

35
H.

Per quanto concerne le spese in conto capitale si elencano di seguito i capitoli più rilevanti:

Cap. 33/bis - Acquisizione e ristrutturazione immobili e opere portuali

Nell'anno in esame risultano impegnati 2,817 milioni di euro relativamente ai seguenti interventi:

- riempimento scalo di varo situato presso l'area demaniale in concessione alla Fincantieri	Migliaia/euro	1.105
- ristrutturazione e potenziamento di una banchina di ormeggio in zona Mandracchio del Porto di Ancona	"	513
- Manutenzione straordinaria all'area a servizio della Nuova Biglietteria Marittima in Zona Mandracchio	"	399
- Manutenzioni straordinarie presso l'opificio industriale ex Tubimar per bonifica delle strutture contenenti amianto	"	265
- Ripristino pavimentazione in zona Mandracchio derivante da demolizione dell'edificio denominato "Casa del Pescatore" e della radice del Molo Trapezoidale	"	159
- Intervento di demolizione della cabina elettrica ad uso della Marina Militare e realizzazione della nuova	"	83
- Interventi straordinari alla struttura terminalistica ad uso crociere presso la banchina 15	"	83
- Manutenzione straordinaria strade e piazzali	"	55
- Manutenzioni straordinarie manufatti demaniale e edificio sede dell'Autorità Portuale e Stazione Marittima	"	17
- Intervento di ripristino della impermeabilizzazione della copertura della sede del gruppo ormeggiatori e del corpo piloti	"	15
- Manutenzione straordinaria agli impianti idrici ed elettrici esistenti in ambito portuale	"	38
- Manutenzione straordinaria infrastrutture ferroviarie	"	44
- Interventi vari		41
Totale Euro/migliaia		2.817

36

R.

Cap. 34 - Impianti ed attrezzature portuali

E' stato impegnato l'importo complessivo di 249 mila euro per il riscatto in proprietà della tensostruttura per traffico crocieristico sulla banchina 15 (euro 117 mila) e per far fronte alla fornitura di un manufatto prefabbricato amovibile ad uso servizi igienici sul Molo Wojtyla (euro 63 mila) e alla fornitura di parabordi galleggianti per le banchine al Molo Sud (euro 69 mila).

Il trattamento di fine rapporto erogato nell'anno 2006 ammonta a 16 mila euro e risulta registrato nel cap. 47 "Indennità di anzianità" delle spese in conto capitale, ed è relativo, principalmente, all'acconto su T.F.R. corrisposto a un dipendente di questa Autorità Portuale.

Contributo compensativo canone Fincantieri

Si riporta il quadro relativo alla disponibilità del fondo cassa in relazione al solo contributo compensativo del canone Fincantieri incassato nell'esercizio 2001.

Ammontare fondo cassa al 31.12.2006	€	41.984.517,43
-------------------------------------	---	---------------

Di cui contributo compensativo del Canone Fincantieri relativo al periodo 2007-2022, non disponibile ai sensi della Legge 522/99 e Legge 88/2001	€	3.370.761,55
--	---	--------------

IL DIRIGENTE
(Dott. Tito VESPASIANI)

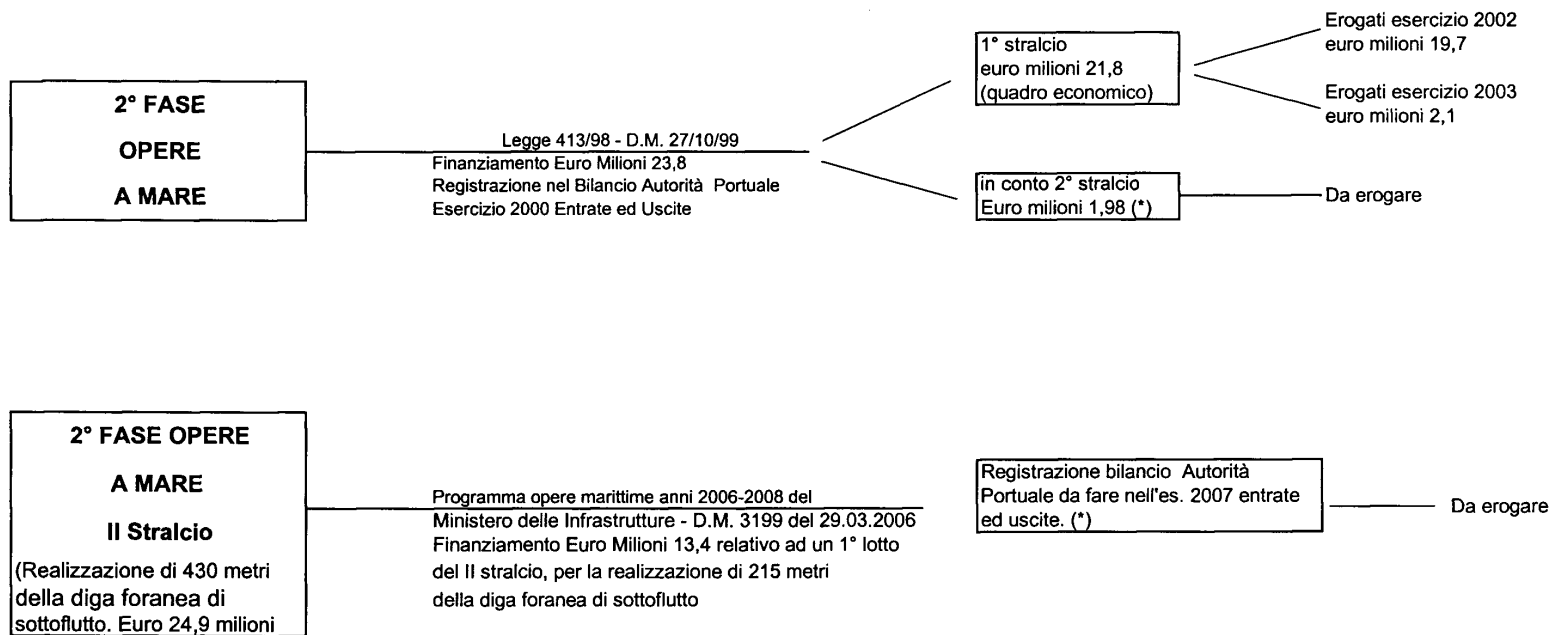
IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Vincenzo MUCCI)

IL PRESIDENTE
(Giovanni MONTANARI)

37
H

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEI FINANZIAMENTI STATALI ASSEGNATI PER GRANDI INTERVENTI, IN CORSO DI UTILIZZAZIONE (1)

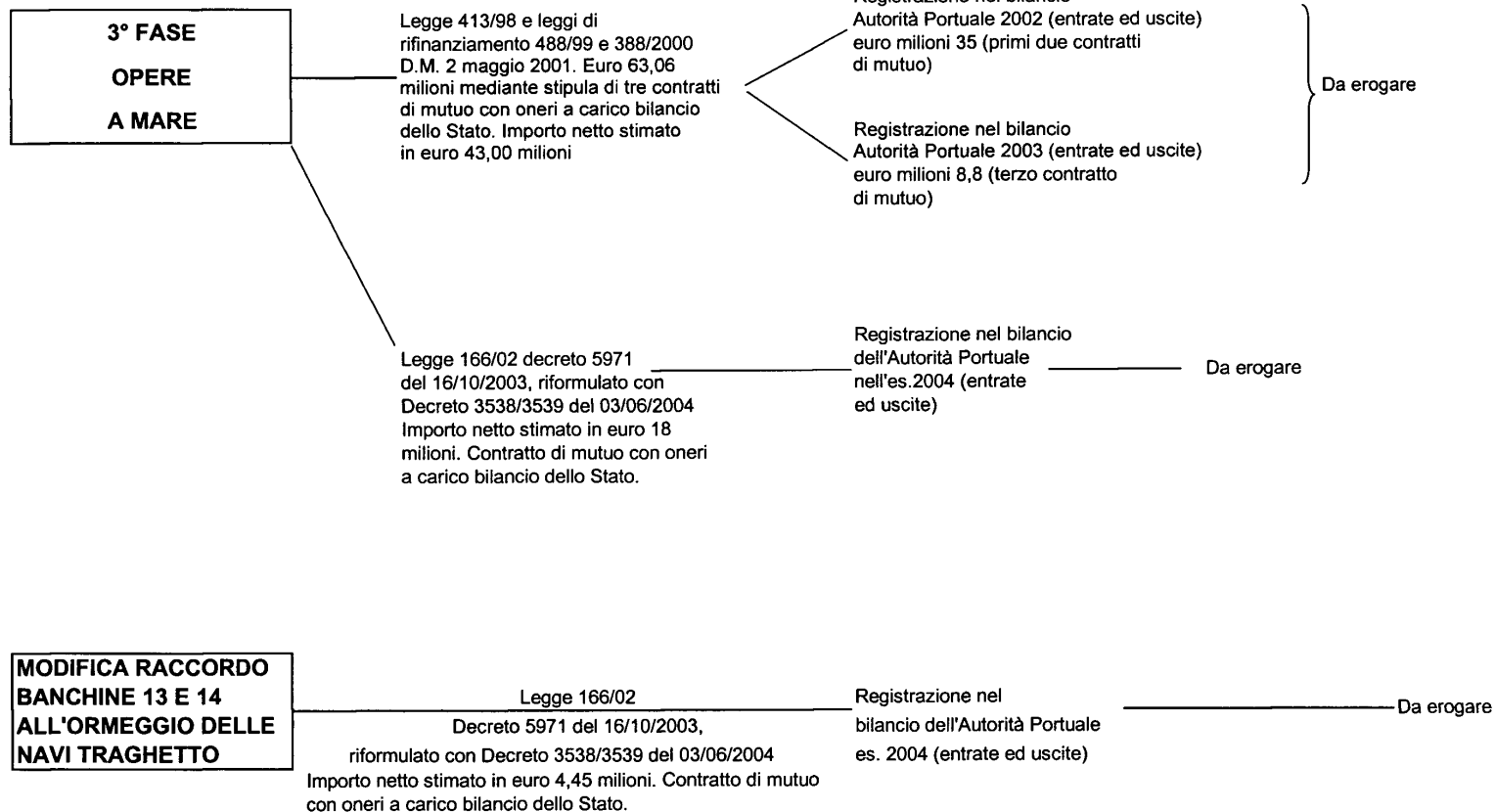
Situazione alla data di approvazione del presente bilancio

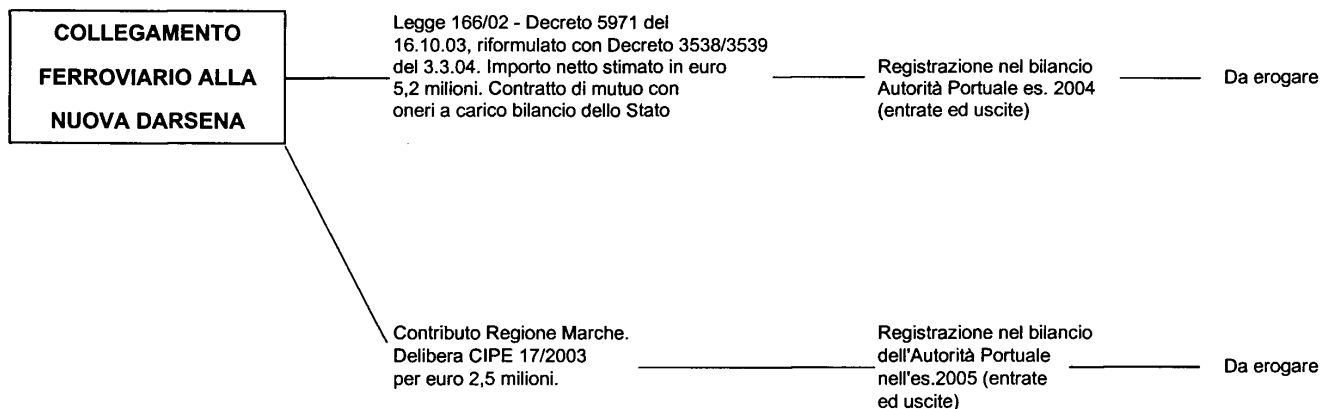


(*) Con l'iscrizione dell'intero importo di 13,4 milioni di euro, verrà cancellato il residuo attivo derivante dall'es. 2000 mantenuto in bilancio in conto lavori di 2° fase-II Stralcio e, di conseguenza, verrà eliminato il relativo residuo passivo

(1) Sul grado di effettiva utilizzazione dei finanziamenti stessi vedasi nota a pag 10 della relazione riguardante la consistenza dei residui passivi .

38



**Nota:**

Il finanziamento di cui alla legge 166/02 per l'importo netto stimato di euro 37,77 milioni, è stato originariamente destinato ai seguenti interventi:

- 3° fase opere a mare euro 18.000.000,00
- 2° fase opere a mare, 2° stralcio euro 15.327.897,00
- Banchine 13 e 14 euro 4.450.000,00

Successivamente, su richiesta dell'Autorità portuale, il programma è stato modificato come segue:

- | | |
|---|-----------------------------------|
| - 3° fase opere a mare euro 18.000.000,00 | |
| - collegamento ferroviario Nuova Darsena euro 5.200.000,00 | } in luogo dei lavori di 2° fase |
| - acquisizione aree e strutture ex Tubimar euro 10,127,897,00 (*) | |
| - Banchine 13 e 14 euro 4.450.000,00 | II stralcio di euro 15.327.897,00 |

(*) Somma aumentata di euro 4.392.103,00 in conseguenza del tiraggio, nel mese di dicembre 2005, del mutuo con il quale è stata finanziata l'operazione di acquisizione, essendo risultata una quota capitale maggiore di quella stimata per complessivi euro 14.520.000,00

HO
H.

**MODIFICA RACCORDO
BANCHINE 10 E 11
ALL'ORMEGGIO DELLE
NAVI TRAGHETTO**

Finanziamento Ministero delle
Infrastrutture. D.M. 7729/7947 del
1.10.2001, euro 1,29 milioni

Registrazione nel bilancio
Autorità Portuale es. 2002

erogazione per stati
di avanzamento

**INTERVENTO RELATIVO
ALLA REALIZZAZIONE
BANCHINA DI ALLESTIMENTO
FINCANTIERI**

Finanziamento Ministero delle
Infrastrutture. Protocollo d'intesa
17.3.2006, n° 49 di repertorio.
Euro 7,5 milioni. Modalità:
apertura di credito in favore di
funzionario delegato (Presidente
Autorità portuale), responsabile
dell'attuazione dell'intervento.

La contabilità relativa al predetto
intervento è distinta da quella della
gestione del bilancio dell'Ente,
ai sensi dell'art. 39 "Erogazione di
spese su aperture di credito", punto 3)
capo VIII "Funzionari delegati" del
vigente Regolamento di Contabilità

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SUL BILANCIO
CONSUNTIVO AL 31/12/2006**

Il conto consuntivo al 31/12/2006, sottoposto all'approvazione del Comitato Portuale, comprende il conto finanziario, il conto economico e lo stato patrimoniale.

La gestione 2006 si è conclusa con un avanzo finanziario di euro 1.963.441,58, pari alla somma tra l'avanzo di parte corrente di euro 2.921.039,59 ed il saldo negativo dei movimenti di capitale per euro 957.598,01.

L'andamento della gestione si è riflesso sull'avanzo di amministrazione che aumenta, da euro 13.285.904,01 al 1° gennaio 2006 ad euro 15.626.819,34 alla fine dell'esercizio, tenuto conto dell'eliminazione di residui attivi per euro 583.586,18 e di residui passivi per euro 961.059,93. Va ricordato che del predetto ammontare dell'avanzo di amministrazione risultano indisponibili euro 823.722,86 a garanzia del TFR – personale dipendente.

I dati finanziari comprendono i costi e ricavi dell'unica residuale attività commerciale della Stazione Marittima, in gestione diretta ai sensi dell'art. 6, lett. c), Legge 84/94, che per ragioni fiscali sono evidenziati in una autonoma contabilità.

Le risultanze della gestione di competenza del decorso esercizio sono dimostrate in sintesi come segue:

CONTO FINANZIARIO

Entrate

Correnti	Euro	7.774.592,63
C/Capitale	Euro	2.794.769,54
Partite di giro	Euro	2.487.186,96

TOTALE

Euro 13.056.549,13

Uscite

Correnti	Euro	4.853.553,04
C/Capitale	Euro	3.752.367,55
Partite di giro	Euro	2.487.186,96

TOTALE

Euro 11.093.107,55

42

**Situazione Amministrativa**

Fondo di cassa 1/1/2006	Euro	59.363.359,09 (+)
Riscossioni	Euro	11.349.574,65 (+)
Pagamenti	Euro	28.728.416,31 (-)
Fondo di cassa al 31/12/2006	Euro	41.984.517,43 (+)
Residui Attivi	Euro	80.919.663,52 (+)
Residui Passivi	Euro	107.277.361,61 (-)
Differenza	Euro	26.357.698,09 (-)
Avanzo di amm.ne al 31/12/2006	Euro	15.626.819,34 (+)

Gestione dei residui

Il Collegio ha preso atto che sono stati eliminati dalla gestione dei residui:

- **Residui Attivi** per euro 583.586,18, riguardanti soprattutto il credito relativo al contributo statale per l'escavazione dei fondali, di euro 473.369,23. Il Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti, con nota prot. n. Minfra/dinfr/11691 in data 6 ottobre 2006, ha comunicato che la partita deve ritenersi non più riscuotibile per indisponibilità delle relative somme. Sono stati eliminati, inoltre, residui attivi, di euro 90.638,19, relativi a contributo regionale finalizzato alla realizzazione di un parcheggio Tir, in quanto l'intervento medesimo non rientra più nella programmazione delle opere dell'Autorità Portuale di Ancona. Sono stati eliminati altri residui attivi per canoni demaniali e per somme rilevate dall'ex Azienda dei Mezzi Meccanici, non più esigibili o non dovute, per euro 18.933,35. Risultano cancellate altre somme, per euro 645,41, di cui euro 641,41 per partite di giro.

- 43
R.
- **Residui Passivi** per euro 961.059,93, relativi a economie realizzate su taluni capitoli di spese concernenti forniture e servizi, di cui euro 755.837,26 relativamente alle spese in conto capitale ed in particolare, per euro 515.557,32, all'intervento relativo alla realizzazione di un parcheggio Tir in ambito portuale di cui alla nota riguardo alla cancellazione dei residui attivi.

Il Collegio concorda sulla cancellazione delle suddette partite, sia attive che passive, dal conto dei residui.

Situazione finanziaria

La situazione di cassa può riassumersi come segue:

Fondo cassa:

Consistenza all' 1/1/2005	Euro	59.363.359,09
Consistenza al 31/12/2006	Euro	41.984.517,43

Variazioni in diminuzione	Euro	17.378.841,66 (-)
---------------------------	------	-------------------

Il fondo cassa al 31/12/2006 comprende l'importo di euro/milioni 3.370.761,55 relativo al contributo compensativo del canone Fincantieri per il periodo 2007/2022, acquisito al c/c infruttifero presso la Tesoreria Provinciale, ma non disponibile.

La disponibilità di cassa suindicata comprende, altresì, gli accantonamenti per il TFR dei dipendenti per euro 823.722,86 che è depositata presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, nel rispetto delle norme sulla tesoreria unica.

Gestione commerciale della Stazione marittima

Come rappresentato in precedenza, i costi e ricavi derivanti dall'attività della Stazione Marittima, esercitata in gestione diretta dall'Autorità Portuale, sono compresi nei dati consuntivi sopra indicati.

Come per gli anni precedenti i risultati di gestione di questa residuale attività economica, sono evidenziati, ai fini fiscali, in una contabilità separata di cui di seguito si indicano le parti più significative:

- Ricavi (proventi traffico passeggeri, tariffe TIR, canoni di locazione Stazione Marittima, etc.)	Euro 3.017.614,28
- Costi (Manodopera, personale, pulizie, consumi vari, etc.)	Euro 2.456.830,41
- Utile prima delle imposte	Euro 560.783,87
- Imposte IRAP ed IRES (acconti versati nel 2006)	Euro 188.618,77
- Utile dell'esercizio	Euro 372.165,10

Risultanze della gestione 2006

Entrate

Passando ad esaminare la gestione dell'Autorità Portuale nel decorso esercizio, si rappresenta che le **entrate proprie** comprendono i canoni demaniali, i proventi del traffico passeggeri e degli automezzi compresi i veicoli pesanti.

Tali entrate sono state accertate in 5.089.401,18 euro, con un miglioramento rispetto alle previsioni definitive di euro 308.095,37. Rispetto al precedente esercizio, invece, si registra un incremento di circa 300.000 euro, imputabile soprattutto ad un incremento degli introiti connessi al traffico passeggeri (circa 70 mila euro), agli automezzi (circa 30 mila euro), nonché all'aumento dei canoni demaniali (circa 315 mila euro).

Sono rimasti da riscuotere, a fine esercizio, euro 554.888,61 pari 10,9 % delle somme accertate al titolo II.

I canoni demaniali previsti in via definitiva, per euro 2.300.000,00 sono stati accertati per € 2.433.492,37. Nel predetto ultimo importo è compreso il canone di concessione per euro 483.944,70 corrisposto dalla società Ancona Merci, concessionaria dell'attività di imbarco e sbarco merci e del nuovo impianto a nastri trasportatori per carbone alla Nuova Darsena, e per euro 196.351,25 i canoni per l'uso dei locali della stazione marittima.

Nel corso dell'anno 2006 è stato effettuato il conguaglio del canone dovuto per la concessione dell'attività di imbarco e sbarco merci che ha determinato un importo a credito della società Ancona Merci di euro 15.699,62 che è stato recuperato dal canone di concessione per l'anno 2006.

In tema di canoni demaniali si rappresenta che l'Ente ha acquisito tra le entrate del bilancio finanziario ed ha effettivamente incassato l'importo dei contributi compensativi del canone Fincantieri relativi al periodo 1995/2022 (legge 522/99) per complessivi euro 5.869.761,98. Sono stati introitati alla gestione corrente, per gli anni fino al 2006, l'importo complessivo di euro 2.499.000,43, mentre la differenza di euro 3.370.761,55 resta indisponibile in deposito presso la Tesoreria Provinciale nel c/c intestato all'Autorità.

Il Collegio che ha l'obbligo di certificare, che l'utilizzo dell'importo residuo avvenga con prelievi sul conto di tesoreria, nel febbraio di ciascun anno, attesta che il prelievo dal conto indisponibile, per l'anno 2006 è stato effettuato nel limite di euro 212.271,99.

Per il primo esercizio l'Autorità Portuale ha potuto beneficiare dell'intero gettito della tassa portuale di imbarco-sbarco (fino al precedente esercizio devoluta nella misura del 50%), per il corrispondente importo di euro 2.383.888,54.

Per quanto riguarda le **entrate in conto capitale**, vanno evidenziate in particolare, quelle relative al contributo dello Stato per la manutenzione straordinaria delle parti comuni di 2,087 milioni di euro oltre che a quelle della Regione Marche, 425 mila euro finalizzate al cofinanziamento dell'intervento di ristrutturazione e potenziamento di una banchina di ormeggio in zona Mandracchio.

Spese

In ordine alle diverse componenti di spesa si rappresenta che, per le **spese correnti**, l'onere per il personale, rimasto nei limiti dell'assegnazione, registra una riduzione di euro 79.604,08 rispetto alla previsione definitiva, ed è pari a 1.448.395,92 euro.

L'organico della segreteria tecnico-operativa, a fine 2006, risulta composto di nr. 23 dipendenti, compreso il Segretario Generale e una unità impiegatizia con contratto a tempo indeterminato, la quale fino alla data del 4 gennaio era stata alle dipendenze dell'Autorità Portuale con contratto a termine.

Si è fatto ricorso, durante l'anno, a far data dal 6 luglio 2006, all'assunzione temporanea di un dipendente, per sopperire all'assenza per maternità, di personale assegnato all'Area Tecnica; il contratto a termine, risulta in corso alla fine dell'anno.

Per far fronte all'assenza per malattia di dipendente appartenente all'Area Amministrativa (Settore Risorse Finanziarie), si è fatto ricorso alla fornitura di lavoro presso una Agenzia di Lavoro Interinale, il cui costo è registrato in apposito capitolo "Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente"

Nel totale dei dipendenti in servizio (n. 26) alla data del 31 dicembre 2006, sono compresi nr. 2 dichiarati in esubero, per l'espletamento di mansioni connesse alla gestione della stazione marittima.

HS
AK

La categoria IV – acquisto di beni e servizi - espone impegni complessivi per euro 2.140.241,84 con una minore spesa di euro 608.070,16 rispetto alla previsione definitiva per l'anno in corso. Le economie sono state soprattutto realizzate nel settore della gestione della Security portuale, atteso che il sistema relativo è ancora in corso di attuazione. Le spese di tale categoria hanno risentito dei limiti imposti dalla legge finanziaria 2006, nonché dal Decreto-Legge 223/2006 (Visco-Bersani)

Maggiori spese, invece, si sono registrate sul capitolo n.14 “Utenze varie” per euro 70.398,23, sul capitolo n.23 “Premi di assicurazione” per euro 2.300,86 e sul capitolo n. 25 “Spese diverse” per euro 4.172,72.

Complessivamente, rispetto al precedente esercizio si registra un diminuzione di euro 325.249,18 (-13,19%).

Durante l'anno, inoltre, l'Ente ha provveduto al versamento in entrata del bilancio dello Stato, della somma di euro 497.267,06, di cui al capitolo n. 32.2 delle spese correnti, corrispondente alle riduzioni derivanti dai cosiddetti decreti taglia- spese relativamente agli esercizi 2002, 2005 e 2006.

Tra le **spese in conto capitale** vanno sottolineate soprattutto quelle assunte a carico del capitolo n.33 bis “Acquisizione e ristrutturazione immobili e opere portuali”, per l'importo complessivo di euro 2,8 milioni, relative ad interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale, tra i quali si evidenziano l'intervento relativo al “riempimento dello scalo di varo presso l'area Fincantieri” per euro 1,1 milioni, l'intervento di “ristrutturazione e potenziamento di una banchina di ormeggio in zona mandracchio” per euro 513 mila (per il quale l'Ente beneficia di finanziamento regionale di euro 425 mila), l'intervento di “manutenzione straordinaria all'area a servizio della nuova biglietteria marittima in zona Mandracchio” per euro 399 mila, l'intervento di “bonifica delle strutture contenenti amianto dello stabilimento ex Tubimar” per euro 265 mila.

Nell'anno 2006 è stata acquisita la proprietà del terminal crociere allocato alla banchina n. 15 del porto di Ancona (euro 117 mila), è stato acquistato un manufatto prefabbricato amovibile ad uso servizi igienici per le aree di sosta dei passeggeri in attesa di imbarco presso il Molo Wojtyla (euro 63 mila) e sono stati impegnati euro 69 mila per l'acquisizione di parabordi galleggianti per le banchine del Molo Sud, per un totale di euro 249 mila registrati sul cap. 34 “Impianti ed attrezzature portuali”.

Nel corso del mese di luglio 2006, inoltre, è stata formalizzata l'acquisizione delle aree e strutture ex Tubimar, al costo di euro 14 milioni, per la quale è stato utilizzato il finanziamento specifico assegnato dallo Stato con la Legge 166/02.

46
H

Verifica del rispetto dei limiti alle spese disposti dall'art. 1, comma 57, della legge n. 311/2004

Con riferimento alla verifica del rispetto della cosiddetta regola del 2 per cento, l'esercizio 2006, a consuntivo, presenta la seguente situazione:

		IMPEGNI	PAGAMENTI	
A	-	limite massimo spese 2006	12.552.283,75 €	7.974.120,30 €
B	-	Totale spese 2006	11.093.107,55 €	28.728.416,31 €
	-	spese personale	-1.464.624,17 €	-1.443.075,65 €
	-	partite di giro	-2.487.186,96 €	-4.298.795,83 €
	-	versamenti all'Erario (taglia spese)	- 497.267,06 €	- 497.267,06 €
C		Totale spese sostenute nel 2006	6.644.029,36 €	22.489.277,77 € soggette al limite
D		Differenza (C-A)	- 5.908.254,39 €	+ 14.515.157,47 €
		di cui:		
D1		-Pagamenti connessi all'acquisizione Tubimar		+ 14.040.835,52 €
D2		-Pagamenti a valere su residui derivanti da esercizi precedenti il 2005(al netto delle spese per il personale e delle partite)		+ 3.960.514,82 €

Tutto ciò premesso, il Collegio, tenuto conto di quanto sopra esposto, ed accertato il corretto adempimento delle indicazioni di cui alla nota MINFTRA/DINFR/1661 del 12 febbraio 2007, ritiene che il conto consuntivo al 31/12/2006 dell'Autorità Portuale di Ancona possa ottenere la prescritta approvazione del Comitato Portuale.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Biagio Mazzotta

Giuseppe Cappella

Antonio Renda

PAGINA BIANCA