

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR IONIO⁴⁶

RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N° 7/2018

Il giorno 10 ottobre 2018 alle ore 10:00, presso la sede dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con Decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 374 del 17 novembre 2016 e successive modificazioni.

Sono presenti il:

- Dott. Biagio Giordano – membro effettivo con funzioni di Presidente;
- Dott.ssa Paola Marini – membro effettivo;
- Dott. Fabio Solano – membro effettivo.

Assistono e collaborano, la dott.ssa Raffaella Ladiana, Dirigente della Direzione Amministrativa ed il rag. Aurelio Svelto Responsabile Ufficio Ragioneria.

Il Collegio esamina la proposta di assestato/variazione al bilancio previsionale 2018, trasmessa dall'AdSP in data 11.09.2018.

Prende atto che il bilancio di previsione 2018 è stato approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, acquisito il parere del Ministero dell'Economia e delle Finanze, con foglio n. 2774 in data 31.01.2018.

Il documento in esame risulta adeguato alle risultanze del rendiconto generale, in termini di residui attivi e passivi e di avanzo di amministrazione e fondo di cassa al 31.12.2017, approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze con foglio n. 21022 in data 03.08.2018.

Il Collegio dà atto che il preventivo finanziario, come previsto dall'art. 8 del regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'A.P., è distinto in “**gestionale**” e “**decisionale**”. Il “**decisionale**”, oggetto di deliberazione da parte del Comitato di Gestione e di approvazione da parte dei Ministeri competenti, quindi del parere del Collegio medesimo, è ripartito per l'entrata e per l'uscita in **Unità Previsionali di Base (UPB)**.

stituiscono variazioni di bilancio quelle che si registrano nell'ammontare complessivo delle citate **Unità Previsionali di Base (UPB)**.

In Entrata si prevedono variazioni nel Titolo II – Entrate in conto capitale, per un importo complessivo di + € 531.547,00 da imputare alla necessità di accertare le seguenti somme che saranno rimborsate all'Ente:

- € 130.157,00 per il PROGETTO “Partnership for the Observation and study of new Routes and Transnational Sea-highways”, IN BREVE PORTS, ammesso a finanziamento nell'ambito della 1° call for standard projects del Programma Interreg IPA CBC Italy–Albania–Montenegro 2014/2020 – CUP D75H18000050007. Il progetto, al quale l'Ente partecipa in qualità di Partner, mira a studiare l'impatto di nuovi collegamenti a corto raggio tra la regione Puglia, Albania e Montenegro, oltre che analizzare il relativo impatto socio economico. Lead Partner: ITS GE.IN.LOGISTIC; Partners: Politecnico di Bari, Istituto Trasporti (Albania), Autorità Portuale di Durazzo (Albania), Dipartimento di Sicurezza Marittima (Montenegro);
- € 401.390,00 per il progetto SWAN, nell'ambito dell'INTERREG GRECIA – ITALIA. Detto progetto mira a promuovere il trasporto intermodale attraverso l'integrazione dei diversi mezzi di trasporto, in particolare l'uso di aerei anfibi (idrovolanti) per il collegamento diretto da porto ad aeroporto, da porto a porto o da porto verso aree marine e zone turistiche remote. Lead Partner: Autorità Portuale di Corfù; Partners: Comune Corfù, Comune Gallipoli, Comune Nardò e AdSP del Mar Ionio.

In Uscita si prevedono le seguenti variazioni.

BG
S
C



Area Verde

Area Verde

BG



Nello specifico:

A. Lo stanziamento iniziale della **UPB 1 – Titolo I Uscite correnti** pari ad € 9.891.473 è rideterminato in € 306.473 con un incremento di + **415.000** di cui:

- + € **15.000,00** relativi all'incremento sul capitolo U112/60 "Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti."

Ciò come illustrato dal Presidente "...si spiega con la necessità di sostenere la spesa per la partecipazione a corsi di formazione obbligatoria in materia anticorruzione ed in materia di appalti, non soggetta ai limiti di cui all'art. 6 comma 13 del D.L. 78/2010".

- + € **400.000,00** come riportato nella relazione del Presidente, sul capitolo U121/10 Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali – spese per utenza portuali per la "... necessità di sostenere maggiori oneri per la gestione degli impianti portuali anche a seguito della decadenza della Concessione Demaniale Marittima n. 03/98 della società Taranto Container Terminal S.p.A. e della conseguente riconsegna alla AdSP delle aree e dei beni immobili in uso presso il Molo Polisettoriale".

B. Lo stanziamento iniziale della **UPB 2 – II Uscite in conto capitale** pari ad € 88.349.000 è rideterminato in € 89.220.547 con un incremento di + € **871.547**, come illustrato nella relazione del Presidente per la partecipazione ai seguenti progetti:

- a) € **340.000,00**, per il corrente anno, nell'ambito del **PROGRAMMA OPERATIVO NAZIONALE "Legalità" 2014-2020. ASSE 2 – AZIONE 2.1.1 "INTERVENTI INTEGRATI FINALIZZATI ALL'INCREMENTO DEGLI STANDARD DI SICUREZZA IN AREE STRATEGICHE PER LO SVILUPPO" relativamente alla PROPOSTA PROGETTUALE "MIGLIORAMENTO DEGLI STANDARD DI SICUREZZA INTELLIGENTE ED INTEGRATA DELL'AREA DI SVILUPPO PRODUTTIVO E PORTUALE DI TARANTO"**. Detto progetto mira ad innalzare i livelli di sicurezza e legalità in cui opera il sistema economico e imprenditoriale tarantino, con particolare riferimento all'area logistico portuale e alle aree di pertinenza dell'ASI, attraverso l'integrazione delle attuali tecniche di controllo del territorio e degli accessi con modalità integrative ed innovative. Partner capofila: AdSP del Mar Ionio e Consorzio ASI Taranto; Partners: Comuni di Taranto, Massafra, Statte, Prefettura di Taranto, Questura di Taranto CCIAA di Taranto e Confindustria Taranto.

Relativamente a detto progetto, successivamente ai chiarimenti forniti dal Segretario Generale, è stata visionata la documentazione di cui al decreto del Ministro dell'Interno protocollo n 5610 in data 08.08.2018 nonché del modello progettuale presentato dall'AdSP nei quali viene individuato quale unico beneficiario l'Autorità medesima;

- b) € **130.157,00** per il **PROGETTO "PARTNERSHIP FOR THE OBSERVATION AND STUDY OF NEW ROUTES AND TRANSNATIONAL SEA-HIGHWAYS", IN BREVE PORTS, AMMESSO A FINANZIAMENTO NELL'AMBITO DELLA 1° CALL FOR STANDARD PROJECTS DEL PROGRAMMA INTERREG IPA CBC ITALY-ALBANIA-MONTENEGRO 2014/2020 – CUP D75H18000050007**. Il progetto, al quale l'Ente partecipa in qualità di Partner, mira a studiare l'impatto di nuovi collegamenti a corto raggio tra la regione Puglia, Albania e Montenegro, oltre che analizzare il relativo impatto socio economico. Lead Partner: ITS GE.IN.LOGISTIC; Partners: Politecnico di Bari, Institut Transporti (Albania), Autorità Portuale di Durazzo (Albania), Dipartimento di Sicurezza Marittima (Montenegro);
- c) € **401.390,00** per il **PROGETTO SWAN, NELL'AMBITO DELL'INTERREG GRECIA – ITALIA**. Detto progetto mira a promuovere il trasporto intermodale attraverso l'integrazione dei diversi mezzi di trasporto, in particolare l'uso di aerei anfibi (idrovolanti) per il collegamento diretto da porto ad aeroporto, da porto a porto o da porto verso aree marine e zone turistiche remote. Lead Partner: Autorità Portuale di Corfù; Partners: Comune Corfù, Comune Gallipoli, Comune Nardò e AdSP del Mar Ionio.

Nella relazione, il Presidente precisa che "i progetti di cui ai punti sub. b) e c) sono interamente finanziati come risulta dalla proposta di variazione di cui al capitolo in entrata E224/20 "Contributi diversi".".

* * *

L'assestato/variazione del bilancio di previsione 2018 presenta, come illustrato nella relazione del Presidente, le seguenti differenze rispetto al bilancio di previsione 2018:

DIFFERENZA TRA TOTALE ENTRATE E TOTALE SPESE

BE

J

MEP



	Bilancio di previsione 2018	Variazione 2018	Differenza
B 1.2 – Entrate diverse -Titolo I – Entrate correnti	21.178.790	21.178.790	//
UPB 2 – Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale - Titolo II – Entrate in conto capitale	11.688.723	12.220.270	531.547
UPB 3 – Entrate aventi natura di partita di giro – Titolo III - Partite di giro	5.652.500	5.652.500	//
TOTALE ENTRATE	38.520.013	39.051.560	+ 531.547

	Bilancio di previsione 2018	Variazione 2018	Differenza
UPB 1 - Titolo I – Uscite correnti	9.891.473	10.306.473	+ 415.000
UPB 2 - Titolo II – Uscite in conto capitale	88.349.000	89.220.547	+871.547
UPB 3– Titolo III - Partite di giro	5.652.500	5.652.500	//
TOTALE SPESE	103.892.973	105.179.520	+ 1.286.547

	TOTALE ENTRATE	TOTALE SPESE	DIFFERENZA
Bilancio di previsione 2018	38.520.013	103.892.973	- 65.372.960
Variazione 2018	39.051.560	105.179.520	- 66.127.960

La differenza di € 66.127.960 è superiore per € 755.000 (differenza tra l' incremento delle spese + € 1.286.547 e l'incremento dell'entrate + € 531.547) della differenza negativa del bilancio di previsione 2018 (€ 65.372.960).

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2017 è pari ad € 155.310.598 come da situazione amministrativa (allegata al presente documento), di cui disponibile € 139.418.253, al netto della parte vincolata per € 15.892.345 di cui: € 1.382.574 per TFR, € 6.673.718 per fondo rischi ed oneri per contenzioso tributario, € 107.923 fondo per crediti di difficile esigibilità, € 47.793 per canoni demaniali di difficile esigibilità, € 183.374 per canoni deposito merci in porto di difficile esigibilità, € 82.328 per canoni deposito merci in porto di difficile esigibilità dell' e.f. 2017, € 5.580 per immobilizzazioni finanziarie (il cui importo è corrispondente alle partecipazioni societarie detenute dall'Ente in società in liquidazione), € 7.409.055 – relativo alla quota di finanziamento destinato ai lavori di "Riqualificazione del molo polisettoriale – ammodernamento della banchina di ormeggio – porto di Taranto" non ancora utilizzato.

DIFFERENZA TRA ENTRATE CORRENTI E SPESE CORRENTI

	Totale entrate correnti	Totale spese correnti	Differenza
Bilancio di previsione 2018	21.178.790	9.891.473	11.287.317
Variazione 2018	21.178.790	10.306.473	10.872.317

L'Avanzo di parte corrente di € 10.872.317, inferiore per € 415.000 rispetto all'avanzo risultante dal bilancio di previsione, è impiegato a finanziare le spese previste in conto capitale.

DIFFERENZE TRA LE MACRO VOCI DEL PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico presenta le seguenti risultanze a seguito delle proposte variazioni come sintetizzate nel prospetto che segue:

RISULTATI DIFFERENZIALI	VARIAZIONE 2018	BILANCIO DI PREVISIONE 2018	DIFFERENZE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			



Totale valore della produzione (A)	21.168.790	21.168.790	0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
Totale Costi (B)	10.184.873	9.769.873	+ 415.000
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	10.983.917	11.398.917	- 415000
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-6000	-6000	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0	0	0
F) Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)	10.977.917	11.392.917	- 415.000
G) Imposte dell'esercizio	285.600	285.600	0
F - G)Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	10.692.317	11.107.317	- 415.000

Il Collegio prende, inoltre, visione dell'allegato bilancio di previsione pluriennale e del prospetto elaborato sulla base del Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013 del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il Collegio, in relazione a quanto esposto a proposito dei documenti contabili sottoposti al proprio esame, esprime parere positivo all'assestato/variazione al bilancio di previsione 2018.dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio.

Copia del presente verbale viene trasmesso al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio; copia del presente verbale viene, altresì, trasmessa al Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dip. Ragioneria Generale dello Stato ufficio VII – Ispettorato Generale di Finanza Pubblica, al Ministero dell'Infrastrutture e dei trasporti ed alla Corte dei Conti sezione controllo Enti. Tali adempimenti vengono affidati alla dott.ssa Ladiana.

Il Collegio termina alle ore 12:00 e prosegue contestualmente alle successive attività per le quali redigerà apposito verbale.

Il Presidente: Dott. Biagio Giordano

Il Componente: Dott.ssa Paola Marini

Il Componente: Dott. Fabio Solano

Biagio Giordano
Paola Marini
Fabio Solano

