

ENTE PORTO DI GIULIANOVA

Lungomare Spalato Porto Molo Sud ~ 64022 GIULIANOVA LIDO

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 - RELAZIONE DI GESTIONE -

L'Ente Porto di Giulianova, Consorzio di Enti Pubblici ex artt. 30 e 31 del D.Lvo 267/2000, svolge una duplice funzione: quella istituzionale finalizzata allo sviluppo, all'ammodernamento ed alla manutenzione ordinaria delle strutture ed attrezzature portuali, utilizzando principalmente finanziamenti comunitari e regionali, e quella di gestione di servizi portuali, in particolare la gestione dell'Approdo Turistico.

Nella tabella sotto riportata sono elencate gli Enti aderenti al 31 dicembre 2021 ed i contributi annuali da ciascuna dovuti in conto esercizio per un totale di **€ 142.175,00**;

Regione Abruzzo	€ 51.700,00	36,40%
Provincia di Teramo	€ 38.775,00	27,28%
Comune di Giulianova	€ 25.850,00	18,18%
Consorzio Comuni del BIM Vomano		
Tordino di Teramo	€ 7.755,00	5,45%
Camera di Commercio di Teramo	€ 5.170,00	3,63%
A.R.A.P.	€ 5.170,00	3,63%
Comune di Teramo	€ 2.585,00	1,81%
Comune di Tortoreto	€ 2.585,00	1,81%
Comune di Alba Adriatica	€ 2.585,00	1,81%
TOTALI	€ 142.175,00	100,00%

L'attività istituzionale svolta dal Consorzio nel corso dell'esercizio 2021 può essere così riassunta:

- **Nuovo Piano Regolatore Portuale** di cui l'Ente è soggetto proponente, supportato da un finanziamento dalla Regione Abruzzo ai sensi della L.R.113 del 23.11.1999. Il Piano è stato adottato dall'Autorità Marittima con decreto 14/2018 del 10.09.2018 e nel corso del 2021 ha ultimato la procedura di VAS. Dopo la chiusura dell'Esercizio, l'Ente Porto ha adottato, con delibera del C.d.A. del 27/04/2022, la versione definitiva del P.R.P., provvedendo alla trasmissione ai competenti Uffici della Regione Abruzzo per l'avvio del procedimento finale che porterà all'approvazione da parte della Regione Abruzzo.
- **Manutenzione ordinaria delle strutture e degli impianti portuali**, come prevista dalla L.R.127/1997. L'Ente, su delega del Comune di Giulianova, conferita con apposita convenzione sottoscritta tra le parti, si occupa delle manutenzioni ordinarie delle strutture e degli impianti portuali con puntualità e competenza. Il 30/12/2021, con delibera n.928 la Regione Abruzzo, ha deliberato di attribuire al Comune di Giulianova un contributo di € 112.844,01 per l'esercizio 2021, e di € 79.433,85 per l'esercizio 2022. L'85% di tali somme verranno trasferite dal Comune all'Ente Porto a fronte di rendicontazione delle spese sostenute nei relativi esercizi.
- Nel corso del 2021 sono stati accreditati all'Ente contributi a vario titolo per € 3.226,00 da parte degli Enti consorziati.

Tabella altri proventi

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Contributi annuali degli Enti Consorziati	142.175	142.175	142.175	142.175

Contributi per infrastrutture e manifestazioni	72.260	7.500	3.226	0
Ricavi Vari	0	0	20	0
Contributi per manutenzioni	152.390	127.500	54.266	127.500
TOTALI	366.825	277.175	199.687	269.775

I Ricavi derivanti dalla Gestione per l'esercizio 2021 sono riferibili all'approdo turistico, al servizio di erogazione di acqua e luce, e alla locazione del ramo d'azienda relativo all'attività di rimessaggio.

La gestione dell'approdo turistico ha registrato un leggero incremento rispetto all'esercizio precedente, in linea con il dato previsionale, nonostante le difficoltà causate dalla pandemia covid. I Ricavi complessivi ammontano ad €. 344.790, così come sotto evidenziato:

Approdo turistico

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Approdo turistico	308.961	334.242	344.790	332.360

Impianti

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Gestione impianti acqua e luce	14.631	12.989	12.088	5.000

I servizi di erogazione di acqua e luce hanno fatto registrare introiti per €. 12.989, in leggera flessione rispetto all'anno precedente, proprio a causa di una diminuita attività di pesca a causa del covid, ma comunque superiori a quanto preventivato.

Capannone

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Gestione capannone Rimessaggio	25.000	25.000	25.000	25.000

L'attività di rimessaggio, comprendente un capannone ed aree adiacenti, è stata affidata, a seguito di gara pubblica, con fitto di ramo d'azienda nel 2019 alla Ditta F.lli Attanasi Servizi Portuali. Contratto rinnovato, a seguito di un nuovo bando pubblicato alla fine dell'anno 2021 ed aggiudicato alla stessa società.

Tabella proventi finanziari

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Interessi attivi su c/c bancario e postale	0,10	0,46	0,10	0

Tabella proventi straordinari

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Sopravvenienze attive	210	7.562	5.065	0
Plusvalenze	0	0	0	0
Rimborsi spese	0	350	0	0
TOTALI	210	7.912	5.065	0

Nel 2021 non si sono avuti proventi straordinari derivanti dalle plusvalenze.

Tabella sconti, abbuoni e arrotondamenti attivi

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Arrotondamenti	5	0	59	0
Sconti e abbuoni attivi	78	28	0	0
TOTALI	83	28	59	0

Le voci di spesa sostenute hanno complessivamente rispecchiato le previsioni. Di seguito sono riportate dette voci comparate con quelle del bilancio preventivo e dei due precedenti conti consuntivi.

Tabella costi relativi all’approdo turistico

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Ormeggio e sorveglianza	0	0	0	0
Manutenzioni diverse	6.327	12.345	84.212	2.000
Energia elettrica	11.176	14.632	14.728	9.000
Acqua	6.907	6.891	5.186	7.000
Tassa rifiuti	0	0	0	15.000
TOTALI	24.410	33.868	104.126	18.000

Nell’esercizio 2021 l’Ente ha sostenuto maggiori costi relativi alla gestione dell’approdo turistico rispetto, sia al bilancio di previsione che ai consuntivi precedenti, in quanto si sono resi necessari ed indifferibili lavori di manutenzione ordinaria degli impianti per migliorare l’offerta di servizi agli utenti del diporto, in particolare ai possessori delle imbarcazioni di maggiori dimensioni. Inoltre si è reso urgente ripristinare alcuni ormeggi deteriorati per aumentare la sicurezza delle imbarcazioni.

Tabella costi relativi al capannone adibito al rimessaggio

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Manutenzioni diverse	0	0	0	500
Energia elettrica	158	0	0	0
Consumo acqua potabile	0	0	0	0
TOTALI	158	0	0	500

Non si sono avuti costi del capannone in quanto come sopra detto il capannone è ricompreso nel fitto di ramo d'azienda e le spese sono a carico dell'affittuario.

Tabella costi relativi alla gestione delle colonnine erogatrici di acqua e luce

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Manutenzioni diverse	0	0	0	2.000
Energia elettrica	14.288	12.073	20.892	10.000
Consumo acqua potabile	0	0	0	500
TOTALI	14.288	12.073	20.892	12.500

I costi della gestione del servizio, superiori agli scorsi anni, hanno risentito del notevole aumento del costo dell'energia elettrica, soprattutto negli ultimi mesi dell'anno.

Tabella costi per servizi

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Energia elettrica	39.354	30.738	31.448	40.000
Manutenzioni portuali	110.939	128.723	16.046	67.500
Pulizie, smaltimento rifiuti	8.550	7.864	6.772	20.000
Spese viaggio e trasporto	0	18	4	100
Indennità di missione	0	0	0	10
Cancelleria e stampati	1.356	852	993	1.500
Postali e telegrafiche	230	309	205	350
Spese telefoniche	685	590	765	700
Abbonamento pubb/riviste	0	0	0	50
Carburanti e lubrificanti	1.448	1.118	929	1.500
Spese legali	0	9.970	837	5.000
Consulenze	2.890	8.474	6.400	7.500
Bolli e diritti vari	404	323	263	400
Riscaldamento uffici	1.731	1.189	1.955	1.500
Spese per fiere, convegni, mostre, riunioni, manif.ni.	49.160	23.438	5.654	11.000
Spese rappresentanza, alb.rist.	377	669	606	5.000
Assicurazioni	6.028	5.534	6.582	10.000
Pubblicità	0	0	0	3.000
Materiale di consumo	2.318	1.518	5.389	3.000
Acquisto schede elettron.	0	0	0	100
Quote associative	1.100	0	0	2.000
Canoni assistenza tecnica	2.295	1.680	1.447	2.500
Servizi per la sicurezza	3.212	2.556	3.150	3.000
Pulizia locali sede	3.182	2.802	3.120	3.000
Energia elettrica uffici	1.603	1.504	4.089	1.500
Flag	0	0	0	0
Spese per automezzi	1.079	866	187	0
Spese per servizi bancari	757	695	680	0
Rimborsi spese	0	0	0	0
Indumenti di lavoro	0	0	0	0
Manutenzione e abbellimento una tantum muretto molo sud	40.655	0	0	0
Totali	279.353	231.430	97.521	190.210

I costi di tutte le gestioni, risultanti dal conto consuntivo 2021 messi a confronto con i consuntivi precedenti risultano di molto inferiori a dimostrazione di un'attenta gestione delle spese. In particolare, stante l'incertezza delle somme stanziata dalla Regione Abruzzo quale contributo per la gestione delle manutenzioni, l'Ente ha ridotto notevolmente le attività manutentive, rinviandole all'esercizio successivo.

Per quanto concerne la struttura organizzativa dell'Ente i dati sono desumibili dalle tabelle successive:

Amministrazione Generale	2019	2020	2021	Variazioni
Direttore	1	1	1	0
Segretaria	1	1	1	0
Impiegato V. Segretario	0	0	0	0
Operaio 3° livello	1	1	1	0
Operai 2° livello	3	2	2	0
Personale a tempo determinato	1	1	1	0
Collaboratori	1	1	1	0
TOTALE	8	7	7	0

La presenza di personale a tempo determinato è giustificata dall'esigenza di consentire la fruizione delle ferie al personale di ruolo e per equilibrare i maggiori carichi di lavoro che si verificano nel periodo estivo, nel quale si registra la massima presenza di imbarcazioni da diporto.

Tabella costi per il personale

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Salari e stipendi	171.410	158.787	166.150	177.335
Oneri sociali	50.388	45.963	46.585	51.245
Trattamento fine rapporto	12.657	10.086	13.585	12.770
Altri costi	0	0	0	20.000
TOTALI	234.455	214.836	226.720	261.350

I costi effettivi per il personale sono in linea con i consuntivi del biennio precedente ed inferiori al preventivo. Ciò è dovuto al fatto che anche nel 2021 non sono stati sostituiti i dipendenti andati in pensione, in quanto, per prudenza, l'Amm.ne non ha inteso procedere a nuove assunzioni, che pure sarebbero necessarie per consentire una migliore organizzazione del lavoro.

Tabella compensi amministratori, sindaci e direttore

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Compensi Cons.d'Amm.ne	26.208	26.208	26.208	26.530
Compensi Coll.Revisori	8.846	8.846	8.503	8.850
Compenso Direttore	18.662	18.620	11.052	18.210
TOTALI	53.716	53.674	45.763	53.590

Si può notare che anche i costi per gli amministratori, direttore e sindaci i costi sono inferiori alle previsioni.

Tabella ammortamenti

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Ammortamenti	29.959	9.148	5.815	34.240
Totali	29.959	9.148	5.815	34.240

Tabella sconti e abbuoni passivi

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Sconti e abbuoni passivi	168	71	18	0
Totali	168	71	18	0

Tabella oneri diversi di gestione

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Imposta di registro	0	0	157	0
Tasse concessioni governative	959	950	0	1.500
Altre imposte e tasse	1.258	1.117	1.756	0
Altri oneri di gestione	263	0	135	0
Perdite su crediti	0	0	0	0
Perdite su crediti ineducibili	17.500	5.000	0	0
Imposte ineducibili	153	0	0	0
Concessioni demaniali	37.640	40.556	39.025	42.000
Imu, rifiuti e varie	4.722	4.739	4.724	21.000
TOTALI	62.495	52.362	45.797	64.500

Gli oneri diversi di gestione sono inferiori rispetto al preventivo ed al consuntivo precedente.

Tabella oneri finanziari

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Altri interessi passivi	0	1	0	0
Fideiussioni	352	352	352	0
TOTALI	352	353	352	0

Canone fideiussorio riferito alla concessione demaniale 2021.

Tabella oneri straordinari

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
Sopravvenienze passive	2.425	2.206	1.538	0
Minusvalenze	0	0	2.500	
TOTALI	2.425	2.206	4.038	0

Tabella oneri tributari di competenza

Descrizione	Consuntivo			Preventivo 2021
	2019	2020	2021	
IRES	7.968	12.980	8.643	1.500
IRAP	4.252	3.433	4.883	10.500
TOTALI	12.220	16.413	13.526	12.000

Si può affermare, in conclusione, che il Consiglio di Amministrazione dell’Ente, insediatosi nel mese di Febbraio 2021, è riuscito a portare avanti quanto deliberato dall’Assemblea dei Soci con l’approvazione del Bilancio di Previsione e del Conto Pluriennale, con l’obiettivo di incrementare negli esercizi successivi l’azione di sviluppo e miglioramento della struttura e dei servizi portuali, sia destinati alla Pesca che al Diporto e Turismo.

Le voci di Costo e Ricavo sostenute nel corso dell’esercizio hanno complessivamente rispecchiato le previsioni ed il bilancio dell’esercizio chiuso al 31.12.2021 evidenzia un risultato positivo di **€ 22.120,85**.

Il Consiglio di Amministrazione propone di accantonare il risultato conseguito nel “*fondo di rinnovazione impianti*” di cui all’art. 45, comma 2, dello statuto dell’Ente.

Giulianova, 6 maggio 2022

IL CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE