



Il Collegio dei Revisori dei Conti

Allegato al Verbale n.6/2021

RELAZIONE RELATIVA ALLA SECONDA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Con mail del 20 settembre 2021 è stata trasmessa al Collegio dei Revisori la proposta di variazione n. 2 al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021 predisposta dall'Ente, sulla quale il Collegio è tenuto a rendere il parere di competenza, in attuazione a quanto previsto dalla normativa vigente.

La proposta di variazione, corredata dalla pertinente documentazione, si rende necessaria per allocare a bilancio dell'Ente le maggiori entrate correnti derivanti dall'incremento di traffico merci, per € 350.000, nonché quelle in conto capitale assegnate dal MIMS nell'ambito delle risorse di cui al Fondo perequativo 2021, per € 14.250.498,00 e al Fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti ex art. 18-bis L84/94, per € 60.493,86.

L'equilibrio di bilancio è realizzato tramite l'utilizzo di € 250.000 della parte disponibile dell'Avanzo di Amministrazione risultante in fase di assestamento 2021.

Sul versante dell'entrata l'importo complessivo della variazione viene proposto per i seguenti stanziamenti:

- **U.P.B. 1.2 - ENTRATE DIVERSE -**
 - **Cap. 125/20** "Entrate non classificabili in altre voci" è aumentato di € 350.000,00 per competenza, e cassa;
- **U.P.B. 2.2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE -**
 - **Cap. 221/20** "Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale" è aumentato di € 14.310.991,86 per competenza, e cassa;

Sul versante degli impieghi l'importo complessivo della variazione viene proposto per i seguenti stanziamenti:

- **U.P.B. 1.1 - FUNZIONAMENTO -** lo stanziamento complessivo viene aumentato tramite la variazione sul seguente capitolo:
 - **Cap. 113/100** "Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici" è aumentato di € 27.166,00 per competenza e cassa;
- **U.P.B. 1.2 - INTERVENTI DIVERSI -** lo stanziamento complessivo viene aumentato tramite la variazione sui seguenti capitoli:
 - **Cap. 121/20** "Manutenzione aree, opere, edifici demaniali" è diminuito di € 87.166,00 per competenza e cassa;
 - **Cap.121/50** "Spese per la security portuale" è aumentato di € 200.000,00 per competenza e cassa;
 - **Cap. 121/10A** "Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale" è aumentato di € 60.000,00 per competenza e cassa;
- **U.P.B. 2.1 - INVESTIMENTI -** lo stanziamento complessivo viene aumentato tramite la variazione sui seguenti capitoli:
 - **Cap. 211/10** "Acquisizione di immobili ed opere portuali" è aumentato di € 670.000,00 per competenza e cassa;
 - **Cap.211/20** "Lavori di straordinaria manutenzione" è aumentato di € 14.310.991,86 per competenza e di € 14.060.991,86 per cassa;
 - **Cap. 212/10** "Acquisizione di immobilizzazioni tecniche" è diminuito di € 270.000,00 per competenza e cassa.

Per quanto precede, il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021 presenta le seguenti risultanze:



QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021						
Entrate		<i>Previsione assestata anno 2021</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato</i>	<i>Previsione aggiornata di cassa</i>
<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>	Euro	18.173.411	350.000	0	18.523.411	19.918.707
<i>Entrate conto capitale Titolo II</i>	Euro	36.735.298	14.310.992	0	51.046.290	110.559.589
<i>Partite Giro Titolo III</i>	Euro	24.161.500	0	0	24.161.500	24.618.900
Totale Entrate		79.070.209	14.660.992	0	93.731.201	155.097.196
Avanzo di amministrazione utilizzato	Euro	21.432.694	250.000	0	21.682.694	
Totale Generale	Euro	100.502.903	14.910.992	0	115.413.895	155.097.196
Spese		<i>Previsione assestata anno 2021</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato</i>	<i>Previsione aggiornata di cassa</i>
<i>Uscite correnti Titolo I</i>	Euro	18.713.411	287.166	87.166	18.913.411	19.588.497
<i>Uscite conto capitale Titolo II</i>	Euro	57.627.992	14.980.992	270.000	72.338.984	139.212.538
<i>Partite Giro Titolo III</i>	Euro	24.161.500	0	0	24.161.500	25.063.316
Totale Uscite	Euro	100.502.903	15.268.158	357.166	115.413.895	183.864.351
<i>Disavanzo di amministrazione</i>	Euro	0	0	0	0	
Totale Generale	Euro	100.502.903	15.268.158	357.166	115.413.895	183.864.351

CONCLUSIONI

Il Collegio, considerato quanto esposto nella relazione tecnica elaborata dall'Ente nonché gli ulteriori dettagli forniti nel corso dell'odierna riunione, ritiene che la variazione in esame possa essere adottata.

Le variazioni in esame non alterano l'equilibrio del bilancio, per cui il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione della proposta di seconda variazione al Bilancio di previsione per l'anno 2021 da parte dell'Organo di vertice.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Salvatore GUECI (Presidente)

F.to GUECI

Dott.ssa Caterina SANTESE (Componente)

F.to SANTESE

Dott. Giuseppe DE TURRIS (Componente)

F.to DE TURRIS