



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Allegato n. 1 al Verbale n.2/2018

RELAZIONE SULLA 1^ NOTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2018

Il Collegio procede all'esame della 1^ nota di variazione al bilancio di previsione 2018 predisposta dall'AdSP del Mare di Sardegna ai sensi dell'art.14 del vigente regolamento di amministrazione e contabilità.

Al netto delle variazioni compensative introdotte ai sensi dell'art. 14, comma 3, del suddetto regolamento di amministrazione e contabilità, che non modificano i saldi delle UPB deliberati dal Comitato di Gestione in data 28.11.2017 in fase di bilancio preventivo, la prima nota di variazioni prevede un aumento delle spese in conto capitale per complessivi € 41.714.310,80, a fronte di maggiori entrate di € 102.366.772,88, determinando un avanzo finanziario di competenza di € 60.652.462,08.

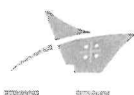
In dettaglio, le variazioni introdotte, in competenza e cassa, hanno riguardato i capitoli come di seguito specificato.

ENTRATE

Per effetto della costituzione dell'AdSP il saldo di € 99.016.772,88 del conto di tesoreria unica della cessata Autorità Portuale di Olbia e Golfo Aranci è confluito sul conto di tesoreria unica della AdSP del Mare di Sardegna, posizione della cessata Autorità Portuale di Cagliari. Conseguentemente si è reso necessario stanziare il capitolo E1.1.4.020 "Contributi da Enti pubblici" sub 2.01.01.02.010 "Trasferimenti correnti da Autorità portuali" al fine di poter accertare e riscuotere il suddetto saldo bancario.

In considerazione degli importi introitati, nell'esercizio 2017, per tasse portuali e di ancoraggio relative ai porti di Oristano e Portovesme, l'Ente procede ad apportare le seguenti variazioni:

- capitolo E 1.2.1.010 "*Gettito delle tasse portuali di cui al DPR 107 del 2009*" sub 1.01.01.99.001, viene inserita una variazione, in competenza e cassa, di € 1.000.000,00;
- capitolo E 1.2.1.030 "*Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge 09.02.1963, n.82 e s.m.*" sub 1.01.01.99.001, viene inserita una variazione, in competenza e cassa, di € 500.000,00.



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Sul capitolo E2.2.2.010 “Trasferimenti da parte della Regione”, sub 4.02.01.02.001 “Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome”, vengono iscritti € 1.850.000,00 a seguito della Deliberazione n. 55/25 del 13.12.2017 con la quale la Regione Autonoma della Sardegna ha assegnato all’AdSP del Mare di Sardegna risorse europee a valere su Fondi Sviluppo e Coesione.

Le predette variazioni determinano complessivamente un aumento delle entrate d’esercizio previste pari a € 102.366.772,88.

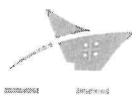
USCITE

Le variazioni delle uscite hanno riguardato esclusivamente capitoli in conto capitale per complessivi € 41.714.310,80.

Sui capitoli relativi agli investimenti infrastrutturali sono state introdotte variazioni derivanti da economie di quadri economici di interventi provenienti da elenchi delle OO.PP. annuali e triennali di esercizi precedenti e pertanto correlati ad avanzo di amministrazione già accertato in passati conti consuntivi, peraltro finanziati anche da trasferimenti ministeriali già riscossi.

In considerazione di quanto sopra e delle ulteriori necessità sopraggiunte, l’Ente ha inserito variazioni, in competenza e cassa, sui capitoli e per gli importi di seguito indicati, complessivamente pari a € 41.699.310,80:

- Capitolo U 2.1.1.010 “Acquisto costruzione e trasformazione di opere portuali e immobiliari – approfondimento fondali” sub 2.02.01.09.011 “Infrastrutture portuali e aeroportuali” variazione di € 38.472.813,09;
- Capitolo U 2.1.1.012 “Azioni per lo sviluppo strategico del porto – studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica” sub 2.02.03.05.001 “Incarichi professionali per la realizzazione per la realizzazione di investimenti” variazione di € 221.235,72;
- Capitolo U 2.1.1.020 “Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali”, variazione complessiva € 2.286.481,99 di cui € 1.766.481,99 al sub 2.02.01.09.011 “Infrastrutture portuali e aeroportuali” ed € 520.000,00 al sub 2.02.03.06.001 “Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - parti comuni in ambito portuale compresa la manutenzione dei fondali”;



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

- Capitolo U 2.1.2.010 "Acquisto di attrezzature e macchinari" sub 2.02.01.05.999 "Attrezzature nac" variazione di € 9.180,00, e al sub 2.02.01.04.001 "Macchinari" variazione di € 247.600,00;
- Capitolo U 2.1.2.040 "Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali" sub 2.02.01.04.002 "Impianti" variazione di € 462.000,00.

Gli interventi sono di seguito dettagliati:

Descrizione	Importo
Porti di Olbia e Golfo Aranci - Lavori di manutenzione straordinaria di arredi portuali - LOTTO I: Lavori di manutenzione delle boe di segnalazione nel Porto di Olbia	€ 14.498,02
Porti di Olbia e Golfo Aranci - Lavori di manutenzione straordinaria di arredi portuali - LOTTO II: Lavori di manutenzione straordinaria alle boe di ormeggio del Porto di Olbia	€ 9.914,36
Porti di Olbia e Golfo Aranci - Lavori di manutenzione straordinaria di arredi portuali - LOTTO III: Lavori di manutenzione straordinaria ai parabordi del porto di Golfo Aranci	€ 24.447,95
Servizio di gestione, manutenzione (Straordinaria) impianti di illuminazione portuale dei porti industriale e commerciale di Porto Torres	€ 9.989,60
Lavori di posa in opera e fornitura di parapetto in acciaio inox nel parco giochi del viale Isola Bianca	€ 20.642,40
Programma Operativo Interreg - Italia Francia Marittimo 2014-2020. Progetto GEECCT-Iles - Gestion européenne Conjointe des Connexions/Transports Transfrontaliers pour les Iles	€ 149.020,79
Fornitura di ringhiera in acciaio inox aisi 316L finitura elettrolucidata e saldatura a vista nel porto di Porto Torres	€ 9.180,00
Servizio di manutenzione dei cancelli, barriere automatiche, ubicate nelle aree ad accesso ristretto dei porti di Olbia, Golfo aranci e Porto Torres	€ 15.000,00
Programma Operativo Interreg - Italia Francia Marittimo 2014-2020. Convenzione progetto semplice SEDRIPORT	€ 37.254,85
Porto Torres - Lavori di manutenzione della rampa Molo ASI 1	€ 43.000,00
Porto di Olbia e Golfo Aranci - Esecuzione di rilievi batimetrici e calcolo volumi dei materiali da movimentare presso il porto di Olbia e Golfo Aranci	€ 34.960,08
Lavori di manutenzione della rampa molo ASI Porto Torres	€ 4.335,00
Servizio di manutenzione ordinaria del servizio di illuminazione portuale dei porti di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres	€ 147.491,41
Porto Torres - Hub portuale di Porto Torres I e II lotto - prolungamento dell'antemurale	€ 33.753.361,63
Porto Torres - realizzazione nuovo impianto antincendio porto industriale e banchina alti fondali	€ 799.845,16
Porto Torres - Lavori di costruzione della Darsena Enti di Stato II° lotto	€ 3.500.000,00
Porto di Olbia - Realizzazione impianto antincendio e messa a norma impianto idrico	€ 349.443,52
Porto di Olbia - Approfondimento escavo dei nuovi attracchi n. 1 e 2 a Nord del Pontile Isola Bianca da quota -8 a quota -10 sotto il l.m.m	€ 70.162,78
Porto Torres - Ripristino impianto videosorveglianza teleferica Dogana Segni	€ 200.000,00
Porto Torres - Adeguamento banchina Alti Fondali - 1° Stralcio	€ 779.988,99
Porto di Olbia - Lavori di manutenzione straordinaria e sistemazione piazzali 4,5,6,7 del porto Isola Bianca	€ 382.174,26
Porto di Golfo Aranci - Manutenzione e ripristino del muro di sostegno in via dei Pescatori	€ 75.000,00
Porto di Olbia - Lavori di pulizia delle foci del rio San Nicola, del canale Zozò e del rio Stigheddu	€ 40.000,00
Fornitura apparati radiogeni fissi di security presso il Porto Storico di Cagliari	€ 247.600,00

[Handwritten signature]



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Fornitura apparecchiature per l'implementazione dell'impianto TVCC del sistema di controllo degli accessi del Porto di Cagliari	€ 462.000,00
Realizzazione segnaletica stradale orizzontale e verticale all'interno delle aree del Porto vecchio di Cagliari	€ 200.000,00
Realizzazione delle nuove vasche antincendio fronte le aree della Marina Militare - Porto di Cagliari	€ 100.000,00
Realizzazione di una rotonda in via calafati al fine di rendere la viabilità più sicura - Porto di Cagliari	€ 220.000,00
TOTALE	€ 41.699.310,80

Sul capitolo U 2.1.2.010 "Acquisto di attrezzature e macchinari" è stata inserita altresì una variazione compensativa, introdotta ai sensi dell'art. 14, comma 3, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, con prelevamento di € -110.000,00 ad incremento del capitolo U 2.1.2.050 "Acquisto di attrezzature e macchine da ufficio" per € 90.000,00 di cui € 30.000,00 a carico del sub 2.02.01.07.002 "Postazioni di lavoro" e € 60.000,00 a carico del sub 2.02.01.99.999 "Altri beni materiali diversi" e per € 20.000,00 ad incremento del capitolo 2.02.03.99.001 "Acquisto di beni immateriali" sub 2.02.03.02.002 "Acquisto software".

Al netto del predetto prelevamento il saldo della variazione introdotta sul capitolo U 2.1.2.010 "Acquisto di attrezzature e macchinari" risulta pari a € 146.780,00.

Infine, sul capitolo U 2.1.3.010 "Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità" sub 3.01.01.03.003 "Acquisizioni di partecipazioni o conferimenti di capitale in altre imprese" viene introdotta la variazione, in competenza e cassa, di € 15.000,00 per consentire il versamento della quota di partecipazione a carico della AdSP alla costituenda Agenzia del Lavoro di cui al comma 5 dell'art.17 della legge 84/94, come consentito dal Ministero vigilante con la nota 3978 del 12/02/2018.

A seguito delle suesposte variazioni, l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2018 risulta pari a € 227.575.405,97, mentre il fondo di cassa presunto risulterebbe pari a € 252.230.546,19, come da prospetto predisposto dagli uffici dell'AdSP del Mare di Sardegna.

Per quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione della prima nota di variazione al bilancio di previsione 2018 da parte del Comitato di gestione ai sensi dell'art. 9, comma 5, lettera c) della legge 84/1994, la cui deliberazione dovrà essere trasmessa al Ministero vigilante per la relativa approvazione di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, ai sensi dell'art. 12, comma 2, lettera a) della legge 84/1994.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

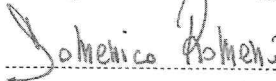


IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Natalia Manca



Dott. Domenico Romanò



Dott. Carlo Sedda



0