

AUTORITA' PORTUALE DI RAVENNA

*Al Comitato
Portuale*

Oggetto: Punto n. 3 all'ordine del giorno del Comitato Portuale del 25/10/2007.
Variazione al Bilancio Previsionale 2007.

Si propone l'approvazione della nota di variazione al Bilancio di Previsione 2007 in attuazione del D.L. n° 81 del 2 luglio 2007 «disposizioni urgenti in materia finanziaria» ed in particolare di quanto previsto all'art.4 «eliminazione vincolo limite alle rassegnazioni e spese di funzionamento per enti ed organismi non territoriali».

data e firma del Responsabile del Procedimento : Claudia Toschi

.....

AUTORITA' PORTUALE DI RAVENNA

Delibera n. 29 del Comitato Portuale del 25 ottobre 2007

Variazione al bilancio previsionale 2007

Il Comitato Portuale, validamente riunito

Vista la legge 28.01.1994 n° 84 “Riordino della legislazione in materia portuale” e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il bilancio di previsione dell'Autorità Portuale di Ravenna per l'esercizio finanziario 2007, adottato con Delibera del Comitato Portuale n. 24 del 15.12.2006 ed approvato dal Ministero dei Trasporti con nota n. MINFTRA/DINFR/1578 del 09.02.2007 (ns. prot. n. 1137 del 09.02.2007);

Visto il “Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Ravenna” approvato con delibera del Comitato Portuale n. 9/98 del 26 febbraio 1998, entrato in vigore in data 24.09.1998 e successivamente modificato ed integrato con Delibera del Comitato Portuale n. 66 del 17.12.1998, così come richiesto dai Ministeri Competenti;

Visto il nuovo “Regolamento di amministrazione e contabilità” adottato con delibera del Comitato Portuale n. 2 del 27.02.2007 e approvato in data 23.05.2007 con la nota del Ministero dei Trasporti prot. n. 5358;

Visto il “Regolamento di organizzazione e di funzionamento della segreteria tecnico-operativa dell'Autorità Portuale di Ravenna” approvato con Delibera Presidenziale n. 167 del 17.05.2001 ed entrato in vigore dal 01.07.2001;

Visto l'art. 22, comma 2 del decreto-legge 4 luglio 2006 n. 223 (decreto Bersani) - convertito in Legge n. 248 del 4 agosto 2006 – con il quale veniva previsto che gli stanziamenti per consumi intermedi per il triennio 2007-2009 “*non potranno superare l'ottanta per cento di quelli iniziali dell'anno 2006, fermo restando quanto previsto dal comma 57 dell'articolo 1 della legge 23 dicembre 2004, n. 311*”;

Preso atto che lo stesso comma prevedeva che le somme corrispondenti alla riduzione degli stanziamenti per effetto dei tagli alle spese intermedie fossero “*appositamente accantonate per essere versate da ciascun ente, entro il 30 giugno di ciascun anno, all'entrata del bilancio dello Stato, con imputazione al capo X, capitolo 2961*”;

Vista la Delibera Presidenziale n° 55 del 26.06.2007 con la quale, in ottemperanza alle disposizioni della citata Legge 248 del 4 agosto 2006, l'Autorità Portuale disponeva di versare al bilancio dello Stato l'importo di euro 194.700,00 entro il 30.06.2007;

Tenuto conto della successiva pubblicazione del D.L. n° 81 del 2 luglio 2007 «disposizioni urgenti in materia finanziaria», ed in particolare di quanto disciplinato dall'art. 4 comma 2, dove veniva previsto che “per l'anno 2007 non si applicano le disposizioni di cui al comma 2 dell'articolo 22 del decreto legge 4 luglio 2006, n. 223, convertito, con modificazione, dalla legge 4 agosto 2006, n. 248”, ed in considerazione di ciò si procedeva a non versare le somme suddette;

Vista la Delibera Presidenziale n. 86 del 26.09.2007 relativa alla revoca della già citata Delibera Presidenziale n. 55;

Tenuto conto che la possibilità di “ricollocare” le somme derivanti dall'accantonamento di cui al D.L. 223/2006 sopra citato si è rivolta primariamente ad incrementare, per quanto consentito dalla vigente normativa, l'attività promozionale dell'Autorità Portuale in quanto compito istituzionale dell'ente così come definito all'art. 6 comma 1 lett a) della legge 28 gennaio 1994 n. 84 istitutiva dell'Autorità Portuale di Ravenna;

Preso atto che nell'ambito di tale attività promozionale - con particolare riferimento alla partecipazione a fiere ovvero eventi internazionali - il Presidente dell'Autorità Portuale svolge un ruolo di primo piano partecipando direttamente alle manifestazioni che per settore di attività e/o per mercato geografico di riferimento siano di interesse per il porto di Ravenna;

Considerato che lo stanziamento del capitolo 111/10 «indennità di carica e rimborsi spese al presidente», tiene conto del fatto che con nota del 26.07.06 e con successiva conferma del 6.10.06, il Ministero dei Trasporti ha comunicato a tutte le Autorità Portuali l'aggiornamento dell'emolumento da corrispondere ai presidenti delle stesse, decorrenti dall'anno 2004 e che tali arretrati - anni 2004, 2005, 2006, oltre all'adeguamento 2007 - sono stati erogati nel corrente anno e che pertanto l'importo destinato a rimborsare le spese vive delle trasferte per attività promozionali stanziate nel suddetto capitolo è risultato esiguo e a tutt'oggi insufficiente per lo svolgimento delle suddette attività di sviluppo portuale e che per quanto riguarda l'aspetto di cassa parte della competenza 2006 è stato liquidato nel corso del 2007;

Ritenuto pertanto necessario procedere ad aumentare la dotazione del capitolo 111/10 «indennità di carica e rimborsi spese al presidente» - con esclusivo riferimento alla parte dei rimborsi spese - per l'importo di euro 20.000,00 finalizzati al sostenimento dei costi necessari per la partecipazione a detti eventi;

Considerato che rispetto agli anni precedenti, durante i quali si sono spese cifre inferiori per la promozione del porto di Ravenna, a partire dall'anno 2006 è stata avviata una azione di promozione, con contatti anche internazionali, finalizzata alla presentazione ed alla conoscenza dell'attività di questa Autorità Portuale in occasione di eventi di assoluta rilevanza, anche a supporto di iniziative degli operatori portuali;

Visto che la partecipazione a tali manifestazioni fieristiche e convegnistiche, nazionali ovvero internazionali, comporta - oltre al sostenimento dei costi per la partecipazione alle manifestazioni medesime - anche la presenza di almeno un addetto dell'Autorità Portuale che prosegua l'azione di marketing necessaria allo sviluppo del porto di Ravenna e tenuto altresì conto che il trattamento di missione ed i rimborsi spese da erogare al personale dipendente, anche per le ordinarie trasferte per dovere d'ufficio, potrebbe non trovare idonea copertura finanziaria sul pertinente capitolo di bilancio, si ritiene necessario incrementare lo stanziamento dei capitoli 112/30 «indennità e rimborsi spese per missioni» e 121/40 «spese promozionali e di propaganda» rispettivamente per euro 15.000,00 ed euro 29.200,00;

Preso atto che i ritardi accumulati dall'impresa nell'esecuzione delle opere relative all'ultimazione dei lavori della nuova sede dell'Autorità Portuale è tale per cui non sarà possibile, allo stato dei fatti, entrare nei nuovi uffici entro il termine dell'esercizio finanziario e pertanto, anche alla luce di quanto comunicato dal dirigente della sezione Tecnica, si rende assolutamente necessario procedere ad aumentare lo stanziamento del capitolo 113/40 «locazioni passive» per l'importo di euro 14.500,00;

Ritenuto opportuno altresì, in seguito alla possibilità di ricollocare le già citate somme, garantire la possibilità di poter sostenere le spese necessarie al funzionamento degli uffici aumentando la dotazione di alcuni capitoli che presentano stanziamenti a tutt'oggi insufficienti a garantire una adeguata copertura finanziaria ed in particolare i capitoli 113/80 «periodici riviste pubblicazioni», 113/90 «spese postali», 113/100 «spese diverse connesse al funzionamento degli uffici», 113/110 «spese per atti e contratti vari», 113/120 «spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali» e 113/160 «spese di rappresentanza» per l'importo complessivamente determinato in euro 41.500,00;

Ritenuto opportuno altresì perseguire i propri fini istituzionali attraverso un'adeguata proiezione all'esterno della propria immagine anche attraverso la valorizzazione, conservazione, tutela e/o fruizione dei beni e del patrimonio in genere esistente nell'ambito del territorio portuale, il sostegno di eventi sportivi o culturali di interesse per il porto di Ravenna ovvero attraverso il sostegno di manifestazioni o pubblicazioni aventi finalità sociale e culturale, connesse al settore dei porti o dei trasporti e di stanziare un ulteriore importo a titolo di «contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale» (cap. 122/10) pari ad euro 29.500,00;

Preso atto della necessità di procedere alla restituzione di depositi cauzionali così come segnalato rispettivamente dai responsabili delle sezioni «Demanio imprese portuali e lavoro portuale», «Sicurezza ed igiene del lavoro» e «Tecnica», e ritenuto pertanto opportuno aumentare la dotazione del capitolo 225/10 «restituzione depositi di terzi a cauzione» per euro 45.000,00;

Visto il prospetto riepilogativo allegato A che fa parte integrante della presente delibera;

d e l i b e r a

- di approvare, le seguenti modifiche al bilancio di previsione 2007, riassunte nel citato prospetto di sintesi in allegato alla presente delibera:

- a) lo stanziamento del capitolo 122/30 – *Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica* – è rideterminato in €0 come previsione di competenza e come previsione di cassa, diminuendo il medesimo stanziamento di € 194.700,00 su entrambe le previsioni;
- b) lo stanziamento del capitolo di spesa 111/10 – *Indennità di carica e rimborsi al Presidente dell'Autorità Portuale* - è rideterminato in €370.000,00 sia come previsione di competenza sia come previsione di cassa, aumentando lo stanziamento di €20.000,00 su entrambe le previsioni;
- c) lo stanziamento del capitolo di spesa 112/30 – *Indennità e rimborso spese per missioni* - è rideterminato in € 70.000,00 sia come previsione di competenza sia come previsione di cassa, aumentando lo stanziamento di €15.000,00 su entrambe le previsioni;
- d) lo stanziamento del capitolo di spesa 113/40 – *Locazioni passive* – è rideterminato in € 96.500,00 come previsione di competenza e in € 101.500,00 come previsione di cassa, aumentando sia lo stanziamento di cassa sia lo stanziamento di competenza di €14.500,00;
- e) lo stanziamento del capitolo di spesa 113/80 – *Periodici, riviste e pubblicazioni* - è rideterminato in €7.500,00 sia come previsione di competenza sia come previsione di cassa, aumentando lo stanziamento di €2.500,00 su entrambe le previsioni;

- f) lo stanziamento del capitolo di spesa 113/90 – *Spese postali* - è rideterminato in €13.000,00 sia come previsione di competenza sia come previsione di cassa, aumentando lo stanziamento di €1.000,00 su entrambe le previsioni;
- g) lo stanziamento del capitolo di spesa 113/100 – *Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici* - è rideterminato in €46.000,00 come previsione di competenza e in €66.000,00 come previsione di cassa, aumentando sia lo stanziamento di competenza sia lo stanziamento di cassa di €20.000,00;
- h) lo stanziamento del capitolo di spesa 113/110 – *Spese per atti e contratti vari* - è rideterminato in €1.000,00 sia come previsione di competenza sia come previsione di cassa, aumentando lo stanziamento di €1.000,00 su entrambe le previsioni;
- i) lo stanziamento del capitolo di spesa 113/120 – *Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali* - è rideterminato in €12.000,00 sia come previsione di competenza sia come previsione di cassa, aumentando lo stanziamento di €12.000,00 su entrambe le previsioni;
- j) lo stanziamento del capitolo di spesa 113/160 – *Spese di rappresentanza* - è rideterminato in €8.000,00 sia come previsione di competenza sia come previsione di cassa, aumentando lo stanziamento di €5.000,00 su entrambe le previsioni;
- k) lo stanziamento del capitolo di spesa 121/40 – *Spese promozionali e di propaganda* - è rideterminato in €46.200,00 come previsione di competenza e in €79.200,00 come previsione di cassa, aumentando lo stanziamento di €29.200,00 su entrambe le previsioni;
- l) lo stanziamento del capitolo di spesa 122/10 – *Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale* - è rideterminato in €154.500,00 come previsione di competenza e in €179.500,00 come previsione di cassa, aumentando sia lo stanziamento di competenza sia quello di cassa di €29.500,00;
- m) lo stanziamento del capitolo di spesa 225/10 – *Restituzione depositi di terzi a cauzione* - è rideterminato in €105.000,00 sia come previsione di competenza sia come previsione di cassa, aumentando lo stanziamento di €45.000,00 su entrambe le previsioni.

Per l'effetto delle suddette variazioni si determineranno i seguenti totali:

“Stato di previsione delle uscite”:

il totale della categoria 1.1.1 del titolo I “Uscite per gli organi dell'ente” risulterà pari a €434.000,00 sia nella “previsione di competenza” sia nella “previsione di cassa”;

il totale della categoria 1.1.2 del titolo I “Oneri per il personale in attività di servizio” risulterà pari a €2.400.000,00 sia nella “previsione di competenza” sia nella “previsione di cassa”;

il totale della categoria 1.1.3 del titolo I “Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi” risulterà pari a €422.800,00 nella “previsione di competenza” e di €678.500,00 nella previsione di cassa”;

il totale della categoria 1.2.1 del titolo I “Uscite per prestazioni istituzionali” risulterà pari a €441.200,00 nella “previsione di competenza” e di €591.200,00 nella “previsione di cassa”;

il totale della categoria 1.2.2 del titolo I “Trasferimenti passivi” risulterà pari a €196.500,00 nella “previsione di competenza” e di €287.500,00 nella “previsione di cassa”;

il totale del Titolo I - “Uscite correnti” - risulterà pari a €4.089.000,00 nella previsione di competenza e pari a €4.587.700,00 nella previsione di cassa;

il totale della categoria 2.2.5 del titolo II “Estinzione debiti diversi” risulterà pari a €105.000,00 sia nella “previsione di competenza” sia nella “previsione di cassa”;

il totale del Titolo II – “Uscite in conto capitale” - risulterà pari ad €43.338.000,00 nella previsione di competenza e pari a €55.351.500,00 nella previsione di cassa;

il totale generale delle spese resterà invariato rispetto al bilancio Previsionale precedentemente approvato, confermando la previsione di competenza pari a €48.767.000,00 e la previsione di cassa pari ad €61.279.200,00;

tali operazioni non comportano alcuna modifica dell’avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2007, in quanto le variazioni in aumento dei capitoli in oggetto traggono origine da una variazione in diminuzione di un unico capitolo di bilancio. In tal modo, gli equilibri di bilancio previsti in sede di approvazione del bilancio previsionale 2007 vengono mantenuti sia per quanti riguarda le previsioni di competenza che per le previsioni di cassa;

Conseguentemente l’avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2007 rimane di €10.093.736,85, con una giacenza di cassa prevista al 31/12/2007 di €19.861.101,62.

- di dare mandato al Presidente per ogni atto incombente relativo alla superiore approvazione e, in particolare, per la trasmissione al Ministero dei Trasporti, al Ministero dell’Economia e delle Finanze ed alla Corte dei Conti per la prescritta approvazione ai sensi dell’art. 12 della L. 84/94.

La votazione della presente delibera si è svolta come segue:

presenti 19

favorevoli 19

Il Segretario Generale
Guido Ceroni

Il Presidente
Giuseppe Parrello