

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Preliminarmente, il Collegio prende atto che il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti con nota n. 538 del 08/01/2019 ha approvato il bilancio di previsione 2019 dell'Autorità (approvato dal Comitato di gestione con delibera n. 111 del 30/10/2018).

La proposta di variazione, adeguatamente motivata e corredata dalla pertinente documentazione, riguarda il seguente evento modificativo delle risultanze del bilancio: Decreto dell'Autorità di Gestione "PON Legalità 2014-2020" n. 8989 del 10.12.2018 di ammissione a finanziamento del Progetto "SISMATIC - Sistema integrato di sicurezza portuale ADSP Mar Tirreno Centrale" per l'importo complessivo di € 9.653.397,13 (IVA inclusa) e relativa convenzione controfirmata dall'Autorità di Gestione.

Detto decreto e convenzione sono stati comunicati all'ufficio amministrazione contabile dell'Adsp dal Segretario Generale in qualità di responsabile del programma PON "Legalità" con nota n. 3590 del 21/02/2019.

CONSIDERAZIONI GENERALI

La variazione prevede maggiori entrate per euro 9.653.397,13 e maggiori uscite per pari importo.

Le variazioni proposte riguardano:

A) per la parte ENTRATE in conto capitale

Variazione complessiva in aumento in conto competenza pari a euro 9.653.397,13 (capitolo e22131 "Finanziamento Stato esecuzione di opere infrastrutturali") relativa all'assegnazione della somma di cui sopra.

B) per la parte USCITE in conto capitale

Variazione complessiva in aumento in conto competenza risulta pari a euro 9.653.397,13 e in conto cassa pari a euro 2.000.000,00, (capitolo u.21146 "Prestaz.terzi manut.straord.parti comuni ambito port. manutenz.fondali).

Nel prospetto vengono riportate di seguito tutte le variazioni di competenza:

ENTRATE		GESTIONE COMPETENZA	
Capitolo	Descrizione	Variazione: +	Variazione: -
Entrate correnti			
	Totale entrate correnti	0,00	
Entrate conto capitale			
e22131	FINANZIAMENTO STATO ESECUZIONE OPERE INFRASTRUTTURALI	9.653.397,00	
	Totale entrate conto capitale	9.653;397;00	
	Totale variazioni entrate	9.653;397;00	

USCITE		GESTIONE COMPETENZA	
Capitolo	Descrizione	Variazione: +	Variazione: -
uscite correnti			
	Totale entrate correnti	0,00	0,00
Uscite conto capitale			
u21146	Prestazioni terzi manutenzione straor.parti comuni ambito port.manutenz.fondali	9.653.397,00	
	Totale entrate conto capitale	9.653;397;00	0,00
	Totale variazioni uscite	9.653;397;00	0,00

Nel prospetto vengono riportate di seguito tutte le variazioni di cassa:

USCITE			
Uscite c/capitale		GESTIONE CASSA	
Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
	Totale uscite correnti	0,00	
Entrate conto capitale			
u21146	Prestazioni terzi manutenzione straor. parti comuni ambito port. manutenz. fondali	2.000.000,00	
	Totale uscite conto capitale	2.000.000,00	
Uscite per partite di giro		GESTIONE CASSA	
	Totale entrate partite di giro		
	Totale variazioni entrate	2.000.000,00	

Pertanto, a seguito della variazione, le entrate risultano essere pari a euro 94.043.070,00 e le uscite risultano essere pari a euro 102.760.924,00 con una differenza negativa pari a euro 8.717.854,00, in termini di competenza e una differenza negativa pari a euro 111.342.662,00 in termini di cassa.

Di seguito si riportano i quadri aggiornati, sia in termini di competenza che in termini di cassa.

QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE a seguito della variazione					
Entrate	COMPETENZA	1. variazione		Importo assestato	
		Previsioni iniziali anno n-1	Variazioni aumento		in diminuzio
Entrate Correnti - Titolo I	Euro	27.575.673,00		27.575.673,00	
Entrate conto capitale Titolo II	Euro	33.209.000,00	9.653.397,00	42.862.397,00	
Partite Giro Titolo IV	Euro	23.605.000,00		23.605.000,00	
Totale Entrate		84.389.673,00	9.653.397,00	94.043.070,00	
Disavanzo di amministrazione totale a pareggio	Euro	-8.717.854,00		-8.717.854,00	
		93.107.527,00		102.760.924,00	
Spese	COMPETENZA	Previsioni iniziali anno n-1	Variazioni aumento	in diminuzio	Importo assestato
Uscite correnti Titoli I	Euro	24.905.127,00			24.905.127,00
Uscite conto capitale Titolo II	Euro	44.597.400,00	9.653.397,00		54.250.797,00
Partite Giro Titolo III	Euro	23.605.000,00			23.605.000,00
Totale Uscite	Euro	93.107.527,00	9.653.397,00		102.760.924,00

Partite Giro Titolo IV	Euro	22.265.000,00			22.265.000,00
Totale Entrate		138.222.000,00			138.222.000,00
Spese	COMPETENZA	Previsioni iniziali anno n-1	Variazioni aumento	in diminuzio	Previsione aggiornata di
Uscite correnti Titoli I	Euro	29.816.338,00			29.816.338,00
Uscite conto capitale Titolo II	Euro	183.427.000,00	2.000.000,00		185.427.000,00
Partite Giro Titolo III	Euro	22.618.000,00			22.618.000,00
Totale Uscite	Euro	235.861.338,00	2.000.000,00		237.861.338,00
Disavanzo di amministrazione	Euro	-97.639.338,00	2.000.000,00		-99.639.338,00

AVANZO INIZIALE PREVISIONALE	208.982.415,00
SALDO FINALE cassa presunto	111.343.077,00

Viene variato il programma triennale 2019-2021 che contiene l'intervento oggetto della variazione.

Il Collegio nel raccomandare l'Ente di rispettare i tempi previsti dal cronoprogramma e dall'articolo 1 comma 1.2 della Convenzione per la concessione del Finanziamento del 7/12/2018, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta di Variazione al Bilancio di previsione per l'anno 2019 da parte dell'Organo di vertice.

Napoli, 18 aprile 2019

Il Collegio dei Revisori dei conti

D.ssa Emilia Scafuri (Presidente)
D.ssa Venere Brignola (Componente)