 1.621.379, come viene illustrato dalla seguente tabella.

SPESE CORRENTI							
Tit.	Cat.		Previsioni	%	Impegni	%	Differenze
1°	1°	Organi dell'Ente	450.000	6,02%	320.178	5,47%	129.822
	2°	Personale in servizio	3.350.000	44,80%	2.753.687	47,01%	596.313
	3°	Beni di consumo	2.673.500	35,75%	2.267.932	38,72%	405.568
	4°	Trasferimenti passivi	150.000	2,01%	142.095	2,43%	7.905
	5°	Oneri finanziari	5.000	0,07%	370	0,01%	4.630
	6°	Oneri tributari	430.000	5,75%	358.398	6,12%	71.602
	7°	Poste correttive	20.000	0,27%	14.461	0,25%	5.539
	8°	Spese non classificabili	400.000	5,35%	0	0,00%	400.000
			7.478.500	100%	5.857.121	100%	1.621.379

Le spese in c/capitale globalmente assommano a € 20.569.364, di cui € 214.633 afferenti agli accertamenti per gli anticipi di quiescenza del personale. Le sopracitate somme, sono state utilizzate per investimenti per il 99% e destinate ad opere portuali per il 96%-.

Il Collegio prende atto che:

- le disponibilità liquide, i crediti, i debiti ed i depositi cauzionali sono iscritti al valore nominale. I crediti sono indirettamente rettificati dai relativi fondi iscritti al passivo;
- le immobilizzazioni tecniche sono iscritte all'attivo per il loro valore di acquisizione rettificato dalle rispettive quote di ammortamento che sono state conteggiate nella misura del 100% di quanto previsto dal D.M. 29.10.1974, per quelle con onere di spesa a carico dell'Autorità Portuale,

mentre per le opere e per i cespiti realizzate o acquisiti con finanziamenti dello Stato, dell'Unione Europea e/o della Regione Liguria nel limite della differenza fra il costo di acquisto e il finanziamento ricevuto, avuto comunque riguardo per il periodo di prevedibile utilizzo. Quanto sopra è rilevabile dagli appositi registri dei beni ammortizzabili. L'Autorità Portuale ha valutato di applicare la stessa percentuale sia fiscale sia civilistica.

- il fondo T.F.R. corrisponde alle quote maturate dal personale in servizio. L'accantonamento di competenza dell'anno è risultato di €. 154.334-. Il conteggio è stato effettuato in conformità a quanto stabilito dalla legge 29 maggio 1982, n. 297;
- il fondo rischi per svalutazione crediti è stato aumentato di € 8.500 proporzionando l'entità del fondo all'ammontare dei crediti al 31/12/2007 in osservanza alle disposizioni di cui al D.P.R. 42/88;
- i risconti attivi e passivi sono calcolati in modo da applicare al bilancio (rendiconto economico) il principio della competenza;
- nel corso dell'esercizio il Collegio ha effettuato le prescritte verifiche per accertare la regolarità delle scritture contabili e della relativa documentazione in conformità alle norme vigenti;
- si dà atto che almeno uno dei componenti il Collegio ha sempre partecipato alle riunioni del Comitato portuale
- per quanto attiene ai residui attivi gli stessi sono stati incassati, nel corso dell'esercizio, per complessivi € 6.652.384 ed eliminati per € 930.414, per cui risultano ridotti al 90% del loro valore iniziale, mentre quelli passivi sono stati pagati per € 8.775.264 eliminati per € 253.600 e risultano ridotti al 92% del loro valore iniziale;
- si è realizzato un avanzo finanziario di competenza di € 1.714.045 ed un avanzo finanziario di cassa di € 8.125.458 che hanno determinato una consistenza di cassa al termine dell'esercizio di € 55.282.883 ed un aumento dell'avanzo di amministrazione da € 6.476.169 a € 7.513.399 (al 31.12.2007).
- L'avanzo economico è risultato di € 9.053.929-.

In relazione a quanto sopra esposto il Collegio, pertanto, esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2007-.

Letto, firmato e sottoscritto

Dr.ssa Nadia Ribaudò

Avv. Renato Sorbo

Dr.ssa Gabriella Brancasi

Il Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale della Spezia, redatto dal Dipartimento Amministrativo, chiuso al 31.12.2007, si compone del Rendiconto Finanziario di competenza, del Rendiconto Finanziario di cassa, del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e della Situazione Amministrativa.

Il Conto Consuntivo è correlato da una relazione del Presidente e da quella tecnica del Capo Dip. Amm/vo che illustra l'andamento della gestione finanziaria ed i fatti economicamente rilevanti, come previsto dal comma 3 dell'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale della Spezia, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 11 del 17.3.1999, considerando che il nuovo regolamento verrà applicato dal 1.1.2008.

Il **Rendiconto Finanziario di competenza** evidenzia i seguenti valori:

ENTRATE		SPESE	
Correnti	10.472.858	Correnti	5.857.121
C/capitale	17.667.672	C/capitale	20.569.364
Partite di giro	1.149.850	Partite di giro	1.149.850
Totale	29.290.380	Totale	27.576.335
	0	Avanzo fin. di competenza	1.714.045
Totale a pareggio	29.290.380	Totale Generale	29.290.380

Le cifre sono espresse in unità di euro, così come stabilito dal 5° comma dell'art. 2423 del Codice Civile. L'eventuale differenza (normalmente limitata ad € 1) tra i dati riportati nelle varie tabelle è dovuta all'esposizione priva dei decimali.

Dai dati sintetici emergono i seguenti risultati:

▪ Avanzo di parte corrente	€ 4.615.737
▪ Disavanzo in c/capitale	€ 2.901.692
▪ Avanzo finanziario di competenza	€ 1.714.045

Per quanto riguarda le spiegazioni circa l'avanzo finanziario, il Collegio rimanda a quanto esplicitato nella relazione tecnica al rendiconto finanziario, del Capo Dipartimento Amministrativo (vedere tab. 1 e 2).

Il **Rendiconto Finanziario di cassa** evidenzia i seguenti valori:

ENTRATE			SPESE			
	Competenza	Residui	Totale	Competenza	Residui	Totale
Correnti	9.712.605	481.753	10.194.358	4.731.314	2.565.129	7.296.443
C/capitale	5.485.564	6.121.393	11.606.957	357.079	6.084.064	6.441.143
Partite di giro	1.106.777	49.238	1.156.015	968.215	126.070	1.094.285
		Totale Generale	22.957.330		Totale Generale	14.831.872
			0		Avanzo di cassa	8.125.458
		Totale a pareggio	22.957.330		Totale Generale	22.957.330

Fondo di cassa al 1.1.2007	€ 47.157.425
Avanzo di cassa per gestione esercizio 2007	€ 8.125.458
Fondo di cassa al 31.12.2007	€ 55.282.883