ATTI PARLAMENTARI

XVI LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **158**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

AUTORITÀ PORTUALI DI ANCONA, DI AUGUSTA, DI BARI, DI BRINDISI, DI CAGLIARI, DI CATANIA, DI CIVITAVECCHIA, DI GENOVA, DI GIOIA TAURO, DI LA SPEZIA, DI LIVORNO, DI MANFREDONIA, DI MARINA DI CARRARA, DI MESSINA, DI NAPOLI, DI OLBIA E GOLFO ARANCI, DI PALERMO, DI PIOMBINO, DI RAVENNA, DI SALERNO, DI SAVONA, DI TARANTO, DI TRAPANI, DI TRIESTE E DI VENEZIA

(Esercizio 2006)

Trasmessa alla Presidenza il 29 dicembre 2009

VOLUME I

AUTORITÀ PORTUALI DI ANCONA, DI AUGUSTA, DI BARI E DI BRINDISI

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

PAGINA BIANCA

INDICE

VOLUME I

Determinazione della Corte dei conti n. 87/2009 del 15 dicembre 2009 ..... *Pag.* 9

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria delle Autorità portuali di Ancona, di Augusta, di Bari, di Brindisi, di Cagliari, di Catania, di Civitavecchia, di Genova, di Gioia Tauro, di La Spezia, di Livorno, di Manfredonia, di Marina di Carrara, di Messina, di Napoli, di Olbia e Golfo Aranci, di Palermo, di Piombino, di Ravenna, di Salerno, di Savona, di Taranto, di Trapani, di Trieste e di Venezia per l'esercizio 2006 ..... » 13

DOCUMENTI ALLEGATI

AUTORITÀ PORTUALE DI ANCONA

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 491

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 519

Bilancio consuntivo ..... » 529

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 641

Bilancio consuntivo ..... » 649

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 675

AUTORITÀ PORTUALE DI BARI

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... *Pag.* 691

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 699

Bilancio consuntivo ..... » 711

AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 787

Bilancio consuntivo ..... » 795

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 891

VOLUME II

AUTORITÀ PORTUALE DI CAGLIARI

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 17

Bilancio consuntivo ..... » 51

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 173

AUTORITÀ PORTUALE DI CATANIA

Esercizio 2006:

Bilancio consuntivo ..... » 203

Relazione del Presidente ..... » 307

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 321

AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 345

Bilancio consuntivo ..... » 353

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 401

AUTORITÀ PORTUALE DI GENOVA

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... *Pag.* 423

Bilancio consuntivo ..... » 447

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 541

AUTORITÀ PORTUALE DI GIOIA TAURO

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 553

Bilancio consuntivo ..... » 579

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 609

AUTORITÀ PORTUALE DI LA SPEZIA

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 637

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 659

Bilancio consuntivo ..... » 669

AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

Esercizio 2006:

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 765

Bilancio consuntivo ..... » 779

Relazione del Presidente ..... » 817

AUTORITÀ PORTUALE DI MANFREDONIA

Esercizio 2006:

Bilancio consuntivo ..... » 869

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 953

Relazione del Commissario ..... » 965

VOLUME III

AUTORITÀ PORTUALE DI MARINA DI CARRARA

Esercizio 2006:

Relazione del Collegio dei revisori ..... *Pag.* 11

Relazione del Presidente ..... » 31

Bilancio consuntivo ..... » 51

AUTORITÀ PORTUALE DI MESSINA

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 227

Bilancio consuntivo ..... » 249

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 375

AUTORITÀ PORTUALE DI NAPOLI

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 397

Bilancio consuntivo ..... » 451

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 497

AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 507

Bilancio consuntivo ..... » 513

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 575

AUTORITÀ PORTUALE DI PALERMO

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 591

Bilancio consuntivo ..... » 617

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 731

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... *Pag.* 747
Bilancio consuntivo ..... » 773
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 885

VOLUME IV

AUTORITÀ PORTUALE DI RAVENNA

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 25
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 59
Bilancio consuntivo ..... » 67

AUTORITÀ PORTUALE DI SALERNO

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 147
Bilancio consuntivo ..... » 179
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 213

AUTORITÀ PORTUALE DI SAVONA

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 243
Bilancio consuntivo ..... » 311
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 369

AUTORITÀ PORTUALE DI TRAPANI

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 383
Bilancio consuntivo ..... » 387
Relazione del Collegio dei revisori ..... » 437

AUTORITÀ PORTUALE DI TRIESTE

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... *Pag.* 453

Bilancio consuntivo ..... » 471

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 525

AUTORITÀ PORTUALE DI VENEZIA

Esercizio 2006:

Relazione del Presidente ..... » 547

Bilancio consuntivo ..... » 637

Relazione del Collegio dei revisori ..... » 789

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 87/2009.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza dell'11 dicembre 2009;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto l'articolo 6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84 con il quale sono state istituite le Autorità portuali di Bari, Brindisi, Civitavecchia, Genova, Napoli, Palermo, Savona, Trieste e Venezia, nonché quelle di Ancona, Cagliari, Catania, La Spezia, Livorno, Marina di Carrara, Messina, Ravenna e Taranto;

visti i successivi decreti presidenziali con i quali sono state istituite le Autorità portuali di Piombino (decreto del Presidente della Repubblica 20 marzo 1999), Gioia Tauro (decreto del Presidente della Repubblica 18 luglio 1998), Salerno (decreto del Presidente della Repubblica 23 giugno 2000), Olbia e Golfo Aranci (decreto del Presidente della Repubblica 29 dicembre 2000), Augusta (decreto del Presidente della Repubblica 12 aprile 2001), Trapani (decreto del Presidente della Repubblica 2 aprile 2003), nonché l'articolo 4, comma 65 della legge n. 350 del 2003 – finanziaria 2004, che ha istituito l'Autorità portuale di Manfredonia;

visto l'articolo 6, comma 4, della predetta legge n. 84 del 1994, come sostituito con l'articolo 8-*bis*, comma 1, lettera *c)* del decreto legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

vista la determinazione di questa Sezione n. 21 del 20 marzo 1998 secondo la quale il controllo della Corte dei conti sulle autorità portuali, disposto dal citato articolo 8-*bis* del decreto legge n. 457 del 1997, è riconducibile nella previsione normativa dell'articolo 2 della indicata legge n. 259 del 1958;

vista la delibera di questa Sezione n. 8/2008 del 25/30 gennaio 2008 con la quale è stata programmata la sperimentazione di una prima relazione unitaria sulle Autorità portuali, anche per fornire

elementi di valutazione sullo specifico segmento della politica del settore;

visti i conti consuntivi delle Autorità suddette (esclusa l'Autorità Portuale di Taranto, per la quale, con determinazione n. 50/2008, questa Sezione ha già riferito) relativi all'esercizio finanziario 2006, nonché le annesse relazioni dei rispettivi Presidenti e Collegi dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dottor Angelo De Marco e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria delle Autorità portuali sopra indicate per l'esercizio 2006;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per l'esercizio 2006 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – delle Autorità portuali di Ancona, Augusta, Bari, Brindisi, Cagliari, Catania, Civitavecchia, Genova, Gioia Tauro, La Spezia, Livorno, Manfredonia, Marina di Carrara, Messina, Napoli, Olbia e Golfo Aranci, Palermo, Piombino, Ravenna, Salerno, Savona, Trapani, Trieste e Venezia, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE
Angelo De Marco

PRESIDENTE
Mario Alemanno

Depositata in Segreteria il 22 dicembre 2009.

IL DIRIGENTE

(dott. Giuliana Pecchioli)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2006 DELLE SEGUENTI AUTORITÀ PORTUALI: ANCONA, AUGUSTA, BARI, BRINDISI, CAGLIARI, CATANIA, CIVITAVECCHIA, GENOVA, GIOIA TAURO, LA SPEZIA, LIVORNO, MANFREDONIA, MARINA DI CARRARA, MESSINA, NAPOLI, OLBIA GOLFO ARANCI, PALERMO, PIOMBINO, RAVENNA, SALERNO, SAVONA, TARANTO, TRAPANI, TRIESTE, VENEZIA

S O M M A R I O

Premessa ..... *Pag.* 17

1. Normativa di riferimento. Profili organizzativi ed operativi . » 18
2. A.P. di Ancona ..... » 29
3. A.P. di Augusta ..... » 50
4. A.P. di Bari ..... » 66
5. A.P. di Brindisi ..... » 81
6. A.P. di Cagliari ..... » 96
7. A.P. di Catania ..... » 112
8. A.P. di Civitavecchia ..... » 126
9. A.P. di Genova ..... » 144
10. A.P. di Gioia Tauro ..... » 170
11. A.P. di La Spezia ..... » 186
12. A.P. di Livorno ..... » 202
13. A.P. di Manfredonia ..... » 220
14. A.P. di Marina di Carrara ..... » 229
15. A.P. di Messina ..... » 245
16. A.P. di Napoli ..... » 261
17. A.P. di Olbia e Golfo Aranci ..... » 278
18. A.P. di Palermo ..... » 294
19. A.P. di Piombino ..... » 315
20. A.P. di Ravenna ..... » 334
21. A.P. di Salerno ..... » 354
22. A.P. di Savona ..... » 372
23. A.P. di Taranto ..... » 389
24. A.P. di Trapani ..... » 390
25. A.P. di Trieste ..... » 401
26. A.P. di Venezia ..... » 424
27. Quarto generale del settore ..... » 445
28. Considerazioni conclusive ..... » 463

PAGINA BIANCA

Premessa

La Corte dei conti ha già riferito, con separati referti, sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria delle 25 Autorità portuali elencate nel sommario fino all'esercizio 2005 (per la sola Autorità portuale di Taranto, anche per il 2006)[1].

Con la presente relazione riferisce ora, unitariamente, sulla gestione finanziaria dell'esercizio 2006 delle suddette Autorità (per Taranto si riportano i soli risultati finali di bilancio) nell'intento di fornire, nel contesto di un unico documento, i dati contabili relativi a detto esercizio e le informazioni sui più importanti fatti di gestione intervenuti fino alla data corrente sul sistema portuale nel suo complesso.

La finalità che la compilazione di un referto unico si propone di perseguire è dunque quella di facilitare la comparazione e l'incrocio dei dati contabili analizzati in dettaglio per ciascuna Autorità, consentendo una visione d'insieme del complesso delle gestioni relative all'esercizio considerato, da cui trarre indicazioni sullo stato dell'intero settore, anche in vista di eventuali iniziative di aggiustamento e riordino che nelle competenti sedi si intendano perseguire.

A tal fine, alle considerazioni conclusive formulate per ciascuna Autorità esaminata si aggiungono, nella presente relazione, un quadro generale del settore che riassume in tabelle i dati analiticamente rappresentati per ciascuna Autorità ed un capitolo finale nel quale si espongono, anche con l'ausilio delle suddette tabelle, le osservazioni conclusive di sintesi riguardanti il sistema portuale nel suo insieme.

---

[1] Dati relativi alla pubblicazione dei 25 referti:
A.P. Ancona: XVI Legislatura, Doc. XV, n. 16 – esercizio 2005;
A.P. Augusta: XV Legislatura, Doc. XV, n. 163 – esercizio 2005;
A.P. Bari: XV Legislatura, Doc. XV, n. 121 – esercizi dal 2003 al 2005;
A.P. Brindisi: XVI Legislatura, Doc. XV, n. 59 – esercizio 2005;
A.P. Cagliari: XVI Legislatura, Doc. XV, n. 3 – esercizi dal 1997 al 2005;
A.P. Catania: XV Legislatura, Doc. XV, n. 202 – esercizio 2005;
A.P. Civitavecchia: XV Legislatura, Doc. XV , n. 159 - esercizi 2004 e 2005;
A.P. Genova: XV Legislatura, Doc. XV, n. 190 – esercizi dal 1995 al 2005;
A.P. Gioia Tauro: XV Legislatura, Doc. XV, n. 135 – esercizio 2005;
A.P. La Spezia: XV Legislatura, Doc, XV, n. 66 – esercizi 2004 e 2005;
A.P. Livorno: XV Legislatura, Doc. XV, n. 100 – esercizio 2005;
A.P. Marina di Carrara: XV Legislatura, Doc. XV, n. 201 – esercizi 2004 e 2005;
A.P. Messina: XV Legislatura, Doc. XV, n. 125 – esercizio 2005;
A.P. Napoli: XV Legislatura, Doc. XV, n. 155 – esercizi dal 1995 al 2005;
A.P. Olbia e Golfo Aranci: XV Legislatura, Doc. XV, n. 177 – esercizio 2005;
A.P. Palermo: XV Legislatura, Doc. XV, n. 94 – esercizi dal 2002 al 2005;
A.P. Piombino: XV Legislatura, Doc. XV, n. 96 – esercizi dal 2002 al 2005;
A.P. Ravenna: XVI Legislatura, Doc. XV, n. 15 – esercizio 2005;
A.P. Salerno: XV Legislatura, Doc. XV, n. 85 – esercizio 2005;
A.P. Savona: XV Legislatura, Doc. XV, n. 174 – esercizi dal 2003 al 2005;
A.P. Taranto: XVI Legislatura, Doc. XV, n. 17 – esercizi dal 1997 al 2006;
A.P. Trapani: XV Legislatura, Doc. XV, n. 150 – esercizi dal 2003 al 2005;
A.P. Trieste: XV Legislatura, Doc. XV, n. 126 – esercizi 2004 e 2005;
A.P. Venezia: XV Legislatura, Doc. XV, n. 105 – esercizi dal 2000 al 2005.

1. Normativa di riferimento. Profili organizzativi ed operativi

L'evoluzione del quadro normativo che ha interessato la materia portuale nel corso degli anni ha trovato definizione nella disciplina recata dalla legge 28 gennaio 1994, n. 84, con la quale è stata riordinata la previgente normativa ed è stata altresì disposta la soppressione delle preesistenti "organizzazioni portuali" (enti e consorzi portuali) e l'istituzione delle Autorità portuali.

La legge, in particolare, ha disposto direttamente l'istituzione di Autorità portuali negli scali già sede di ente o consorzio portuale (Bari, Brindisi, Civitavecchia, Genova, Napoli, Palermo, Savona, Trieste e Venezia) nonché nei porti di Ancona, Cagliari, Catania, La Spezia, Livorno, Marina di Carrara, Messina, Ravenna e Taranto; ha altresì previsto la possibilità di istituire nuove Autorità in porti con un significativo traffico di merci, nonché nei porti di Olbia, Piombino e Salerno.

Con successivi decreti sono state poi istituite le Autorità portuali di Piombino (DPR 20 marzo 1999), Gioia Tauro (DPR 18 luglio 1998), Salerno (DPR 23 giugno 2000), Olbia e Golfo Aranci (DPR 29 dicembre 2000), Augusta (DPR 12 aprile 2001), Trapani (DPR 2 aprile 2003). L'Autorità portuale di Manfredonia è stata istituita con legge (art. 4, comma 65 legge n. 350 del 2003 – finanziaria 2004).

La legge 84/94 ha attribuito alle Autorità, enti di nuova istituzione, specifici compiti di regolazione dell'attività d'impresa nell'ambito portuale, in funzione dell'efficienza e della competitività del sistema: compiti che si compendiano nell'esercizio delle funzioni di indirizzo, programmazione, coordinamento, promozione e controllo su tutte le operazioni portuali, oltre che nell'amministrazione diretta delle aree e dei beni del demanio marittimo.

Nella sfera delle competenze delle Autorità portuali è stata inoltre ricompresa la facoltà (espressamente riconosciuta dall'art. 6, comma sesto della legge n. 84 del 1994) di costituire o partecipare a società esercenti attività accessorie e strumentali rispetto ai predetti compiti istituzionali, fermo restando, comunque, il divieto di esercitare, sia direttamente che tramite partecipazioni societarie, le operazioni portuali e quelle ad esse strettamente connesse.

La legge di riordino, come è stato già rilevato in precedenti relazioni della Corte, disegna un nuovo modello organizzativo, più idoneo rispetto al precedente, caratterizzato dalla eterogeneità delle preesistenti organizzazioni portuali (tanto per la diversa natura giuridica – enti autonomi, consorzi, provveditorati – quanto per le specifiche competenze

di ciascuna di esse) a soddisfare le esigenze, di natura strutturale ed operativa, di un traffico marittimo in continua crescita e con modalità tecniche in costante evoluzione.

Tale modello, peraltro, si ricollega comunque all'impostazione tradizionale, secondo la quale la gestione del porto si suddivide tra istituzioni pubbliche, autorità portuali e marittime, che gestiscono gli spazi dell'area portuale, provvedendo inoltre alla realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione, e le imprese private che movimentano le merci e provvedono alle realizzazioni ed al mantenimento delle opere destinate alle attività commerciali.

Il quadro normativo, costituito dalla legge fondamentale 28 gennaio 1994, n. 84, e successive modificazioni ed integrazioni, comprende anche una serie di ulteriori provvedimenti legislativi, tra i quali va innanzitutto ricordato il decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, il cui art. 105, in tema di ordinamento delle Autorità portuali, ha, con significativa deroga, escluso dal trasferimento alle regioni ed agli enti locali le funzioni attribuite dalla suddetta legge n. 84 del 1994, in materia di trasporti, alle dette Autorità.

Merita poi particolare menzione la legge 30 novembre 1998, n. 413, che ha disposto un piano di interventi diretti all'adeguamento della rete infrastrutturale dei porti italiani, sulla base delle richieste delle Autorità portuali. L'art. 9 di tale legge, in particolare, stabilisce che le Autorità portuali, ai fini della realizzazione degli interventi alle infrastrutture, sono autorizzate a contrarre mutui quindicennali o ad effettuare altre operazioni finanziarie, con onere a carico del bilancio dello Stato[2].

Meritano ancora di essere ricordate la legge 7 dicembre 1999, n. 472, che, modificando l'art. 18 della legge n. 84 del 1994, ha limitato il compito del Ministro delle infrastrutture alla fissazione dei "limiti minimi" (e non più soltanto *"limiti" tout court*) dei canoni che i concessionari sono tenuti a versare e la legge 30 giugno 2000 n. 186, concernente sostanzialmente la fornitura del lavoro portuale temporaneo. La legge 186, in particolare, aderendo ad una pronuncia della Commissione dell'Unione europea, ha apportato modifiche agli artt. 14 e 16 della legge di riordino 84/94 ed ha sostituito integralmente l'art. 17, stabilendo che le imprese autorizzate a svolgere operazioni portuali e quelle concessionarie di aree e di servizi debbono essere individuate con procedure non discriminatorie ed accessibili sia alle imprese nazionali che a quelle comunitarie.

---

[2] La citata legge, che in origine aveva previsto limiti di impegno quindicennali non superiori a lire 100 miliardi annui a decorrere dall'anno 2000, è stata successivamente rifinanziata: il proseguimento del programma è stato finanziato con legge 1/8/2002 n. 166 per l'importo di 34 milioni di euro per il 2003, e 64 milioni di euro per il 2004.

Tra gli interventi legislativi più recenti si segnalano:

- il decreto legislativo 24 giugno 2003, n. 182, recante la disciplina della gestione del servizio di raccolta e di smaltimento dei rifiuti prodotti dalle navi e dei residui del carico delle navi che approdano in via ordinaria nel porto;
- L'art. 13, comma 4, della legge 8 luglio 2003, n. 172, che, integrando l'art. 18, comma 7, della legge n. 84 del 1994, ha consentito alle Autorità portuali di autorizzare, su richiesta dell'impresa concessionaria di servizi, l'affidamento ad altre imprese portuali, titolari di autorizzazioni previste dall'art. 16 della stessa legge, dell'esercizio di alcune attività rientranti nel ciclo operativo della stessa impresa concessionaria;
- L'art. 14, comma 2, del decreto-legge 30 giugno 2005, n. 115, convertito, con modificazioni, nella legge 17 agosto 2005, n. 168, con il quale si è stabilito che le spese di investimento per l'attuazione del programma di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione degli scali marittimi nazionali, rifinanziato dalla legge 1° agosto 2002, n. 166 (art. 36, comma 2), non concorrono, per l'anno 2005, alla determinazione del limite massimo di incremento del 4,5% rispetto alle spese dell'anno 2003, di cui al comma 57 dell'art. 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311 (legge finanziaria 2005);
- L'art. 34-septies, del decreto-legge 10 gennaio 2006, n. 4, convertito dalla legge 9 marzo 2006, n. 80, come integrato dall'art. 17-bis del decreto-legge n. 223/2006, convertito nella legge 248/2006, in base al quale tale restrizione non trova applicazione neanche per gli esercizi 2006 e 2007, ma nel limite, rispettivamente, di sessanta e novanta milioni di euro.

È da ricordare, inoltre, che, per garantire la sicurezza in mare, l'International Maritime Organization (IMO) ha approvato alla fine del 2002 il Codice Internazionale per la Security delle Navi e delle Istallazioni Portuali (ISPS Code). Tale Organizzazione internazionale, che è composta dai Governi aderenti, dagli enti ed agenzie locali interessate, nonché dagli operatori portuali, ha lo scopo di imporre l'adozione di misure di sicurezza comuni ed efficienti per prevenire attentati negli scali portuali ed incidenti a bordo delle navi. In materia di sicurezza, va inoltre segnalato il decreto legislativo 6 novembre 2007, n. 203, con il quale è stata recepita la direttiva 2005/65/CE "relativa al miglioramento della sicurezza nei porti". Nel contesto sopra indicato, va segnalato

anche il "Programma nazionale di sicurezza marittima contro eventuali azioni illecite intenzionali", approvato con decreto del Ministro dei trasporti 20 giugno 2007 a seguito dell'adozione del "Programma" stesso da parte del Comitato interministeriale per la sicurezza dei trasporti marittimi e dei porti – CISM

La legge 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge finanziaria 2007), reca, tra l'altro, importanti innovazioni alla disciplina riguardante il settore delle Autorità portuali, definite per la prima volta in sede legislativa *"enti pubblici non economici"*.

In particolare le misure di intervento nel settore portuale sono contenute nei commi seguenti dell'art. 1:

- l'attribuzione alle Autorità portuali del gettito della tassa erariale e della tassa portuale per far fronte soprattutto agli oneri di manutenzione dei porti (comma 982);
- l'istituzione di un fondo perequativo per le Autorità portuali che abbiano minori introiti per le tasse ad esse devolute e per i maggiori oneri di manutenzione (comma 983);
- la previsione di norme interpretative dirette ad agevolare il trattamento fiscale relativo alle opere portuali ed ai canoni di concessione e ad assicurare l'accertamento delle tasse nei vari ambiti portuali (commi 985, 986, 987, 988, 992 e 993);
- la semplificazione delle procedure relative ai dragaggi nei porti ed alla realizzazione delle infrastrutture (comma 996);
- la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi, anche ai fini del loro adeguamento e la revisione dei criteri per l'istituzione delle Autorità portuali (commi 989 e 989bis);
- il completamento del processo di autonomia finanziaria delle Autorità portuali, attraverso l'attribuzione di una quota dei tributi diversi e delle tasse e dei diritti marittimi da destinare alla realizzazione di opere infrastrutturali nei porti (comma 990);
- il finanziamento a favore degli hub portuali e dei sistemi portuali nazionali, previa individuazione dei porti aventi connotati di hub e formulazione del piano dei porti, per favorire lo sviluppo e la riqualificazione degli scali marittimi nazionali e delle relative attività di servizio, soprattutto in relazione alle attività di transhipment (commi 1003, 1004 e 1005).

Infine, l'art. 16 del decreto-legge 2 luglio 2007, n. 81, convertito nella legge 3 agosto 2007, n. 127, ha modificato i commi 989 e 989bis della finanziaria per il 2007, conferendo al Governo la delega per l'adozione di un regolamento volto a semplificare le procedure di riscossione e ad adeguare le tasse portuali (comma 989) e di un regolamento volto a rivedere i criteri per l'istituzione delle Autorità portuali e per la verifica del possesso dei requisiti previsti per la loro conferma o per la loro eventuale soppressione (comma 989bis).

Sul piano applicativo il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, secondo informazioni assunte in sede istruttoria, ha provveduto a formulare e redigere i sottonotati provvedimenti in applicazione delle anzidette disposizioni della legge finanziaria del 2007.

1) Il decreto di definizione dei criteri e delle caratteristiche per l'individuazione degli hub portuali di interesse nazionale, di cui al comma 1003, è stato approvato il 20 novembre 2008.
2) Relativamente al fondo di cui al comma 983, intervenuta la registrazione presso la Corte dei conti del decreto del Ministro dei trasporti con il quale sono stati fissati i criteri per la ripartizione della dotazione del fondo perequativo di cui all'art. 1, comma 983, della citata legge n. 296/2006, è stato disposto il trasferimento alle Autorità portuali delle quote di fondo perequativo ad esse spettanti, per l'anno 2007. Per il 2008 il sistema di ripartizione è stato attuato con il decreto ministeriale del 7 marzo 2008.
3) Per quanto concerne invece il regolamento per la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi, e quello per l'individuazione dei requisiti per l'istituzione e conferma delle Autorità portuali, ai sensi dell'art. 1, comma 989, della legge n. 286/2006, sono stati predisposti da parte del Ministero vigilante i regolamenti attuativi del citato comma, come modificato dall'art. 16 della legge n. 127/2007, e del nuovo comma 989-bis. Gli schemi di tali regolamenti sono stati sottoposti all'esame di una Commissione di studio all'uopo istituita.
   Sullo schema di regolamento relativo all'individuazione dei requisiti per l'istituzione e conferma delle Autorità portuali – pur predisposto dalla competente struttura amministrativa – la Commissione ha ritenuto per il momento di

soprassedere, in quanto la materia potrebbe essere più opportunamente trattata nell'ambito della revisione della disciplina contenuta nella legge n. 84 del 1994.

Riguardo invece al regolamento di revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi, a seguito della conclusione dei lavori della predetta Commissione è stato licenziato il relativo decreto del Presidente della Repubblica 28 maggio 2009, n. 107. Non risulta ancora emanato il provvedimento attuativo di cui all'art. 4, c. 1 del regolamento in parola.

4) È stato adottato il decreto interministeriale di determinazione delle quote dei tributi diversi da devolvere alle Autorità portuali di cui al comma 990 dell'art. 1 della legge n. 296/2006.
5) I decreti applicativi dei commi 991 e 994, relativi al finanziamento delle opere immediatamente cantierabili, sono stati resi esecutivi in seguito alla registrazione da parte della Corte dei conti, insieme ai rispettivi decreti interministeriali di autorizzazione all'utilizzo dei finanziamenti previsti dai citati commi (rispettivamente 10 milioni di euro e 15 milioni di euro su quindici anni).
6) In relazione al comma 1005, l'Amministrazione vigilante riferisce di aver dato corso alla costituzione dell'apposito Comitato interministeriale, che ha il compito di mettere a punto il piano di settore per l'utilizzo dello stanziamento previsto dal comma 1403, in materia di interventi infrastrutturali (la quota riservata per legge al porto di Gioia Tauro – pari a 50 milioni di euro – è già stata assegnata all'Autorità portuale).
7) In ordine al comma 1191, concernente l'erogazione del trattamento salariale integrativo a favore dei lavoratori portuali per le giornate di mancato avviamento al lavoro, è stato concordato con le parti sociali, come previsto dalla legge, il decreto con cui si è provveduto ad assicurare tale trattamento per l'anno 2007; il provvedimento, emanato dal Ministro dei trasporti in data 22 gennaio 2008, è già divenuto operativo.

Prima di passare all'esame particolareggiato, per ciascuna delle 25 Autorità portuali, dei risultati gestionali relativi all'esercizio 2006 si riassumono brevemente i principali aspetti organizzativi connessi a detti enti, nonché gli essenziali profili operativi, con particolare riguardo all'attività di pianificazione e di programmazione e ai principi informatori dell'ordinamento contabile delle Autorità portuali.

A) Organi

Sono organi delle Autorità portuali, ai sensi dell'art. 7 della legge 84 del 1994, il Presidente, il Comitato portuale, il Segretariato generale (composto, come recita l'art. 10 della legge medesima, dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa) e il Collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei menzionati organi è stabilita in quattro anni.

Il Presidente, che ha la rappresentanza dell'ente, presiede il Comitato portuale e provvede al coordinamento delle varie attività che si svolgono nel porto. Nella figura del Presidente si concentrano quasi tutti i poteri di gestione dell'Autorità, risultando egli titolare di poteri autoritativi ed autorizzativi in materia di servizi, operazioni portuali e di concessione di aree e banchine.

Il Comitato portuale, composto da nove membri di diritto (compreso il Presidente) e da tredici rappresentanti di determinate categorie di operatori e lavoratori portuali indicate dalla legge, è l'organo deliberante dell'ente cui è demandata l'adozione del piano regolatore portuale, l'approvazione del regolamento di contabilità e del piano operativo triennale, l'approvazione della relazione annuale sull'attività nonché del bilancio, preventivo e consuntivo. Si tratta dunque, in buona sostanza, di un vero e proprio organo di amministrazione attiva che, per l'espletamento delle funzioni previste dalla legge, si deve riunire, "di norma", una volta al mese (art. 9, comma 4).

Il Segretariato generale si articola nella figura del Segretario generale e nella struttura di supporto costituita dalla Segreteria tecnico operativa. Il Segretario, preposto alla Segreteria tecnico operativa, provvede agli adempimenti necessari per il funzionamento dell'Autorità, elabora il piano regolatore portuale, cura l'istruttoria degli atti di competenza del Presidente e del Comitato portuale dando esecuzione alle direttive del Presidente, riferisce al Comitato portuale sullo stato di avanzamento dei piani di intervento e di sviluppo delle strutture portuali.

Il Collegio dei revisori, composto da tre membri effettivi e tre supplenti, provvede al riscontro degli atti di gestione, accerta la regolare tenuta dei libri e delle scritture contabili effettuando trimestralmente verifiche di cassa, redige la relazione sul conto consuntivo e riferisce annualmente al Ministero vigilante.

B) Attività di pianificazione e di programmazione

L'art. 9, comma 3 della legge di riordino n. 84 del 1994 demanda alle Autorità portuali l'adozione di atti programmatori e di pianificazione, che costituiscono strumenti di razionalizzazione dell'attività amministrativa degli enti, essendo finalizzati all'individuazione dei bisogni pubblici da soddisfare, alla valutazione del grado e del tempo di perseguimento degli obiettivi da raggiungere, all'individuazione delle disponibilità a tal fine necessarie ed a quant'altro risulti indispensabile per la realizzazione in concreto delle opere previste.

Gli atti in questione sono costituiti, rispettivamente, dal Piano operativo triennale (POT), soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle e dal Piano regolatore portuale (PRP), che ha la funzione di delimitare l'ambito portuale e di definire l'assetto complessivo del porto.

A tali strumenti programmatori specifici va poi aggiunto il Programma triennale dei lavori pubblici, previsto dall'art. 14 della legge 11 febbraio 1994, n. 109 e successive modificazioni ed integrazioni.

Il Piano regolatore portuale costituisce l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per l'assetto funzionale del porto e al tempo stesso lo strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali e con l'ordinamento comunitario.

La legge di riassetto n. 84 del 1994 non pone un limite temporale entro il quale procedere all'adozione di un nuovo Piano regolatore portuale, limitandosi a prevedere che "*i piani regolatori portuali vigenti alla data di entrata in vigore della legge* conservano efficacia fino al loro aggiornamento" (art. 27, comma terzo).

La maggioranza delle Autorità portuali ha provveduto a tale aggiornamento, anche sulla base di "Linee guida per la redazione dei piani regolatori portuali" elaborate da una Commissione appositamente costituita presso il Ministero delle infrastrutture, comunicate alle varie Autorità con circolare esplicativa dell'ottobre 2004. Permangono, nondimeno, difficoltà in talune specifiche realtà portuali, delle quali si dirà nella parte conclusiva della relazione.

L'art. 9, comma terzo della legge 28 gennaio 1994, n. 84 prescrive la stesura, da parte dell'Autorità portuale, di un piano operativo triennale (POT) "concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli

obiettivi prefissati", approvato dal Comitato portuale "entro novanta giorni dal suo insediamento, su proposta del Presidente" e soggetto a revisione annuale. Il POT, che deve ovviamente permanere all'interno di uno schema di assoluta coerenza con il Piano regolatore portuale, consente di proporre al Ministero vigilante e alle Amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento del Porto, con quantificazione della relativa spesa e costituisce, inoltre, un utile strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative politiche di sviluppo.

L'art. 14 della legge 11 febbraio 1994, n. 109 ("legge quadro in materia di lavori pubblici") e successive modificazioni ed integrazioni stabilisce che l'attività di realizzazione delle opere pubbliche si svolge sulla base di un programma triennale e di suoi aggiornamenti annuali, predisposti ed attuati, unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno, dai soggetti tenuti all'osservanza della legge, tra i quali rientrano, quali enti pubblici, le Autorità portuali[3].

Secondo il disposto normativo "il programma indica, per tipologia e in relazione alle specifiche categorie degli interventi, le loro finalità, i risultati attesi, le priorità, le localizzazioni, le problematiche di ordine ambientale, paesistico ed urbanistico-territoriale, le relazioni con i piani di assetto territoriale e di settore, il grado di soddisfacimento della domanda, le risorse disponibili, la stima dei costi e dei tempi di attuazione". È anche prevista la preventiva redazione di studi di fattibilità per gli interventi in esso inseriti[4].

C) Ordinamento contabile ed autonomia finanziaria

Ordinamento contabile

La legge di riforma 28 gennaio 1994, n. 84, riconosce alle Autorità portuali autonomia finanziaria e contabile, da esercitare nel rispetto di norme procedurali codificate in regolamenti di amministrazione e contabilità che, deliberati da ciascuna Autorità, sono sottoposti alla approvazione dei Ministeri vigilanti (infrastrutture e trasporti, economia e finanze).

---

[3] La procedura è divenuta operativa a partire dal programma triennale 2001-2003, dopo la pubblicazione, nell'aprile 2000, del regolamento di attuazione della legge quadro, approvato con d.P.R. 21 dicembre 1999, n. 554 e l'emanazione, nel giugno successivo, del decreto del Ministro dei lavori pubblici di approvazione degli schemi tipo del programma triennale e dell'elenco annuale dei lavori.

[4] La procedura e gli schemi tipo sulla base dei quali le Amministrazioni aggiudicatici devono adottare il programma sono stati definiti dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con decreto del 22 giugno 2004, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 51 del 30 giugno 2004.

Ai regolamenti vigenti nell'esercizio finanziario cui fa riferimento la presente relazione, coerenti con le impostazioni previste dal d.P.R. n. 696 del 1979, si sono sostituiti, nel corso del 2007 ma con applicabilità posticipata all'esercizio 2008, nuovi Regolamenti adeguati ai principi e ai criteri della legge n. 94 del 1997 e successive modifiche ed integrazioni, nonché alle prescrizioni ed agli schemi del d.P.R. n. 97 del 2003.

L'esercizio del controllo esercitato sui documenti contabili elaborati sulla base dei regolamenti vigenti fino a tutto l'esercizio 2007 ha evidenziato anomalie e carenze che sono state puntualmente rappresentate nei precedenti referti e che, in questa sede, brevemente si riassumono.

In primo luogo, sono state riscontrate differenze nella classificazione di alcune entrate e nella esposizione in bilancio di alcune voci di spesa. In particolare, l'entrata proveniente dalle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate è stata considerata da alcune Autorità come entrata propria ed inclusa nella categoria delle "entrate tributarie", mentre dalla maggior parte delle altre Autorità la stessa entrata è stata considerata e classificata come trasferimento di parte corrente dello Stato.

Sul versante delle spese, le risorse acquisite mediante il sistema dei limiti di impegno, vincolate alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione, sono state considerate da parte di alcune Autorità come regolarmente accertate ed impegnate nonostante la mancanza di atti giuridicamente validi a tal fine, contribuendo in tal modo alla formazione di ingenti importi dei residui, sia attivi che passivi, che non rispecchiano l'effettiva situazione creditoria e debitoria dell'Ente nei confronti di soggetti terzi.

In particolare i residui attivi si riferiscono principalmente alle risorse che saranno acquisite in seguito all'accensione di mutui, sicchè, all'atto di iscrizione dell'entrata, non è ancora possibile conoscerne né l'importo esatto né l'epoca dell'effettiva disponibilità. Analogamente, le spese iscritte in bilancio per importi pari alle corrispondenti entrate, non derivano da impegni effettivamente assunti nei confronti di soggetti terzi e pertanto anche i residui passivi derivanti da tali impegni non rappresentano reali situazioni debitorie.

Va infine evidenziato che nelle relazioni di accompagnamento ai conti non sono state quasi mai rinvenute informazioni significative in ordine all'andamento dei lavori eseguiti fino alla data di chiusura dell'esercizio, mancando ogni concreto riferimento agli stati di avanzamento presentati dagli appaltatori delle opere, agli impegni assunti a fronte delle richieste formulate nonché ai pagamenti effettuati a titolo di acconto o a saldo.

I nuovi regolamenti di contabilità, essendo tutti ispirati ai principi sanciti dal regolamento approvato con il D.P.R. n. 97 del 2003, dovrebbero comportare l'applicazione di uniformi criteri di redazione dei documenti contabili.

Completamento del processo di autonomia finanziaria

L'autonomia finanziaria riconosciuta in via di principio alle Autorità portuali dalla legge n. 84 del 1994 ha trovato significativo impulso con le disposizioni della legge 27 dicembre 2006, n. 296, della quale si è già detto.

Il processo è in via di evoluzione e potrebbe trovare completamento in un provvedimento organico di riforma, di cui si auspica da tempo e da più parti l'attuazione.

A legislazione vigente, alle Autorità portuali viene attribuito il gettito della tassa erariale e della tassa portuale per far fronte soprattutto agli oneri di manutenzione dei porti; è istituito un fondo perequativo per le Autorità portuali che abbiano minori introiti per le tasse ad esse devolute e per i maggiori oneri di manutenzione delle parti comuni; è prevista la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi ed è previsto il completamento del processo di autonomia finanziaria attraverso l'attribuzione di una quota dei tributi statali nonché delle tasse e dei diritti marittimi per la realizzazione di opere di grande infrastrutturazione.

E' stato abolito, per converso, il sistema di contribuzione statale a favore delle Autorità per i lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria e per la realizzazione di nuove opere, ora poste a totale carico delle Autorità portuali. Per le Autorità che non riescono a reperire le risorse necessarie per far fronte alle loro esigenze, sono previsti finanziamenti da parte del Ministero vigilante utilizzando l'apposito fondo perequativo.

2. Autorità portuale di Ancona

2.1. Organi

2.1.1 Il Presidente

L'incarico di Presidente dell'Autorità portuale di Ancona è stato conferito con il decreto ministeriale in data 28 gennaio 2005 per la durata di un quadriennio, a decorrere dalla data di notifica del decreto stesso.

L'importo del compenso annuo lordo attribuito al Presidente dell'Autorità portuale di Ancona nel 2006, già diminuito del 10% come previsto dai commi 58 e 59 dell'art. 1 della legge 23 dicembre 2005 n. 266, è di € 185.048,19.

Con D.M. in data 20 marzo 2009 è stato nominato il nuovo Presidente dell'Autorità portuale per un quadriennio a decorrere dalla data di notifica del decreto medesimo, avvenuta il 23 marzo 2009.

2.1.2 Il Comitato portuale

Il Comitato portuale, già rinnovato con delibera commissariale n. 12 del 20 novembre 2003 per il quadriennio 2003-2006, con delibera presidenziale n. 138 del 28 novembre 2007 è stato rinnovato per il successivo quadriennio 2007-2011.

Il gettone di presenza spettante ai componenti del Comitato portuale di € 77,47 è stato ridotto del 10%, come disposto dai commi 58 e 59 dell'art. 1 della legge 266/2005, e portato ad € 69,72.

2.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

La composizione del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Ancona è stata stabilita con decreto ministeriale in data 30 marzo 2004 e non ha subito variazioni nel 2006.

Con D.M. 3 luglio 2007 è stato nominato il nuovo Presidente del Collegio dei revisori e con successivo D.M. 31 marzo 2008 sono stati nominati i nuovi componenti dell'organo.

In applicazione del D.M. in data 31 marzo 2003, sono state stabilite le sottostanti misure dell'indennità annua lorda spettante ai componenti del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Ancona a partire dal 1° luglio 2003:

a) Presidente = euro 7.600,00
b) Membro effettivo = euro 6.300,00
c) Membro supplente = euro 1.300,00

Le menzionate misure sono state ridotte del 10% come previsto dai commi 58 e 59 dell'art. 1 della legge 266/2005 a decorrere dal 1° gennaio 2006.

2.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Di seguito sono indicati gli importi della spesa impegnata nel 2006 per il pagamento dei compensi spettanti agli organi di amministrazione e di controllo, escluso il Segretario generale.

A carico del capitolo di spesa 1.1 "Indennità e rimborsi al Presidente", sono stati registrati, per l'esercizio 2006, i seguenti oneri aggiuntivi in applicazione della nota del Ministero dei Trasporti prot. n. 9409 del 28 luglio 2006:

- € 30.243,98 per arretrati al Commissario per il periodo 1/1/2004-7/2/2005;
- € 12.581,41 per arretrati al Vice Commissario per il periodo 1/7/2004-7/2/2005;
- € 39.122,82 per arretrati al Presidente per il periodo 8/2/-31/12/2005;
- € 39.302,28 per adeguamento dell'indennità di carica spettante al Presidente dal 1°/1/2006;

La somma totale di tali oneri ammonta ad € 121.250,49.

Organi/Esercizio finanziario	2005	2006
Presidente	182.748	282.549
Comitato	13.712	12.271
Collegio revisori dei conti	30.568	27.755
Totale	**227.028**	**322.575**

2.2 Personale

2.2.1 Pianta organica

Con delibera n. 12 del 29 marzo 2003 il Comitato portuale ha modificato la pianta organica della Segreteria tecnico-operativa, deliberata in data 13 settembre 1996, prevedendo un contingente di 26 unità, oltre al Segretario Generale.

Con delibera n. 28 del 30 novembre 2005 il Comitato portuale ha deliberato l'assestamento della pianta organica della Segreteria tecnico-operativa, approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in data 15 dicembre 2005.

La summenzionata pianta organica prevedeva complessivamente n. 26 posizioni, pertanto restavano fuori pianta in posizione di esubero ex art. 23 della legge 84/1994, n. 2 dipendenti, con qualifica di operaio, adibiti alle attività di gestione della Stazione Marittima Passeggeri.

Con delibera n. 3 del 7 marzo 2007 è stata adottata la nuova pianta organica, approvata dal Ministero vigilante il 21 marzo 2007. Tale pianta organica prevede 2 dirigenti, 6 quadri e 18 impiegati per un totale di 26 unità oltre al Segretario generale.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi alla composizione della pianta organica ed al personale in servizio al 31 dicembre degli anni 2005 e 2006.

Qualifiche/livelli	Pianta organica	Personale al 31.12.2005	Personale al 31.12.2006
Dirigenti	2	2	2
Quadri	6	5	6
Livelli	18	15 *	15 *
Esuberi (ex art. 23 L. 84/94)	0	2	2
Totali	**26**	**24**	**25**

* Di cui 1 con contratto a tempo determinato.

2.2.2 Il Segretariato generale

L'incarico di Segretario generale, conferito con la delibera del Comitato portuale n. 5 in data 22 marzo 2005, è stato rinnovato con delibera n. 20 dello stesso organo in data 19 ottobre 2007.

Il trattamento economico e normativo è quello stabilito dalla contrattazione collettiva nazionale di lavoro della categoria, e precisamente dal CCNL dei Dirigenti di Aziende Industriali del 23 maggio 2000 e successive modificazioni, applicato al personale Dirigente dell'Autorità portuale di Ancona a termini della deliberazione del Comitato portuale n. 50 del 2 dicembre 2003.

Il compenso annuo lordo del Segretario generale relativo all'anno 2006 è pari ad € 132.600,00 suddiviso per 14 mensilità; per il 2009 il compenso ammonta ad € 140.250,00 suddiviso per 14 mensilità.

2.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa impegnata nell'esercizio 2006 e quello accantonato per il T.F.R. per il personale, compreso il Segretario generale, posti a confronto con quelli del 2005.

	2005	**2006**
Emolumenti fissi al personale dipendente	865.439	911.308
Emolumenti variabili al personale dipendente	159.498	153.644
Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente		5.020
Indennità e rimborsi spese per missioni	5.837	7.830
Altri oneri per il personale	24.817	27.253
Organizzazione di corsi	7.546	10.576
Oneri previdenziali ed assistenziali	284.899	332.764
Totale spesa impegnata	**1.350.036**	**1.448.395**
Accantonamento per il T.F.R. (Conto economico)	77.497	80.743
Costo totale	**1.427.533**	**1.529.138**

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			**2006**		
Costo globale	**Unità personale**	**Costo unitario**	**Costo globale**	**Unità personale**	**Costo unitario**
1.427.533	25	57.101	1.529.138	26	58.813

2.3 Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale di Ancona, con nota prot. n. 4798 del 22 luglio 2008, ha trasmesso la delibera presidenziale n. 212 del 29 dicembre 2006 relativa all'affidamento ad uno Studio Commercialista dell'incarico di consulenza fiscale per gli adempimenti di fine anno, per la dichiarazione dei redditi relativi all'anno 2006 (Unico 2007), nonché per la compilazione e relativa trasmissione telematica del modello di dichiarazione medesima.

2.4 Opere di grande infrastrutturazione

Il prospetto che segue offre un quadro riepilogativo dei lavori in corso di realizzazione, nonché dello stato di avanzamento degli stessi al gennaio 2009:

Descrizione	Progettazione e avanzamento lavori
Lavori 1ª fase opere a mare: realizzazione di 600 m. della Diga Foranea di sottoflutto e di 334 m. della banchina rettilinea	Lavori interrotti a febbraio 2002 per fallimento impresa appaltatrice capogruppo; febbraio 2004: indetta asta pubblica per completamento lavori; consegna lavori alla nuova impresa appaltatrice nel 2004. Appalto in corso.
Lavori 2ª fase opere a mare (1° stralcio): realizzazione di 350 m. della Diga Foranea di sottoflutto e completamento della banchina rettilinea	Consegna lavori marzo 2003. In relazione alla nuova banchina nel maggio 2005 l'Amministrazione ha deciso di adeguarla alle norme antisismiche. Nel febbraio 2006 ha ordinato una perizia di variante consegnata nel maggio 2006. Si è deciso di limitare l'esecuzione del contratto alle opere dei 350 m. della diga di sottoflutto. Nel novembre 2006 l'Impresa Mantovani comunicava l'avvenuta ultimazione dei lavori della diga di sottoflutto il 31/10/2006. In corso il collaudo.
Lavori 3ª fase opere a mare: realizzazione del Molo Foraneo di sopraflutto e demolizione di parte del Molo Nord	Il progetto definitivo dell'opera è stato approvato dal Cons. Sup. LL.PP. nel dicembre 2005. Progettazione definitiva del tratto sperimentale e del completamento del molo è stata esaminata dal Comitato portuale nella seduta del 26/7/2006. Il progetto è stato risottoposto al Cons. Sup. LL.PP. che ha chiesto integrazioni alla Commissione relatrice. Autorizzazione di un rilevato sperimentale con successiva relazione del progetto esecutivo di completamento. In corso di realizzazione il rilevato sperimentale.
Lavori 2ª fase opere a mare (2° stralcio): realizzazione di 430 m. della Diga Foranea di sottoflutto	Progettazione definitiva completata ed approvata dal S.I.I.T. Emilia Romagna – Marche nel settembre 2005. Progetto fermo perché è stato chiesto di utilizzare i fondi per il progetto di cui al punto precedente.
Lavori 4ª fase opere a mare: completamento Diga Foranea di sottoflutto, realizzazione della banchina laterale, completamento piazzali ed escavo fondali	Progettazione subordinata alla realizzazione delle opere di cui ai punti precedenti.
Lavori di collegamento stradale della nuova darsena (1° stralcio)	Progettazione esecutiva completata nel settembre 2005. Aggiudicazione appalto 19/4/2006. Lavori conclusi, collaudati e in esercizio.
Lavori di collegamento ferroviario della nuova darsena	Progettazione esecutiva completata ed approvata dal S.I.I.T. Emilia Romagna – Marche nel novembre 2005. Aggiudicazione definitiva dell'opera 2/5/2007. Lavori in corso. Prevista ultimazione a luglio 2009.
Lavori di costruzione della banchina di allestimento Fincantieri	Progettazione definitiva settembre 2005 approvata dal S.I.I.T. Emilia Romagna – Marche nel novembre 2005. Modificato progetto nel giugno 2006 e nel novembre 2006 inviato all'approvazione del C.T.A.. Lavoro approvato. Redatto progetto esecutivo. Appaltato. Lavori in corso. Prevista ultimazione per agosto 2010.

2.5 Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel porto di Ancona negli anni 2005 e 2006, desunti dalla "Relazione sull'attività delle Autorità portuali" pubblicata dal Ministero dei Trasporti per l'anno 2006".

Dall'esame dei dati si evidenzia un consolidamento del risultato relativo al trasporto complessivo delle merci, un buon incremento del movimento containers (l'indice T.E.U. passa da 64.209 a 76.221) ed un rafforzamento del trasporto passeggeri ad 1,5 milioni di unità

Traffico merci e passeggeri

Descrizione	**2005** **Tonnellate** (000)	**2006** **Tonnellate** (000)
Merci secche movimentate	4.164	4.481
Merci liquide movimentate	5.046	4.751
Totale merci movimentate	**9.210**	**9.232**
Merci secche + 10% merci liquide movimentate	4.669	4.956
Containers (T.E.U.) movimentati	64.209	76.221
	Passeggeri	**Passeggeri**
Passeggeri imbarcati e sbarcati	1.536.432	1.574.050

2.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

2.6.1 Deliberazione e approvazione del conto consuntivo

Di seguito sono indicati i provvedimenti di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2006 dell'Autorità portuale di Ancona.

ESERCIZIO	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2006	Deliberazione n. 5 del 23 aprile 2007	Nota n. 7272 del 16 luglio 2007	Nota n. 82041 del 20 giugno 2007

2.6.2 Saldi significativi della gestione

Si espongono nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio oggetto del presente referto, posti a confronto con quelli del precedente esercizio:

Descrizione	2005	2006
Avanzo o disavanzo		
a) finanziario di competenza	-1.595.197	1.963.441
- corrente	1.613.487	2.921.040
- in c/capitale	-3.208.684	-957.599
b) d'amministrazione	13.285.904	15.626.819
c) economico	1.319.315	1.761.445
Patrimonio netto	19.307.449	21.068.894

2.6.3 Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

	2005	2006
	Accert.ti o impegni	**Accert.ti o impegni**
ENTRATE		
- Correnti	6.387.991	7.774.593
- In conto capitale	10.140.403	2.794.769
- Per partite di giro	2.515.912	2.487.187
Totale entrate	19.044.306	13.056.549
Disavanzo finanziario di competenza	1.595.197	--
Totale a pareggio	20.639.503	13.056.549
SPESE		
- Correnti	4.774.504	4.853.553
- In conto capitale	13.349.087	3.752.368
- Per partite di giro	2.515.912	2.487.187
Totale spese	20.639.503	11.093.108
Avanzo finanziario di competenza	--	1.963.441
Totale a pareggio	20.639.503	13.056.549

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE	***2005***	**2006**
Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
- Stato	*1.373.735*	2.596.161
- Regione	*73.720*	29.675
- Comuni e delle Province	*147.440*	59.356
Altre entrate		
Vendita di beni e prestazioni di servizi	*2.462.897*	2.552.248
Redditi e proventi patrimoniali	*2.156.380*	2.438.715
Poste correttive e compens. di spese correnti	*170.738*	86.812
Entrate non classificabili in altre voci	*3.080*	11.626
Totale entrate correnti	***6.387.991***	**7.774.593**
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti		
Alienazione di immobilizzazioni tecniche		792
Realizzo di valori mobiliari		110.000
Riscossione di prestiti ed anticipazioni	*3.049*	4.599
Entrate da trasferimenti in c/capitale		
- Stato	*6.518.310*	2.128.344
- Regione	*2.573.014*	490.510
- Comune e Provincia	*746.029*	60.524
- Altri enti del settore pubblico	*300.000*	
Totale entrate c/capitale	***10.140.403***	**2.794.769**
Partite di giro	***2.515.912***	**2.487.187**
TOTALE ENTRATE	***19.044.306***	**13.056.549**

RENDICONTO FINANZIARIO

SPESE	2005	2006
Spese correnti		
Spese per gli organi	*227.028*	346.910
Oneri per il personale	*1.350.036*	1.448.396
Acquisto di beni di consumo e servizi	*2.465.491*	2.140.242
Trasferimenti passivi	*3.400*	
Oneri finanziari	*218*	499
Oneri tributari	*461.985*	331.925
Poste correttive e compens. di entrate corr.	*180.349*	1.193
Spese non classificabili in altre voci	*85.996*	584.388
Totale spese correnti	***4.774.504***	**4.853.553**
Spese in c/ capitale		
Acquisizione di immobili ed opere portuali	*11.980.082*	3.287.372
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	*240.665*	334.169
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	*1.050.000*	110.000
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	*3.049*	4.599
Indennità di anzianità	*75.291*	16.228
Totale spese in c/capitale	***13.349.087***	**3.752.368**
Partite di giro	***2.515.912***	**2.487.187**
TOTALE SPESE	***20.639.503***	**11.093.108**

Il risultato finanziario di competenza deriva dalla differenza tra il saldo positivo delle entrate e spese correnti e quello negativo delle entrate e spese in c/ capitale. Ciò dimostra che parte delle entrate correnti sono state destinate alla copertura della spesa in conto capitale per la manutenzione straordinaria o per la realizzazione di opere portuali.

Le entrate e le spese correnti hanno registrato un incremento mentre le entrate e le spese in c/ capitale presentano una diminuzione rispetto all'anno precedente.

Entrate correnti

Le fonti di finanziamento sono costituite principalmente dalla vendita di beni e prestazioni di servizi, dai redditi e proventi patrimoniali e dai trasferimenti dello Stato.

Spese correnti

Per quanto attiene alle spese correnti, una delle voci più consistenti, oltre alla spesa per il personale, è quella relativa alle "spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi".

L'importo totale delle spese presenta una diminuzione determinata quasi esclusivamente dalla flessione delle spese per la gestione dei servizi portuali (-630.529 euro) e delle locazioni passive (-363.296 euro).

Le variazioni in diminuzione riguardano, inoltre, le consulenze, le spese di rappresentanza e le spese pubblicitarie.

Anche le altre voci di spesa hanno avuto una contrazione.

Tutte le altre componenti sono in aumento; tra queste le variazioni più significative sono costituite dalle spese legali, dai premi di assicurazione e dagli oneri di gestione Security.

Entrate in c/ capitale

Le entrate in conto capitale sono costituite, quasi interamente dalle "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale".

Alla voce "partecipazioni ed acquisto valori mobiliari" figura la spesa di 110.000 euro impegnata in conto futuro aumento di capitale sociale della "Holding Porto Ancona s.r.l. " – costituita in data 31 gennaio 2006 – quale società unipersonale strumentale dell'Autorità portuale che detiene il 100% del capitale sociale.

Nel 2006 la predetta società è diventata concessionaria dell'area demaniale ex Tubimar per la riqualificazione del compendio e la gestione delle utilizzazioni dei terzi, con decorrenza 1° gennaio 2007.

2.6.4 Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		**2006**	
Consistenza di cassa a inizio esercizio		***45.713.887***		**59.363.359**
Riscossioni				
c/ competenza	*14.218.850*		9.450.962	
c/ residui	*14.031.755*		1.898.613	
		28.250.604		11.349.575
Pagamenti				
c/ competenza	*7.953.229*		7.194.906	
c/ residui	*6.647.904*		21.533.511	
		14.601.133		28.728.417
Consistenza cassa a fine esercizio		***59.363.359***		**41.984.517**
Residui attivi				
degli anni precedenti	*74.970.819*		77.314.077	
dell'esercizio	*4.825.457*		3.605.587	
		79.796.275		80.919.664
Residui passivi				
degli anni precedenti	*113.187.457*		103.379.160	
dell'esercizio *	*12.686.273*		3.898.202	
		125.873.730		107.277.362
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		***13.285.904***		**15.626.819**

* Il dato dell'es. 2006 riportato nelle scritture contabili dell'Autorità indica € 3.605.587 invece di € 3.898.202. Il totale complessivo dei residui pertanto è di € 107.277.362 anziché di € 106.984.747.

L'avanzo di amministrazione è esatto in quanto è stato indicato l'effettivo importo.

Andamento dei residui attivi

Residui attivi	Entrate correnti	Entrate c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2005	1.849.869	87.700.103	114.092	89.664.065
Riscossi	-1.613.551	-12.334.143	-84.061	-14.031.755
Variazioni	-46.718	-600.008	-14.764	-661.491
Al 31.12.2005	**189.600**	**74.765.952**	**15.267**	**74.970.819**
Residui es. 2005	1.100.230	3.563.125	162.102	4.825.457
Totale al 31/12/2005	**1.289.829**	**78.329.077**	**177.370**	**79.796.276**
Consistenza all'1.1.2006	1.289.829	78.329.077	177.370	79.796.276
Riscossi	-1.097.969	-752.961	-47.682	-1.898.612
Variazioni	-18.933	-564.012	-641	-583.586
Al 31.12.2006	**172.927**	**77.012.104**	**129.047**	**77.314.078**
Residui es. 2006	1.378.107	459.031	1.768.448	3.605.586
Totale al 31/12/2006	**1.551.034**	**77.471.135**	**1.897.495**	**80.919.664**

Andamento dei residui passivi

Residui passivi	Spese correnti	Spese c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2005	1.023.804	115.180.958	3.931.813	*120.136.575
Pagati	-977.062	-5.336.799	-334.043	-6.647.904
Variazioni	-12.797	-288.376	-40	-301.213
Al 31.12.2005	**33.945**	**109.555.783**	**3.597.730**	**113.187.458**
Residui es. 2005	1.057.709	9.819.975	1.808.589	12.686.273
Totale al 31/12/2005	**1.091.654**	**119.375.758**	**5.406.319**	**125.873.731**
Consistenza all'1.1.2006	1.091.654	119.375.758	5.406.319	125.873.731
Pagati	-858.754	-18.656.051	-2.018.705	-21.533.510
Variazioni	-200.943	-755.837	-4.280	-961.060
Al 31.12.2006	**31.957**	**99.963.870**	**3.383.334**	**103.379.161**
Residui es. 2006	581.049	3.110.056	207.096	3.898.201
Totale al 31/12/2006	**613.006**	**103.073.926**	**3.590.430**	**107.277.362**

- Di cui 3.590.291 per partite in sospeso.

Nel 2006 la situazione amministrativa presenta un aumento dell'avanzo di amministrazione di € 2.340.915; tale risultato è stato determinato dall'avanzo finanziario di parte corrente (2.924.040) sia pure ridotto dal disavanzo in conto capitale (-957.599) e dalla cancellazione di residui passivi (961.060).

Il fondo cassa comprende il contributo compensativo del canone Fincantieri relativo al periodo 2007-2022, per € 3.370.762 non disponibile ai sensi delle leggi n. 522 del 1999 e n. 88 del 2001. Il fondo comprende, inoltre, l'accantonamento per il T.F.R. pari ad € 823.723.

I residui attivi e quelli passivi in conto capitale, esistenti al 31 dicembre 2006, rappresentano, rispettivamente, il 95,7% ed il 96,8% dei residui totali.

Ciò dimostra l'estrema lentezza delle procedure relative alla realizzazione delle opere infrastrutturali finanziate con i contributi pubblici.

2.6.5. Il conto economico

CONTO ECONOMICO

		2005	2006
A	**Entrate correnti**		
	Trasferimenti correnti	*1.594.895*	2.685.191
	Altre entrate	*4.793.095*	5.089.401
	Totale A	***6.387.990***	***7.774.592***
B	**Spese correnti**		
	Organi istituzionali	*227.028*	346.910
	Personale in servizio	*1.350.036*	1.448.396
	Acquisto di beni e servizi	*2.465.491*	2.140.242
	Oneri finanziari	*218*	499
	Oneri diversi gestione	*407.580*	728.887
	Totale B	***4.450.353***	**4.664.934**
	Avanzo finanziario (A - B)	***1.937.637***	**3.109.658**
C	**Ammortamenti e svalutazioni**		
	Ammortamento immobilizzazioni materiali	*153.067*	158.099
	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	*2.524.803*	2.850.934
	Svalutazioni crediti e titoli	*2.241*	2.577
	Accantonamento per adeguamento indennità personale	*77.497*	80.743
	Totale C	***2.757.608***	**3.092.353**
D	**Proventi ed oneri straordinari**		
	Proventi straordinari (+)		
	Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	*2.343.996*	16.442.586
	Plusvalenze da alienazioni		119
	Totale	*2.343.996*	16.442.705
	Oneri straordinari (-)		
	Sopravvenienze passive e insussistenze attive	*58.933*	14.532.850
	Totale D	***2.285.064***	**1.909.855**
E	**Rettifiche di valore**		
	Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	*3.867*	21.537
	Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	*226.250*	35.902
	Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	*-21.536*	-5.657
	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	*-30.209*	-28.878
	Totale E	***178.372***	**22.904**
	Risultato economico prima delle imposte (A - B - C +/- D + E)	***1.643.465***	**1.950.064**
	Imposte dell'esercizio	***324.150***	**188.619**
	AVANZO ECONOMICO	***1.319.315***	**1.761.445**

Le spese correnti indicate nel conto economico, pari ad € 4.664.934 nel 2006, non corrispondono all'ammontare delle spese risultanti dal rendiconto finanziario (4.853.553), in quanto in quest'ultimo sono state scorporate le imposte dell'esercizio, pari ad € 188.619, iscritte nell'apposita voce, senza tuttavia influire sul risultato finale.

Nella relazione tecnico-amministrativa non risultano indicate le componenti delle voci "sopravvenienze attive" e delle "insussistenze passive" (passate da € 2.343.996 del 2005 ad € 16.442.586 del 2006) e quelle dalle "sopravvenienze passive" ed "insussistenze attive" (passate da € 58.933 ad € 14.532.850).

Al netto della variazione (+ € 377.474) derivante dalla cancellazione dei residui attivi e passivi, il valore imputabile ai proventi straordinari ammonta ad € 1.533.381, corrispondente a circa il 90% dell'avanzo economico.

Va segnalata l'esigenza di una adeguata informazione nella relazione di cui sopra delle componenti straordinarie del reddito.

2.6.6 Stato patrimoniale

	ATTIVITÀ	2005	2006
A	**Immobilizzazioni**		
	Immobilizzazioni immateriali		
	- altri costi pluriennali (escavazione fondali)	*21.548*	1.426.726
	- beni immateriali diversi	*23.035*	25.304
	- valori in formazione	*2.116.928*	460.268
	Totale	***2.161.511***	***1.912.298***
	Immobilizzazioni materiali		
	- edifici e terreni (manutenzioni straordinarie)	*7.459.220*	5.978.179
	- costruzioni in corso (man. straord., innovaz.)	*128.284.452*	115.851.480
	- impianti (man. straord. gru), macchinari, attrezz.	*986.891*	836.129
	- automezzi	*8.715*	5.810
	- mobili e macchine d'ufficio	*30.571*	47.727
	- valori in formazione	*47.006*	171.970
	Totale	***136.816.855***	***122.891.295***
	Immobilizzazioni finanziarie		
	- partecipazioni in società	*1.050.000*	1.050.000
	Totale	***1.050.000***	***1.050.000***
	Totale immobilizzazioni	***140.028.366***	**125.853.593**
B	**Attivo circolante**		
	Crediti e residui attivi		
	- crediti v/ lo Stato ed altri Enti	*79.090.797*	80.000.777
	- crediti v/ acquirenti, utenti, ecc.	*469.341*	549.362
	- crediti diversi di durata inferiore all'anno	*233.896*	366.948
	Totale	***79.794.035***	***80.917.087***
	Disponibilità liquide		
	- c/c contabilità speciale Tesoreria	*59.363.359*	41.984.517
	Totale	***59.363.359***	***41.984.517***
	Totale attivo circolante	***139.157.394***	**122.901.604**
C	**Ratei e risconti**	***226.250***	**35.902**
	TOTALE ATTIVITÀ	***279.412.010***	**248.791.099**

	PASSIVITÀ	2005	2006
A	**PATRIMONIO NETTO**		
	Fondo di dotazione	*145.178*	145.178
	Riserve diverse	*17.753.614*	19.072.929
	Fondo rivalutazione conguaglio monetario	*35.297*	35.297
	Avanzo economico dell'esercizio	*1.319.315*	1.761.445
	Riserve indisponibili	*54.045*	54.045
	Totale	***19.307.449***	**21.068.894**
B	**Fondo per rischi ed oneri**		
	- fondo imposte e tasse	*33.278*	32.607
	Totale	***33.278***	**32.607**
C	**Trattamento fine rapporto**	***759.208***	**823.723**
D	**Debiti e residui passivi**		
	- debiti v/Enti pubblici	*11.409*	4.224
	- debiti v/fornitori	*120.077.296*	103.461.085
	- debiti tributari	*98.208*	121.902
	- debiti v/istituti di previdenza e sicurezza	*61.461*	53.999
	- altri debiti	*5.625.356*	3.636.152
	Totale	***125.873.730***	**107.277.362**
E	**Ratei e risconti**		
	- ricavi sospesi	*21.536*	5.657
	(canoni demaniali di comp. futuri esercizi)		
	F. contributi Stato ed Enti per opere	*130.030.651*	116.155.620
	(contributi man. straord. ed opere)		
	- fondi destinati ad investimenti	*3.386.158*	3.427.236
	Totale	***133.438.345***	**119.588.513**
	TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	***279.412.010***	**248.791.099**
F	**Conti d'ordine**		
	- Opere/Acquisizioni realizzate con finanziamenti pubblici	*11.368.618*	*25.409.454*

La componente patrimoniale delle attività d'importo più elevato è rappresentata dal "valore delle costruzioni in corso" ammontante a 115,9 milioni di euro.

In considerazione della sua importanza, avendo riguardo all'entità del suo valore sarebbe stato opportuno, per esigenze di chiarezza dei dati di bilancio, che nella Relazione al conto consuntivo fossero adeguatamente illustrati sia i criteri seguiti per la determinazione del valore iscritto in tale voce, sia il valore delle opere effettivamente realizzate, determinato sulla base degli stati di avanzamento dei lavori presentati dalle ditte appaltatrici. In assenza di tale indispensabile documentazione, il valore della componente patrimoniale in parola perde di significatività.

La stessa considerazione vale per il notevole valore della voce "debiti verso fornitori", pari a 103,5 milioni di euro al 31 dicembre 2006, iscritta tra le passività dello stato patrimoniale.

Il valore iscritto in detta voce è costituito, prevalentemente, dai residui passivi, pari a 107,3 milioni di euro, alla cui formazione hanno concorso, per l'importo di 103,1 milioni di euro, i residui in conto capitale, determinati sulla base dell'entità dei fondi pubblici destinati alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione. Si tratta, come già ampiamente esposto, in precedenti relazioni per analoghe fattispecie relative ad altre autorità portuali, di residui impropri, in quanto non rappresentano effettive situazioni debitorie nei confronti di terzi.

Il valore del patrimonio netto ha registrato un incremento dell'importo di euro 1.761.445, pari all'avanzo economico conseguito nell'esercizio.

2.6.7 Partecipazioni azionarie

Società	Valore quota partecipazione
Holding Porto Ancona s.r.l.	1.050.000,00
Totale	**1.050.000,00**

In data 31 gennaio 2006 è stata formalmente costituita la Società Holding Porto Ancona s.r.l. quale società unipersonale strumentale dell'Autorità portuale che detiene il 100% del capitale sociale iniziale di € 1.050.000, interamente versato nel 2005.

Nel corso dell'anno 2006 è stato effettuato un versamento in conto futuro aumento di capitale sociale di € 110.000.

Nell'anno 2006 la Società, previa delibera del Comitato portuale, ha versato € 20.000 alla Società Interporto Marche in conto prenotazione di futuro aumento del capitale sociale di quella Società in relazione ad uno specifico progetto.

La Società è diventata, nell'anno 2006, concessionaria dell'area demaniale ex Tubimar con il compito di riqualificare il compendio e di gestire le utilizzazioni dei terzi.

Poiché il suddetto atto di concessione decorre dal 1° gennaio 2007, nel corso dell'anno 2006 non sono stati posti in essere atti gestionali.

2.7 Considerazioni conclusive

Il risultato dell'esercizio finanziario 2006 espone un avanzo finanziario di € 1.963.441, con un evidente miglioramento rispetto al 2005, che si era invece chiuso con un disavanzo di € 1.595.197.

Tale risultato scaturisce da un saldo positivo di parte corrente, prevalente rispetto a quello negativo in conto capitale. In particolare, il consistente avanzo di parte corrente, pari ad € 2.921.040 si contrappone al disavanzo in conto capitale di € 957.599. Nel precedente esercizio 2005 si era verificato il fenomeno opposto, con la prevalenza del disavanzo in conto capitale, di ben € 3.208.684 sull'avanzo di parte corrente di € 1.613.487.

La situazione amministrativa presenta un aumento dell'avanzo di amministrazione, che si è incrementato di € 2.340.915, passando dal valore di € 13.285.904 del 2005 ad € 15.626.819.

Tale risultato è stato determinato dal consistente avanzo finanziario di competenza e dalla cancellazione dei residui passivi degli esercizi pregressi.

Anche il conto economico si presenta in leggero incremento rispetto al 2005, registrando un saldo positivo di € 442.130 pari alla differenza tra il risultato del 2006, che si è chiuso con un avanzo economico di € 1.761.445 e quello del 2005, che aveva registrato un avanzo di € 1.319.315.

Il patrimonio netto ammonta ad € 21.068.894 registrando un incremento, rispetto al 2005, pari all'avanzo economico conseguito nell'esercizio.

3. Autorità portuale di Augusta

3.1. Organi

3.1.1 Il Presidente

Il mandato del Presidente dell'Autorità portuale di Augusta in carica nell'esercizio 2006 è scaduto in data 9 ottobre 2007. Con il decreto del 23 novembre 2007 è stato nominato un Commissario fino alla nomina del nuovo Presidente, intervenuta in data 24 settembre 2009.

Al Commissario è stato riconosciuto, per tutta la durata dell'incarico, un trattamento economico di 11.214,56 euro mensili, pari all'ottanta per cento del trattamento previsto per i Presidenti delle autorità portuali, di cui al decreto ministeriale 31 marzo 2003.

Va in proposito segnalato che un così lungo periodo di commissariamento, non corrisponde alla migliore tutela del pubblico interesse, come in precedenti analoghe circostanze già da questa Corte evidenziato.

3.1.2 Il Comitato portuale

Il Comitato portuale di Augusta è stato costituito con il decreto presidenziale n.27 del 2003, per la durata di quattro anni ed ha tenuto la sua prima riunione il 9 gennaio 2004.

Con la delibera n. 2 del 13 febbraio 2004, il Comitato ha fissato in euro 125,00 l'importo del gettone di presenza, ridotto ad euro 112,50 dal 1°gennaio 2006, ai sensi dall'art. 1 della legge n. 266/05.

Con il decreto commissariale del 17 gennaio 2008 sono stati rinnovati per un quadriennio i componenti non di diritto del Comitato.

3.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

Con il decreto ministeriale in data 25 luglio 2006 è stata rinnovata la composizione del Collegio dei revisori dei conti per il quadriennio 2006/2010.

Il compenso annuo attribuito ai suoi componenti è stato determinato in conformità a quanto stabilito dal decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti in data 31 marzo 2003, nelle misure sottoindicate:

a) Presidente = € 7.600;

b) Membri effettivi = € 6.300;

c) Membri supplenti € 1.300.

Tali indennità sono state ridotte del 10% dal 1°gennaio 2006 ai sensi della citata legge n. 266/2005.

3.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa impegnata nell'esercizio 2006 per il pagamento dei compensi spettanti agli organi di cui sopra, posta a confronto con quella del precedente esercizio.

(in euro arrotondato)

	2005	**2006**
A - Spese per gli organi dell'ente		
Presidente	158.107	143.182
Collegio revisori dei conti	24.293	23.440
Commissione consultiva - Comitato portuale	28.232	16.435
Segretario generale	149.815	133.180
Missioni, trasferte e rimborsi vari	23.982	26.722
TOTALE	**384.428**	**342.959**

3.2 Personale

3.2.1 Pianta organica

La vigente pianta organica dell'Autorità portuale di Augusta è stata approvata con delibera n. 13 del 29 ottobre 2004 del Comitato portuale.

Nella tabella che segue è indicato, per ciascuna qualifica, il numero dei posti in organico e quello dei posti effettivamente coperti al 31 dicembre 2005 e al 31 dicembre 2006.

Qualifiche	Pianta organica 2004/2005	Copertura effettiva 2005	Copertura effettiva 2006
Dirigenti	1	1(1)	1(1)
Quadri	6	0	2
Impiegati	20	3	4
Operai	-	-	-
Totale	**27**	**4**	**7**

(1) Segretario Generale, stipendiato tra gli organi.

Delle 7 unità di personale in servizio al 31.12.2006, le 2 unità con qualifica di quadro ed 1 unità con qualifica di impiegato sono state assunte con contratto a termine di durata annuale.

Presso l'Autorità portuale hanno prestato inoltre la loro opera tre unità di personale con contratto a termine dal 2.12.2005 al 31.1.2006.

3.2.2 Il Segretariato generale

L'incarico di Segretario generale dell'Autorità portuale di Augusta conferito il 13 febbraio 2004, è scaduto in data 13 febbraio 2008.

Per sopperire a tale mancanza, in data 19 febbraio 2008 è stato nominato un Commissario aggiunto fino al termine del mandato del Commissario, con il compito di coadiuvare quest'ultimo e sostituirlo in caso di assenza o impedimento.

Al Commissario aggiunto è riconosciuto, per tutta la durata dell'incarico, un trattamento economico di 8.410,92 euro mensili, pari al sessanta per cento del compenso previsto per il Presidente.

3.2.3 Costo del personale

Nella tabella che segue sono riportati gli importi della spesa impegnata per la retribuzione del personale ivi compresi gli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente, e l'accantonamento al T.F.R., risultante dal conto economico.

(in migliaia di euro)

	2005	2006
a) Stipendi ed altri assegni		
- emolumenti fissi	61,3	141,1
- emolumenti variabili	17,1	38,2
- emolumenti al personale non dipendente	13,6	0,0
- indennità e rimborso spese missioni	1,5	5,7
- altri oneri per il personale	6,4	9,7
- spese per organizzazione corsi	-	1,4
- oneri previdenziali e assistenziali	43,1	81,2
Totale	**143,0**	**277,3**
- accantonamento T.F.R.	12,4	17,8
- Segretario Generale	149,8	133,2
Costo del personale	**305,2**	**428,3**

Dalla tabella emerge che il costo del personale, comprensivo degli oneri previdenziali e del TFR, a cui sono stati aggiunti gli emolumenti corrisposti al Segretario Generale, è ammontato nel 2006 ad euro 428,3 migliaia, con un aumento del 40% rispetto al corrispondente costo del 2005.

Tale incremento deriva oltre che dall'applicazione del contratto collettivo nazionale, dal sostanziale raddoppio del numero dei dipendenti nel 2006 dovuto alle assunzioni di personale a termine ed alla qualifica elevata rivestita dagli stessi.

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo unitario medio del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005:

(in migliaia di euro)

2005			2006		
Costo globale	**Unità personale**	**Costo unitario**	**Costo globale**	**Unità personale**	**Costo unitario**
305,2	4	76,3	428,3	7	61,2

3.3 Incarichi di studio e consulenze

La spesa impegnata per consulenze, studi ed altro impegnata nell'esercizio 2006 ammonta ad euro 5.689,00 e si riferisce, per euro 2.809,00, alla elaborazione dei cedolini relativi ai compensi dei dipendenti e dei componenti degli organi dell'Ente, e, per euro 2.880,00, alla rilevazione ed elaborazione dei dati relativi al traffico portuale.

La riduzione rispetto alla spesa per incarichi dell'anno precedente, che ammontava ad euro 84.160,48, è stata notevole, pari al 93%.

3.4 Opere di grande infrastrutturazione

Sono stati ultimati i lavori per la sistemazione di un'area portuale di circa 300.000 mq. nonché il prolungamento delle banchine di approdo per altri 200 metri lineari e 3 palazzine destinate a sede dell'Autorità portuale e dei principali operatori.

Le principali opere da realizzare e le relative fonti di finanziamento vengono appresso riportate:

1) Ristrutturazione Vecchia Darsena Mercantile finanziata per euro 1.695.960,00 dalla legge 166/2002 per la quale è stata avviata la progettazione definitiva.
2) Ristrutturazione banchina "Sant'Andrea" finanziata per euro 650.160,00 dalla legge 166/2002 la cui progettazione è stata consegnata.
3) Adeguamento delle banchine del Porto Commerciale finanziato per euro 6.800.000,00 dalla legge 166/2002.
4) Realizzazione di un Terminal attrezzato per traffici containerizzati per il quale sono disponibili fondi statali per euro 25.820.000,00 assegnati con decreto del Ministero dei Trasporti; il progetto definitivo si trova al Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici per l'approvazione definitiva.
5) Ampliamento dei piazzali retrostanti il Porto Commerciale.
6) Realizzazione del nodo ferroviario di collegamento con il Porto Commerciale.

È stato inoltre attivato il finanziamento di € 3.204.513 destinato alla sicurezza in ambito portuale.

3.5 Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati, per ogni gruppo merceologico, i dati relativi al traffico portuale in tonnellate riferito all'anno 2006, posto a raffronto con il 2005.

(migliaia di tonnellate)

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	1.449	1.510
Merci liquide	31.970	30.850
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**33.419**	**32.360**
Merci secche + 10% merci liquide	4.646	4.595
Containers(T E U)	-	-
Passeggeri imbarcati e sbarcati	-	-

Come già segnalato nei precedenti referti, permane la peculiarità del porto di Augusta di scalo prevalentemente petrolifero. Nel biennio 2005/2006, il traffico dei prodotti petroliferi e derivati ha registrato un leggero decremento, passando dalle 29.452,2 mila tonnellate del 2005 alle 29.586,6 mila tonnellate del 2006.

Con riferimento al traffico complessivo, il 2006 ha registrato un decremento rispetto al 2005 dell'1%, imputabile alle rinfuse liquide ed al trasporto di acqua potabile.

Il traffico dei passeggeri è pressoché inesistente.

3.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

3.6.1 provvedimenti di approvazione del conto consuntivo

Il conto consuntivo dell'esercizio 2006 è stato approvato dal Comitato portuale con delibera n. 5 del 7 giugno 2007. Tale delibera è stata approvata da parte dei Ministeri vigilanti come emerge dalla nota n. 7683 in data 27 luglio 2007.

3.6.2 Saldi significativi della gestione

Nel prospetto che segue sono indicati i risultati della gestione dell'esercizio 2006 posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

(in migliaia di euro)

Esercizio finanziario	2005	2006
Avanzo finanziario di competenza	22.126,3	8.990,3
Saldo di parte corrente	5.149,0	9.111,5
Saldo in conto capitale	16.977,2	-121,2
Avanzo di amministrazione	48.639,1	57.639,0
Avanzo economico	3.575,3	9.005,7
Patrimonio netto	48.773,7	31.426,6

3.6.3 Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono riportati gli aggregati dei valori delle entrate e delle spese risultanti dal rendiconto finanziario dell'esercizio 2006, posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

(in migliaia di euro)

RENDICONTO FINANZIARIO	2005	2006
Entrate correnti	6.073,8	10.062,6
Entrate in c/ capitale	17.106,7	250,0
Partite di giro	150,7	210,0
Totale	**23.331,2**	**10.522,6**
Spese correnti	924,7	951,1
Spese in c/ capitale	129,5	371,2
Partite di giro	150,7	210,0
Totale	**1.204,9**	**1.532,3**
Avanzo/disavanzo finanziario	22.126,3	8.990,3

L'esercizio 2006 chiude con un avanzo finanziario di euro 8.990,3 migliaia, in forte diminuzione rispetto all'esercizio precedente, a causa della drastica riduzione dei trasferimenti in conto capitale dello Stato, passati dai 17.106,7 mila euro del 2005 ai 250 mila euro del 2006.

(in migliaia di euro)

ENTRATE	2005 Accertam.	2006 Accertam.
Entrate derivanti da trasfer.correnti		
Trasferimenti da parte dello Stato	**3.813,1**	**7.410,4**
Altre entrate:		
Derivanti da vendita di beni e prest.di servizi	0,0	0,0
Redditi e proventi patrimoniali	2.206,5	2.570,7
Poste correttive e comp.spese correnti	0,0	25,5
Entrate non classificabili in altre voci	54,2	56,0
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**6.073,8**	**10.062,6**
Entrate per alien.di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:		
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	0,0	0,0
Realizzo valori mobiliari	0,0	0,0
Riscossioni di crediti	0,0	0,0
Trasferimenti in conto capitale:		
Trasferimenti dallo Stato	17.106,7	250,0
Trasferimenti dalle Regioni	0,0	0,0
Trasferimenti da altri enti	0,0	0,0
Entrate derivanti da accensione prestiti:		
Assunzioni di mutui	0,0	0,0
Assunzioni di altri debiti finanziari	0,0	0,0
TOTALE ENTRATE IN C/CAPIT.	**17.106,7**	**250,0**
Partite di giro	**150,7**	**210,0**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**23.331,2**	**10.522,6**

SPESE	2005 Impegni	2006 Impegni
Spese correnti:		
Spese per gli organi dell'ente	384,4	343,0
Oneri per il personale in servizio	142,9	277,3
Spese per acquisto beni di consumo	355,5	169,4
Trasferimenti passivi	18,0	18,0
Oneri finanziari	0,0	0,0
Oneri tributari	23,9	22,1
Poste correttive e comp. entrate correnti	0,0	0,0
Spese non classificabili in altre voci	0,0	121,3
TOTALE SPESE CORRENTI	**924,7**	**951,1**
Spese in conto capitale		
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	0,0	349,0
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	129,5	21,6
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	0,0	0,0
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0,0	0,0
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	0,0	0,6
TOTALE SPESE IN C/ CAPIT.	**129,5**	**371,2**
Spese per estinz.di mutui ed anticipazioni	**0,0**	0,0
Partite di giro	**150,7**	210,0
TOTALE GENERALE SPESE	**1.204,9**	**1.532,3**
AVANZO FINANZIARIO	**22.126,3**	**8.990,3**

Le poste correnti evidenziano un avanzo di 9.111,5 migliaia di euro, incrementato di 3.962,4 migliaia di euro rispetto al 2005, in conseguenza del fatto che dall'1/1/06 l'Autorità portuale di Augusta, come le altre Autorità portuali, introita l'intero gettito delle tasse di imbarco e sbarco delle merci.

Tale incremento delle entrate accertate non trova corrispondenza in un analogo incremento delle spese, sia correnti che in conto capitale, in conseguenza della modesta attività svolta dall'Ente anche nel corso del 2006.

I redditi e proventi patrimoniali, che costituiscono la posta di entrata più rilevante dopo i trasferimenti dello Stato, sono costituiti per 2.202,2 migliaia di euro da canoni demaniali e per 368,5 migliaia di euro da interessi attivi maturati sui depositi presso la Tesoreria dello Stato.

Le spese in conto capitale ammontano a 349 mila euro e sono imputate per euro 250 mila ad opere di grande infrastrutturazione e per euro 99 mila a manutenzione straordinaria.

3.6.4 Situazione amministrativa ed andamento dei residui

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi alla situazione amministrativa dell'esercizio 2006, posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

	2005		2006	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		**18.332,3**		**24.725,0**
RISCOSSIONI				
In c/competenza	5.608,9		9.161,4	
In c/residui	1.859,7	**7.468,6**	615,4	**9.776,8**
PAGAMENTI				
In c/competenza	911,8		1.081,4	
In c/residui	164,1	**1.075,9**	284,8	**1.366,2**
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		**24.725,0**		**33.135,6**
RESIDUI ATTIVI				
Degli esercizi precedenti	6.486,1		23.592,9	
Dell'esercizio	17.722,3	**24.208,4**	1.361,3	**24.954,2**
RESIDUI PASSIVI				
Degli esercizi precedenti	1,2		0,0	
Dell'esercizio	293,1	**294,3**	450,8	**450,8**
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		**48.639,1**		**57.639,0**

La situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2006 di 57.639,0 migliaia di euro, con un incremento rispetto al 2005 di 8.999,8 mila euro, dovuto all'aumento della consistenza di cassa (+8.410,6 mila euro) e dei residui attivi (+745,8 mila euro).

Anche nel 2006 non è stata data concreta attuazione al piano triennale degli interventi, con la conseguenza che il rinvio dell'esecuzione dei lavori ha incrementato le economie di bilancio, che hanno concorso, in misura determinante, alla formazione del consistente avanzo di amministrazione.

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati relativi all'andamento dei residui.

Andamento dei residui attivi

(in migliaia di euro)

ENTRATE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**2.295,4**	**6.041,5**	**9,0**	**8.345,9**
riscossioni nell'anno	827,1	1.023,5	9,0	1.859,6
variazioni	0,0	0,0	0,0	0,0
rimasti da riscuotere	1.468,3	5.018,0	0,0	6.486,3
residui dell'esercizio	615,4	17.106,7	0,0	17.722,1
totale residui al 31/12/2005	**2.083,7**	**22.124,7**	**0,0**	**24.208,4**
Residui all'1/1/2006	**2.083,7**	**22.124,7**	**0,0**	**24.208,4**
riscossioni nell'anno	615,5	0,0	0,0	**615,5**
variazioni	0,0	0,0	0,0	**0,0**
rimasti da riscuotere	1.468,2	22.124,7	0,0	**23.592,9**
residui dell'esercizio	1.359,4	0,0	1,9	**1.361,3**
totale residui al 31/12/2006	**2.827,6**	**22.124,7**	**1,9**	**24.954,2**

Andamento dei residui passivi

(in migliaia di euro)

SPESE	CORRENTI	IN CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**120,0**	**15,4**	**29,9**	**165,3**
pagamenti nell'anno	118,8	15,4	29,9	164,1
variazioni	0,0	0,0	0,0	0,0
rimasti da pagare	1,2	0,0	0,0	1,2
residui dell'esercizio	190,7	82,4	20,0	293,1
totale residui al 31/12/2005	**191,9**	**82,4**	**20,0**	**294,3**
Residui all'1/1/2006	**191,9**	**82,4**	**20,0**	**294,3**
pagamenti nell'anno	191,9	72,9	20,0	**284,8**
variazioni	0,0	-9,5	0,0	**-9,5**
rimasti da pagare	0,0	0,0	0,0	**0,0**
residui dell'esercizio	77,0	349,0	24,8	**450,8**
totale residui al 31/12/2006	**77,0**	**349,0**	**24,8**	**450,8**

I residui attivi, al 31 dicembre 2006, ammontano a 24.954,2 migliaia di euro, di cui 23.592,9 migliaia di euro si riferiscono agli esercizi precedenti e 1.361,3 migliaia di euro provengono dall'esercizio di competenza.

I residui attivi in conto capitale rappresentano l'89% dell'importo totale e sono costituiti sostanzialmente da entrate per mutui accesi con la Cassa Depositi e Prestiti e con la banca Opi, destinati a finanziare opere infrastrutturali con oneri a carico dello Stato, previste nel Piano Triennale 2007/2009.

Una parte consistente dei residui attivi di parte corrente, pari a 1.308,9 migliaia di euro, è costituita da canoni demaniali relativi all'esercizio 2001, riscossi dall'Agenzia del Demanio, ma non ancora versati in Tesoreria a favore dell'Autorità.

I residui passivi ammontano a 450,8 migliaia di euro. Essi sono costituiti, per il 77%, da poste in conto capitale, provenienti dall'esercizio in esame.

3.6.5 Conto economico

Nel prospetto che segue sono esposti i dati del conto economico dell'esercizio 2006, posti a confronto con quelli dell'esercizio 2005.

CONTO ECONOMICO

(in migliaia di euro)

	2005	2006
Entrate correnti	6.073,8	10.062,6
Spese correnti	924,8	951,1
AV/DISAV. di parte corrente	**5.149,0**	**9.111,5**
Ammortamenti e svalutazioni		
Ammortamento immobilizzazioni materiali	21,7	28,1
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2,9	20,5
Svalutazione crediti e titoli	0,0	0,0
Variaz. riman. mat. prime e mater. di consumo	1,2	1,4
Adeguamento inden. anzianità al personale (F.do T.F.R.)	12,4	17,8
	38,2	**65,0**
Proventi ed oneri straordinari		
Plusvalenze da alienazioni	0,0	0,0
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	0,0	82,0
Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	1.571,2	0,0
	-1.571,2	**82,0**
Rettifiche di valore		
Costi da capitalizzare	0,0	0,0
Spese impegnate di competenza di success. esercizi	50,4	11,9
Entrate accert. nell'eserc. di pert. succ. eserc.	0,0	84,3
Spese di compet. imp. in preced. eserc.	14,7	50,4
	35,7	**-122,8**
Risultato economico prima delle imposte	**3.575,3**	**9.005,7**
Imposte di esercizio	0,0	**0,0**
Avanzo/disavanzo economico	**3.575,3**	**9.005,7**

Il conto economico presenta un avanzo al 31 dicembre 2006 di euro 9.005,7 mila, con un incremento rispetto all'esercizio precedente di euro 5.430,4 mila, derivante principalmente dal notevole avanzo finanziario di parte corrente, di cui si è già parlato.

3.6.6 Situazione Patrimoniale

I dati delle situazione patrimoniale dell'Ente sono riportati nella seguente tabella posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

ATTIVITÀ	2005	2006
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
Altri costi plur. (altre immob. immat.)	11,7	79,1
Manut. straord.in corso	0,0	21,5
TOTALE	**11,7**	**100,6**
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
Edifici e terreni	0,0	0,0
Costruzioni in corso	0,0	0,0
Automezzi	39,7	28,4
Impianti, macchinari ed attrezzature	21,6	29,4
Mobili e macchine d'ufficio	34,1	15,7
TOTALE	**95,4**	**73,5**
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,0	0,0
TOTALE	**0,0**	**0,0**
ATTIVO CIRCOLANTE		
Rimanenze di magazzino	5,9	7,3
Crediti verso lo Stato ed Enti	24.201,6	24.905,7
Crediti verso acquirenti, utenti	6,9	48,5
Crediti per annualità, semestralità	0,0	0,0
Crediti di durata inferiore all'anno	0,0	0,0
Denaro e Valori di cassa	0,0	0,0
Contabilità Speciale Tesoreria	24.725,0	33.135,6
TOTALE	**48.939,4**	**58.097,1**
RATEI E RISCONTI	**50,4**	**11,9**
TOTALE ATTIVITÀ	**49.096,9**	**58.283,1**
CONTI D'ORDINE		
Sistema degli impegni	**0,0**	**327,6**

PASSIVITÀ	2005	2006
PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	26.352,8	0,0
Av. Econ. eserc. prec.	18.845,6	22.420,9
Avanzo economico dell'esercizio	3.575,3	9.005,7
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**48.773,7**	**31.426,6**
FONDO RISCHI ED ONERI		
Fondo Rischi (Contenzioso)	0,0	0,0
Altri accantonamenti	0,0	0,0
Contributi in conto capitale	0,0	26.602,8
TOTALE	**0,0**	**26.602,8**
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	**28,9**	**46,1**
DEBITI		
Verso lo Stato	58,3	0,0
Verso terzi per prestazioni dovute	0,0	16,7
Verso fornitori	163,1	24,5
Verso terzi per prestazioni ricevute	0,0	0,0
Tributari	16,9	40,7
Verso Istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	10,7	14,1
Altri debiti	45,3	27,2
TOTALE	**294,3**	**123,2**
RATEI E RISCONTI	**0,0**	**84,4**
TOTALE PASSIVITÀ	**49.096,9**	**58.283,1**

CONTI D'ORDINE		
Sistema degli impegni	**0,0**	**327,6**

Per quanto attiene alle attività, va rilevato che i crediti, il cui importo corrisponde a quello dei residui attivi, pari ad euro 24.954,2 migliaia, sono iscritti in bilancio in base al loro effettivo ammontare. Le disponibilità liquide, depositate presso l'Istituto cassiere, ammontano ad euro 33.135,6 migliaia. Tale importo corrisponde al fondo cassa al 31 dicembre 2006 risultante dalla situazione amministrativa.

Il patrimonio netto al 31 dicembre ammonta a 31.426,6 mila euro.

Tra le componenti del patrimonio netto al 31 dicembre 2005 era stato incluso, sotto la voce "fondo di dotazione", l'importo di euro 26.352,8 migliaia, pari al contributo dello Stato vincolato alla realizzazione di opere infrastrutturali. In seguito a specifiche osservazioni di questa Corte, nella situazione patrimoniale 2006 tale somma è stata iscritta tra le passività, nella voce "fondo rischi ed oneri". Depurando il valore del patrimonio netto dell'esercizio 2005 del suindicato importo, il patrimonio netto del 31 dicembre 2006 risulta incrementato dell'importo di euro 9.005,7, corrispondente al valore dell'avanzo economico.

I debiti, il cui importo è inferiore a quello dei residui passivi, sono iscritti in base al valore delle obbligazioni effettivamente assunte.

3.7 Conclusioni

L'esercizio 2006 chiude con un avanzo finanziario di euro 8.990,3 migliaia, in forte diminuzione rispetto all'esercizio precedente, a causa della drastica riduzione dei trasferimenti in conto capitale, passati dai 17.106,7 mila euro del 2005 ai 250 mila euro del 2006.

La situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione di 57.639 migliaia di euro, con un incremento rispetto al 2005 di 8.999,8 mila euro.

Anche nel 2006 non è stata data concreta attuazione al piano triennale degli interventi infrastrutturali, con la conseguenza che il rinvio dell'esecuzione dei lavori ha incrementato le economie di bilancio, che hanno concorso, in misura determinante, alla formazione dell'avanzo di amministrazione.

I residui attivi e passivi in conto capitale rappresentano rispettivamente l'89% ed il 77% dei residui totali.

Il conto economico presenta un avanzo di euro 9.005,7 migliaia, con un incremento rispetto al 2005 di euro 5.430,4 migliaia, dovuto principalmente al notevole avanzo finanziario di parte corrente.

Il patrimonio netto ammonta a 31.426,6 mila euro.

Tra le componenti del patrimonio netto al 31 dicembre 2005 era stato incluso, sotto la voce "fondo di dotazione", l'importo di euro 26.352,8 migliaia, pari al contributo dello Stato vincolato alla realizzazione di opere infrastrutturali. In seguito a specifiche osservazioni di questa Corte, nella situazione patrimoniale 2006 tale somma è stata iscritta tra le passività, nella voce "fondo rischi ed oneri". Depurando il valore del patrimonio netto dell'esercizio 2005 del suindicato importo, il patrimonio netto del 31 dicembre 2006 risulta incrementato dell'importo di euro 9.005,7, corrispondente al valore dell'avanzo economico.

4. Autorità portuale di Bari

Con D.M. 19 novembre 2007 è stato disposto l'ampliamento della circoscrizione dell'Autorità portuale di Bari ai porti di Monopoli, Barletta e Manfredonia; l'ente ha da tale data assunto la nuova denominazione Autorità Portuale del Levante.

4.1 Organi

4.1.1 Il Presidente e il Commissario

Con il D.M. del 23 dicembre 2005, è stato nominato il Commissario dell'Autorità portuale di Bari, in attesa del perfezionamento del procedimento di nomina del Presidente.

Con il D.M. del 25 gennaio 2006, è stato nominato il Commissario aggiunto.

Con gli stessi provvedimenti è stato stabilito il trattamento economico spettante al Commissario e al Commissario aggiunto, nella misura, rispettivamente, dell'80% e del 50% di quello previsto per il Presidente.

Con il D.M. del 1° dicembre 2006, è stato nominato il Presidente dell'Autorità portuale di Bari per la durata di un quadriennio a decorrere dalla data della notifica all'interessato avvenuta il 5 dicembre 2006.

L'importo della indennità lorda attribuita al Presidente dell'Autorità portuale di Bari è di € 186.917,37 oltre al contributo per fuori residenza pari al 10% dell'indennità. Sulla stessa indennità è stata applicata la riduzione del 10% prevista dai commi 58 e 59 dell'art. 1 della legge 23 dicembre 2005 n. 266.

4.1.2 Il Comitato portuale

Il 5 dicembre 2005 è giunto a conclusione il mandato del Comitato portuale, che è stato rinnovato il 12 aprile 2006.

I componenti non di diritto del Comitato sono stati rinnovati nel corso dell'anno 2006 con decreti del Commissario.

Il gettone di presenza spettante ai componenti del Comitato portuale ed a quelli del Collegio dei revisori che partecipano alle sedute del Comitato stesso, ammonta per l'anno 2006 all'importo di euro 150,00 al lordo della riduzione del 10% di cui sopra.

4.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

La composizione del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Bari, stabilita con il decreto ministeriale in data 30 marzo 2004, è stata rinnovata con il decreto in data 31 marzo 2008 con decorrenza 1° maggio 2008.

In applicazione del decreto ministeriale del 31 marzo 2003, sono state stabilite le sottostanti misure dell'indennità annua lorda spettante ai componenti del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Bari a partire dal 1° luglio 2003:

a) Presidente	= euro 7.600,00
b) Membro effettivo	= euro 6.300.00
c) Membro supplente	= euro 1.300,00

Le menzionate misure sono state ridotte del 10% a decorrere dal 1° gennaio 2006.

4.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Di seguito sono indicati gli importi della spesa impegnata nel 2006 per il pagamento dei compensi spettanti agli organi di amministrazione e di controllo, escluso il Segretario generale.

Esercizio finanziario	**2005**	**2006**
Presidente/Commissario	(*) 218.868	157.000
Comitato portuale	16.533	15.000
Collegio revisori dei conti	24.100	21.690
Rimborso spese ed indennità di Missione	45.543	33.348
Totale	**305.044**	**227.038**

(*) importo comprensivo di somme corrisposte a titolo di arretrati.

4.2 Personale

4.2.1 Pianta organica

Con deliberazione n. 6 del Comitato Portuale del 3 agosto 2006 è stata approvata la nuova pianta organica della Segreteria tecnico-operativa.

Nel corso del 2006 tutti i contratti di lavoro a tempo determinato sono stati trasformati a tempo indeterminato.

Nel prospetto che segue sono indicate le articolazioni della nuova pianta organica e, per ogni qualifica o categoria, il numero del personale in servizio al 31 dicembre 2006, posto a raffronto con quello presente alla data del 31 dicembre 2005, articolato in base alla precedente pianta organica.

Qualifica o livello	**Pianta organica**	**Personale in servizio *al 31-12-2005***	**Qualifica o livello**	**Pianta organica**	**Personale in servizio *al 31-12-2006***
Dirigente dei servizi	4	2	Segretario Generale (titolare anche del Servizio AA.GG)	1	1
Quadri A – Responsabile di Area	9	5	Dirigente di Servizio	5	4
Quadri B	-	1	Funzionari Quadro – Responsabile	9	4
Livello 1° - Resp. di funzione amm.tiva/tecnica	6	5	Livello 1°/2° - Resp. di funzione amm.tiva/tecnica	8	7
Livello 2° - Specialista sistemi amministrativi	3	3	Livello 2°/3° - Specialisti sistemi amministrativi	5	5
Livello 3° - Impiegato amm.tivo/tecnico	9	6	Livello 3°/4° - Impiegato amm.tivo/tecnico	2	2
Livello 4° - Impiegato amm.tivo/tecnico	2	1	***Totali***	**30**	**23**
Personale in esubero	-	-			
Totali	**33**	**23** (a)			

(a) di cui due unità in posizione di distacco presso la società "Bari Porto Mediterraneo S.r.l.", costituita dall'Autorità portuale, con la partecipazione di capitali privati, per la gestione della stazione marittima del porto.

4.2.2 Il Segretariato Generale

L'incarico di Segretario generale dell'Autorità portuale di Bari, conferito con delibera n. 14 del 30 aprile 2002, è stato rinnovato con delibera del Comitato portuale n. 11 del 19 dicembre 2006.

Il rapporto di lavoro della dirigenza dell'Ente è regolato dal vigente contratto collettivo nazionale per i dirigenti delle aziende industriali sottoscritto il 18 aprile 2005 e recepito con delibera del Comitato portuale 29 aprile 2005, n. 6.

Il trattamento economico è stato rideterminato a decorrere dall'anno 2003, per aggiornarlo alle nuove retribuzioni stabilite dal CCNL dei "Dirigenti Aziende Industriali", portando tale retribuzione ad euro 136.480,36 dall'anno 2006.

4.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa impegnata nell'esercizio 2006 e quello accantonato per il T.F.R. per il personale, compreso il Segretario generale, posti a confronto con quelli del 2005.

Tipologia dell'emolumento	2005	2006
Emolumenti fissi al personale dipendente	982.290	965.483
Emolumenti variabili al personale dipendente	333.345	312.813
Indennità e rimborso spese di missione	20.107	11.244
Altri oneri per il personale	2.000	2.000
Spese per l'organizzazione di corsi	1.622	100
Indennità di anzianità	9.488	2.843
Oneri previdenziali a carico dell'Ente	358.493	310.035
Assicurazione del personale non sogg. ad iscr. INAIL	1.808	1.205
Totale spesa impegnata	**1.709.153**	**1.605.723**
Accantonamento per il T.F.R. (C. Economico)	98.563	101.721
Costo totale	**1.807.716**	**1.707.444**

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			2006		
Costo globale	**Unità personale**	**Costo unitario**	**Costo globale**	**Unità personale**	**Costo unitario**
1.807.716	23	78.596	1.707.444	23	74.237

4.3 Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale di Bari, con nota n. 2354 del 20 marzo 2008, ha trasmesso la deliberazione commissariale n. 35 del 3 maggio 2006 relativa all'assistenza informatica 2006 per il programma "paghe e contributi", la cui spesa è riepilogata nel seguente prospetto.

Acc/Imp tipo	Data impegno	Importo Acc/Imp	Importo emesso	Documento
1953-CIG	23-5-2006	5.520.	5.520	1212
4091- CIS	21-11-2006	5.520	5.520	1212

4.4 - Opere di grande infrastrutturazione

Il prospetto che segue offre un quadro riepilogativo, aggiornato alla data del 20 marzo 2008, dei lavori in corso di realizzazione, nonché dello stato di avanzamento degli stessi:

Codice progetto	Denominazione intervento	Importo	Fonte finanziamento	Stato attuazione
APB1	Lavori di costruzione dei piazzali e delle banchine delLa Darsena di ponente	23.322.698	Prog. triennale OO.MM. Min. Infr. e Trasporti 2002 -2004. Convenz. con Min. II.TT. Rep. N.5 del 31-7-2002.	Lavori avviati in data 10-10-2005 da ultimare entro il 24-8-2009. Lavori regolarmente in corso.
APB2	Lavori di ampliamento dell'area banchinata del Molo S.Cataldo	15.493.707	Delibere CIPE n.65 del 21-4-1999 e n.143 del 6-8-1999. Min.II.TT. Rep.n.4 del 31-7-2002.	Progettazione definitiva in corso di aggiornamento. Autorizzazioni ambientali da acquisire.
APB3	Lavori per la realizzazione del Terminale Asse Nord-Sud con raccordo ferroviario del-l'area di Marisa-bella	21.691.190	€14.278.293 inserito nel Prog. triennale OO.MM. Min. II.TT. 2003-2005.Convenzione con Min. II.TT. Rep. 20 dell'11-12-2003. €6.197.483 con finanz. del Comune di Bari. €1.215.414 fondi del bilancio dell'A.P.	Appalto concorso esperito con aggiudicazione provvisoria. In corso la conferenza di servizi per l'acquisizione di autorizzazioni e nulla osta.
APB4	Realizzazione di edificio da destinare ad attività terziarie/direzionali ed a depositi portuali nell'ambito dell'intervento di riqualificazione del Molo Pizzoli	30.939.594	Fondi rivenienti dai mutui contratti ai sensi della L. 413/1998.	Progettazione definitiva in corso di verifica.
APB5	Lavori di ampliamento del-l'area banchinata a ridosso del III e IV braccio del nuovo molo foraneo al-l'esterno del bacino portuale	55.000.000	Fondi rivenienti dai mutui contratti ai sensi della L. 166/2002.	Studio di fattibilità.

4.5 Traffico marittimo

Traffico merci e passeggeri

Descrizione	2005 Tonnellate (000)	2006 Tonnellate (000)
Merci secche movimentate	4.310	5.131
Merci liquide movimentate	106	85
Totale merci movimentate	**4.416**	**5.216**
Merci secche + 10% merci liquide movimentate	4.321	5.140
Containers (T.E.U.) movimentati	10.008	49
	Passeggeri	**Passeggeri**
Passeggeri imbarcati e sbarcati	1.454.948	1.575.361

L'esame della tabella evidenzia un incremento del movimento merci che, grazie soprattutto all'aumento delle merci secche, passa da tonn. 4416 del 2005 a tonn. 5.216 del 2006.

Prosegue il calo del trasporto a mezzo containers, già evidenziato nel 2005 (anno in cui era passato da 20.192 a 10.008) che nel 2006 porta ad appena 49 TEU's l'indice relativo.

In discreto incremento il numero dei passeggeri.

4.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

4.6.1 Deliberazione e approvazione del conto consuntivo

Di seguito sono indicati i provvedimenti di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2006 dell'Autorità portuale di Bari.

ESERCIZIO	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2006	Deliberazione n. 4 del 27 aprile 2007	Nota n. 6109 del 13 giugno 2007	Nota n. 74647 del 5 giugno 2007

4.6.2 Saldi significativi della gestione

Si espongono nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio oggetto del presente referto, posti a confronto con quelli del precedente esercizio:

Descrizione	2005	2006
Avanzo o disavanzo		
a) finanziario di competenza	22.470.286	10.183.697
- corrente	237.354	1.304.054
- in c/capitale	22.232.930	8.879.643
b) d'amministrazione	28.215.988	38.930.400
c) economico	51.088	-154.957
Patrimonio netto	4.276.181	4.121.224

4.6.3 Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

	2005	2006
	Accert.ti o impegni	Accert.ti o impegni
ENTRATE		
- Correnti	4.109.352	4.895.376
- In conto capitale	25.370.254	11.805.521
- Per partite di giro	1.361.314	6.934.316
Totale entrate	30.840.920	23.635.213
Disavanzo finanziario di competenza	--	--
Totale a pareggio	30.840.920	23.635.213
SPESE		
- Correnti	3.871.997	3.591.322
- In conto capitale	3.137.323	2.925.878
- Per partite di giro	1.361.314	6.934.316
Totale spese	8.370.634	13.451.516
Avanzo finanziario di competenza	22.470.286	10.183.697
Totale a pareggio	30.840.920	23.635.213

RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	2005 Accertate	2006 Accertate
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	404.861	860.045
	TOTALE TITOLO I	**404.861**	**860.045**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	255.152	242.670
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	3.088.880	3.445.486
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese	280.226	143.572
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	80.233	203.603
	TOTALE TITOLO II	**3.704.491**	**4.035.331**
TITOLO III	*Entrate per alienazione beni patrim. e*		
Cat. 2	Alienazione immobilizzazioni tecniche	125.000	410
Cat. 4	Riscossione di crediti	31.650	2.561
	TOTALE TITOLO III	**156.650**	**2.971**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	24.899.653	10.988.053
Cat. 2	Trasferimenti dalle regioni	294.000	788.827
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici	14.000	4.846
	TOTALE TITOLO IV	**25.207.653**	**11.781.726**
TITOLO V	*Entrate derivanti da accensione di prestiti*		
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari	5.951	20.824
	TOTALE TITOLO V	**5.951**	**20.824**
TITOLO VI	*Partite di giro*	1.361.314	6.934.316
	TOTALE TITOLO VI	**1.361.314**	**6.934.316**
	TOTALE ENTRATE	**30.840.920**	**23.635.213**

RENDICONTO FINANZIARIO

	SPESE	2005	2006
		Impegnate	Impegnate
TIT. I	*SPESE CORRENTI*		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	305.044	315.256
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	1.709.153	1.605.722
Cat. 4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	1.219.354	1.268.655
Cat. 5	Trasferimenti passivi	30.733	30.733
Cat. 6	Oneri finanziari	277	237
Cat. 7	Oneri tributari	551.758	35.590
Cat. 8	Poste corr. e compensative di entrate correnti	55.678	25.718
Cat. 9	Spese non classificabili in altre voci	0	309.411
	TOTALE TITOLO I	**3.871.997**	**3.591.322**
TIT. II	*SPESE IN C/CAPITALE*		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	1.613.932	2.152.296
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	1.149.568	747.860
Cat. 5	Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio	368.431	16.798
	TOTALE TITOLO II	**3.131.931**	**2.916.954**
TIT. III	*SPESE PER ESTINZ. DI MUTUI ED ANTICIP.*		
Cat. 5	Estinzione debiti diversi	5.392	8.924
	TOTALE TITOLO III	**5.392**	**8.924**
TIT. IV	*PARTITE DI GIRO*	1.361.314	6.934.316
	TOTALE TITOLO IV	**1.361.314**	**6.934.316**
	TOTALE SPESE	**8.370.634**	**13.451.516**

Dal confronto tra l'esercizio in esame e quello precedente si rileva una contrazione dell'avanzo finanziario di competenza dovuto, in misura prevalente, alla notevole riduzione delle entrate in conto capitale.

Come per i precedenti esercizi, la principale fonte delle risorse della gestione corrente è rappresentata dai canoni demaniali che comprendono anche il 50% delle tariffe compensative passeggeri.

I canoni per il 2006 hanno avuto un incremento di € 435.445 rispetto al 2005.

All'introito del 100% delle tasse portuali ha fatto riscontro la perdita del contributo statale erogato per la manutenzione straordinaria (€ 886.913).

Per quanto riguarda la spesa corrente è stato effettuato il versamento di € 309.247 relativo agli accantonamenti per vincoli alla spesa pubblica.

Si è verificata una diminuzione delle spese per l'acquisto di beni e servizi, pari a € 49.301. Anche le spese di personale sono diminuite di € 103.431.

4.6.4 *Situazione amministrativa e andamento dei residui*

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		7.639.213		30.556.507
Riscossioni				
- in conto competenza	30.255.066		16.777.435	
- in conto residui	879.703		770.710	
		31.134.769		17.548.145
Pagamenti				
- in conto competenza	-6.218.166		-12.102.628	
- in conto residui	-1.999.309		-1.748.273	
		-8.217.475		-13.850.901
Consistenza di cassa a fine esercizio		30.556.507		34.253.751
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	441.490		256.631	
- dell'esercizio	585.854		6.857.778	
		1.027.344		7.114.409
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-1.215.394		-1.088.873	
- dell'esercizio	-2.152.469		-1.348.887	
		-3.367.863		-2.437.760
Avanzo d'amministrazione		**28.215.988**		**38.930.400**

Andamento dei residui attivi

	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Entrate per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	956.237	105.589	326.997	1.388.823
Riscossioni nell'anno	-755.865	-31.916	-91.922	-879.703
Variazioni	-5	-67.623	-1	-67.629
Residui dell'esercizio	517.596	29.483	38.774	585.853
Totale al 31/12/2005	**717.963**	**35.533**	**273.848**	**1.027.344**
Residui al 1°/1/2006	717.963	35.533	273.848	1.027.344
Riscossioni nell'anno	-522.561	-29.484	-218.665	-770.710
Variazioni	-1.82	0	-0,31	-2,13
Residui dell'esercizio	804.082	0	6.053.695	6.857.777
Totale al 31/12/2006	**999.482**	**6.049**	**6.108.878**	**7.114.409**

Andamento dei residui passivi

	Uscite correnti	Uscite in c/capitale	Uscite per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	673.296	2.446.002	281.925	3.401.223
Pagamenti nell'anno	-594.682	-1.322.521	-82.106	-1.999.309
Variazioni	-2.277	-183.988	-255	-186.520
Residui dell'esercizio	406.144	1.603.724	142.601	2.152.469
Totale al 31/12/2005	**482.481**	**2.543.217**	**342.165**	**3.367.863**
Residui al 1°/1/2006	482.481	2.543.217	342.165	3.367.863
Pagamenti nell'anno	-391.847	-1.092.126	-264.299	-1.748.272
Variazioni	-21.550	-503.875	-5.292	-530.717
Residui dell'esercizio	470.454	417.104	461.328	1.348.886
Totale al 31/12/2006	**539.538**	**1.364.320**	**533.902**	**2.437.760**

Si rileva un incremento dell'avanzo di amministrazione, passato da € 28.215.988 ad € 38.930.400, per effetto del consistente avanzo finanziario di competenza.

4.6.5 Il conto economico

CONTO ECONOMICO

	2005	2006
A) ENTRATE CORRENTI	4.109.352	4.895.374
B) SPESE CORRENTI	-3.871.998	-3.591.321
AVANZO/ DISAVANZO FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE(A-B)	**237.354**	**1.304.053**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	276.240	274.601
- ammort. immobiliz. immateriali	151.718	159.127
- accantonamento per adeguamento indennità personale	98.563	101.721
- accantonamento per rischi	200.000	924.088
- altri accantonamenti (ratei passivi)	2.503	3.091
Totale C)	**729.024**	**1.462.628**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- sopravvenienze attive e insussistenze passive	82.562	26.840
- plusvalenze da alienazioni	0	147
- sopravvenienze passive e insussistenze attive (arrotondamenti)	-73.869	-38.762
- minusvalenze da alienazioni	-368	0
Totale D)	**8.325**	**-11.775**
E) RETTIFICHE DI VALORI		
- entrate precedenti di pertinenza dell'esercizio	86.244	95.500
- spese impegnate di competenza di successivi esercizi (risc. att. acc. impo.)	532.136	2.614
- entrate accertate nell'esercizio di pertinenza dei successivi (risc.passivi)	-2.500	0
- spese di competenza impegnate in precedenti esercizi (risc. att. anno prec.)	-6.291	-5.376
- oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi (ratei pass.anno prec.)	10.884	2.503
TOTALE E)	**620.473**	**95.241**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C +/-D +/-E	**137.128**	**-75.109**
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	86.041	79.848
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	**51.088**	**-154.957**

La gestione dell'esercizio 2006 è stata caratterizzata dagli effetti prodotti da un elevato contenzioso.

Il pignoramento presso il tesoriere dell'ente di € 5.521.080, autorizzato dal giudice dell'esecuzione, a garanzia del lodo emesso dal Collegio arbitrale a favore di una società per il contenzioso sorto per i lavori del Nuovo Terminal Crociere, ha determinato una forte criticità alla liquidità dell'ente. Inoltre la sentenza del Tribunale di Bari del 28 settembre 2006 a favore di una società di assicurazioni, ha inciso sul risultato economico del bilancio a causa dell'accantonamento di € 924.088 iscritto nell'apposito fondo rischi.

A seguito di ciò il risultato del conto economico è stato negativo, per -€ 154.957.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali ammonta ad € 274.601 e l'accantonamento al Fondo immobilizzazioni T.F.R., è stato di € 101.721.

Nell'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, relativo alle spese di manutenzione straordinaria dei beni demaniali, è stato compreso anche quello riferito ai costi pluriennali, di cui al master plan del piano regolatore e del software, per l'importo di € 159.127 complessive.

4.6.6 Stato patrimoniale

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	7.655.349	9.289.858
- Immobilizzazioni materiali	1.324.727	2.072.399
- Immobilizzazioni finanziarie	470.822	433.276
TOTALE A)	**9.450.897**	**11.795.533**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio	0	0
- Crediti e residui attivi	1.243.883	1.452.594
- Disponibilità liquide	30.556.507	34.253.751
TOTALE B)	**31.800.390**	**35.706.345**
C) Ratei e Risconti	**15.696**	**12.933**
Pignoramento eseguito da SO.CO (UNIPLANT)		**5.521.080**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B+C)	**41.266.983**	**53.035.891**
D) Conti d'ordine	5.985.891	0
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Fondo di dotazione	653.815	653.815
- Avanzo/disav. econ. eserc. prec.	3.571.278	3.622.366
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	51.088	-154.957
TOTALE al netto dei contributi pubblici	**4.276.181**	**4.121.224**
-Fondo contributi	**31.655.343**	**43.432.223**
TOTALE A)	**35.931.524**	**47.553.447**
B) Fondo rischi e oneri		
- Fondo imposte e tasse	82.159	80.471
- Fondo rischi	863.193	1.836.254
- Altri accantonamenti	95.869	107.769
- Fondo residui perenti	0	0
TOTALE B)	**1.041.221**	**2.024.494**
C) Trattamento fine rapporto	695.205	780.128
TOTALE C)	**695.205**	**780.128**
D) Debiti		
- Debiti e residui passivi	2.630.043	1.798.899
TOTALE D)	**2.630.043**	**1.798.899**
E) Ratei e risconti	**968.990**	**878.923**
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**41.266.983**	**53.035.891**
F) Conti d'ordine	5.985.891	0

Tra le immobilizzazioni immateriali sono iscritti anche gli oneri per spese riferite alle progettazioni di opere, pari ad € 947.055.

Le immobilizzazioni materiali registrano un incremento dovuto all'acquisizione del pontone Dakota, il cui onere complessivo ammonta ad € 996.025. Nel complesso i beni materiali al netto degli ammortamenti, ammontano ad € 2.072.399.

Le immobilizzazioni finanziarie relative alle partecipazioni sono state adeguate alle variazioni del capitale sociale delle partecipate.

Complessivamente la svalutazione delle partecipazioni ammonta ad € 37.545, pertanto il valore complessivo delle immobilizzazioni finanziarie si riduce ad € 433.276 di cui € 420.804 per partecipazioni azionarie.

L'attivo circolante, a seguito del pignoramento di cui si è detto, è costituito, tra l'altro, da fondi vincolati, ammontanti ad € 34.253.751.

Tra i fondi rischi ed oneri, oltre al Fondo per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, è appostato il Fondo rischi istituito per l'eventuale definizione del contenzioso sorto con l'impresa appaltatrice dei lavori di costruzione del Terminal (€ 624.518).

Il Fondo per il contenzioso insorto con la società di Assicurazione è di € 924.088.

I debiti ed i residui passivi ammontano a € 1.798.899 con una riduzione di € 831.144 rispetto al 2005, dovuta a variazioni in meno nei residui a causa di economie e modifiche della programmazione.

4.6.7 Partecipazioni azionarie

Le immobilizzazioni finanziarie per € 420.804 sono costituite da partecipazioni nelle seguenti Società:

Società	Valore quota partecipazione
- Società Interporto di Bari S.p.a.	19.565,00
- Teleporto Adriatico Servizi e Ambiente s.r.l.	26.239,00
- Patto Territoriale per l'area metropolitana di Bari S.p.a. (*)	0,00
- Bari Porto Mediterraneo s.r.l.	375.000,00
Totale	**420.804,00**

(*) Nel 2005 il valore della quota di partecipazione era di € 18.700.

4.7 Considerazioni conclusive

L'esercizio 2006 chiude con un avanzo finanziario di € 10.183.697, inferiore a quello del 2005 pur in presenza di maggiori entrate correnti e minori spese, correnti e in conto capitale.

Sul risultato ha pesato la notevole riduzione delle entrate in conto capitale.

La situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione di € 38.930.400, incrementato rispetto al 2005 di € 10.714.412 per effetto del consistente avanzo finanziario. Hanno inoltre inciso le maggiori riscossioni e minori pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio.

Al 31 dicembre 2006 i residui attivi ammontano ad € 7.114.409 e i residui passivi ad € 2.437.760.

Il risultato economico presenta un disavanzo di € -154.957 dovuto, prevalentemente, alle vicende giudiziarie di cui si è già detto.

Il patrimonio netto ammonta ad € 4.121.224 ed ha registrato un decremento pari al disavanzo economico conseguito nell'esercizio.

5. Autorità portuale di Brindisi

5.1 Organi

5.1.1 Il Presidente

Il Presidente in carica nel corso dell'esercizio 2006 ha completato il proprio mandato in data 22 ottobre 2006.

Dopo un breve periodo di commissariamento, iniziato con il decreto ministeriale del 4 dicembre 2006, è stato nominato il Presidente attualmente in carica, con il decreto ministeriale del 5 aprile 2007.

Il compenso del Presidente dal 1° gennaio 2006, determinato secondo i criteri descritti nel precedente referto, ammonta ad euro 205.609,08 annui lordi: tale compenso è stato ridotto del 10% ai sensi dell'art. 1, commi 58 e 59 della legge 266/2005, e portato ad euro 185.048,16.

5.1.2 Il Comitato Portuale

I componenti elettivi del Comitato portuale in carica nell'esercizio 2006 sono stati rinnovati per il quadriennio 2007/2010 con decreto commissariale n. 33 del 25 gennaio 2007 a decorrere dalla data di insediamento dell'organo, coincidente con quella della prima seduta dello stesso nella sua composizione rinnovata.

L'importo del gettone di presenza per la partecipazione alle riunioni del Comitato portuale è stato stabilito, come emerge dal decreto presidenziale n. 97 del 21 maggio 2003, ratificato dal Comitato stesso con la delibera n. 13 del 15 luglio dello stesso anno, in € 100 per ogni seduta, (sceso dal 1° gennaio 2006 a € 90, a seguito di riduzione del 10% come disposto dalla legge n. 266/2005).

5.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

La composizione del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Brindisi, rimasta immutata nel 2006 e nel 2007, è stata rinnovata con il D.M. in data 31 marzo 2008.

Ai componenti del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Brindisi spetta, dal 1° gennaio 2006, l'indennità nelle seguenti misure:

Presidente .....euro 8.280,00

Membro effettivo.....euro 6.840,00

Membro supplente euro 1.440,00.

Tali misure sono state così ridotte, rispetto agli importi percepiti nel 2005, ai sensi dell'art. 1, comma 58 della legge 66/2005.

5.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue è riportata la spesa impegnata nell'esercizio 2006 per la corresponsione dei compensi, compresi l'indennità di missione ed altri oneri accessori, spettanti agli Organi di amministrazione e di controllo dell'Autorità portuale di Brindisi posta a confronto con quella dell'esercizio precedente.

Organi/Esercizio	**2005**	**2006**
Presidente	258.046	250.000
Comitato portuale	15.000	8.010
Collegio revisori dei conti	45.000	35.399
Totali	**318.046**	**293.409**

5.2 Personale

5.2.1 Pianta organica

Nel prospetto che segue è riportata la composizione della pianta organica della Segreteria tecnico-operativa dell'Autorità portuale di Brindisi, escluso il Segretario Generale, ed il personale in servizio al 31 dicembre 2005 e 2006.

Qualifiche	**Pianta organica Delib. 26/2001**	**Pers. in servizio al 31.12.2005**	**Pers. in servizio al 31.12.2006**
Dirigenti	2	1	1
Quadri A e B	8	4	4
Impiegati	19	10	10
Totale	**29**	**15**	**15***

* Al totale si devono aggiungere 9 Collaboratori esterni fino a metà giugno 2006.

5.2.2 Il Segretariato generale

L'incarico di Segretario generale dell'Autorità portuale di Brindisi, conferito con deliberazione del Comitato portuale n. 12 del 30 maggio 2003, è stato rinnovato con delibera n. 2 del 19 marzo 2008 per un quadriennio a far data dal 27 marzo 2008, successivamente all'annullamento della nomina del precedente Segretario generale avvenuta nel 2007.

Il trattamento retributivo annuo lordo del Segretario generale è stato rideterminato sulla base del CCNL 2004-2008 del settore di riferimento, moltiplicato per il coefficiente 2,55.

L'importo annuo lordo è di € 155.331,75 dal 1° gennaio 2006, di € 183.725,55 dal 1° gennaio 2007, di € 189.630,45 per il 2008 e il 2009, suddiviso per 14 mensilità.

5.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue è riportato il costo del personale, compreso il Segretario generale, nell'esercizio in esame, posto a confronto con quello del 2005.

Emolumenti/Esercizio	**2005**	**2006**
Emolumenti fissi al personale dipendente	1.052.188	1.118.491
Compensi per lavoro straordinario	15.786	15.540
Indennità di mensa	12.476	8.476
Emolumenti al personale non dipendente	104.924	41.095
Indennità e rimborso spese per missioni	50.000	32.438
Spesa per organizzazione di corsi	750	3.300
Oneri previd.li ed assist.li a carico dell'Ente	401.468	439.913
Totale spesa impegnata	**1.637.592**	**1.659.253**
Accantonamento per T.F.R.	150.366	94.836
Costo totale	**1.787.958**	**1.754.089**

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			2006		
Costo globale	**Unità* personale**	**Costo unitario**	**Costo globale**	**Unità* personale**	**Costo unitario**
1.787.958	25	71.518	1.754.089	25	70.163

* compresi 9 collaboratori esterni e il Segretario generale.

5.3 Incarichi di studio e consulenza

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa impegnata, nell'esercizio 2006 ed in quello precedente, sullo stanziamento del capitolo relativo agli incarichi di studio e di consulenza.

Oggetto/esercizio	**2005**	**2006**
Consulenze	199.922	81.511

L'Autorità ha fornito l'elenco dei decreti di conferimento degli incarichi emessi nel 2006, con l'indicazione, per ciascun incarico, dell'oggetto, della data di scadenza e della spesa. Va rilevata la sensibile riduzione della spesa stessa, rispetto a quella del precedente esercizio.

5.4 Opere di grande infrastrutturazione

Si riporta di seguito l'elenco degli interventi infrastrutturali avviati e/o progettati, come rilevati dalla relazione annuale 2006 dell'Autorità portuale di Brindisi, completato con lo stato dei lavori al 2008.

Opere di grande infrastrutturazione	Stato dei lavori
Pontone galleggiante c/o banchina carbonifera del Seno di Levante del porto interno	Lavori conclusi nel 2006 e collaudati.
Banchina di Costa Morena est ed approfondimento dei relativi fondali	In corso d'opera.
Banchinamento dell'area portuale di Capo Bianco per trasferimento dei depositi combustibili della Marina Militare Italiana	Non hanno avuto inizio i lavori.
Stazione Traghetti Albania – Terminal di Levante	Lavori conclusi e collaudati.
Restauro e ristrutturazione 1° stralcio del comprensorio demaniale e della ex Stazione Marittima. Collegamento con Stazione Marittima Albania. Adeguamento norme di sicurezza	Lavori conclusi. Manca solo il collaudo.
Recupero strutturale del Capannone ex Montecatini	Lavori conclusi. Manca solo il collaudo.
Area di controllo con sistema di scannerizzazione a raggi x di Punta delle Terrare con deposito dogana e relativi uffici e servizi	Fatta gara e aggiudicata provviso-riamente. In sospeso i lavori.
Recupero funzionale di una struttura portuale esistente finalizzata al riconoscimento di Posto di Ispezione Frontaliera del porto di Brindisi	Conclusi i lavori e collaudati.
Sistema Urbano Portuale. Riqua-lificazione e consolidamento del Lungo-mare Regina Margherita, circolare del mare	Fatta convenzione con il Comune e sospeso dall'Ordine degli architetti.
Interventi di valorizzazione di beni demaniali nel porto di Brindisi (II accordo di programma con la Marina Militare)	L'accordo non è stato firmato ed i lavori non sono iniziati..
Progetto per adeguamento delle strutture portuali alla normativa di security	Fatta la 1ª gara, contestata e annullata. Riproposta nuova gara.
Opere di completamento accosti portuali. - Navi traghetto e RO-RO (passeggeri e merci) di Sant'Apollinare	Fatte indagini per progettazione. Attualmente è stata mandata a gara la progettazione.

5.5 Traffico marittimo

Traffico merci e passeggeri

Descrizione	**2005** **Tonnellate** (000)	**2006** **Tonnellate** (000)
Merci secche movimentate	6.433	7.561
Merci liquide movimentate	2.863	2.802
Totale merci movimentate	**9.296**	**10.363**
Merci secche + 10% merci liquide movimentate	6.729	7.841
Containers (T.E.U.) movimentati	2.166	4.268
	Passeggeri	**Passeggeri**
Passeggeri imbarcati e sbarcati	562.227	454.405

Anche nel 2006, come già nel 2004 e nel 2005, è aumentato il traffico delle merci, mentre si è registrata una flessione del traffico passeggeri, da 562.227 a 454.405 unità.

La flessione è attribuibile al calo dei transiti per la Grecia, alla riduzione delle Compagnie di Navigazione che fanno scalo al porto (specie per la Turchia) e all'assenza di una linea traghetto per il porto di Durazzo.

Rispetto al 2005, anche il traffico veicoli e TIR ha avuto un calo rispettivamente del 12% e del 26%, a causa del mancato decollo della linea di navigazione ro-ro con la Turchia.

5.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

5.6.1 Deliberazione e approvazione del conto consuntivo

Nel prospetto che segue sono riportati i provvedimenti di approvazione del consuntivo 2006 emessi dal Comitato portuale e dai Ministeri vigilanti.

Esercizio	Comitato Portuale	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti	Ministero dell'Economia e delle Finanze
2006	Deliberazione n. 8 del 16/7/2007	Nota prot. n. M –TRA/DINFR/9794 dell'1 ottobre 2007	Nota prot. n. 0119428 del 18 settembre 2007

In risposta alle richieste di chiarimento formulate dalle amministrazioni vigilanti sul mancato rispetto di alcuni limiti di spesa stabiliti da specifiche disposizioni di legge, l'Autorità portuale di Brindisi, con la nota prot. n. 6830 del 5 settembre 2007, ha precisato di non aver potuto rispettare i limiti di spesa del 40% per le consulenze, spese di rappresentanza e relazioni pubbliche, avendo già impegnato prima del 4 luglio 2006 (entrata in vigore del c.d. "Decreto Bersani"), somme pari al 50% dello stanziamento dei pertinenti capitoli di spesa.

5.6.2 Saldi significativi della gestione

Si espongono nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio oggetto del presente referto, messi a confronto con quelli dell'esercizio precedente:

Descrizione	2005	2006
Avanzo/disavanzo		
a) Finanziario di competenza	4.161.439	2.284.028
- corrente	1.068.741	2.217.107
- in c/capitale	3.092.698	66.921
b) D'amministrazione	6.526.312	7.277.487
c) Economico	752.369	423.133
Patrimonio netto	4.702.791	5.125.925

5.6.3 Dati del conto finanziario

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati aggregati ed il dettaglio delle entrate e delle spese relative all'esercizio in riferimento, posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

	2005	2006
ENTRATE		
- Correnti	6.851.264	7.927.732
- In conto capitale	11.034.961	4.892.057
- Per partite di giro	1.335.365	1.763.592
Totale entrate	19.221.590	14.583.381
Disavanzo finanziario di competenza	--	
Totale a pareggio	**19.221.590**	**14.583.381**
SPESE		
- Correnti	5.782.524	5.710.625
- In conto capitale	7.942.263	4.825.136
- Per partite di giro	1.335.364	1.763.592
Totale spese	15.060.151	12.299.353
Avanzo finanziario di competenza	**4.161.439**	**2.284.028**
Totale a pareggio	**19.221.590**	**14.583.381**

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE		2005		2006	
		accertamenti		accertamenti	
		totale	riscosse	totale	riscosse
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	1.354.022	1.156.494	2.635.218	2.072.047
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni	0	0	0	0
Cat. 3	Trasferimenti da parte comuni e province	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO I	**1.354.022**	**1.156.494**	**2.635.218**	**2.072.047**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*				
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	1.707.346	894.978	2.485.339	874.990
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	1.794.952	1.135.557	1.730.818	1.371.986
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	1.938.768	547.645	982.365	865.021
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	56.175	55.769	93.992	87.442
	TOTALE TITOLO II	**5.497.242**	**2.633.949**	**5.292.514**	**3.199.439**
TITOLO III	*Entrate per alienazione beni patrim. e riscossione crediti*				
Cat. 1	Alienazioni di immobili e diritti reali	0	0	0	0
Cat. 2	Alienazione immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0
Cat. 3	Realizzo valori mobiliari	0	0	0	0
Cat. 4	Riscossione di crediti	16.222	16.222	0	0
	TOTALE TITOLO III	**16.222**	**16.222**	**0**	**0**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*				
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	11.012.107	5.763.860	0	0
Cat. 2	Trasferimenti dalle regioni	0	0	4.890.000	1.690.000
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO IV	**11.012.107**	**5.763.860**	**4.890.000**	**1.690.000**
TITOLO V	*Entrate derivanti da accensione di prestiti*				
Cat. 1	Assunzione di mutui	0	0	0	2.057
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari	6.632	6.632	2.057	0
	TOTALE TITOLO V	**6.632**	**6.632**	**2.057**	**2.057**
TITOLO VI	*Partite di giro*	1.335.365	1.207.775	1.763.592	1.264.224
	TOTALE TITOLO VI	**1.335.365**	**1.207.775**	**1.763.592**	**1.264.224**
	TOTALE ENTRATE	**19.221.590**	**10.784.932**	**14.583.381**	**8.227.767**

RENDICONTO FINANZIARIO

SPESE		2005		2006	
		Impegni		Impegni	
		Impegnati	Pagati	Impegnati	Pagati
TIT. I	*SPESE CORRENTI*				
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	318.046	271.555	315.253	209.456
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	1.637.592	1.356.362	1.662.324	1.319.486
Cat .3	Oneri per il personale in quiescenza	0	0	0	0
Cat. 4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	1.714.997	916.547	2.641.274	1.510.036
Cat. 5	Trasferimenti passivi	22.895	0	16.425	0
Cat. 6	Oneri finanziari	209	209	12.175	12.175
Cat. 7	Oneri tributari	34.133	30.187	27.855	26.830
Cat. 8	Restituzioni e rimborsi diversi	153.657	31.609	165.500	3.410
Cat. 9	Spese non classificabili in altre voci	1.900.994	1.207.449	869.819	528.281
	TOTALE - TITOLO I	**5.782.524**	**3.813.919**	**5.710.625**	**3.609.674**
TIT. II	*SPESE IN C/CAPITALE*				
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	7.515.852	221.749	4.700.000	0
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	102.558	62.667	28.243	15.000
Cat. 3	Partecipazione ed acquisizione valori mobiliari	0	0	0	0
Cat. 4	Depositi bancari crediti ecc.	0	0	0	0
Cat. 5	Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio	317.220	159.406	94.836	53.222
	TOTALE TITOLO II	**7.935.631**	**443.822**	**4.823.079**	**68.222**
TIT. III	*SPESE PER ESTINZI. DI MUTUI ED ANTICIP.*				
Cat. 1	Rimborso mutui	0	0	0	0
Cat. 5	Estinzione debiti diversi	6.632	3.000	2.057	0
	TOTALE TITOLO III	**6.632**	**3.000**	**2.057**	**0**
TIT. IV	*PARTITE DI GIRO*	1.335.364	1.128.856	1.763.592	1.533.899
	TOTALE TITOLO IV	**1.335.364**	**1.128.856**	**1.763.592**	**1.533.899**
	TOTALE SPESE	**15.060.151**	**5.389.597**	**12.299.353**	**5.211.795**

Le entrate finanziarie correnti hanno avuto un incremento di € 1.076.468.

Tali entrate si riferiscono, tra le altre, al contributo annuo devoluto dal Ministero dell'Interno per il trasferimento di una unità lavorativa; al gettito della tassa sulle merci; agli interessi attivi delle somme accertate interamente da incassare e agli introiti che provengono da interessi maturati sul c/Tesoreria Provinciale dello Stato – Banca d'Italia, dagli introiti per la vendita dell'acqua all'utenza portuale.

Le spese finanziarie correnti sono diminuite di € 71.899.

Nel complesso il totale dei ricavi, rispetto all'esercizio precedente, è diminuito di € 14.338 e il totale dei costi è aumentato di € 1.463.265, determinando una diminuzione dell'avanzo economico di € 329.236 rispetto al 2005.

In conto competenza le entrate correnti previste ammontano a € 2.513.407; le entrate accertate sono pari ad € 2.635.218, di cui riscosse € 2.072.047, e da riscuotere di € 563.171.

Per quanto attiene ai trasferimenti in c/capitale si registra una minore entrata (€ 14.510.633), dovuta alla eliminazione del contributo del Ministero per la manutenzione straordinaria delle opere demaniali.

Per le spese correnti va rilevato che, a fronte di € 5.710.625 impegnate, € 3.609.674 sono state già pagate e € 2.100.950 restano da pagare. Per le spese in c/capitale le somme impegnate ammontano ad € 4.823.079, di cui già pagate € 68.222 e da pagare € 4.754.857.

5.6.4 Situazione amministrativa ed andamento dei residui

Nel prospetto che segue sono riportati i dati della situazione amministrativa, dalla quale si rileva, alla chiusura dell'esercizio, un incremento dell'avanzo di amministrazione di € 751.175, dato dal raffronto tra il risultato del 2005 (€ 6.526.312) e quello del 2006 (€ 7.277.487).

Merita altresì segnalazione la notevole consistenza di cassa superiore a 60 milioni di euro sia nel 2005 che nel 2006.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		31.320.481		60.459.144
Riscossioni				
- in conto competenza	10.784.932		8.227.766	
- in conto residui	33.248.117		5.554.566	
		44.033.049		13.782.332
Pagamenti				
- in conto competenza	5.389.597		5.211.796	
- in conto residui	9.504.789		9.010.587	
		14.894.386		14.222.382
Consistenza di cassa a fine esercizio		60.459.144		60.019.094
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	55.564.810		56.914.049	
- dell'esercizio	8.436.658		6.355.615	
		64.001.468		63.269.663
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	108.263.746		108.923.713	
- dell'esercizio	9.670.554		7.087.557	
		117.934.300		116.011.270
Avanzo d'amministrazione		**6.526.312**		**7.277.487**

Seguono, nei due prospetti successivi, i dati relativi all'andamento dei residui, attivi e passivi.

Andamento dei residui attivi

	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Entrate per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	4.021.825	81.066.861	3.817.700	88.906.386
Riscossioni nell'anno	-918.964	-32.220.246	-108.907	-33.248.117
Variazioni	-77.878	-6,45	-15.576	-93.460
Residui dell'esercizio	3.060.822	5.248.247	127.590	8.436.659
Totale al 31/12/2005	**6.085.805**	**54.094.856**	**3.820.807**	**64.001.468**
Residui al 1°/1/2006	6.085.805	54.094.856	3.820.807	64.001.468
Riscossioni nell'anno	-1.909.448	-3.421.113	-224.005	-5.554.566
Variazioni	0	-1.532.852	0	-1.532.852
Residui dell'esercizio	2.656.246	3.200.000	499.367	6.355.613
Totale al 31/12/2006	**6.832.603**	**52.340.891**	**4.096.169**	**63.269.663**

Andamento dei residui passivi

	Uscite correnti	Uscite in c/capitale	Uscite per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	1.840.860	112.325.460	3.616.668	117.782.988
Pagamenti nell'anno	-1.191.640	-8.188.764	-124.385	-9.504.789
Variazioni	-14.304	-7	-143	-14.454
Residui dell'esercizio	1.968.605	7.495.442	206.508	9.670.555
Totale al 31/12/2005	**2.603.521**	**111.632.131**	**3.698.648**	**117.934.300**
Residui al 1°/1/2006	2.603.521	111.632.131	3.698.648	117.934.300
Pagamenti nell'anno	-1.249.959	-7.569.677	-190.951	-9.010.587
Variazioni	0	0	0	0
Residui dell'esercizio	2.100.950	4.756.914	229.693	7.087.557
Totale al 31/12/2006	**3.454.512**	**108.819.368**	**3.737.390**	**116.011.270**

Dall'esame del rendiconto dei residui attivi si evidenzia che la somma complessiva degli stessi al 31 dicembre 2005 che ammontava a € 64.001.468 di cui sono stati incassati € 5.554.566, mentre € 56.914.049 sono i residui ancora validi al 31 dicembre 2006, e riconosciuti inesigibili € 1.532.852 a causa della eliminazione del contributo per manutenzione straordinaria delle parti comuni.

Esaminando la situazione dei residui passivi si rileva che la somma complessiva dagli stessi riportata all'inizio del 2006 ammontava ad € 117.934.300 di cui pagati nell'esercizio € 9.010.587, permangono da pagare residui per € 108.923.713, ai quali vanno aggiunti i residui di nuova formazione, pari ad € 7.087.557.

5.6.5. Il conto economico

Nel prospetto che segue sono riportati i dati del conto economico dell'esercizio in esame, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

CONTO ECONOMICO

	2005	2006
PARTE PRIMA		
Entrate finanziarie correnti	6.851.264	7.927.732
Spese finanziarie correnti	5.782.524	5.710.625
differenza	1.068.740	2.217.107
PARTE SECONDA *Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari*		
Ricavi:		
Variazioni patrimoniali straordinarie:		
-Sopravvenienze attive	0	116
Variazioni nei residui:		
-Minori residui passivi	14.454	0
Totale ricavi	**14.454**	**116**
TOTALE PRIMA PARTE	6.851.264	7.927.732
TOTALE SECONDA PARTE	14.454	116
TOTALE GENERALE	6.865.718	7.927.848
Costi:		
Ammortamenti e deperimenti	86.999	166.402
Quota per adeguamento fondo indennità anzianità personale	150.366	94.836
Variazioni patrimoniali straordinarie:		
-Insussistenze attive	93.460	1.532.852
Totale costi	**330.825**	**1.794.090**
TOTALE PARTE PRIMA	5.782.524	5.710.625
TOTALE PARTE SECONDA	330.825	1.794.090
TOTALE GENERALE	6.113.349	7.504.715
Avanzo economico	**752.369**	**423.133**

5.6.6 Stato patrimoniale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi alla situazione patrimoniale dell'esercizio 2006, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

ATTIVITÀ	**2005**	**2006**
Disponibilità liquide	60.459.143	60.019.094
Residui attivi	64.001.468	63.269.663
Crediti bancari e finanziari	382.345	488.178
Immobili	151.539.109	156.245.608
Immobilizzazioni tecniche	694.658	727.594
Totale attività	**277.076.723**	**280.750.127**
Conti d'ordine	0	0
PASSIVITÀ		
Residui passivi	117.934.300	116.011.270
Fondi di accantonamento	154.171.259	159.163.602
Fondi di ammortamento	268.373	449.341
Totale passività	**272.373.932**	**275.624.213**
Patrimonio netto:		
Avanzo economico esercizi precedenti	3.950.425	4.702.791
Avanzo economico dell'esercizio	752.366	423.134
Totale patrimonio netto	**4.702.791**	**5.125.925**
Totale a pareggio	**277.076.723**	**280.750.138**
Conti d'ordine	0	0

Dallo stato patrimoniale si rileva una flessione delle disponibilità liquide di € 440.049 rispetto all'esercizio precedente, mentre sia le attività che le passività hanno avuto un incremento rispetto all'esercizio 2005 rispettivamente di € 3.673.404 e € 3.250.281.

5.7 Considerazioni conclusive

L'esercizio 2006 chiude con un avanzo finanziario di € 2.284.028, notevolmente inferiore a quello dell'esercizio precedente, dovuto principalmente alla eliminazione dei trasferimenti in conto capitale da parte dello Stato (€ 11.012.107 nel 2005, € 0 nel 2006), solo parzialmente compensata dal trasferimento, per il medesimo titolo, dalle Regioni (€ 0 nel 2005, € 4.890.000 nel 2006).

La situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione di € 7.277.487, con un incremento, rispetto al 2005, di € 751.175.

Al 31 dicembre 2006 i residui attivi ammontano ad € 63.269.663 e i residui passivi ad € 116.011.270, entrambi diminuiti rispetto all'esercizio precedente.

Il conto economico presenta un avanzo di € 423.133.

Nel complesso il totale dei ricavi, rispetto all'esercizio precedente, è diminuito di € 14.338 e il totale dei costi è aumentato di € 1.463.265, determinando una diminuzione dell'avanzo economico di € 329.236 rispetto al 2005.

Il patrimonio netto ammonta ad € 5.125.925 ed ha registrato un incremento pari all'avanzo economico conseguito nell'esercizio.

6. Autorità portuale di Cagliari

6.1. - Organi

6.1.1. Il Presidente

Il Presidente in carica nel corso dell'esercizio 2006 ha completato il proprio mandato il 30.4.2007. Dopo un breve periodo di commissariamento[5], con decreto del Ministero vigilante in data 17 settembre 2007 è stato nominato l'attuale Presidente.

6.1.2. Il Comitato portuale

Il Comitato portuale in carica per il quadriennio 2004-2007 è stato rinnovato per il successivo quadriennio con decreti presidenziali emessi nel mese di novembre 2007.

Il Comitato portuale, nella seduta del 16 febbraio 1999, aveva fissato in lire 200.000 (pari ad euro 103) l'importo del gettone di presenza spettante ai componenti del Comitato stesso ed ai componenti del Collegio dei revisori dei conti per la loro partecipazione alle riunioni del Comitato. L'importo del gettone è stato successivamente aumentato ad euro 110 con la deliberazione del Comitato n. 12 dell'8 marzo 2004. In applicazione della disposizione di cui all'articolo unico, comma 58, della legge n. 266/2005, l'importo del gettone è stato ridotto ad euro 99,00 a decorrere dal 1° gennaio 2006.

6.1.3. Il Collegio dei revisori dei conti

I componenti del Collegio dei revisori dei conti sono stati rinnovati con il decreto ministeriale del 30 marzo 2004 per il quadriennio 2004-2007 e con successivo decreto del 31 marzo 2008 è stato nominato il nuovo Collegio dei revisori.

La misura dell'indennità spettante agli attuali componenti del Collegio dei revisori dei conti è stata stabilita sulla base dei criteri fissati dal decreto ministeriale in data 31 marzo 2003, ridotta del 10% a decorrere dal 1° gennaio 2006 in applicazione dell'articolo unico, comma 58, della citata legge n. 266/2005.

---

[5] Decreto del 13 giugno 2007.

6.1.4. Commissione consultiva

I componenti della Commissione Consultiva sono stati nominati per il quadriennio 2003-2007 con decreto ministeriale del 23.12.2003. Con delibera del Comitato portuale n. 12 del 7.3.97 è stato fissato il compenso dei Componenti per lire 250.000 lorde, pari ad euro 129,11. L'Autorità portuale ha precisato che a decorrere dall'1.7.2006 ai componenti della Commissione consultiva non sono stati corrisposti i gettoni di presenza.

6.1.5. Spesa per gli Organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue, sono riportati gli importi della spesa impegnata per la corresponsione dei compensi spettanti agli Organi di governo e di controllo dell'Autorità portuale di Cagliari. Per quanto concerne il trattamento economico del presidente, è da segnalare che nell'importo riportato in tale prospetto, relativamente all'esercizio in esame, oltre al compenso annuo pari a euro 132.496, sono compresi anche gli arretrati per il periodo 2004-2005 e gennaio/agosto 2006. È da aggiungere inoltre che è stata applicata la riduzione del 10% di cui all'art. unico, comma 58, della legge 266/2005.

	2005	**2006**
Presidente/Commissario e Comm.aggiunto	158.035	258.755
Comitato portuale	16.139	20.723
Collegio revisori dei conti	38.031	44.877
Commissione consultiva	14.202	11.225
Totale	**226.407**	**335.580**

6.2. Personale

6.2.1. Pianta organica

Con la delibera commissariale n. 11 del 21 novembre 2001, è stata definita l'articolazione della pianta organica dell'Autorità portuale di Cagliari, costituita da 28 posti in organico, escluso il Segretario generale.

Qualifiche	**Pianta organica**	**Personale in servizio al 31/12**	
		2005	**2006**
Dirigenti	2	2	2
Quadri	4	1	2
Impiegati 1)	22	26	28
Totale	**28**	**29**	**32***

* di cui 8 a tempo determinato.

6.2.2 Il Segretariato generale

Con delibera n. 5, in data 19 dicembre 2003, il Comitato portuale di Cagliari ha nominato il Segretario generale per un quadriennio, con l'applicazione al medesimo, ai fini del trattamento retributivo, del C.C.N.L. dei dirigenti di aziende industriali con il riconoscimento di un coefficiente pari a 2,25 da applicarsi al trattamento economico minimo del contratto CIDA, per 14 mensilità. Il contratto individuale è stato stipulato tra le parti il 2 febbraio 2004.

Con la delibera n. 2, in data 23 gennaio 2008, il Comitato portuale ha nominato il Segretario generale attualmente in carica.

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi del trattamento economico spettante al Segretario generale, compresi gli emolumenti accessori, negli anni 2005 e 2006.

2005	2006
142.722,36	141.576,72

6.2.2. Costo del personale

Nel prospetto che segue è indicata la spesa per il personale impegnata nell'esercizio 2006 che ricomprende il trattamento economico del Segretario generale. Alla suddetta spesa é stato sommato l'importo della quota accantonata per il TFR, come risultante dal conto economico.

Oneri per il personale	2005	2006
Emolumenti fissi al personale dipendente	1.204.038	1.340.882
Emolumenti variabili (straordinario)	49.489	58.123
Emolumenti al personale non dipendente	49.042	50.000
Indennità e rimborso spese viaggi e missioni	29.930	28.293
Altri oneri (sussidi, contributi, mensa)	48.462	52.855
Corsi di formazione	9.512	2.951
Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi	390.299	418.807
Totale	**1.780.772**	**1.951.911**
TFR	102.738	113.691
Totale	**1.883.510**	**2.065.602**

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale, compreso il Segretario Generale, per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			2006		
Costo globale	Unità di personale	Costo medio unitario	Costo globale	Unità di personale	Costo medio unitario
1.883.510	**30**	**62.784**	**2.065.602**	**33**	**62.594**

6.3. Incarichi di studio e consulenza

La spesa per incarichi di consulenza e studi, pari ad euro 40.872, è diminuita dell'importo di euro 46.344 rispetto a quella dell'esercizio precedente.

Tale spesa risulta pari al 45% di quella sostenuta nell'anno 2004, perché al momento dell'entrata in vigore dell'art. 27 del d.l. 233/06 convertito in legge 248/06, che ha ulteriormente ridotto dal 50% al 40% il limite di spesa fissato dalla legge finanziaria 2006, l'Ente aveva già impegnato somme superiori a tale nuovo vincolo che, pertanto, non è stato possibile rispettare.

6.4 Opere di grande infrastrutturazione

I prospetti che seguono offrono un quadro riepilogativo dei finanziamenti disponibili con indicazione della relativa fonte, dello stato di avanzamento delle opere avviate, e dei costi di realizzazione, così come rappresentati dall'ente.

Legge n. 413/98 D.M. 27.10.1999: € 23.797.152,91

Banchinamento lato ovest porto canale – 1° lotto La gara è stata aggiudicata in via provvisoria dalla Commissione di gara alla A.T.I. Società condotte d'acqua S.p.A. – Società Italiana Dragaggi S.p.A.	€. 23.797.152,91

Legge n. 413/98 D.M. 02.05.2001: € 36.410.211,38

Dragaggio a –16 mt. Porto Canale I lavori sono stati ultimati il 24.10.2006	€ 11.726.175,21 importo di aggiudicazione comprensivo di oneri per la sicurezza

Legge n. 413/98 D.M. 02.05.2001: € 36.410.211,38

Darsena Porto Foxi	€ 5.000.000,00
Dente di riattacco navi ro-ro radice banchina esterna molo Rinascita I lavori sono stati ultimati il 29.08.2006	€ 1.177.281,38 importo di aggiudicazione comprensivo di oneri per la sicurezza
Opere infrastrutturazione avamporti Porto Canale In fase di progettazione	€ 7.819.837,39
Riqualificazione Molo Ichnusa e realizzazione Terminal Crociere I lavori sono stati consegnati il 27.02.2006.	€ 3.818.779,01 importo di aggiudicazione comprensivo di oneri per la sicurezza

Legge n. 413/98 - Protocollo d'intesa del marzo 2001 : € 24.716.568,45

Adeguamento tecnico – funzionale molo Sabaudo lato ovest Lavori consegnati nel 2004 sono ancora in corso di realizzazione.	€ 19.682.579,87

Legge n. 166/02 D.M. 03.06.2004: € 16.106.610,00

Realizzazione darsena pescherecci zona ovest Porto Storico In attesa delle autorizzazioni necessarie	€ 7.000.000,00
Adeguamento tecnico – funzionale lato est molo Sabaudo Progettazione definitiva	€ 9.106.610,00

6.5. Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati i dati del traffico che si è svolto nel porto di Cagliari nell'esercizio 2006 confrontati con quelli dell'esercizio precedente.

Traffico merci e passeggeri

DESCRIZIONE	**2005**	**2006**
Merci secche	10.928	10.101
Merci liquide	26.985	26.315
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**37.913**	**36.416**
Merci secche + 10% merci liquide	13.627	12.733
Containers(T E U)	639.049	687.657
Passeggeri imbarcati e sbarcati	453.042	351.285

Dai dati esposti si rileva la flessione del volume complessivo del traffico, dopo la forte crescita registrata nel 2005 determinata tanto dal traffico di merci solide che liquide.

Continua a crescere il numero dei containers movimentati, mentre si assiste ad un forte calo del numero dei passeggeri.

6.6. Gestione finanziaria e patrimoniale

6.6.1 Deliberazione e approvazione conto consuntivo

Nella tabella che segue, sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo, emessi dal Comitato portuale e dai Ministeri vigilanti.

Conto consuntivo

Esercizio	Approvazione		
	Comitato portuale	Ministero Trasporti	Ministero Tesoro
2006	11.5.2007	20.6.2007	16.6.07

6.6.2. Saldi più significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dai conti consuntivi

	2005	2006
Avanzo/disavanzo (-) finanziario	- 949.021	-4.100.669
Saldo di parte corrente	1.026.029	1.709.704
Saldo di parte capitale	- 1.975.051	-5.810.373
Avanzo economico	256.829	5.041.080
Patrimonio netto	27.445.881	32.496.961
Avanzo di amministrazione	22.860.975	18.444.462

6.6.3 Rendiconto finanziario – dati aggregati

Nei prospetti che seguono sono indicati i dati finanziari aggregati secondo la natura delle entrate e delle spese.

Rendiconto finanziario	2005	2006
Entrate		
Entrate correnti	*5.503.811*	7.094.804
Entrate c/capitale	*28.113.293*	1.776.494
Partite di giro	*1.826.332*	2.387.260
Totale	***35.443.436***	**11.258.558**
Spese		
Spese correnti	*4.477.782*	5.385.100
Spese c/capitale	*30.088.344*	7.586.867
Partite di giro	*1.826.332*	2.387.260
Totale	***36.392.458***	**15.359.227**
Avanzo o disavanzo(-) finanziario	***-949.021***	**-4.100.669**

6.6.4. Andamento delle entrate e delle spese

Il disavanzo finanziario del 2006, in aumento rispetto a quello del precedente esercizio, (da -949.021 a -4.100.669), scaturisce, in misura prevalente, dal saldo negativo tra le entrate e le spese in conto capitale, solo in parte attenuato da quello positivo tra le entrate e le spese correnti.

Ciò dimostra che parte delle entrate correnti sono state destinate alla copertura di una parte delle spese in conto capitale, in particolare per la manutenzione straordinaria o per la realizzazione di opere portuali.

ENTRATE	*2005*	2006
Trasferimenti correnti		
Trasferimenti da parte dello Stato	*252.380*	566.649
Trasferimenti da parte della Regione		
Trasferimenti dai Comuni e dalle Province		
Trasferimenti da parte di altri Enti		
Totale	***252.380***	***566.649***
Altre entrate		
Entrate derivanti dalla vendita di beni	*1.535.975*	2.035.695
Redditi e proventi patrimoniali	*3.505.310*	3.755.450
Poste correttive e compens. di spese correnti	*48.404*	246.984
Entrate non classificabili in altre voci	*161.742*	490.026
Totale	***5.251.431***	***6.528.155***
Totale entrate correnti	***5.503.811***	**7.094.804**
Entrate per alienazione patrimoniali e riscossione di crediti		
Alienazione di immobilizzazioni tecniche	*5.000*	450
Riscossione di crediti		
Totale	***5.000***	***450***
Entrate der. da trasferimenti in c/ capitale		
Trasferimenti dallo Stato	*28.043.912*	1.337.054
Trasferimenti da Comuni e Province		372.224
Totale	***28.043.912***	***1.709.278***
Entrate derivanti da accensioni di prestiti		
Assunzione di altri debiti finanziari	*64.381*	66.766
Totale	***64.381***	***66.766***
Totale entrate in c/ capitale	***28.113.293***	**1.776.494**
Partite di giro	***1.826.332***	**2.387.260**
TOTALE ENTRATE	***35.443.436***	**11.258.558**

SPESE	*2005*	2006
Spese correnti		
Spese per gli organi	*226.407*	335.580
Oneri per il personale	*1.780.772*	1.951.911
Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	*2.069.867*	2.401.932
Oneri finanziari	*2.375*	3.138
Oneri tributari	*13.015*	12.783
Poste correttive e compensative di entrate correnti	*183.945*	119.978
Spese non classificabili in altre voci	*201.400*	559.778
Totale spese correnti	***4.477.782***	**5.385.100**
Spese in c/ capitale		
Acquisizione di immobili e opere portuali	*29.840.480*	6.957.449
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	*95.417*	501.658
Partecipazione e acquisti valori mobiliari	*50.000*	6.915
Depositi bancari, crediti e anticipazioni		
Trattamento fine rapporto personale dipendente	*38.067*	54.079
Totale	***30.023.963***	***7.520.101***
Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni		
Estinzione di debiti diversi	*64.381*	66.766
Totale	***64.381***	***66.766***
Totale spese in c/ capitale	***30.088.344***	**7.586.867**
Partite di giro	***1.826.332***	**2.387.260**
TOTALE SPESE	***36.392.458***	**15.359.227**

a) Entrate correnti

Per quanto attiene alle entrate correnti, va segnalato il sensibile incremento dei "Trasferimenti da parte dello Stato" che risultano quasi raddoppiati rispetto all'esercizio precedente, in quanto dal 2006 le tasse delle merci sbarcate ed imbarcate sono devolute all'Autorità portuale nella loro interezza.

I "redditi e proventi patrimoniali" sono costituiti prevalentemente dagli importi derivanti dai canoni demaniali.

b) Spese correnti

Per quanto attiene alle spese correnti, una delle voci più consistenti, oltre alla spesa per il personale di cui si è detto, è quella relativa alle "spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi". Si ritiene pertanto opportuno esporne le componenti nelle tabelle che seguono.

Nella prima tabella sono indicate tutte le componenti della voce. Nella seconda tabella sono inserite le componenti rappresentative della spesa di gestione.

Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	**2005**	**2006**
Prestazioni di terzi per la gestione di servizi	97.595	79.987
Prestazioni di terzi per lavori, manutenzione, riparazione	130.000	161.679
Acquisto materiale di consumo	22.376	18.647
Utenze energia ed acqua	255.545	460.000
Spese economato	14.453	26.723
Vestiario da lavoro	735	2.010
Spese di rappresentanza	15.551	9.125
Spese postali, telegrafiche, telefoniche	32.499	29.906
Consulenze, studi e prestazioni professionali	87.226	40.872
Locazioni passive	8.636	4.321
Spese promozionali, propaganda, quote assoc.	176.182	102.233
Spese pubblicità	11.411	28.322
Spese legali, giudiziarie e varie	197.530	249.875
Premi assicurazione	65.272	56.642
Spese per pulizia uffici ed aree portuali	298.946	299.317
Spese per servizi informatici e telematici	17.754	21.336
Spese per vigilanza	590.000	765.634
Spese diverse amministrazione	48.155	45.303
Totale	**2.069.867**	**2.401.932**

Spese di gestione		
	2005	**2006**
Acquisto materiale di consumo	22.376	18.647
Spese economato	14.453	26.723
Spese postali, telegrafiche, telefoniche	32.499	29.906
Utenze energia ed acqua	255.545	460.000
Premi assicurazione	65.272	56.642
Locazioni passive	8.636	4.321
Spese per pulizia uffici ed aree portuali	298.946	299.317
Totale	**697.728**	**895.556**

Le spese di gestione - che comprendono la spesa per l'acquisto di materiali di consumo, di economato, per la pulizia degli uffici, per i premi di assicurazione, per le locazioni passive e per il pagamento delle utenze – risultano in aumento rispetto all'esercizio precedente; incremento determinato da quelle relative alle utenze, in quanto nell'esercizio 2006, secondo quanto si evince dai documenti contabili dell'Autorità, sono aumentati i consumi idrici nel porto storico.

È da registrare inoltre l'incremento delle spese di vigilanza dovuto principalmente dall'attuazione del piano di security portuale. Altra voce da segnalare è quella relativa alle "spese legali", la maggior parte delle quali afferenti alla "...vertenza con la SARAS S.p.a. e SYNDIAL per le tasse portuali sugli oli minerali...".

c) Spese in conto capitale

La voce di gran lunga più consistente relativa a tali spese (peraltro in notevole decremento rispetto all'esercizio precedente) riguarda l' "Acquisizione di immobili e opere portuali" concernente gli impegni assunti per interventi di manutenzione straordinaria. È da segnalare, inoltre, che l'importo della voce "Partecipazioni e acquisti valori mobiliari", si riferisce al saldo versato "...per l'adeguamento del capitale sociale della ZONA FRANCA CAGLIAR S.p.A. al nuovo limite fissato dall'art. 2327 del codice civile".

6.6.5. Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Situazione di cassa a inizio esercizio		*28.467.558*		27.648.258
Riscossioni				
c/ competenza	*5.745.825*		7.925.483	
c/ residui	*6.159.119*		2.809.559	
		11.904.943		10.735.042
Pagamenti				
c/ competenza	*5.572.126*		7.589.100	
c/ residui	*7.152.117*		26.244.175	
		12.724.243		33.833.275
Consistenza di cassa a fine esercizio		***27.648.258***		**4.550.025**
Residui attivi				
degli esercizi precedenti	*74.328.329*		100.724.853	
dell'esercizio	*29.697.612*		3.333.075	
		104.025.941		104.057.928
Residui passivi				
degli esercizi precedenti	*77.992.892*		82.393.364	
dell'esercizio	*30.820.332*		7.770.127	
		108.813.224		90.163.491
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		***22.860.975***		**18.444.462**

Residui attivi	**Entrate correnti**	**Entrate c/capitale**	**Partite di giro**	**Totale**
Consistenza all'1.1.2006	5.063.331	97.328.886	1.633.723	104.025.940
Riscossi	1.203.469	1.338.061	268.029	2.809.559
Variazioni	-484.097		-7.431	-491.528
Al 31.12.2006	3.375.765	95.990.825	1.358.263	101.707.909
Residui es. 2006	1.039.100	1.337.054	956.921	3.333.075
Totale complessivo	**4.414.865**	**97.327.879**	**2.315.184**	**104.057.928**

Residui passivi	**Spese correnti**	**Spese c/capitale**	**Partite di giro**	**Totale**
Consistenza all'1.1.2006	1.682.393	106.850.774	280.057	108.813.224
Pagamenti	916.318	25.130.534	197.323	26.244.175
Variazioni	-12.172	-162.897	-615	-175.684
Al 31.12.2006	753.903	81.557.343	82.119	82.744.733
Residui es. 2006	1.066.578	6.468.758	234.791	7.770.127
Totale complessivo	**1.820.481**	**88.026.101**	**316.910**	**90.163.492**

Il decremento dell'avanzo di amministrazione è la diretta conseguenza dell'andamento negativo della gestione finanziaria di competenza mitigato da quella della gestione residui.

Dell'avanzo di amministrazione risulta vincolata la somma complessiva di euro 1.494.961.

Con riferimento ai residui è da segnalare che la maggior parte sono relativi alla gestione in conto capitale: tale circostanza è sintomatica della difficoltà che si verifica nella realizzazione degli interventi per i quali l'Autorità ha già ottenuto i necessari finanziamenti.

6.6.6. Il conto economico

Le risultanze del conto economico così come esposte dall'Autorità sono riportate nel prospetto che segue.

	CONTO ECONOMICO	2005	2006
A	**ENTRATE CORRENTI**		
	Trasferimenti correnti	*252.380*	566.649
	Altre entrate	*5.251.431*	6.528.155
	Totale A	***5.503.811***	**7.094.804**
B	**SPESE CORRENTI**		
	Spese per gli organi istituzionali	*226.407*	335.580
	Oneri per il personale in attività di servizio	*1.780.772*	1.951.911
	Spese per acquisti di beni o servizi	*2.069.867*	2.401.932
	Oneri finanziari	*2.375*	3.138
	Oneri diversi gestione	*385.665*	680.093
	Totale B	***4.465.086***	**5.372.654**
	Avanzo finanziario (A - B)	***1.038.726***	**1.722.150**
C	**AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**		
	Ammortamento immobilizzazioni materiali	*2.844.414*	1.982.040
	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	*14.112*	78.807
	Svalutazione crediti e titoli	*20.479*	20.126
	Variazione rimanenze materie prime e materiali consumo	*113.268*	2.900
	Accantonamento per adeguamento tfr personale	*102.738*	113.691
	Altri accantonamenti	*75.561*	
	Totale C	***3.170.572***	**2.197.564**
D	**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**		
	Proventi straordinari (+)		
	Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	*34.185*	3.208.078
	Plusvalenze da alienazioni		450
	Arrotondamenti attivi variazione residui passivi	*1*	2
	Totale	***34.186***	***3.208.530***
	Oneri straordinari (-)		
	Sopravvenienze passive e insussistenze attive	*269*	406.654
	Minusvalenze da alienazioni	*117.053*	1.226
	Arrotondamenti passivi variazione residui attivi	*19*	14
	Totale	***117.341***	***407.894***
	Totale D	***-83.155***	**2.800.636**
E	**Rettifiche di valore**		
	Entrate accertate in prec. esercizi di pertin.dell'esercizio	*559.178*	596.963
	Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	*114.179*	254.896
	Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza esercizi successivi	*-596.963*	-42.127
	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	*-131.819*	-114.266
	Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi		
	Quota contributi c/capitale	*748.090*	1.653.069
	Quota contributi c/ impianti	*1.866.886*	405.938
	Arrotondamenti attivi		
	Totale E	***2.559.552***	**2.754.473**
	Risultato prima delle imposte (A-B-C+/-D+E)	***344.551***	**5.079.695**
	Imposte dell'esercizio	*97.722*	38.615
	AVANZO ECONOMICO	***246.829***	**5.041.080**

L'andamento del risultato economico, come può rilevarsi dai dati del prospetto, è fortemente influenzato sia dall'andamento del risultato finanziario di competenza di parte corrente, sia dal maggior importo iscritto nelle sopravvenienze attive proveniente principalmente dallo storno "...del fondo rischi per la restituzione di tasse portuali euro 3.183.379".

La prima componente del conto economico è costituita dalla differenza tra entrate e spese correnti, i cui importi sono desumibili dal rendiconto finanziario, cosi come stabiliva il regolamento approvato con il D.P.R. n. 696/1979, al quale si è ispirato il regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale di Cagliari.

Sennonché, a fronte delle entrate correnti è stato posto l'importo delle spese della stessa natura al netto delle imposte d'esercizio; poiché l'importo delle imposte dell'esercizio iscritto nell'apposita voce del conto economico è diverso da quello della spesa impegnata allo stesso titolo, il risultato economico subisce una variazione di importo pari alla differenza tra i due menzionati valori.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi agli esercizi 2005 e 2006, per i quali si è verificata la non coincidenza del valore delle imposte iscritto nel conto economico con quello della spesa impegnata allo stesso titolo.

	2005	**2006**
Entrate correnti risultante dal rendiconto	5.503.811	7.094.804
Spese correnti risultanti dal rendiconto	4.477.782	5.385.100
Avanzo finanziario corrente	1.026.029	1.709.704
Avanzo finanziario iscritto nel conto economico	1.038.726	1.722.150
Differenza tra i due ultimi valori	-12.697	-12.446
Imposta iscritta nel conto economico	97.722	38.615

6.6.7. La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti i dati relativi alla situazione patrimoniale.

	ATTIVITÀ	2005	2006
A	**IMMOBILIZZAZIONI**		
	Immobilizzazioni immateriali		
	- altri costi pluriennali	*34.011*	168.367
	Totale	***34.011***	***168.367***
	Immobilizzazioni materiali		
	- fabbricati e opere portuali	*1.425.663*	1.322.723
	- costruzioni in corso	*4.742.201*	25.530.941
	- impianti, macchinari e attrezzature	*7.466*	28.783
	- mobili e macchine d'ufficio	*103.372*	89.849
	- manutenzioni straordinarie	*4.091.527*	6.082.137
	Totale	***10.370.229***	***33.054.433***
	Immobilizzazioni finanziarie		
	- partecipazioni in Società	*58.908*	85.823
	- prestiti al personale	*15.803*	10.611
	- depositi cauzionali	*1.007*	
	- crediti diversi di durata superiore a un anno	*35.245*	49.993
	- crediti per recupero spese indebite	*828.500*	828.500
	- crediti v/ lo stato per finanziamenti	*67.690.825*	68.358.960
	Totale	***68.630.288***	***69.333.887***
	Totale immobilizzazioni	***79.034.528***	**102.556.687**
B	**ATTIVO CIRCOLANTE**		
	Rimanenze d'esercizio		
	- rimanenze materie prime, materiali consumo	*5.300*	2.400
	Totale	***5.300***	***2.400***
	Crediti e residui attivi		
	- crediti v/ lo Stato e altri Enti	*31.389.864*	30.960.286
	- crediti v/ clienti	*3.921.910*	3.916.167
	- crediti diversi di durata inferiore all'anno	*270.616*	100.150
	Totale	***35.582.390***	***34.976.603***
	Disponibilità liquide		
	- c/c contabilità speciale Tesoreria	*27.648.258*	4.550.025
	Totale	***27.648.258***	***4.550.025***
	Totale attivo circolante	***63.235.947***	***39.529.028***
C	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**		
	- risconti attivi	*44.107*	40.932
	- costi anticipati	*70.072*	219.815
	Totale	***114.179***	***260.747***
	TOTALE ATTIVITÀ	***142.384.655***	**142.346.462**

	PASSIVITÀ	2005	2006
A	**PATRIMONIO NETTO**		
	Fondo di dotazione	*1.136.689*	1.136.689
	Riserva obbligatoria	*21.160.807*	21.407.636
	Fondo accantonamento ex art. 55 DPR 917/86	*4.911.556*	4.911.556
	Avanzo economico dell'esercizio	*246.829*	5.041.080
	Totale	***27.455.881***	**32.496.961**
B	**FONDI PER RISCHI ED ONERI**		
	- fondo imposte e tasse		
	- fondo rischi	*68.036*	68.036
	- altri accantonamenti	*640.224*	610.505
	- fondo residui perenti	*508*	508
	- fondo rischi recupero spese indebite	*828.500*	828.500
	- fondo rischi definizione pratiche	*3.183.379*	
	Totale	***4.720.648***	**1.507.549**
C	**TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**	***429.042***	**488.750**
D	**DEBITI**		
	Debiti e residui passivi		
	- debiti v/ lo Stato	*267.594*	108.805
	- debiti v/ terzi per prestazioni dovute	*99.115.451*	99.115.451
	- debiti v/ fornitori	*2.599.214*	1.427.232
	- debiti v/ terzi per prestazioni ricevute	*149.266*	316.093
	- debiti v/ personale dipendente	*48.820*	50.475
	- debiti tributari	*1.752*	1.309
	- debiti v/ istituti previdenza e sicurezza sociale	*74.058*	90.598
	- altri debiti	*993.695*	1.118.570
	Totale	***103.249.850***	**102.228.533**
E	***RATEI E RISCONTI PASSIVI***		
	- risconti passivi	*6.529.234*	5.624.669
	Totale	***6.529.234***	**5.624.669**
	TOTALE PASSIVITÀ	***142.384.655***	**142.346.462**

Le componenti di importo più elevato delle Immobilizzazioni materiali, oltre che dalla voce "Fabbricati ed opere portuali, sono rappresentate, dalle voci "Costruzioni in corso" notevolmente aumentate rispetto all'esercizio precedente (euro 4.742.201 nel 2005 – euro 25.530.941 esercizio 2006) e "Manutenzioni straordinarie", che espongono, come è noto, il valore dei costi capitalizzati (o sospesi) in attesa di essere ammortizzati nei futuri esercizi.

Anche per l'esercizio in riferimento l'importo dei "Crediti e residui attivi" dell'attivo circolante è sempre più elevato di quello dei residui attivi risultante dal rendiconto finanziario, in quanto una parte dei crediti (o residui attivi) è iscritta tra le immobilizzazioni finanziarie, in particolare i crediti verso il personale dipendente e quelli di durata superiore all'anno, ed inoltre i crediti verso clienti sono esposti al netto del relativo fondo di svalutazione. Al conto consuntivo è allegato l'elenco dei crediti dell'Ente.

È da segnalare che tra le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte le voci "crediti v/lo Stato per finanziamenti", per un importo di euro 68.358.960; sommando tale importo a quelli delle voci "crediti e residui attivi" dell'attivo circolante, pari ad euro (34.976.609), nonché alle voci "crediti di durata superiore all'anno", pari ad euro 49.993, e "Crediti per recupero spese indebite", pari ad euro 828.500, si arriva all'importo complessivo di euro 104.214.056, che è di poco superiore (euro 156.124) a quello dei residui attivi al 31 dicembre 2006, pari ad euro 104.057.928 risultante dal rendiconto finanziario.

Il valore del patrimonio netto è variato in relazione al valore del risultato del conto economico.

Altra voce di notevole entità è rappresentata dai risconti passivi, che derivano dal rinvio per competenza dei contributi per la manutenzione straordinaria delle parti comuni, nonché del contributo dello Stato per la realizzazione del sistema di security portuale.

6.6.8. Le partecipazioni societarie

Al 31 dicembre 2006 le partecipazioni azionarie risultano le seguenti:

"Zona Franca S.p.A. quote pari al 50% del capitale sociale, euro 60.000,00;

"Golfo degli Angeli S.p.A." quota pari al 10% del capitale sociale euro 25.822,84. Copia del bilancio delle società Zona Franca è allegata al bilancio 2006, mentre per la Società Golfo degli Angeli si ricorda che la stessa è in liquidazione dall'11/9/2003 e che "l'ultimo bilancio è quello relativo all'esercizio 2001, già allegato al conto consuntivo dell'Autorità Portuale per l'anno 2003".

6.7 Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 si è chiuso con un disavanzo finanziario pari ad euro 4.100.669, derivante dal saldo positivo di parte corrente e dal disavanzo di parte capitale, questo ultimo in parte compensato dall'avanzo di parte corrente.

L'avanzo di amministrazione mostra rispetto all'esercizio precedente un decremento pari ad euro 4.416.513, quale conseguenza dell'andamento negativo della gestione di competenza, mitigato da quello della gestione dei residui. Dell'avanzo di amministrazione risulta vincolata la somma di euro 1.494.461.

La maggior parte di residui è relativa alla gestione in conto capitale, a dimostrazione della lentezza nella realizzazione degli interventi per i quali l'Autorità portuale ha già ottenuto i necessari finanziamenti.

L'avanzo economico, in marcato incremento rispetto all'esercizio precedente (euro 4.794.251), risulta fortemente influenzato sia dal risultato dell'andamento finanziario di competenza di parte corrente sia dal maggiore importo iscritto nelle sopravvenienze attive proveniente principalmente dallo storno "...del fondo rischi per la restituzione di tasse portuali per euro 3.183.379".

Il patrimonio netto ha registrato un incremento pari all'importo dell'avanzo economico dell'esercizio di euro 5.041.080 passando dall'importo di euro 27.455.881 a quello di euro 32.496.961.

7. Autorità portuale di Catania

7.1 Organi

7.1.1 Il Commissario e il Presidente

La carica di Presidente dell'Autorità portuale di Catania, conferita con il D.M. in data 24 marzo 2004, è scaduta il 29 marzo 2008.

Con D.M. in data 14 maggio 2008, n. 3, il Presidente uscente è stato nominato Commissario straordinario fino alla nomina del nuovo Presidente. Con D.M. in data 1 luglio 2008 il Presidente uscente è stato riconfermato per il quadriennio successivo.

In applicazione del decreto 31 marzo 2003, il trattamento economico del Presidente è stato determinato nell'importo di € 176.511,08 annui lordi.

Tale compenso è stato ridotto del 10% dal 1° gennaio 2006, ai sensi dell'art. 1, comma 58, della legge n. 266/2005.

Il Ministro vigilante, con nota in data 28 luglio 2006, ha invitato le Autorità portuali a rideterminare il trattamento economico del Presidente sulla base del nuovo trattamento retributivo spettante ai dirigenti ministeriali di prima fascia a decorrere dal 2004.

7.1.2 Il Comitato portuale

I componenti elettivi del Comitato portuale, nominati con il decreto del Presidente dell'Autorità portuale n. 1 in data 4 giugno 2004, sono stati rinnovati con decreti presidenziali emessi nel corso dell'anno 2008.

L'importo del gettone di presenza ammonta ad € 77,47. Anche tale compenso è stato ridotto del 10% dal 1° gennaio 2006 ai sensi della menzionata disposizione.

7.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

La composizione del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Catania, stabilita con il D.M. 30 marzo 2004, è stata rinnovata con il decreto ministeriale in data 30 aprile 2008.

Il compenso spettante ai componenti di tale Organo, determinato secondo i criteri stabiliti dal decreto ministeriale del 31 marzo 2003, ammonta ad € 7.600 per il Presidente, ad € 6.300 per i componenti effettivi e ad € 1.300 per i componenti supplenti. Tali compensi sono stati ridotti del 10% dal 1° gennaio 2006.

7.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue è indicata la spesa impegnata per la corresponsione dei compensi spettanti agli Organi di amministrazione e di controllo, posta a confronto con quella dell'esercizio 2005.

Oggetto della spesa/Esercizio	2005	2006
Indennità del Presidente *	207.029	302.486
Rimborsi spese al Presidente	-	25.425
Gettoni di presenza per le riunioni del Comitato	24.570	16.146
Indennità ai Revisori dei conti	24.100	24.100
Rimborso spese agli organi di controllo	14.374	10.397
Totale	****270.073**	**378.554**

* Per l'esercizio 2006 il capitolo 10.1 comprende: compensi ed arretrati al Presidente, al Presidente uscente, al Commissario ed al Vice.
** Al totale si € 270.073 so devono aggiungere € 17.345 quale importo impegnato e non pagato nell'esercizio 2005.

7.2 Personale

7.2.1 Pianta organica

Nel prospetto che segue è indicata la composizione della pianta organica vigente al 31 dicembre 2006 ed il personale in servizio, escluso il Segretario generale, al 31 dicembre 2005 e 2006.

Qualifiche/livelli	N. posti in pianta organica	N. personale in servizio al 31-12-2005	N. personale in servizio al 31-12-2006
Dirigenti	3	3	3
Quadri B	2	1	1
1° livello	5	2	2
2° livello	2	1	1
3° livello	1	-	-
5° livello	6	-	-
6° livello	3	-	-
Totale	**22**	**7**	**7**

L'Ente si è avvalso della collaborazione di personale assunto mediante la forma del lavoro interinale e quella dei contratti di collaborazione a progetto, per sopperire alle effettive esigenze dei vari servizi. L'Ente, nel corso del 2006, ha proceduto alla stipula di un contratto di somministrazione di lavoro interinale per tre unità di personale, oltre a singole forme di co.co.co., per mansioni medio-inferiori.

7.2.2 Il Segretariato Generale

L'incarico dell'attuale Segretario generale dell'Autorità portuale di Catania è stato conferito con delibera del Comitato portuale n. 10 del 22 ottobre 2004.

Il rapporto di lavoro è disciplinato dal vigente CCNL per i dirigenti delle aziende industriali, per 14 mensilità, così come comunicato con nota del 25 ottobre 2004 dell'Autorità.

Il compenso annuo lordo ammonta a € 108.133,2.

7.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa impegnata nell'esercizio 2006 e quello dell'accantonamento per il T.F.R., compreso il Segretario generale, posti a confronto con i corrispondenti valori dell'esercizio precedente.

Tipologia dell'emolumento	**2005**	**2006**
Emolumenti fissi al personale dipendente	542.104	605.911
Emolumenti variabili al personale dipendente	94.357	119.127
Emolumenti al personale non dipendente	32.964	103.926
Indennità e rimborso spese di missione	42.282	23.952
Altri oneri per il personale	11.189	6.540
Spese per l'organizzazione di corsi	3.090	-
Oneri previdenziali a carico dell'Ente	220.194	231.906
Totale spesa impegnata	**946.180**	**1.091.362**
Accantonamento per il T.F.R. (Conto economico)	16.798	16.651
Costo totale	**962.978**	**1.108.013**

Va evidenziato che l'aumento della spesa del personale nel corso dell'anno in esame, rispetto all'anno precedente, è dovuto agli oneri derivanti dagli impegni contrattuali delle forme flessibili di lavoro interinale, dal rinnovo del contratto nazionale dei Dirigenti e dall'applicazione del C.C.N.L. porti.

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			2006		
Costo globale	**Unità personale**	**Costo unitario**	**Costo globale**	**Unità personale**	**Costo unitario**
962.978	8	120.372	1.108.013	8	138.502

7.3 Incarichi di studi e consulenza

L'Autorità Portuale di Catania, con nota prot. n. 4074 del 30 giugno 2008, ha fornito un dettagliato elenco dei soggetti a favore dei quali sono stati conferiti nell'anno 2006 incarichi di consulenza, con l'indicazione della natura dell'incarico e del relativo compenso.

Nel prospetto che segue è riportata la suddetta attività consulenziale per l'anno 2006:

Data di stipula	Oggetto del contratto	Importo di aggiudicazione
Dal 7/3/2006 al 10/7/2006	Assistenza legale	13.548,40
22/12/2005	Incarico sicurezza sui luoghi di lavoro	14.976,00
Dal 30/12/2005 al 20/7/2006	Incarichi di consulenza	52.263,20
30/12/2005	Incarico di coordinamento	57.000,00
Dal 22/12/2005 al 12/7/2006	Incarico di supporto alla segreteria, all'area tecnica, all'ufficio amministrativo	43.300,00
30/12/2005	Incarico professionale addetto stampa	15.300,00
31/1/2006	Incarico per servizio promozione didattica delle attività portuali	28.000,00
15/5/2006	Incarico per il trattamento bimestrale di sanificazione del Torrente Acquicella	31.000,00
28/9/2006	Affidamento collaudo statico e tecnico-amministrativo Stazione Marittima	Compenso a carico ditta concessionaria

7. 4 Opere di grande infrastrutturazione

Si riportano nel prospetto che segue i dati relativi alle opere di grande infrastrutturazione

Opere da realizzare e costo previsto	Risorse Disponibili	Provenienza	Stato di attuazione
Prolungamento della diga foranea del porto di Catania. (€ 23.757.017,36)	19.230.022,67	Legge 413/98 (D.M. 27.10.99)	Lavori ultimati nell'aprile 2008.
Realizzazione di una darsena commerciale a servizio del traffico di cabotaggio, Ro-Ro e containers, compresi banchine e piazzali di pertinenza. (€ 92.000.000,00)	30.980.000,00 3.195.840,00 10.754.160,00 47.070.000,00	Legge 413/98 (D.M. 02.05.01) P.O.N. trasporti (F.E.S.R.) Fondo dotazion L. 183/87 (CIPE) Legge 166/02 (D.M. 03.06.04)	È stato redatto il progetto definitivo, approvato dal Consiglio Superiore LL.PP. È in corso presso il Ministero dell'Ambiente la procedura per la V.I.A. (da otto mesi) e per l'autorizzazione allo sversamento in mare del materiale dragato (da oltre un anno).
Lavori di dragaggio per ripristino dei fondali portuali. € 7.746.853,49)	5.165.000,00	A.P.Q. TRASPORTI (d.l. 457/97)	L'intervento è in attesa presso il Ministero dell'Ambiente dell'autorizzazione allo sversamento in mare del materiale dragato.
Recupero e ristrutturazione dell'edificio denominato ex "Vecchia Dogana" per la realizzazione di un centro culturale, turistico, commerciale, servizi e ricreativo (€ 11.035.000,00)	7.425.000,00 3.000.000,00 610.000,00	Fondi privati in P.F. Fondi PIT Sicilia 00/06 Fondi propri dell'Autorità portuale	È stato sottoscritto il contratto con il privato per la realizzazione e gestione dell'opera. I lavori sono in corso.
Allargamento delle banchine interne del molo foraneo del porto (*)	(*)	(*)	Lavori eseguiti circa al 90%. Sono stati temporaneamente sospesi per oltre un anno a causa dello stato di crisi della soc. capogruppo, oggi risolto con concordato.

N.B. Nell'ambito della fase di redazione dei progetti esecutivi, in corso di espletamento, potrebbero verificarsi aumenti degli importi, preventivati in sede di progettazione preliminare, per la realizzazione degli interventi di cui al programma.

(*) Questo intervento è stato progettato dal Genio Civile OO.MM. di Palermo, è stato finanziato per circa € 15.000.000 con Delibera CIPE, è stato appaltato dall'ex Ministero dei LL.PP., è stato consegnato alla ditta appaltatrice nel mese di febbraio 2003. Non sono disponibili ulteriori informazioni in quanto l'opera vede come beneficiaria l'Autorità portuale ma è gestita interamente dal Ministero delle Infrastrutture.

7.5 Traffico marittimo

L'Autorità Portuale di Catania, nella Relazione 2006, evidenzia che i dati statistici concernenti la movimentazione merceologica sono tratti dagli indicatori di misura elaborati dall'ISTAT, come disposto dalla Direzione Generale delle Infrastrutture per la Navigazione Marittima ed Interna del Ministero delle infrastrutture.

Il consuntivo dell'attività trasportistica per l'anno 2006 ha registrato, rispetto al 2005, un incremento, fatta eccezione per il movimento di merci liquide, come emerge dal prospetto che segue:

Traffico merci e passeggeri

Descrizione	**2005** **Tonnellate** (000)	**2006** **Tonnellate** (000)
Merci secche movimentate	3.763	3.809
Merci liquide movimentate	54	36
Totale merci movimentate	**3.817**	**3.845**
Merci secche + 10% merci liquide movimentate	3.768	3.812
Containers (T.E.U.)	15.343	16.372
	Passeggeri	**Passeggeri**
Passeggeri imbarcati e sbarcati	261.873	349.185

Dalla tabella si rileva la sostanziale stabilità del traffico merci ed una crescita non trascurabile del numero dei passeggeri trasportati, (+33,3%).

7.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

7.6.1 Deliberazione e approvazione del conto consuntivo

Nel prospetto che segue sono indicati gli estremi dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2006.

ESERCIZIO	**COMITATO PORTUALE**	**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**	**MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**
2006	Delibera n. 8 del 27 luglio 2007	Nota del 23 ottobre 2007 (fax prot. MINFTRA/10558)	Nota prot. 0130733 del 15 ottobre 2007 *

* Il MEF ha evidenziato la necessità di indicare nella situazione amministrativa la quota vincolata per il trattamento di fine rapporto e per quanto riguarda la gestione dei residui ha evidenziato la necessità di ricondurre il loro ammontare entro limiti fisiologici, eliminando quelli che non hanno più titolo giuridico per essere mantenuti in bilancio.

7.6.2 Saldi significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi, per l'esercizio in esame, della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio 2006, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

DESCRIZIONE	2005	2006
Avanzo o disavanzo		
a) finanziario di competenza	410.126	1.801.054
- corrente	428.638	2.049.707
- conto capitale	-18.512	-248.653
b) d'amministrazione	1.989.487	3.911.027
c) economico	429.580	1.906.204
Patrimonio netto	1.959.994	3.866.199

7.6.3 Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono indicati i dati risultanti dal rendiconto finanziario dell'esercizio 2006.

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

	2005	2006
	Accert.ti o impegni	Accert.ti o impegni
ENTRATE		
- Correnti	3.460.754	4.416.977
- In conto capitale	36.280.808	0
- Per partite di giro	639.173	568.549
Totale entrate	40.380.735	4.985.526
Disavanzo finanziario di competenza	--	--
Totale entrate	**40.380.735**	**4.985.526**
SPESE		
- Correnti	3.032.116	2.367.270
- In conto capitale	36.299.320	248.653
- Per partite di giro	639.173	568.549
Totale spese	**39.970.609**	**3.184.472**
Avanzo finanziario di competenza	410.126	1.801.054
Totale a pareggio	**40.380.735**	**4.985.526**

RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	2.005 Accertate	2006 Accertate
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	1.906.283	2.213.422
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni	0	40.000
Cat. 3	Trasferimenti da parte comuni e province	309.874	309.874
Cat. 4	Contributi da parte di altri enti del settore pubblico	0	15.000
	TOTALE TITOLO I	**2.216.157**	**2.578.296**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	0	0
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	670.459	1.339.174
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	456.381	433.074
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	117.758	66.433
	TOTALE TITOLO II	**1.244.597**	**1.838.681**
TITOLO III	*Entrate per alienazione beni patrim. e riscossione crediti*		
Cat. 1	Alienazioni di immobili e diritti reali	0	0
Cat. 2	Alienazione immobilizzazioni tecniche	0	0
Cat. 3	Realizzo valori mobiliari	0	0
Cat. 4	Riscossione di crediti	0	0
	TOTALE TITOLO III	**0**	**0**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	36.280.808	0
Cat. 2	Trasferimenti dalle regioni	0	0
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici	0	0
	TOTALE TITOLO IV	**36.280.808**	**0**
TITOLO V	*Entrate derivanti da accensione di prestiti*		
Cat. 1	Assunzione di mutui	0	0
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari	0	0
	TOTALE TITOLO V	**0**	**0**
TITOLO VI	*Partite di giro*	639.173	568.549
	TOTALE TITOLO VI	**639.173**	**568.549**
	TOTALE ENTRATE	**40.380.735**	**4.985.526**

RENDICONTO FINANZIARIO

	SPESE	2005 Impegnate	2006 Impegnate
TIT. I	*SPESE CORRENTI*		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	287.418	378.553
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	946.180	1.091.363
Cat .3	Oneri per il personale in quiescenza	0	0
Cat. 4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	1.798.253	768.614
Cat. 5	Trasferimenti passivi	0	0
Cat. 6	Oneri finanziari	265	240
Cat. 7	Oneri tributari	0	0
Cat. 8	Poste corr. e compensative di entrate correnti	0	0
Cat. 9	Spese non classificabili in altre voci	0	128.500
	TOTALE - TITOLO I	**3.032.116**	**2.367.270**
TIT. II	*SPESE IN C/CAPITALE*		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	36.280.808	234.451
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	18.512	14.202
Cat. 3	Partecipazione ed acquisizione valori mobiliari	0	0
Cat. 4	Depositi bancari crediti ecc.	0	0
Cat. 5	Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio	0	0
	TOTALE TITOLO II	**36.299.320**	**248.653**
TIT. III	*SPESE PER ESTINZI. DI MUTUI ED ANTICIP.*		
Cat. 1	Rimborso mutui	0	0
Cat. 5	Estinzione debiti diversi	0	0
	TOTALE TITOLO III	**0**	**0**
TIT. IV	*PARTITE DI GIRO*	639.173	568.549
	TOTALE TITOLO IV	**639.173**	**568.549**
	TOTALE SPESE	**39.970.609**	**3.184.472**

Entrate

Le entrate correnti hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente, passando da € 3.460.754 a € 4.416.977. In ragione essenzialmente dell'aumento delle tasse portuali e dei canoni demaniali.

I canoni demaniali hanno registrato un incremento di € 668.571 pari a circa il 100% in più rispetto al 2005.

Tale aumento è dovuto soprattutto alle concessioni rilasciate dall'ente per aree a disposizione delle agenzie marittime per il deposito e la movimentazione delle merci; conseguentemente si è avuta una riduzione delle entrate per sosta di merce in banchina.

Nel capitolo 250/2 Security fee (tariffa di security) si è accertata una entrata pari ad € 426.114 per la quale non era stato previsto alcuno stanziamento.

Le entrate previste dall'art. 13 della legge 84/1994 sono state introitate regolarmente mentre nel precedente esercizio erano venute meno la contribuzione della Camera di Commercio e della Regione siciliana.

Tra le entrate diverse e non previste va evidenziato il recupero di un credito (€ 447.459) che l'Autorità portuale vanta nei confronti di una Società aggiudicataria dei lavori di prolungamento della diga foranea.

Spese

Gli oneri per gli organi dell'ente (€ 378.553) hanno avuto un incremento pari ad € 91.135 rispetto all'esercizio 2005.

Per quanto riguarda il costo del personale si evidenzia, rispetto al 2005, un incremento della spesa di € 145.183 dovuto al rinnovo del contratto nazionale dei Dirigenti, del C.C.N.L. porti e agli oneri derivanti dall'utilizzo di personale non dipendente in sostituzione delle unità impiegate in attività socialmente utili.

L'onere per l'acquisto di beni e prestazioni di servizi ha avuto un decremento rispetto al 2005 di € 1.029.639. Tali spese risultano inferiori alle prestazioni assestate in applicazione della legge 248/2006.

Tra le altre spese di funzionamento vanno evidenziate quelle promozionali e di propaganda che hanno avuto un decremento di € 55.187 rispetto al 2005 e quelle per consulenze, studi e altre prestazioni professionali che hanno avuto una riduzione di € 46.958 rispetto all'anno precedente.

Notevolmente diminuite le spese in c/ capitale per "acquisizione immobili ed opere portuali".

Nel complesso la capacità di spesa nel 2006 ha avuto una diminuzione per effetto delle disposizioni della finanziaria 2006 finalizzate al contenimento delle spese per consumi intermedi.

Le spese correnti sono passate da € 3.032.116 del 2005 a € 2.367.271 del 2006.

L'ente è stato obbligato a rivedere la propria programmazione limitando le spese di funzionamento e a ricercare le soluzioni tecnico-economiche più vantaggiose per i consumi.

7.6.*4 Situazione amministrativa e andamento dei residui*

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		**2006**	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		**11.065.003**		**5.579.385**
Riscossioni				
- in conto competenza	1.366.481		2.079.925	
- in conto residui	1.924.790		845.527	
		3.291.271		2.925.452
Pagamenti				
- in conto competenza	-2.410.763		-2.701.419	
- in conto residui	-6.366.125		-1.991.077	
		-8.776.889		-4.692.496
Consistenza di cassa a fine esercizio		**5.579.385**		**3.812.341**
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	34.684.083		73.030.121	
- dell'esercizio	39.014.254		2.905.601	
		73.698.337		75.935.722
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-39.728.390		-75.353.983	
- dell'esercizio	-37.559.845		-483.053	
		-77.288.235		-75.837.036
Avanzo d'amministrazione		**1.989.487**		**3.911.027**

Andamento dei residui attivi

	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Entrate per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	3.190.041	69.655.514	41.780	72.887.335
Riscossioni nell'anno	-1.921.716	0	-3.073	-1.924.789
Variazioni	2.896	0	0	2.896
Residui dell'esercizio	2.582.445	0	151.000	2.733.445
Totale al 31/12/2005	***3.853.666**	**69.655.514**	**189.707**	***73.698.887**
Residui al 1°/1/2006	3.853.116	69.655.514	189.707	73.698.337
Riscossioni nell'anno	-845.527	0	0	-845.527
Variazioni	356.719	0	-179.408	177.311
Residui dell'esercizio	2.827.927	0	77.674	2.905.601
Totale al 31/12/2006	**6.192.235**	**69.655.514**	**87.973**	**75.935.722**

* C'è una differenza di 550 in più rispetto alla Situazione patrimoniale.

Andamento dei residui passivi

	Uscite correnti	Uscite in c/capitale	Uscite per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	3.420.516	78.418.111	576.304	82.414.931
Pagamenti nell'anno	-1.219.230	-4.952.841	-194.054	-6.366.125
Variazioni	-36.283	-36.280.808	-2.494	-36.319.585
Residui dell'esercizio	993.041	36.292.912	273.892	37.559.845
Totale al 31/12/2005	**3.158.044**	**73.477.374**	**653.648**	***77.289.066**
Residui al 1°/1/2006	3.157.213	73.477.374	653.648	77.288.235
Pagamenti nell'anno	-561.111	-779.538	-650.428	-1.991.077
Variazioni	35.941	9.645	11.239	56.825
Residui dell'esercizio	346.601	66.833	69.619	483.053
Totale al 31/12/2006	**2.978.644**	**72.774.314**	**84.078**	**75.837.036**

*C'è una differenza di 831 euro in più rispetto alla Situazione patrimoniale.

7.6.5 Il conto economico

CONTO ECONOMICO

	2.005	2.006
A) ENTRATE CORRENTI	3.460.754	4.416.977
B) SPESE CORRENTI	-3.032.116	-2.367.271
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO (A-B)	**428.638**	**2.049.706**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. Materiali	12.111	12.531
- ammort. immobiliz.immateriali	0	0
- svalutazioni crediti e titoli	0	0
- variazioni rimanenze materie prime e materiali	0	0
- altri accantonamenti	0	0
- accantonamento T.F.R.	16.798	16.651
Totale C)	**28.908**	**29.182**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- proventi per trasferimenti attivi in natura	0	0
- sopravvenienze attive e insussistenze passive	41.954	120.486
- plusvalenze da alienazioni	0	0
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	0	0
- minusvalenze da rettifiche di valore	0	0
Totale D)	**41.954**	**120.486**
E) RETTIFICHE DI VALORI		
- costi da capitalizzare	12.104	
- entrate precedenti di pertinenza dell'esercizio	0	234.806
- entrate accertate nell'esercizio di pertinenza dei successivi	0	0
TOTALE E)	**12.104**	**234.806**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+D-E	**429.580**	**1.906.204**
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	0	0
AVANZO ECONOMICO	**429.580**	**1.906.204**

I risultati del conto economico si presentano, rispetto all'esercizio precedente, in forte incremento, passando da 429.580 a 1.906.204 euro; contribuisce a tal fine il miglioramento del risultato finanziario, nonché la variazione positiva delle sopravvenienze attive (da 41.954 a 120.486 euro).

7.6.6 Lo stato patrimoniale

Nel prospetto che segue sono riportate le componenti dello stato patrimoniale.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	0	0
- Immobilizzazioni materiali	121.107	125.309
- Immobilizzazioni finanziarie	0	0
TOTALE A	**121.107**	**125.309**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio	0	0
- Crediti e residui attivi	73.698.337	75.935.721
- Disponibilità liquide	5.579.385	3.812.341
TOTALE B)	**79.277.722**	**79.748.062**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B)	**79.398.829**	**79.873.371**
C) Conti d'ordine	0	0
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Fondo di dotazione	0	0
- Riserva facoltativa	0	0
- Avanzo/disav. econ. eserc. prec.	1.518.310	1.959.994
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	441.684	1.906.205
TOTALE A)	**1.959.994**	**3.866.199**
B) Fondo rischi e oneri		
- Fondo rischi	0	0
- Altri accantonamenti	66.288	78.819
- Fondo residui perenti	0	
TOTALE B)	**66.288**	**78.819**
C) Trattamento fine rapporto	84.312	91.318
TOTALE C)	**84.312**	**91.318**
D) Debiti		
- Debiti e residui passivi	77.288.235	75.837.036
TOTALE D)	**77.288.235**	**75.837.036**
E) Ratei e risconti	**0**	
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**79.398.829**	**79.873.372**
F) Conti d'ordine	0	0

Un incremento di € 4.202 si rileva per le immobilizzazioni materiali (mobili e macchine d'ufficio) che sono state calcolate al costo di acquisto e trovano rettifica nel fondo ammortamenti e deperimenti quantificato con un'aliquota pari al 10% del prezzo di acquisto.

Un incremento di € 2.237.384 è rilevabile altresì per crediti iscritti al valore nominale che non trovano rettifica in un apposito fondo di svalutazione.

I depositi in Tesoreria hanno, invece, registrato un decremento di € 1.767.044.

I debiti iscritti al loro valore nominale e i residui passivi hanno registrato un decremento di € 1.451.199, mentre c'è stato un incremento del T.F.R. di € 7.006 e degli ammortamenti e deperimenti per € 12.531.

Il valore del patrimonio netto è di € 3.866.199, in aumento rispetto al precedente esercizio, per un importo pari a quello dell'avanzo economico realizzato.

7.7 Considerazioni conclusive

Il risultato dell'esercizio finanziario 2006 espone un avanzo di € 1.801.054, con un evidente miglioramento rispetto al 2005, che si era invece chiuso con un avanzo di € 410.126.

Tale risultato scaturisce da un aumento delle entrate correnti, in parte compensato dalla mancanza di "trasferimenti dallo Stato" nell'esercizio 2005.

Notevole diminuzione delle "spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio", che passano da € 1.798.253 ad € 768.614, e delle spese "acquisizione immobili ed opere portuali", che passano da € 36.280.808 ad € 234.451.

La situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione il cui importo di € 3.911.027 supera di € 1.921.540 quello dell'esercizio 2005.

Il conto economico presenta un avanzo di € 1.906.204, con un incremento di € 1.476.624, rispetto al 2005.

Il patrimonio netto ammonta ad € 3.866.199 ed ha registrato un incremento, pari all'avanzo economico conseguito nell'esercizio.

8. Autorità portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

8.1. Organi

8.1.1 Il Presidente

Con il decreto ministeriale in data 25 novembre 2005, il Presidente uscente dell'Autorità portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, al termine del suo mandato, comprensivo della proroga di legge, è stato nominato Commissario straordinario della stessa Autorità, in attesa della conclusione del procedimento di nomina del nuovo Presidente. Con il decreto in data 21 febbraio 2007, è stato nominato un nuovo Commissario straordinario in sostituzione di quello precedente. Tale nomina è stata confermata con il successivo decreto in data 5 giugno 2007.

Al Commissario straordinario è stato attribuito per tutta la durata dell'incarico un trattamento economico pari all'80% di quello previsto per i Presidenti delle Autorità portuali dal decreto ministeriale in data 31 marzo 2003.

Per il 2006 il compenso del Commissario, allora in carica, è ammontato ad euro 200.535.

Con il decreto ministeriale in data 18 luglio 2007, su deliberazione del Consiglio dei ministri e previa acquisizione del parere favorevole delle competenti Commissioni parlamentari, è stato nominato il Presidente attualmente in carica.

Il Ministero vigilante, con nota in data 28 luglio 2006, ha invitato le Autorità portuali a rideterminare il trattamento economico del Presidente sulla base del nuovo trattamento retributivo spettante ai dirigenti ministeriali di prima fascia a decorrere dall'esercizio 2004.

8.1.2 Il Comitato portuale

Il Comitato portuale in carica nell'esercizio 2006, è stato rinnovato nella sua composizione in data 10 settembre 2008 e risulta attualmente composto da 32 membri.

Ai componenti del Comitato portuale spetta un gettone di presenza nella misura di euro 90 per ogni seduta, come previsto dalla delibera n. 39 in data 12 giugno 2003, del Comitato stesso, ridotto del 10% dal 1° gennaio 2006.

8.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

I componenti del Collegio dei revisori dei conti in carica negli esercizi 2006 e 2007 sono stati confermati con decreto in data 31 marzo 2008.

Con delibera n. 39 del 12 giugno 2003 del Comitato portuale, è stata fissata l'indennità lorda annua spettante ai componenti del Collegio dei revisori dei conti nelle seguenti misure:

Presidente = euro 7.600,00
Componente effettivo = euro 6.300,00
Presidente supplente = euro 1.520,00
Componente supplente = euro 1.300,00

Tali misure sono state ridotte del 10% a decorrere dal 1° gennaio 2006, ai sensi dell'art. 1, comma 58, della legge n. 266 del 2005.

8.1.4 Commissioni consultive

La Commissione consultiva locale del porto di Civitavecchia è stata rinnovata nel dicembre 2003, mentre nel 2004 sono state rinnovate le Commissioni consultive locali dei porti di Fiumicino e di Gaeta.

Ai sensi dell'art. 3 del D.P.R. n. 93/2007, le Commissioni consultive già costituite alla data di entrata in vigore del regolamento, scadranno il 28 luglio 2010.

8.1.5 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue sono indicati gli importi della spesa impegnata per il pagamento dei compensi spettanti ai predetti organi, escluso il compenso del Segretario generale ed inclusi i gettoni di presenza dei componenti delle commissioni consultive.

Esercizio	**2005**	**2006**
Presidente e Commissario	300.830	233.512
Comitato e Comm.ni consultive	29.658	26.158
Collegio dei revisori dei conti	25.683	21.690
Totali	**356.171**	**281.360**

8.2 Il personale

8.2.1 Pianta organica e personale in servizio

L'Autorità portuale di Civitavecchia è strutturata su una Segreteria tecnico operativa articolata in tre Aree: L'Area Istituzionale, l'Area tecnica e l'Area Amministrativa, che si avvalgono anche degli uffici dei porti di Fiumicino e di Gaeta.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati della pianta organica approvata nel 2004 ed il contingente del personale, escluso il Segretario generale, in servizio al 31 dicembre 2005 e al 31 dicembre 2006.

Qualifiche/Posizioni	Pianta organica	Pers. in servizio al 31.12.2005	Pers. in servizio al 31. 12.2006
Dirigenti	15	15	15
Quadri	21	21*	21
Impiegati	44	44**	44
Operai	0	0	0
Totale	**80**	**80**	**80**

* Di cui uno a tempo determinato. ** Di cui 4 a tempo determinato.

Secondo l'articolazione della pianta organica, ad ogni posizione dirigenziale, compresa quella del Segretario generale, corrisponde un contingente di 5 dipendenti delle restanti posizioni. Oltre al personale della Segretaria tecnico operativa, è considerato in organico, come ramo d'azienda, il personale addetto alla conduzione delle gru (c.d. gruisti), che al 31 dicembre 2006 ammontava a 16 unità.

Giova far presente che tale personale, inizialmente consistente in 10 unità, era stato distaccato fin dall'anno 1998 presso la società che aveva in concessione la gestione delle gru di proprietà dello Stato. In seguito alla cessazione della concessione, alla gestione di questi mezzi provvede direttamente l'Autorità con proprio personale.

A tale scopo, come già segnalato nel precedente referto, il Comitato portuale, con la delibera n. 5 dell'8 febbraio 2007, aveva previsto l'incremento dei posti in organico per far fronte ai compiti connessi alla gestione diretta dei mezzi meccanici, intesi come ramo di azienda. La deliberazione non è stata approvata da parte del Ministero vigilante, che pure aveva preso atto delle esigenze manifestate dall'Autorità.

I contratti di collaborazione coordinata e continuativa sono passati dalle 20 unità del 2005 alle 21 unità del 2006.

Dalle precisazioni fornite dall'Ente risulta che il ricorso a tali contratti è legato alle necessità, vista l'inadeguatezza dell'organico, di coprire compiti di supporto all'attività del responsabile del procedimento nella realizzazione delle opere infrastrutturali finanziate dallo Stato.

Le spese riferite a tali incarichi costituiscono parte integrante dei quadri economici delle opere.

8.2.2 Il Segretariato generale

L'attuale Segretario generale è stato nominato con decorrenza dal primo aprile 2005. Il suo rapporto è disciplinato dal contratto di diritto privato di durata quadriennale, rinnovabile una sola volta. Il trattamento economico attribuito all'attuale Segretario generale ammonta ad euro 10.400,4 mila mensili lorde, per 14 mensilità, pari all'importo di euro 145.605,6 annuo.

8.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa, risultanti dal rendiconto finanziario, per gli emolumenti del personale, compreso il Segretario generale; a tale spesa, per la determinazione del costo complessivo, viene aggiunta la quota di accantonamento per il T.F.R., risultante dal conto economico.

(in migliaia di euro)

	2005	2006
A - STIPENDI ED ALTRI ONERI PER IL PERSONALE		
Emolumenti fissi	4.088,0	4.924,4
Emolumenti variabili	71,6	106,3
Emolumenti al personale distaccato	0	0
Spese per viaggi e missioni	140,7	115,7
Spese per frequenza di corsi	8,8	30,1
Altri oneri per il personale	54,8	27,0
Oneri previdenziali ed assistenziali	1925,9	2.683,6
Spese per attività culturali e tempo libero	18,0	27,0
Fondo per la progettazione diretta dei lavori *	686,9	459,5
TOTALE A	**7.042,7**	**8.373,6**
B - Accantonamento TFR	458,6	464,9
TOT.A+B	**7.501,3**	**8.838,5**

* Riguarda le somme relative agli incentivi per la progettazione dei lavori previsti dall'art.18 della legge 109/94.

L'aumento del costo complessivo, rispetto a quello dell'esercizio precedente, ammonta ad euro 1.243,7 migliaia, pari al 16% e deriva dall'aumento di tutte le voci di spesa, ad eccezione delle spese per missioni, degli altri oneri per il personale e del fondo per la progettazione e la direzione dei lavori.

Nel prospetto che segue è riportato il costo medio unitario del personale.

Costo unitario medio

(in migliaia di euro)

	2005			**2006**	
Costo globale	Unità Personale(a)	Costo medio unitario	Costo Globale	Unità Personale(a)	Costo medio unitario
7.501,3	81	92,6	8.838,5	**81**	**109,1**

(a) Compreso il Segretario generale.

Nel prospetto che segue sono indicate le percentuali di incidenza della spesa del personale, escluso l'accantonamento per il T.F.R., sulla spesa corrente per gli esercizi 2005 e 2006.

(in migliaia di euro)

	2005	%	**2006**	%
Spese per il personale	7.042,7	36%	8.373,6	35%
spese correnti	19.412,8		23.657,3	

La riduzione dell'indice di incidenza del costo del personale sulla spesa corrente, nonostante il sensibile aumento del costo di tale fattore, deriva dal più elevato incremento della spesa corrente del 2006 rispetto a quella del 2005.

8.3 Incarichi di studio e consulenza

La spesa impegnata sugli stanziamenti del capitolo 290, avente per oggetto «*Spese per consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali*» ammonta ad euro 110.746,32 nel 2006, con una diminuzione del 54% rispetto ai 239.511 euro del 2005.

Oltre alla menzionata spesa, nel rendiconto finanziario è iscritta anche la spesa «*per consulenze legali, giudiziarie e varie*» (cap.320), ammontante

ad euro 461.370 per l'esercizio 2006, con un aumento del 25% rispetto ai 368.803 euro dell' esercizio 2005.

L'Autorità portuale ha fornito l'elenco nominativo dei soggetti che hanno percepito emolumenti per prestazioni rese all'Autorità stessa per incarichi di consulenza e di studio, comprese quelle *legali* e *giudiziarie.*

8.4 Opere di grande infrastrutturazione

Il prospetto che segue offre un quadro riepilogativo dei lavori in corso di realizzazione e di quelli conclusi alla data dal 13.2.2009.

Oggetto	F. finanz.to	Stanz. E/000	Stato dei lav. fase p.
Complet.Nuovo Terminal	L. 413/98	30.030,3	Concluso
Riqualif. Darsena Romana	L. 413/98 166/02	5.584,6	Concluso
Ristruttur. sede dell'Autorità	L. 413/98 166/02	4.983,1	Concluso
Nuova sede Commissariato p.	L. 166/d.m. 6/04	6.185,4	Concluso
Terminal Container 1° lotto	L. 166/d.m. 6/04	52.000	Proc. in corso
Acquisto aree	L. 166/d.m. 6/04	5.971,0	In corso
Complet. funz. terminal container	L. 166/d.m. /04	14.514,2	In corso
Interventi per la viabilità	L. 166/d.m. 6/04	4.155,2	Concluso
Bacino Porto Storico 6/7	L. 166/d.m. 6/04	3.150,2	Concluso
Sviluppo sistema informatico	L. 166/d.m. 6/04	5.058,6	Concluso
Risistem. Antemurale Colombo	Fondi ordinari	6.450,8	Concluso
Denti di attracco	Fondi CIPE 2° lotto	5.045,2	Concluso
Antemurale Colombo 2° lotto	Fondi ordinari LL.PP.	36.430,4	Concluso
Ristrutturazione banchina n. 3	Fondi ordinari	3.100,0	Ultimato
Diga foranea Antemurale Colombo	Fondi ordinari	36.151,9	Concluso
Banchina comm.le 1° lotto	D.M. 19.12.03	12.447,7	Concluso
Banchina comm.le 2° lotto	D.M. 19.12.03	7.405,4	Concluso
Dragaggio Darsena Traghetti	D.M. 19.12.03	10.776,7	In corso
Dragaggio area portuale Gaeta	D.M. 12.03 e 8.04	26.248,6	In corso
Banchine porto Fiumicino	D.M. 6.8.04	6.500,0	Sospeso
Nuovo porto comm.le Gaeta	Regione Lazio	11.036,1	Concluso
Restauro muro Urbano VIII	C.R. Civit. e CC.AA.	2.005,3	Concluso

8.5 Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi al traffico complessivo delle merci e dei passeggeri dei porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta nel 2006, raffrontati con l'esercizio precedente.

(migliaia di tonnellate)

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	7.870	6.634
Merci liquide	11.789	9.771
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**19.659**	**16.405**
Merci secche + 10% merci liquide	9.049	7.611
Containers(T E U)	44.615	33.538
Passeggeri imbarcati e sbarcati	3.167.024	3.599.551

Il traffico delle merci nei suoi valori totali ha registrato un decremento nel 2006 rispetto al 2005 del 16,55%, dovuto ad entrambe le tipologie di merci.

Il traffico dei containers risulta diminuito del 24,8%, mentre i passeggeri imbarcati e sbarcati sono aumentati nel 2006 del 13,6%.

Nella tabella che segue sono riportati i dati relativi al traffico, arrivi e partenze, delle auto, dei mezzi pesanti e delle moto nel porto di Civitavecchia nell'anno 2006 raffrontato con il 2005.

Mezzi di trasporto	2005	2006
Autopasseggeri	643.615	727.416
Automezzi militari	2.741	1.533
Mezzi pesanti e vagoni	201.390	225.708
Motopasseggeri	29.267	27.839
Totali	**877.013**	**982.496**

Autovetture nuove	**162.198**	**183.317**

Il numero complessivo degli arrivi e delle partenze dei mezzi di trasporto nel porto di Civitavecchia è aumentato del 12% nel 2006 rispetto al 2005.

8.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

8.6.1 Provvedimenti di approvazione dei bilanci

Il conto consuntivo 2006 è stato approvato con delibera del Comitato portuale n. 19 del 14 giugno 2007; a sua volta approvata dai Ministeri vigilanti come emerge dalla nota n. 7670, in data 27 luglio 2007 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

8.6.2 Saldi significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi dei documenti contabili, si ritiene opportuno esporre i saldi più significativi dell'esercizio 2006, posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

(in migliaia di euro)

Esercizio finanziario	2005	2006
Avanzo finanziario di competenza	970,2	28.402,8
Avanzo finanziario di parte corrente	*3.995,4*	*13.427,3*
Av/disavanzo finanziario in conto capitale (1)	*-3.025,1*	*14.975,5*
Avanzo di amministrazione	17.834,2	44.798,4
Avanzo economico	800,8	12.934,7
Patrimonio netto	18.569,1	31.503,7

(1) Nel totale delle entrate e delle spese in conto capitale sono comprese le poste relative all'accensione ed al rimborso dei mutui.

8.6.3 Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati del rendiconto finanziario dell'esercizio 2006, posti a confronto con quelli dell'esercizio 2005.

(in migliaia di euro)

RENDICONTO FINANZIARIO – Dati aggregati	2005	2006
Entrate correnti	23.408,2	37.084,6
Entrate in c/ capitale	15.582,3	27.834,6
Partite di giro	8.367,2	10.949,4
Totale	**47.357,7**	**75.868,6**
Spese correnti	19.412,8	23.657,3
Spese in c/ capitale	18.607,4	12.859,1
Partite di giro	8.367,3	10.949,4
Totale	**46.387,5**	**47.465,8**
Avanzo/disavanzo finanziario	970,2	28.402,8

L'avanzo finanziario registra un notevole incremento, passando dai 970,2 mila euro del 2005 ai 28.402,8 mila euro del 2006. A tale risultato ha concorso il notevole aumento sia delle entrate correnti che di quelle in conto capitale.

(in migliaia di euro)

ENTRATE	2005	2006
	Accertam.	Accertam.
Entrate derivanti da trasfer.correnti		
Trasferimenti da parte dello Stato	**1.628,3**	**3.326,9**
Trasferimenti da parte della Regione	**3.098,7**	**1.000,0**
Altre entrate:		
Derivanti da vendita di beni e prestazione di servizi	10.178,4	12.834,0
Redditi e proventi patrimoniali	5.783,8	15.410,5
Poste correttive e comp.spese correnti	1.932,8	3.364,0
Entrate non classificabili in altre voci	786,2	1.149,2
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**23.408,2**	**37.084,6**
Entrate per alien.di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:		
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	0,0	0,0
Realizzo valori mobiliari	0,0	0,0
Riscossioni di crediti	0,0	0,0
Trasferimenti in conto capitale:		
Trasferimenti dallo Stato	12.860,6	27.834,6
Trasferimenti dalle Regioni	2.721,7	0,0
Trasferimenti da altri enti	0,0	0,0
Entrate derivanti da accensione prestiti:		
Assunzioni di mutui	0,0	0,0
Assunzioni di altri debiti finanziari	0,0	0,0
TOTALE ENTRATE IN C/CAPIT.	**15.582,3**	**27.834,6**
Partite di giro	**8.367,2**	**10.949,4**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**47.357,7**	**75.868,6**

SPESE	2005	2006
	Impegni	Impegni
Spese correnti:		
Spese per gli organi dell'ente	356,2	281,4
Oneri per il personale in servizio	7.042,7	8.373,6
Spese per acquisto beni di consumo e servizi	9.075,9	11.596,2
Trasferimenti passivi	0,0	0,0
Oneri finanziari	2.047,8	1.921,6
Oneri tributari	55,9	714,5
Poste correttive e comp. entrate correnti	317,6	328,2
Spese non classificabili in altre voci	516,7	441,8
TOTALE SPESE CORRENTI	**19.412,8**	**23.657,3**
Spese in conto capitale		
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	175,0	250,0
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	16.740,2	10.671,5
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	9,5	106,2
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0,0	0,0
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	144,3	60,8
TOTALE SPESE IN C/CAPIT.	**17.069,0**	**11.088,5**
Spese per estinz.di mutui ed anticipazioni	**1.538,4**	**1.770,6**
Partite di giro	**8.367,3**	**10.949,4**
TOTALE GENERALE SPESE	**46.387,5**	**47.465,8**
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	**970,2**	**28.402,8**

Entrate correnti

Le entrate correnti registrano un sensibile incremento (58%), passando dai 23.408,2 migliaia di euro del 2005 ai 37.084,6 mila euro del 2006. In generale, tutte le componenti hanno registrato un sensibile aumento rispetto al precedente esercizio, fatta eccezione per quella dei trasferimenti da parte della Regione Lazio, che si è ridotta del 68%.

In particolare, il più elevato aumento si rileva nella voce *"Redditi e proventi patrimoniali"*, il cui importo si è quasi triplicato rispetto a quello dell'esercizio precedente, grazie soprattutto alle iniziative recentemente assunte dall'Autorità per meglio disciplinare la materia delle concessioni demaniali, ivi compresa la rideterminazione della misura dei relativi canoni, come emerge anche dalla relazione al conto consuntivo del collegio dei revisori dei conti. Rimane tuttavia assai modesta, come già rilevato nel precedente referto, la percentuale di riscossione di tale entrata (39%), concorrendo in tal modo all'accumulo dei residui attivi.

Spese correnti

All'aumento delle entrate correnti ha corrisposto nel 2006 un incremento, seppure in misura minore, delle spese della stessa natura, dovuto principalmente all'aumento degli oneri per il personale (19%), e delle spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi (28%); mentre risultano in diminuzione tutte le altre componenti della stessa natura.

Le spese correnti impegnate sono costituite per il 35,4% da oneri per il personale, per il 49% da spese di funzionamento, per l'1,19% da spese per gli organi, per l'8,13% da interessi passivi e commissioni bancarie, per il 6,27% da spese varie e imposte e tasse.

Dalla relazione tecnico-amministrativa al conto consuntivo 2006, si apprende che degli 11.596,2 migliaia di euro di spese per beni di consumo e servizi, ben 6.323,6 migliaia riguardano la sicurezza. Nello stesso documento è precisato che, in sede di previsione, tale importo fu ripartito in più capitoli della categoria IV, diversi da quello specifico, n. 380, intestato a *"Spese connesse alla sicurezza dei 3 porti",* recante lo stanziamento di euro 1.600.000,00. Pertanto, in sede di predisposizione del conto consuntivo dell'esercizio 2006, ai fini del rispetto dei limiti di spesa previsti dal decreto-legge n. 223/2006, convertito nella legge n. 248/2006, e degli obblighi derivanti dall'ISPS (Codice Internazionale per la Sicurezza dei Porti), si è

reso necessario depurare dalla Categoria IV tale spesa in quanto rientrante tra quelle ritenute obbligatorie per la sicurezza del porto e quindi svincolata dai limiti previsti dai citati testi di legge, come risulta precisato anche nella nota n. 3964, in data 16 aprile 2007, del Ministero dei trasporti. Tale precisazione ha consentito al Comitato portuale di deliberare il conto consuntivo dell'esercizio 2007, successivamente approvato dalle Amministrazioni vigilanti.

Risulta superato anche il limite della spesa per le autovetture, previsto dall'art. 1, comma 11, della legge n. 266/2005, a causa dei contratti di noleggio di alcune autovetture destinate, secondo l'Autorità, al servizio di vigilanza sulla concreta applicazione delle misure di sicurezza portuale. Per tale ragione, ad avviso dello stesso Ente, la specifica spesa deve ritenersi inderogabile ed indifferibile, e non rientrante quindi nei vincoli posti dalla citata disposizione di legge.

Entrate e spese in conto capitale

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, i trasferimenti dello Stato per l'esecuzione di opere ammontano a 27.834,6 migliaia di euro, di cui risultano riscossi soltanto 3.406 migliaia di euro.

Le spese in conto capitale destinate agli interventi di utilità pluriennale per i tre porti compresi nella circoscrizione dell'Autorità portuale ammontano ad euro 10.921,5 migliaia.

Nell'ambito delle spese in conto capitale, figurano le sottoscrizioni e gli acquisti di partecipazioni azionarie per euro 106,2 mila e le spese per indennità al personale cessato dal servizio, per l'importo di euro 60,8 migliaia.

8.6.4 Situazione amministrativa e andamento dei residui

Nel prospetto che segue sono riportati i dati della situazione amministrativa al 31 dicembre 2006, raffrontati con quelli dell'esercizio precedente.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

	2005		2006	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		**0,0**		**431,8**
RISCOSSIONI				
In c/competenza	23.539,0		35.491,6	
In c/ residui	35.374,7	**58.913,7**	67.554,2	**103.045,8**
PAGAMENTI				
In c/competenza	22.209,4		30.617,8	
In c/ residui	36.272,5	**58.481,9**	72.427,1	**103.044,9**
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		**431,8**		**432,7**
RESIDUI ATTIVI				
Degli esercizi precedenti	329.338,0		283.564,5	
Dell'esercizio	23.818,7	**353.156,7**	40.377,1	**323.941,6**
RESIDUI PASSIVI				
Degli esercizi precedenti	311.576,2		262.727,8	
Dell'esercizio	24.178,1	**335.754,3**	16.848,1	**279.575,9**
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		**17.834,2**		**44.798,4**

L'avanzo di amministrazione passa da euro 17.834,2 migliaia ad euro 44.798,4 migliaia euro, per effetto sostanzialmente della diminuzione dell'importo globale dei residui passivi, sia degli esercizi precedenti che dell'esercizio 2006 (-17%), che supera di gran lunga la diminuzione dei residui attivi (-8%) nel loro importo globale.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati rappresentativi dell'andamento dei residui.

ANDAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

(in migliaia di euro)

ENTRATE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**12.591,5**	**342.242,3**	**8.919,9**	**363.753,7**
riscossioni nell'anno	5.937,9	28.597,7	839,0	35.374,6
Variazioni	1.513,2	0,0	-554,3	958,9
rimasti da riscuotere	8.166,8	313.644,6	7.526,6	329.338,0
residui dell'esercizio	10.557,5	11.952,7	1.308,5	23.818,7
totale residui al 31/12/2005	**18.724,3**	**325.597,3**	**8.835,1**	**353.156,7**
Residui all'1/1/2006	**18.724,3**	**325.597,3**	**8.835,1**	**353.156,7**
riscossioni nell'anno	8.680,0	57.840,0	1.034,2	67.554,2
Variazioni	-1.589,2	-16,7	-432,0	-2.037,9
rimasti da riscuotere	8.455,1	267.740,6	7.368,9	283.564,6
residui dell'esercizio	14.856,2	24.428,0	1.092,8	40.377,0
totale residui al 31/12/2006	**23.311,3**	**292.168,6**	**8.461,7**	**323.941,6**

ANDAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI

(in migliaia di euro)

SPESE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**4.561,0**	**342.442,1**	**929,2**	**347.932,3**
pagamenti nell'anno	3.158,6	32.235,1	878,8	36.272,5
Variazioni	64,1	-97,3	-50,4	-83,6
rimasti da pagare	1.466,5	310.109,7	0,0	311.576,2
residui dell'esercizio	5.255,6	14.545,6	4.376,8	24.178,0
totale residui al 31/12/2005	**6.722,1**	**324.655,3**	**4.376,8**	**335.754,2**
Residui all'1/1/2006	**6.722,1**	**324.655,3**	**4.376,8**	**335.754,2**
pagamenti nell'anno	4.995,3	63.177,8	4.254,1	72.427,2
Variazioni	-591,5	0,0	-7,7	-599,2
rimasti da pagare	1.135,3	261.477,5	115,0	262.727,8
residui dell'esercizio	3.303,3	7.087,4	6.457,4	16.848,1
totale residui al 31/12/2006	**4.438,6**	**268.564,9**	**6.572,4**	**279.575,9**

Dai dati riportati nel precedente prospetto emerge che al 31 dicembre 2006 il 90% dei residui attivi ed il 96% di quelli passivi provengono dalla gestione delle entrate e delle spese in conto capitale; parimenti al 31 dicembre 2005 il 92,2% dei residui attivi ed il 97% dei residui passivi provenivano dalla stessa gestione.

I residui attivi dell'esercizio 2006 ammontano a 323.941,6 migliaia di euro , di cui 40.377,0 migliaia provengono dall'esercizio di competenza e 283.564,6 migliaia dagli esercizi precedenti. Va rilevato inoltre che i residui attivi dell'esercizio 2006 risultano aumentati del 70%, e di questi 14.856,2 mila euro provengono dalla gestione corrente e 24.428 mila euro da quella in conto capitale.

I residui attivi degli esercizi precedenti sono costituiti per 264.093,0 migliaia di euro da trasferimenti in conto capitale per la realizzazione di infrastrutture portuali, per 3.647,5 migliaia di euro da accensione di mutui e per i restanti 8.455,1 migliaia di euro da entrate per beni e servizi, canoni demaniali ed entrate diverse.

Le riscossioni in conto residui, pari a 67.554,2 migliaia di euro, così come nell'esercizio precedente, si riferiscono in misura prevalente al contributo dello Stato destinato alla realizzazione di opere portuali ed in misura minore alle altre voci di entrata.

I residui passivi al 31 dicembre 2006 ammontano a 279.575,9 migliaia di euro, di cui 16.848,1 migliaia di euro di competenza dell'esercizio e 262.727,8 migliaia di euro provengono dagli esercizi precedenti. Anche per il 2006 la componente preponderante è costituita dalle spese per opere portuali.

I pagamenti in conto residui, per euro 72.427,2 migliaia, si riferiscono per euro 63.177,8 migliaia alla predetta voce di spesa.

8.6.5 Il Conto Economico

Nella tabella che segue sono riportate le risultanze del conto economico per l'anno 2006, posto a raffronto con i dati del 2005.

CONTO ECONOMICO

	2005 *	2006
ENTRATE CORRENTI (a)	24.842,4	39.213,0
SPESE CORRENTI (a)	20.420,5	25.631,0
Av./dis.di parte corrente	**4.421,9**	**13.582,0**
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
Ammortamento immobil. materiali	1.549,7	2.463,1
Ammortamento immobil. immateriali	31,7	249,0
Variaz.riman.materie prime e di consumo	-1,6	6,2
Adeg. inden.anzian.al personale (f.do TFR)	458,6	464,9
	2.038,4	**3.183,2**
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
Proventi straordinari	0,0	4.879,8
Sopravv. attive ed insussistenze passive	2.803,2	585,1
Oneri straordinari	0,0	1.014,3
Sopravv.passive ed insussistenze attive	4.385,9	1.352,2
Minusvalenze da alienazioni	0,0	32,6
	-1.582,7	**3.065,8**
RETTIFICHE DI VALORE		
Spese impegn. di comp.success.esercizi	0,0	-4,2
Entrate accert.di compet. success. eserc.	0,0	-525,7
Prov.mat.nell'eserc. relat.a due o più eserc.	0,0	*0
		-529,9
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	**800,8**	**12.934,7**
Imposte dell'esercizio	0,0	0,0
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	**800,8**	**12.934,7**

(a) Alle entrate e alle spese correnti sono stati sommati, rispettivamente, i ricavi (euro 2.128.397) ed i costi (euro 1.973.670) relativi alla gestione dei mezzi meccanici. Per tale ragione sono superiori a quelli risultanti dal rendiconto finanziario.

* Dal conto economico risulta iscritto l'importo di euro 21,8 mila, che non è stato poi conteggiato nel totale delle rettifiche di valore.

* I dati esposti derivano dalla riclassificazione del conto 2005, redatti secondo i principi civilistici, per renderli confrontabili con quelli del 2006, predisposti ai sensi del DPR 696/79.

Il notevole aumento dell'avanzo economico deriva prevalentemente dalle stesse cause che hanno determinato l'aumento dell'avanzo finanziario, di cui si è già parlato.

Va tuttavia precisato che le entrate e le spese correnti iscritte nel conto economico sono di importo superiore a quelle risultante dal rendiconto finanziario, in quanto alle entrate correnti sono stati aggiunti gli importi dei ricavi derivanti dalla gestione dei mezzi meccanici, pari ad euro 1.434.224,29 per il 2005 e ad euro 2.128.397,35 per il 2006; alle spese correnti sono stati sommati gli importi dei costi della stessa gestione, pari ad euro 1.007.684,29 per il 2005 ed ad euro 1.973.670,10 per il 2006.

8.6.6 Situazione Patrimoniale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati della situazione patrimoniale al 31 dicembre 2006, posti a confronto con quelli al 31 dicembre 2005. Al riguardo va tenuto presente che, avendo l'Autorità portuale adottato nel 2006 uno schema diverso da quello del 2005, per operare il necessario confronto con i dati del precedente esercizio, ha elaborato una nuova situazione patrimoniale per il 2005 che, per alcune componenti, non coincide con quella contenuta nel conto consuntivo di tale esercizio. In particolare risulta incrementato il totale delle attività, a causa dell'aumentato importo delle immobilizzazioni immateriali e materiali ed il totale delle passività, a causa dell'aumento dei debiti, pur restando inalterato il valore del patrimonio netto dell'esercizio 2005.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

ATTIVO	**2005**	**2006**
A) Immobilizzazioni		
Immateriali	6.419,7	6.495,1
Materiali	61.284,8	124.544,1
Finanziarie	599,5	670,5
Totale Immobilizzazioni	**68.304,0**	**131.709,7**
B) Attivo circolante		
Rimanenze	15,1	8,8
Crediti e residui attivi		
Crediti verso lo stato ed altri enti	333.764,7	271.870,3
Crediti verso acquirenti, utenti,ecc.	19.412,4	24.033,4
Attività finanziarie che non costituiscono		
Immobilizzazioni	0,0	0,0
Disponibilità liquide	431,8	432,7
Totale attivo circolante	**353.624,0**	**296.345,2**
C) Ratei e risconti	0,0	**4,2**
TOTALE ATTIVO	**421.928,0**	**428.059,1**
PASSIVO	**2005**	**2006**
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	5.326,0	5.326,0
Riserve statutarie	0,0	0,0
Altre riserve	5.235,9	5.235,9
Avanzo (disavanzo) di esercizi precedenti	7.206,4	8.007,2
Utile d'esercizio	800,8	12.934,6
Totale patrimonio netto	**18.569,1**	**31.503,7**
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI	**353,9**	**353,9**
C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO	**1.465,3**	**1.722,1**
D) DEBITI		
Debiti di Tesoreria	**3.276,4**	**4.720,4**
Debiti e residui passivi	**398.263,3**	**389.737,1**
E) RATEI E RISCONTI	**0,0**	**21,9**
TOTALE PASSIVO	**421.928,0**	**428.059,1**
CONTI D'ORDINE		
Beni dell'ente presso terzi	882,4	0,0
Beni di terzi presso l'ente	560.070,8	564.498,8

Le immobilizzazioni materiali risultano più che raddoppiate rispetto all'esercizio precedente, a causa dell'incremento di 62.961,5 mila euro delle opere infrastrutturali in corso di realizzazione. Tale voce accoglie i costi per beni e servizi acquisiti, nonché i costi capitalizzati risultanti dagli stati di avanzamento dei lavori. L'incremento è dovuto prevalentemente ai costi capitalizzati.

Il valore delle immobilizzazioni finanziarie è costituito dai depositi vincolati e dalle partecipazioni azionarie, indicate nell'apposito prospetto.

L'attivo circolante 2006 è rappresentato prevalentemente da crediti e residui attivi, di cui 271.870,3 nei confronti dello Stato e di altri enti pubblici.

Per quanto riguarda le passività, il fondo rischi ed oneri accoglie l'accantonamento per i rischi relativi ai contenziosi in essere dell'Ente e non risulta variato rispetto all'esercizio precedente.

La variazione del fondo di fine rapporto è originata dall'incremento relativo agli accantonamenti per l'esercizio in corso, detratta la quota per la liquidazione del personale che ha cessato l'attività.

Il patrimonio netto è in continuo aumento per effetto degli avanzi economici conseguiti negli ultimi esercizi, come emerge dal seguente prospetto.

(in migliaia di euro)

Componenti/esercizio	**2004**	**2005**	**2006**
Fondo di dotazione	5.326,0	5.326,0	5.326,0
Riserva facoltativa	5.235,9	5.235,9	5.235,9
Avanzo esercizi precedenti	4.320,6	7.206,4	8.007,2
Avanzo dell'esercizio	2.885,8	800,8	12.934,6
Patrimonio netto	**17.768,3**	**18.569,1**	**31.503,7**

Nei conti d'ordine figurano i beni dell'Ente presso terzi ed i beni di terzi presso l'Ente, nei quali sono riportati i finanziamenti ottenuti nel corso degli anni dall'Autorità per la realizzazione o il mantenimento dei beni demaniali.

8.6.7 Partecipazioni

Nel prospetto che segue sono indicati i dati dimostrativi delle quote di partecipazione in società o in consorzi in possesso dell'Autorità alla data del 31 dicembre 2006.

SOCIETÀ	Quota di part. in %	Valore azioni/quote
Centro merci Orte S.p.A.	0,47	7.746,86
S.E.Port S.r.l.	26	141.960,00
Port Utilities S.p.A.	18	90.000,00
Tirrenica Ferroviaria ex (TI.Bre)	20	10.329,14
Italian Distribuition Council (1)		2.500,0
Port Mobility	19	285.000,00
Salone del Mare (2)	20	104.000,00
Società Consortile per lo sviluppo intermodale	25	26.339,31
TOTALE		**667.875,31**

(1) Trattandosi di un fondo consortile viene indicato solo l'importo della quota versata.
(2) L'importo versato è pari a 26.000,00 euro.

8.7 Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 chiude con un avanzo di 28.402,8 mila euro rispetto ai 970,2 mila euro dell'esercizio precedente.

A determinare tale risultato ha concorso l'avanzo di parte corrente, pari ad euro 13.427,3 migliaia, sommato all'avanzo delle poste in conto capitale, pari ad euro 14.975,5 migliaia

L'avanzo di amministrazione passa da euro 17.834,2 migliaia ad euro 44.798,4 migliaia, per effetto sostanzialmente dell'incremento dell'avanzo finanziario, nonché della diminuzione dell'importo globale dei residui passivi, sia degli esercizi precedenti che dell'esercizio in esame, che supera di gran lunga la diminuzione dei residui attivi nel loro importo globale.

Il conto economico si chiude con un avanzo di 12.934,7 mila euro, determinato dal notevole avanzo finanziario delle partite correnti e dal saldo positivo della gestione straordinaria.

Il patrimonio netto ammonta a 31.503,7 mila euro ed è in continuo aumento per effetto degli avanzi economici conseguiti negli ultimi esercizi.

Fra le attività figurano partecipazioni azionarie dell'Autorità portuale in otto società, per un valore complessivo di 667.875 euro.

9. Autorità portuale di Genova

9.1 - Organi

9.1.1 Il Presidente

Il mandato del Presidente in carica nel 2006 è scaduto il 1° febbraio 2008 e con decreto del Ministero dei Trasporti del 6 febbraio 2008 è stato nominato l'attuale Presidente.

Il trattamento retributivo spettante è fissato nella misura prevista dal D.M. 31 marzo 2003 e corrisponde al trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti di prima fascia del Ministero dei trasporti pari ad euro 84.962,44 annui da moltiplicare per il coefficiente 2,6 proprio dei porti con volume di traffico medio superiore a 17 mln tonn. In applicazione dell'art. 1, comma 58 della legge 296 del 23-12-05 è stata effettuata una riduzione del 10% del compenso. Si riporta di seguito l'articolazione di tale indennità:

-	Trattamento economico fondamentale dirigente di prima fascia	€	84.962
-	Coefficiente di moltiplicazione		2,6
-	Trattamento economico spettante nell'anno Presidente A.P. Genova	€	220.902
	Abbattimento 10% (finanziaria 2006)	€	22.090
-	Trattamento economico al netto della riduzione del 10%	€	198.812

Tale trattamento viene corrisposto anche al Presidente attualmente in carica.

9.1.2 Il Comitato portuale

I componenti elettivi dell'attuale Comitato portuale di Genova, venuti a scadenza quelli in carica per il precedente quadriennio nel quale è ricompreso l'esercizio 2006 in esame, sono stati nominati con decreti presidenziali adottati l'11 marzo 2008 per il successivo quadriennio.

L'importo del gettone di presenza per il 2006 ai membri del Comitato portuale è stato determinato con delibera del Comitato portuale dell'8.3.2006 nella misura di euro 110,00 sulla quale è stata operata la riduzione del 10% della legge 266/2005.

9.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

I componenti del Collegio dei revisori dei conti, in carica nell'esercizio in esame sono stati nominati con decreto ministeriale in data 30 marzo 2004.

Con decreto 31 marzo 2008 a decorrere dal 1° maggio 2008 è stato nominato il nuovo Collegio dei revisori. Ai componenti del Collegio dei revisori spetta nel 2006 l'indennità di carica nelle seguenti misure:

Presidente	euro 8.280
Membro effettivo	euro 6.840
Membro supplente	euro 1.440

9.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo[1]

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa impegnata per la corresponsione dei compensi spettanti agli Organi di governo - compreso il Segretario generale - e di controllo dell'Autorità portuale di Genova. Tali importi sono costituiti dagli emolumenti fissi e continuativi, dai gettoni di presenza, dall'indennità di missione e dal rimborso di spese varie.

Esercizi/emolumenti	2005	2006
Presidente	197.231	304.257
Segretario generale *	260.243	288.221
Collegio revisori dei conti	56.808	51.543
Comitato portuale	11.660	18.392
Totali	**525.942**	**662.403**

* importo comprensivo di emolumenti, indennità e missioni.

9.2 - Personale

9.2.1 Pianta organica e consistenza del personale in servizio

La pianta organica stabilita con delibera del Comitato portuale nella seduta del 14 luglio 2004 è rimasta invariata; il Comitato portuale, con delibera del 13 febbraio 2006 ha tuttavia rivisto il modello organizzativo.

[1] L'importo dei compensi e gettoni di presenza corrisposti agli organi è stato ridotto del 10% (art. 1 legge 23 dicembre 2005 n. 266).

Si riporta di seguito la composizione della pianta organica e il personale in servizio al 31 dicembre 2005 e al 31 dicembre 2006.

Qualifiche	Pianta organica 2004	Pers. in servizio al 31.12.05	Pers. in servizio al 31.12.06
Dirigenti	16	(1) 15	(1) 16
Quadri	63	59	61
Impiegati	101	121	128
Operai	34	38	33
Totali	**214**	(2) **233**	(2) **238**

(1) Compreso il Segretario generale.
(2) Sono comprese le unità in esubero, pari, rispettivamente a 21 ed a 19 unità.

Oltre al personale con contratto a tempo indeterminato, alla fine dell'esercizio 2006 esistevano anche 4 dipendenti con contratto a tempo determinato, portando il contingente complessivo a 242 unità, compreso il Segretario generale.

Le cessazioni dal servizio a vario titolo hanno coinvolto 5 unità.

Alla data del 31 dicembre 2006 il personale distaccato risultava essere di 3 unità.

9.2.2 Il Segretariato generale

La Corte, nel precedente referto, aveva espresso riserva sulla delibera di nomina del Segretario generale relativamente alla durata dell'incarico inferiore al quadriennio e legata alla scadenza del mandato presidenziale, osservando che "*...la riduzione della durata dell'incarico del Segretario generale ad un periodo inferiore al quadriennio non appare in linea con la vigente disciplina normativa, né appare funzionale al perseguimento dei fini di pubblico interesse, in quanto non garantisce la continuità dell'azione amministrativa durante il periodo in cui non esiste il Presidente dell'Autorità.*"[2]

La cessazione del presidente ha comportato l'automatica cessazione del Segretario generale in carica nel 2006, il cui trattamento economico per l'anno 2006 ammonta a € 197.478 così articolato:

Stipendio / T.E.I.	€	165.750
Festività	€	2.999
Una tantum Premio Risultato anno 2005	€	2.143
Mensilità aggiuntive	€	26.586
TOTALE EMOLUMENTI CORRISPOSTI NEL 2006	€	197.478

[2] Cfr. Relazione al Parlamento esercizio 1995-2005 citata.

9.2.3 Costo del personale

Nel corso del 2006 vi sono stati maggiori oneri derivanti – come riferito dall'ente – sia dai rinnovi di contratti dei dipendenti e dei dirigenti, sia dalle partite di natura variabile per le modifiche della disciplina del premio di risultato del personale dipendente oltre all'introduzione, così come prevede la normativa contrattuale, delle retribuzioni di risultato per i dirigenti, da riconoscersi in esito alle valutazioni effettuate dai vertici.

Nel successivo prospetto sono indicate le componenti della spesa per il personale relativa all'esercizio 2006, posta a confronto con quelle dell'esercizio precedente.

A tale spesa è aggiunto l'importo del TFR risultante dal conto economico, che concorre alla determinazione del costo complessivo.

Emolumenti/Esercizi	**2005**	**2006**
Em. fissi al pers.dipendente	9.094.787	10.556.677
Em. variabili al pers. dipen.	1.000.000	1.157.318
Ind. rimb. spese missione	180.069	118.525
Altri oneri per il personale	469.400	448.667
Spese per corsi personale	132.138	99.125
Oneri prev.li a carico dell'Ente	2.698.190	3.088.186
Emol. Pers. non dipendente	241.656	151.853
Totale spesa impegnata	**13.816.240**	**15.620.351**
Accant.to per il T.F.R.	1.050.399	1.006.788
Totale generale	**14.866.639**	**16.627.139**

Gli importi indicati sono comprensivi degli oneri per il personale distaccato i cui costi sono portati a carico delle società destinatarie e indicati nelle "Poste correttive e compensative di spese correnti.

Nel prospetto che segue è indicato il valore del costo medio unitario. Nel numero dei dipendenti sono compresi quelli con contratto a termine e altresì aggiunto il Segretario generale, il cui compenso trova collocazione, nelle scritture dell'Autorità, tra quelli degli organi di governo.

(importi in euro)

Esercizi	**2005**	**2006**
Spesa + T.F.R.	14.866.639	16.627.139
N° personale	237	242
C. m. unitario	**63.728**	**68.707**

Come già accennato, per il personale distaccato presso imprese portuali, l'Autorità ottiene il rimborso della spesa sostenuta a titolo retributivo e previdenziale.

9.3 - Incarichi di studio e consulenza

In merito agli incarichi di studio e di consulenza conferiti dall'Autorità portuale di Genova nel corso dell'anno 2006, lo stesso Ente ha trasmesso a questa Sezione la documentazione riguardante la materia: decreti di conferimento dell'incarico, note contenenti l'oggetto e la durata dell'incarico, l'importo del compenso e la qualifica professionale dell'incaricato.

L'Ente ha inoltre trasmesso due prospetti riepilogativi degli incarichi conferiti nell'anno 2006, da cui risulta un importo complessivo di € 195.862.

Nell'anno precedente l'ammontare di tale spesa è stata di importo notevolmente superiore e precisamente di euro 432.103.

9.4 Opere di grande infrastrutturazione

Nei prospetti che seguono, forniti dall'Ente, è riportato per ogni fonte di finanziamento, l'elenco delle opere avviate ed in corso nel 2006, con l'indicazione della fase procedurale o dello stato di avanzamento dei relativi lavori.

Legge 413/98

Titolo	Importo	Stato dell'arte
Interventi pavimentazione piazzali moduli 1°-2°-3°	5.490.473	Lavori ultimati
Totale	**5.490.473**	

Mutui Legge n. 388/2000 e Legge n. 166/2002

Titolo	Importo	Stato dei lavori o della procedura
Costruzione di nuove vie di corsa per gru a levante di Ponte Canepa con riqualifica delle pavimentazioni di Ponte Canepa.	7.158.246	Lavori ultimati e collaudati
Realizzazione del nuovo profilo di banchina lato ponente e testata a Ponte Andrea Doria.	5.604.432	Lavori ultimati
Realizzazione di una nuova calata nell'ambito portuale di Sestri Fincantieri S.p.A..	10.205.514	Lavori in corso
Recupero funzionale di Calata Olii Minerali e ampliamento di Calata Bettolo.	84.000.000	In corso stipulazione di contratto
Recupero ed Ammodernamento infrastrutture ed impianti ferroviari portuali.	3.600.000	Lavori in corso
Progetto relativo alla concentrazione su Calata Mogadiscio delle attività di sbarco e stoccaggio degli oli vegetali fluidi e dei vini.	1.500.000	Lavori in corso
Riconfigurazione di piazzali, viabilità e parchi ferroviari nel compendio Ponte Eritrea/Ponte Libia – Ponte Somalia - Lavori per la realizzazione di nuovi capannoni con modifiche alla viabilità sopraelevata e connesse pavimentazioni.	3.300.000	Effettuato studio di fattibilità tecnico economica.
Lavori di consolidamento e ristrutturazione del terminal traghetti di Ponte Colombo.	1.145.018	Lavori ultimati
Riconfigurazione di piazzali, viabilità e parchi ferroviari nel compendio Ponte Eritrea/Ponte Libia - Ponte Somalia Realizzazione di un capannone ad uso deposito merci con sistemazione di piazzale per movimentazione containers.	1.446.101	Lavori in corso
Riconfigurazione di piazzali, viabilità e parchi ferroviari nel compendio Ponte Eritrea/Ponte Libia - Nuovo capannone di Ponte Eritrea.	4.000.000	Lavori in corso
Riconfigurazione di piazzali, viabilità e parchi ferroviari nel compendio Ponte Eritrea/Ponte Libia - Realizzazione degli impianti di distribuzione elettrica MT/BT delle aree dei Ponti Ronco e Canepa.	2.787.561	Lavori in corso
Terminal Rinfuse - Ampliamento testata Ponte Rubattino.	5.600.000	In corso di stipulazione di contratto
Nuovo banchinamento di ponente – Ponte Parodi.	10.623.958	Stipulato contratto
Riempimento Calata Concenter.	110.793	Eseguita progettazione preliminare
Potenziamento delle infrastrutture e degli impianti tecnologici dei bacini di carenaggio - Costruzione delle opere marittime e civili propedeutiche alla realizzazione del VI bacino di carenaggio – Rifunzionalizzazione Molo Giano.	58.000.000	In corso progettazione definitiva
Riconfigurazione piazzali viabilità e parchi ferroviari nel compendio Ponte Eritrea-Ponte Libia.	6.324.680	Lavori in corso
Voltri - Rifunzionalizzazione delle vie di corsa e dei parchi dei moduli 3, 4 e 5.	6.000.000	Prima fase ultimati - Seconda fase terminata progettazione definitiva
Totale	**212.403.444**	

Legge n. 84/94 - Protocolli d'intesa

Titolo	**Importo**	**Stato dell'arte**
Rifacimento della mantellata esterna e rafforzamento della sovrastruttura della Diga Duca di Galliera.	11.484.341	Lavori in corso
Lavori di ristrutturazione della Testata Molo Nino Ronco.	5.610.418	Lavori ultimati
Fornitura in opere di n. 5 barche porta per i bacini di carenaggio.	1.834.463	Economie derivanti dal ribasso d'asta dei lavori principali – In corso procedura di gara
Lavori di riqualificazione della stazione marittima di Ponte Doria.	2.787.811	Lavori in corso
Stralcio 1: Demolizione di un magazzino, parte del parco ferroviario e realizzazione di pavimentazioni provvisorie. Stralcio 2: consolidamento banchina Ponte Etiopia con approfondimento dei fondali ed adeguamento funzionale dello sporgente.	22.237.834	Il 1 ° stralcio è stato ultimato (il 20/02/03) e collaudato (il 14/11/2003) - Il 2° stralcio è in corso
Ampliamento di Ponte Colombo banchina di levante-testata e nuovo pontile.	146.484	Economie derivanti dal ribasso d'asta dei lavori principali - Gli interventi previsti sono in attesa dell'autorizzazione del Ministero II.TT..
Ampliamento di Ponte Colombo banchina di levante-testata e nuovo 'pontile.	346.788	Economie derivanti dal ribasso d'asta dei lavori principali - Gli interventi previsti sono in attesa dell'autorizzazione del Ministero II.TT..
Nuovo terminal traghetti – ampliamento del Ponte Colombo con creazione di due nuovi ormeggi.	4.326.494	Lavori ultimati
Allargamento dell'imboccatura di levante del porto - taglio del dente della diga Duca di Galliera.	2.619.812	Lavori ultimati
Lavori ampliamento banchina lato levante di Ponte Andrea Doria.	205.429	Economia derivante dal ribasso d'asta da utilizzare per opere complementari già riconosciute dal Ministero II.TT..
Realizzazione di un distretto industriale e fieristico nuova darsena nautica.	26.600.000	Lavori in corso
Totale	**78.199.873**	

Delibere C.I.P.E.

Titolo	**Importo**	**Stato dell'arte**
Adeguamento strutturale Bacini di Carenaggio - Lotto aggiuntivo.	4.051.297	In corso procedure di affidamento
Rifacimento e ammodernamento degli impianti di distribuzione elettrica MT dei bacini di carenaggio - 2° fase.	1.043.910	Lavori in corso
Totale	**5.095.207**	

Legge n. 43/2005

Titolo	**Importo**	**Stato dell'arte**
Realizzazione di un distretto industriale e fieristico nuova darsena nautica.	790.000	Lavori in corso
Fornitura in opera di nuova passerella imbarco/sbarco passeggeri a Ponte Doria ponente.	650.000	Lavori in corso
Realizzazione di una nuova calata nell'ambito portuale di Sestri Fincantieri s.p.a.	1.500.000	Lavori in corso
Totale	**2.940.000**	

Programma Integrativo Regionale/O.B.2

Titolo	Importo	Stato dell'arte
Ristrutturazione del sistema della viabilità e della sosta del settore crociere.	5.763.143	Lavori in corso
Ampliamento magazzino Centro Smistamento Merci.	6.533.180	Lavori in corso
Progetto relativo alla concentrazione su Calata Mogadiscio delle attività di sbarco e stoccaggio degli oli vegetali fluidi e dei vini.	2.100.000	Lavori in corso
Progetto relativo al completamento del capannone modulare nelle aree di levante.	4.280.434	Lavori in corso
Interventi di rifunzionalizzazione del magazzino ex Unital a Ponte Caracciolo.	1.785.000	Lavori ultimati
Totale	**20.461.757**	

Autofinanziamento

Titolo	Importo	Stato dell'arte
Intervento per provvedere al corretto funzionamento della rete fognaria portuale e degli allacci alle relative utenze portuali interessate.	540.000	Progettazione esecutiva ultimata
Realizzazione di una nuova calata nell'ambito portuale di Sestri Fincantieri S.p.A..	756.998	Lavori in corso
Lavori di riqualificazione della stazione marittima di Ponte Doria.	1.047.200	Lavori in corso
Ampliamento magazzino Centro Smistamento Merci.	1.800.000	Lavori in corso
Interventi di rifunzionalizzazione del magazzino ex Unital a ponte Caracciolo.	765.000	Lavori ultimati
Realizzazione di un distretto industriale e fieristico nuova darsena nautica.	4.544.000	Lavori in corso
Rifacimento della mantellata esterna e rafforzamento della sovrastruttura della Diga Duca di Galliera.	1.400.000	Lavori in corso
Totale	**10.853.198**	

Opere destinate ad elevare il livello di sicurezza

Assegnati con D.M. 25.02.2004

Titolo	Importo	Stato dell'arte
Riorganizzazione del Varco di San Benigno	1.174.000	Progettazione esecutiva ultimata - Avviate procedure di gara
Nuovo edificio a servizio della riorganizzazione attività doganali	2.996.943	Appalto Integrato – Ultimata progettazione esecutiva – In corso consegna dei lavori
Progetto di messa in sicurezza delle infrastrutture del Porto di Genova	4.500.000	Gara per l'affidamento in corso
Impianti automatici di movimentazioni mezzi al servizio "scanner" completi di opere accessorie per controlli doganali di sicurezza	843.680	Ultimati e collaudati
TOTALE	**9.514.623**	

9.5 Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati del traffico del porto, che per l'esercizio 2006 confermano una sostanziale stabilità rispetto all'esercizio 2005. Il porto di Genova si conferma quindi come primo porto per il volume complessivo di merci movimentate. Si rileva nell'esercizio 2006, una live crescita del volume dei passeggeri rispetto al precedente esercizio.

Traffico merci e passeggeri

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	33.725	33.329
Merci liquide	21.464	21.641
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**55.189**	**54.970**
Merci secche + 10% merci liquide	35.871	35.493
Containers(T E U)	1.624.964	1.657.113
Passeggeri imbarcati e sbarcati	3.037.979	3.113.448

9.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

9.6.1 Deliberazione ed approvazione del conto consuntivo

Nel prospetto che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio in esame da parte del Comitato portuale e delle Amministrazioni vigilanti.

Conto consuntivo

Esercizio	Comitato portuale	Ministero dei Trasporti	Ministero dell'Economia e delle Finanze
2006	23.4.2007	18.6.2007	05.06.2007

9.6.2 Saldi significativi della gestione finanziaria e patrimoniale

Prima di procedere all'analisi delle situazioni finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio oggetto del presente referto, posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

Descrizione	2005	2006
Avanzo/disavanzo (-) finanziario	7.206.011	30.205.706
Saldo di parte corrente	5.298.402	8.280.906
Saldo di parte capitale	1.907.699	21.924.800
Avanzo economico	12.845.637	6.478.474
Patrimonio netto	126.743.278	133.221.752
Avanzo d'amministrazione	12.383.583	43.108.439

9.6.3 Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono indicati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2006 posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

	2005	2006
ENTRATE	**Accert.ti**	**Accert.ti**
	o impegni	**o impegni**
- Correnti	35.900.142	45.297.262
- In conto capitale	26.071.916	47.416.048
- Per partite di giro	11.170.075	8.254.149
Totale entrate	73.142.133	100.967.459
Disavanzo finanziario di competenza	--	--
Totale a pareggio	**73.142.133**	**100.967.459**
SPESE		
- Correnti	30.601.740	37.016.356
- In conto capitale	24.164.217	25.491.248
- Per partite di giro	11.170.075	8.254.149
Totale spese	65.936.032	70.761.753
Avanzo finanziario di competenza	7.206.101	30.205.706
Totale a pareggio	**73.142.133**	**100.967.459**

ENTRATE	2005	2006
	Accertate	Accertate
Entrate derivanti da trasferimenti correnti		
Trasferimenti da parte dello Stato	5.739.041	11.359.925
Trasferimento da parte delle Regioni		
Trasferimenti da parte comuni e province		
Trasferimenti da parte altri enti pubblici		41.465
TOTALE TITOLO I	**5.739.041**	**11.401.390**
Altre entrate correnti		
Vendita beni e prestazioni di servizi		
Reddiiti e proventi patrimoniali	20.387.424	24.575.622
Poste correttive e compensative di spese correnti	2.357.345	2.339.556
Entrate non classificabili in altre voci	7.436.232	6.980.694
TOTALE TITOLO II	**30.181.001**	**33.895.872**
Entrate per alienazione beni patrim. e riscossione crediti		
Alienazioni di immobili e diritti reali	22.110	27.372
Alienazione immonilizzazioni tecniche	3.360.000	1.357.250
Realizzo valori mobiliari	10.476.000	
Riscossione di crediti	176.203	812.411
TOTALE TITOLO III	**14.034.313**	**2.197.033**
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale		
Trasferimenti dallo Stato	9.267.235	38.793.407
Trasferimenti dalle regioni	2.000.000	6.380.434
Trasferimenti da comuni e province	710.000	
Trasferimenti da altri enti pubblici		
TOTALE TITOLO IV	**11.977.235**	**45.173.841**
Entrate derivanti da accensione di prestiti		
Assunzione di mutui		
Assunzione di altri debiti finanziari	60.368	45.174
Depositi a terzi a cauzione		
TOTALE TITOLO V	**60.368**	**45.174**
Partite di giro	11.170.075	8.254.149
TOTALE TITOLO VI	**11.170.075**	**8.254.149**
TOTALE ENTRATE	**73.142.133**	**100.967.459**

	2005	2006
	Impegnate	**Impegnate**
SPESE CORRENTI		
Spese per gli organi dell'Ente	525.941	662.403
Oneri per il personale in attività di servizio	13.816.240	15.620.351
Spese per l'acquisto di beni consumo servizio	10.392.008	10.126.792
Trasferimenti passivi	82.079	82.164
Oneri finanziari	138.680	1.341.585
Oneri tributari	2.367.162	1.751.436
Poste corr. e compensative di entrate correnti	137.500	356.171
Spese non classificabili in altre voci	3.142.130	7.075.454
TOTALE - TITOLO I	**30.601.740**	**37.016.356**
SPESE IN C/CAPITALE		
Acquisizione immobili ed opere portuali	18.260.000	22.580.435
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	4.150.985	1.936.971
Partecipazioni ed acquisizioni valori mobiliari	1.000.000	
Depositi bancari crediti ecc.		
Ind. anzianità e similari pers. cessato dal serv.	692.864	928.668
TOTALE TITOLO II	**24.103.849**	**25.446.074**
SPESE PER ESTINZI. DI MUTUI ED ANTICIP.		
Rimborso mutui		
Rimborso di anticipazioni passive		
Estinzione debiti diversi	60.368	45.174
TOTALE TITOLO III	**60.368**	**45.174**
PARTITE DI GIRO	11.170.075	8.254.149
TOTALE TITOLO IV	**11.170.075**	**8.254.149**
TOTALE SPESE	**65.936.032**	**70.761.753**

9.6.5 Andamento delle entrate e delle spese

Il risultato finanziario dell'esercizio 2006 evidenzia un aumento dell'avanzo di competenza rispetto al precedente esercizio derivante dalle maggiori entrate (correnti ed in conto capitale) sulle corrispondenti spese.

Entrate correnti

Il notevole incremento registrato nella voce "Entrate derivanti da trasferimenti correnti" nell'esercizio in esame rispetto al precedente è dovuto al maggior gettito delle tasse portuali poiché nel 2006 la tassa sulle merci è stata riscossa per l'intero importo anziché al 50%. L'importo di 41.495 euro nella categoria "trasferimenti da parte di altri enti pubblici" afferisce al contributo della Commissione europea "...per la partecipazione al Progetto Sobcah che prevede la partecipazione dell'Ente al progetto sperimentale per la realizzazione di un sistema di sorveglianza dei confini costieri portuali".

Relativamente alle entrate di cui al titolo II "Altre entrate correnti" la componente di maggior rilievo è rappresentata dai "Redditi e proventi patrimoniali" costituiti principalmente dai canoni demaniali (€ 22.609.159) che con un incremento del 33% rispetto all'esercizio precedente, dovuto soprattutto a conguagli relativi ad esercizi precedenti, ha contribuito in maniera determinante all'aumento di tale posta.

Entrate in conto capitale

Nel Titolo IV -"Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"- è da segnalare il notevole incremento della categoria "trasferimenti da parte dello Stato" per il finanziamento del "...progetto concernente il recupero funzionale delle aree dell'ex Superbacino".

Il dettaglio delle entrate provenienti da tale titolo relative sia all'esercizio in esame che al precedente sono riportate nel prospetto che segue.

	2005	2006
Accertamento decreto Ministero Trasporti del 29/3/2006 (aggiornamento POT 2006-2008)	-	28.000.000
Contributo (rideterminazione contratto di mutuo) per la realizzazione dell'intervento sulla Calata Oli Minerali ed ampliamento di Calata Bettolo	-	1.500.000
Contributo legge 31/3/2005 n. 43	2.940.000	2.940.000
Contributo dello Stato legge 166/2002 Contributo Ministero Trasporti per manutenzione straordinaria parti comuni di cui alla convenzione n. 194 del 24/10/2002	6.266.037	6.266.037
Tassa supplementare (minima 50%) di ancoraggio	61.198	87.369
Contributo Regione Liguria	2.000.000	6.380.434
Contributo Comune di Genova	710.000	
IVA relativa ad acquisto di aree		
TOTALE	**11.977.235**	**45.173.841**

Spese correnti

Sulla composizione e sull'andamento della spesa per gli organi dell'Ente e per il personale in servizio si è trattato in altra parte del presente referto.

Nel prospetto che segue sono riportate le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.

Spese per l'acquisto di beni e servizi	**2005**	**2006**
Spese per manutenzione ordinaria	732.755	580.086
Spese per l'acquisto di materiali di consumo	289.015	325.336
Spese utenze	386.055	458.417
Spese acquisto materiale e vestiario	114.365	100.740
Spese di rappresentanza	26.559	39.998
Spese postali e telefoniche	451.811	325.939
Spese per consulenze	432.103	195.862
Spese per leasing e canoni diversi	332.823	475.312
Spese promozionali e pubblicità	546.629	373.820
Spese per servizi e attività strumentali	356.000	228.766
Spese legali e giudiziarie	249.813	285.555
Spese per premi di assicurazione	295.788	313.313
Spese per pulizie uffici e aree portuali	4.625.759	4.938.673
Spese per vigilanza	766.893	834.982
Altre spese generali di amministrazione	776.337	629.993
Totale	**10.392.008**	**10.126.792**

Va segnalato tra le spese correnti l'importo iscritto nella posta "Spese non classificabili in altre voci". Tale posta comprende euro 2.884.287 per "oneri straordinari", 439.653 euro per "spese realizzo entrate" ed euro 3.751.513 per "spese per liti arbitraggi, risarcimenti e accessori". Si ritiene opportuno riportare l'articolazione di tale ultimo capitolo, stante l'inserimento nello stesso di transazioni.

- Conciliazioni giudiziarie in materia di lavoro	240.000
- Risoluzioni transattive diverse	1.119.013
- Compensi collegio arbitrale	76.500
- Accordo transattivo CULMV. MULTIPUR POS2	1.728.000
- Contenzioso precedente in materia di personale	588.000
Totale	3.751.513

Spese in conto capitale

La categoria 1ª del Titolo II -"Acquisizione immobili ed opere portuali" - rappresenta la più importante posta delle spese in conto capitale.

Normalmente, gli impegni assunti durante l'esercizio riguardano sia gli investimenti finanziati direttamente dall'Ente sia quelli finanziati dallo Stato a valere sulle leggi già evidenziate nel Titolo IV delle entrate.

Se ne riporta di seguito una sintetica tabella.

	2005	**2006**
Opere e fabbricati finanziati dall'Autorità	7.250.000	13.170.435
Opere e fabbricati finanziati dallo Stato	2.940.000	2.940.000
Manutenzione straordinaria	8.070.000	6.470.000
Totale	**18.260.000**	**22.580.435**

9.6.6 Situazione amministrava e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti di seguito riportati.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		79.454.010		85.327.128
Riscossioni				
- in conto competenza	57.056.661		51.202.787	
- in conto residui	51.469.185		25.986.717	
		108.525.846		77.189.504
Pagamenti				
- in conto competenza	-38.601.046		-34.479.243	
- in conto residui	-64.051.682		-65.714.860	
		-102.652.728		-100.194.103
Consistenza di cassa a fine esercizio		85.327.128		62.322.529
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	297.189.224		261.808.383	
- dell'esercizio	16.085.473		49.764.672	
		313.274.697		311.573.055
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-358.883.256		-294.484.635	
- dell'esercizio	-27.334.986		-36.282.510	
		-386.218.242		-330.767.145
Avanzo d'amministrazione		**12.383.583**		**43.108.439**
		(a)		(b)

(a) Avanzo vincolato D.M 29/11/02: euro 1.672.322

(b) Avanzo vincolato alla realizzazione di lavori ed opere: euro 29.500.000

Andamento dei residui attivi

	entrate correnti	*entrate in c/capitale*	*entrate per partite di giro*	**totali**
Residui al 1°/1/2005	18.328.305	315.008.648	15.996.113	**349.333.066**
riscossioni nell' anno	7.000.721	40.430.339	4.038.125	**51.469.185**
variazioni	-530.636	0	144.021	**-674.657**
residui al 31-12-2005	10.796.947	274.578.308	2.843.974	**288.219.229**
residui dell'esercizio 2005	4.248.933	8.992.566	11.813.968	**16.085.473**
Totale residui	**15.045.880**	**283.570.874**	**14.657.942**	**313.274.696**
Residui al 1°/1/2006	15.045.881	283.570.874	14.657.942	**313.274.697**
riscossioni nell' anno	3.158.982	21.741.745	1.085.990	**25.986.717**
variazioni	-308	-21.291.911	-4.187.378	**-25.479.597**
residui al 31-12-2006	11.886.590	240.537.218	9.384.574	**261.808.382**
residui dell'esercizio 2006	6.263.838	42.892.944	607.891	**49.764.673**
Totale residui	**18.150.428**	**283.430.162**	**9.992.465**	**311.573.055**

Andamento dei residui passivi

	spese correnti	*spese in c/capitale*	*spese per partite di giro*	**totali**
Residui al 1°/1/2005	19.619.327	400.187.022	3.396.098	**423.202.447**
pagamenti nell' anno	- 10.072.615	- 52.660.624	- 1.310.442	**- 64.051.681**
variazioni	- 89.275	- 82.320	- 95.915	**- 267.510**
residui al 31-12-2005	9.457.437	347.444.078		**358.883.256**
residui dell'esercizio 2005	6.637.454	18.474.611	2.222.921	**27.334.986**
Totale residui	16.094.891	365.918.689	4.204.662	**386.218.242**
Residui al 1°/1/2006	16.094.891	365.918.689	4.204.662	**386.218.242**
pagamenti nell' anno	-7.721.717	-55.980.701	-2.012.442	**-65.714.860**
variazioni	-4.271.701	-21.484.611	-262.434	**-26.018.746**
residui dell'esercizio 2006	10.194.256	23.136.644	2.951.609	**36.282.509**
residui al 31/12 /2006	4.101.473	288.453.377	1.929.786	**294.484.636**
Totale residui	**14.295.729**	**311.590.021**	**4.881.395**	**330.767.145**

Il notevole aumento dell'avanzo di amministrazione - peraltro in larga misura vincolato alla realizzazione di lavori ed opere e quindi indisponibile - è da attribuire al consistente avanzo finanziario di competenza ed alla cancellazione di residui passivi.

I residui attivi sono costituiti per euro 49.764.673 da residui dell'esercizio di competenza e per euro 261.808.382 da residui di esercizi precedenti: la notevole entità di quest'ultima va messa in relazione con gli accertamenti di entrate relative alla stipula di contratti di mutuo non ancor erogati da parte dell'Istituto di credito, atteso che il 50% dei residui attivi è costituito da quelli in conto capitale.

Relativamente ai residui passivi al 31 dicembre 2006, va rilevato che l'importo di euro 36.282.509 proviene dall'esercizio 2006; quelli provenienti dagli esercizi precedenti ammontano ad euro 294.484.636. Sulla consistenza dei residui passivi incidono i tempi lunghi connessi alla completa realizzazione delle opere infrastrutturali, atteso che il 93% è costituita dai residui in conto capitale. Il coefficiente di smaltimento è pari al 15,13%.

9.6.7 Conto economico

Le risultanze del conto economico così come esposto dall'Autorità, poste a confronto con quelle dell'esercizio 2005 sono riportate nel prospetto che segue.

CONTO ECONOMICO

	2005	2006
A) ENTRATE CORRENTI	35.900.142	45.297.262
B) SPESE CORRENTI	-30.601.740	-37.076.356
AVANZO/ DISAVANZO FINANZIARIO (A-B)	**5.298.402**	**8.521.306**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	-2.552.690	-2.820.294
- ammort. immobiliz.immateriali	-1.653.303	-2.449.355
- svalutazioni crediti e titoli	-442.538	-1.593.935
- variazioni rimanenze materie prime e materiali	-5.724	-3.216
- accantonamento T.F.R.	-1.050.399	-1.006.788
Totale C)	**-5.704.654**	**-7.873.588**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
-proventi straordinari		
- proventi per trasferimenti attivi in natura	643.442	1.161.822
- sopravvenienze attive e insussitenze passive	455.714	5.831.434
- plusvalenze da alienazioni	12.734.910	1.384.622
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	-632.983	-6.398.640
-minusvalenze da alienazioni	-124.102	-85.799
-altri oneri straordinari		
Totale D)	**13.076.981**	**1.893.439**
E) RETTIFICHE DI VALORI		
- entrate accertate in precedenti esercizi		
-costi da capitalizzare	244.000	
-spese impegnate di competenza di successivi esercizi	235.000	4.729.500
- entrate accertate nell'esercizio di pertinenza dei successivi		
-spese i di competenza impegnate in precedenti esercizi	-64.093	-792.183
TOTALE E)	**414.907**	**3.937.317**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+D-E	**13.085.637**	**6.478.474**
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-240.400	
AVANZO/ DISAVANZO ECONOMICO	**12.845.237**	**6.478.474**

Va anzitutto rilevato l'importo della spesa corrente, pari ad euro 36.775.956 che è inferiore a quello riportato nel rendiconto finanziario, ammontante ad euro 37.016.356. La differenza di euro 240.400 corrisponde esattamente all'importo iscritto nella voce "Imposte dell'esercizio" del 2005. Al conto economico dell'esercizio 2005 è stato imputato un costo inesistente, atteso che la spesa per le imposte era stata compresa tra le spese correnti, concorrendo alla formazione dell'avanzo finanziario. Per contro, le spese correnti imputate al conto economico dell'esercizio 2006 sono state ridotte di un importo pari a quello erroneamente imputato ai costi del precedente esercizio.

Il risultato finanziario di parte corrente ha concorso positivamente alla formazione dell'avanzo economico, anche se si riscontra una netta riduzione dell'avanzo stesso rispetto a quello dell'esercizio precedente, dovuto all'aumento del valore degli ammortamenti e svalutazioni, ancorché compensato da un elevato ricavo proveniente da plusvalenze.

9.6.8 Stato patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati desumibili dalla situazione patrimoniale dell'esercizio 2006 posti a raffronto con quelli dell'esercizio 2005.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	7.075.769	8.485.564
- Immobilizzazioni materiali	154.095.567	168.530.577
- Immobilizzazioni finanziarie	8.797.863	9.159.601
TOTALE A)	**169.969.199**	**186.175.742**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio	136.190	127.801
- Crediti e residui attivi	312.714.489	281.320.416
- attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	2.325.910	1.973.442
- Disponibilità liquide	85.327.128	62.322.529
TOTALE B)	**400.503.717**	**345.744.188**
C)Ratei e risconti	**4.101.375**	**6.757.182**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B+C)	**574.574.291**	**538.677.112**
D) Conti d'ordine	1.195.503.740	1.208.765.458*
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Fondo di dotazione		
- Riserva facoltativa	100.638	100.638
-Fondo rivalutazione conguaglio monetario	4.958.821	4.958.821
- Avanzo/disav. econ. eserc. prec.	108.838.582	121.683.819
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	12.845.237	6.478.474
TOTALE A)	**126.743.278**	**133.221.752**
B) Fondo rischi e oneri		
- Fondo rischi	948.414	2.542.349
- Altri accantonamenti		
- Fondo residui perenti		
TOTALE B)	**948.414**	**2.542.349**
C) Trattamento fine rapporto	**8.431.980**	**8.764.996**
D) Debiti		
- Debiti e residui passivi	385.898.434	330.014.507
TOTALE D)	**385.898.434**	**330.014.507**
E) Ratei e risconti	**52.552.185**	**64.133.508**
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**574.574.291**	**538.677.112**
F) Conti d'ordine	1.195.503.740	1.208.777.795

* L'importo del totale dei conti d'ordine nelle attività non coincide con quello indicato nelle passività in quanto non è stato inserito nell'attivo l'importo della voce "Beni di terzi"

Immobilizzazioni immateriali

Questa classe comprende la voce relativa alla licenza di uso di software e alle manutenzioni straordinarie sui beni demaniali in concessione. L'incremento registrato nell'esercizio 2006 è dovuto prevalentemente alle manutenzioni straordinarie dei beni demaniali.

Immobilizzazioni materiali

Nella categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti il valore delle opere portuali, degli edifici e terreni, degli impianti ed attrezzature, degli automezzi, dei mobili e macchine per uffici, nonché il valore dei beni in corso di formazione (anticipi a fornitori per immobilizzazioni, beni in costruzione in attesa di fatture o di contributi). Il valore della sottovoce "Immobilizzazioni in corso di formazione ed acconti" rappresenta un'elevata percentuale del valore della categoria, come emerge dal seguente prospetto, dovuto soprattutto al sistema di iscrizione in bilancio dei fondi pubblici destinati alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione, che, come è noto, non entrano, una volta realizzate, nel patrimonio dell'Autorità, trattandosi di beni demaniali.

Nei prospetti che seguono sono indicati, rispettivamente, le componenti che concorrono alla formazione del valore delle costruzioni in corso di realizzazione e la percentuale di incidenza di tale valore in quello complessivo delle immobilizzazioni materiali.

(in migliaia di euro)

Esercizi	**2005**	**2006**
Costr.in corso	104.116	98.266
Imm. materiali	154.096	168.531
%	**67,56**	**58,52**

(in migliaia di euro)

Esercizi	**2005**	**2006**
Valore iniziale	90.226	104.116
Acquisizioni	+18.477	+25.839
Alienazioni	-4.587	-32.689
Valore finale	104.116	97.226

Immobilizzazioni finanziarie

In tale voce, oltre ai crediti di durata superiore all'esercizio successivo, è iscritto il valore delle quote di partecipazione al capitale di società, consorzi ed associazioni, che rappresentano la parte prevalente di questa classe.

Crediti e residui attivi, debiti e residui passivi

La maggior parte dei crediti e dei debiti è costituita, rispettivamente, dai residui attivi e da quelli passivi, che a loro volta provengono, in misura preponderante, dalle entrate e dalle spese in conto capitale, come già indicato.

Nel prospetto che segue sono posti a confronto i valori delle due categorie.

Esercizi	2005	2006
Crediti	312.714.489	281.320
Residui attivi	313.274.697	311.573
Differenza	-560.208	-30.253
Debiti	385.898.434	330.014
Residui passivi	386.218.242	330.767
Differenza	-31.918	-753

Le differenze negative o positive tra gli importi dei crediti e dei debiti e quelli dei residui attivi e passivi derivano dal diverso criterio di imputazione delle stesse manifestazione finanziarie: aspetto finanziario per la determinazione dei residui ed aspetto economico per la determinazione dei crediti e dei debiti.

Ratei e risconti passivi

Si ritiene utile riportare, in considerazione dell'elevato importo dei ratei e dei risconti passivi un prospetto dimostrativo delle relative componenti.

Esercizio	2005	2006
Contributi in conto capitale su beni i patrimonializzati	6.906.025	9.155.349
Contributi in conto capitale su costruzioni in corso	45.102.160	54.434.159
Altri risconti	544.000	544.000
Totale	**52.552.185**	**64.133.508**

La componente più elevata è rappresentata dal valore dei contributi pubblici, già iscritti tra le attività dello stato patrimoniale, ma di competenza economica dei futuri esercizi. In realtà si tratta di fondi non ancora impegnati sotto l'aspetto giuridico ed economico, nonostante abbiano concorso alla formazione dei residui passivi.

Nei conti d'ordine, oltre alle fideiussioni ed ai rischi per eventuali accertamenti di imposte relative ai pregressi esercizi, sono indicati il valore dei beni dei terzi presso l'Ente, costituiti dal valore delle opere demaniali realizzate od in corso di realizzazione finanziate dallo Stato, ed il valore dei mutui contratti ai sensi delle leggi n. 388/2000 e n. 166/2002.

9.6.9 Partecipazioni azionarie

Nel prospetto che segue sono riportati i valori di partecipazione societarie detenute dall'Autorità portuale di Genova al 31 dicembre 2006.

PARTECIPAZIONI AZIONARIE Situazione al 31 dicembre 2006	**Capitale Sociale**	**Azioni possedute**	**Valore singola azione**	**% Partecipazione**	**Valore sovrapprezzo**	**Valore a bilancio**
A) SOCIETÀ CONTROLLATE						
Aeroporto di Genova S.p.A.	4.648.140,00	5.400	516,46	60,000%		2.788.884,00
Finporto S.p.A.	2.835.535,00	2.669.985	1,00	94,162%		2.669.985,00
Riparazioni Navali Porto di Genova S.p.A. in liquidazione	516.450,00	560	516,45	56,000%		289.212,00
Valore a bilancio A)						**5.748.081,00**
B) ALTRE SOCIETÀ						
Milano Mare – Milano Tangenziali S.p.A.	93.600.000.000	510.107	0,52	0,283%	591.005,03	856.260,67
Autostrade Centro Padane S.p.A.	15.500.000,00	22.697	10,00	1,464%	-	226.970,00
F.I.L.S.E. S.p.A. (a)	22.612.332,60	250.000	0,52	0,575%	-	130.000,00
Marina Fiera di Genova S.p.A.	5.200.000,00	149.704	1,00	2,879%	-	149.704,00
Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A.	534.109,23	18.213	0,51	1,739%	-	9.288,63
Sistemi e Telematica Porto di Genova S.p.A.	820.000,00	59.090	1,00	7,206%	-	59.090,00
Stazioni Marittime S.p.A.	5.100.000,00	928.424	0,51	9,284%	-	473.496,24
Porto Antico S.p.A.	3.120.000,00	600.000	0,52	10,000%	309.874,14	621.874,14
Tunnel di Genova S.p.A.	510.000,00	170.000	1,00	33,333%	-	170.000,00
Fiera di Genova S.p.A.	16.773.435,00	595.742	1,00	3,552%	-	595.742,00
Sist. Logistico Arco Ligure ed Alessandrino	485.000,00	20.000	1,00	4,124%	-	20.000,00
Accademia Italiana Marina Mercantile	200.000,00	10.000	1,00	5,000%	-	10.000,00
Il Porto di Genova	100.000,00	17.000	1,00	17,000%		
Valore a bilancio B)						**3.339.425,88**
Totale valore a bilancio (A + B)						**9.087.506,68**

(a) Finanziaria Ligure per lo Sviluppo Economico.

Al 31 dicembre 2006 il valore complessivo delle partecipazioni iscritto al bilancio ammontava a 9.087,6 migliaia di euro contro gli 8.735,0 migliaia di euro del 2005.

L'art. 6, comma 6, della legge n. 84 del 1994 prevede la possibilità per le Autorità portuali di *«costituire, ovvero partecipare a società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alle autorità medesime, anche ai fini della promozione e dello sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti trasportistiche».*

9.7 Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 si è chiuso con un avanzo di euro 30.205.706, in sensibile incremento rispetto al 2005, che aveva registrato un minore avanzo finale di competenza di euro 7.206.101.

Tale risultato scaturisce dalla prevalenza delle maggiori entrate (sia correnti sia, soprattutto, in conto capitale) sulle corrispondenti maggiori spese; in particolare è determinato dai saldi positivi di parte corrente (euro 8.280.906 nel 2006, a fronte di euro 5.298.402 nel 2005) e in conto capitale (euro 21.924.800 nel 2006 a fronte di euro 1.907.699 nel 2005), con un incremento di ben euro 20.017.101, determinante ai fini del risultato finale.

La situazione amministrativa presenta un notevole aumento dell'avanzo di amministrazione, che si è incrementato di euro 30.724.856 passando da un importo di euro 12.383.583 del 2005 ad euro 43.108.439 nel 2006.

Tale risultato (peraltro ridimensionato dalla circostanza che ben euro 29.500.000 sono vincolati alla realizzazione di lavori ed opere e risultano quindi indisponibili) è dovuto sia all'incidenza sulla situazione amministrativa del cospicuo avanzo finanziario di competenza sia alla consistente cancellazione di residui passivi effettuata nel corso dell'esercizio.

Il conto economico chiude con un avanzo di euro 6.478.474, in forte diminuzione (49,6%) rispetto all'avanzo economico del 2005, che si era attestato sul valore di euro 12.845.237.

Il patrimonio netto ammonta ad euro 133.221.752 registrando un incremento, rispetto al 2005, pari all'avanzo economico conseguito nell'esercizio.

10. AUTORITÀ PORTUALE DI GIOIA TAURO

10.1. Organi

10.1.1. Il Presidente

Il Presidente dell'Autorità portuale è stato nominato con il decreto ministeriale in data 4 dicembre 2001, per la durata di quattro anni, carica formalmente scaduta il 5 dicembre 2005. Dopo un breve periodo di commissariamento, disposto con il decreto ministeriale in data 20 gennaio 2006, è stato nominato, con il decreto ministeriale 20 febbraio 2006, il nuovo Presidente, per la durata di quattro anni.

L'indennità corrisposta al Presidente per il 2006 è stata pari ad euro 208.081 al netto della riduzione del 10% di cui alla legge finanziaria 2006.

10.1.2. Il Comitato portuale

Il Comitato portuale, scaduto nel maggio 2006, è stato rinnovato, per un quadriennio, dopo le elezioni dei rappresentanti in seno al Comitato delle categorie di operatori portuali previste dall'art. 9, comma 1, lettere i), l) e l-bis) della legge n. 84/1994, compreso il rappresentante dei dipendenti della stessa Autorità, con il decreto presidenziale n. 99 del 3 luglio 2006.

I gettoni corrisposti ammontano a euro 14.850 al netto della riduzione del 10%. Il comitato portuale nell'esercizio 2006 si è riunito 5 volte.

10.1.3. Il Collegio dei revisori dei conti

I componenti del Collegio dei revisori dei conti, nominati con il decreto ministeriale in data 20 febbraio 2003, per la durata di un quadriennio, sono stati rinnovati con il D.M. 3 marzo 2007. L'indennità percepita dal Collegio nel 2006 è stata pari a euro 26.280 complessivi, così ripartiti:

Presidente	euro 8.280
Componenti effettivi	euro 13.680
Componenti supplenti	euro 4.320

Tali importi sono stati ridotti del 10%, ai sensi della già citata disposizione della legge finanziaria per il 2066.

10.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel rendiconto finanziario gestionale dell'esercizio 2006 la spesa per gli organi di amministrazione, compreso il Segretario generale, e di controllo è iscritta in un unico capitolo (101010).

L'articolazione della spesa imputata a tale capitolo, pari ad euro 568.957, è stata fornita dall'Autorità portuale, il cui contenuto è riportato nel seguente prospetto:

Rimborso spese missione Comm. e Comm. Agg.	20.791,90
Compensi Commissario Straord. e Aggiunto	11.692,69
Indennità e rimborso al Presidente	297.989,74
Indennità e rimborsi al Collegio dei revisori	45.061,64
Indennità e rimborsi Comitato portuale	20.829,00
Contributi INPS a carico Ente 2/3 su 10%	40.615,56
Compensi e rimborsi Segretario Generale	131.976,75
Totale	**568.957,28**

10.1.6 Spesa per il compenso previsto dall'art. 18 della legge n. 109 del 1994

Nella precedente relazione, alla quale si fa rinvio, è stata segnalata la problematica relativa alla percezione da parte del Presidente e del Segretario Generale dell'emolumento previsto dall'art. 18 della legge 109 del 1994, non spettante in considerazione del carattere di omnicomprensività dei rispettivi trattamenti economici. Alla segnalazione del caso – da parte del Collegio dei revisori dei conti alla Procura regionale della Corte dei conti per la Calabria – è seguito l'avvio del procedimento di recupero della somma indebitamente percepita.

Il recupero delle somme erogate al Segretario Generale con trattenute sugli emolumenti spettanti, ha avuto inizio, secondo quanto riferito dall'ente, dal mese di maggio 2009.

10.2 Personale

10.2.1 Pianta organica e ammontare del personale

Il Comitato portuale, con la delibera n. 06/06 del 13 ottobre 2006, ha approvato la pianta organica, sulla quale il Ministero ha espresso parere favorevole, segnalando all'Autorità stessa «... *che le assunzioni dovranno avvenire in conformità*

alle vigenti norme in materia previa apposita selezione e idonee forme di pubblicità, salvo i casi previsti dall'art. 2 del CCNL, il quale riguarda casi eccezionali di particolari esigenze e specifiche professionalità che non sembra possano ricorrere in tutte le figure professionali dell'Area Presidenza attesi i compiti ad essa demandati».

Nel prospetto che segue è riportata la composizione della nuova dotazione organica.

Livello	Struttura di Linea	Struttura di staff	Totale
Dirigenti	2	1	3
Quadri	5	1	6
2° livello	6		6
3° livello	6	1	7
4° livello	2		2
5° livello	3		3
6° livello	2	1	3
Totali	**26**	**4**	**30**

Tale pianta organica, oltre ad aumentare da 24 a 30 unità il contingente di personale dell'Autorità, prevede tre nuovi posti di dirigente. Considerando il Segretario generale, ad ogni dirigente corrisponde mediamente un contingente di 7 dipendenti delle sottostanti qualifiche funzionali.

Con successiva delibera n. 05/2007 del 18 luglio 2007 il Comitato portuale ha approvato una nuova pianta organica, sulla quale il Ministro ha espresso parere favorevole segnalando quanto segue: ".... Considerando che già nel 2006 la dotazione organica di codesto Ente fu incrementata di n. 6 unità, di cui 3 Dirigenti precedentemente non previsti, tenuto conto delle ulteriori attività intervenute anche a seguito dell'estensione territoriale ai porti di Crotone e Corigliano Calabro, pur condividendo la previsione complessiva di sviluppo del porto, si ritiene che un ulteriore incremento dell'organico non possa al momento eccedere il numero massimo di n. 6 unità di cui non più di una posizione giuridica per le esigenze delle sedi periferiche.

Si riporta di seguito la composizione della nuova pianta organica ed il contingente del personale in servizio alla data del 31.12.2006.

Livello	Posti presenti in P.O.	Posti coperti	Tempo Indeterminato	Tempo determinato
VII	0	0	0	0
VI	1	0	0	0
V	2	1	1	0
IV	4	2	2	0
III	6	4	4	0
II	5	4	4	0
I	3	1	1	0
QB	0	0	0	0
QA	6	5	5	0
Dir. 2ª fascia	3	0	0	0
Segretario Generale	1	1	1	
TOTALE	**31**	**18**	**18**	**0**

10.2.2 Il Segretariato Generale

Nella precedente relazione, alla quale si fa rinvio, sono state diffusamente illustrate le vicende soggettive concernenti il Segretario Generale dell'autorità il cui incarico scaduto il 4 febbraio 2007 era stato prorogato con decreto del Presidente fino alla nomina del nuovo Segretario Generale, intervenuta con delibera del Comitato portuale n. 2 del 13 marzo 2007; nella stessa relazione sono state segnalate questioni inerenti il trattamento economico dello stesso Segretario Generale, delle quali è stata investita – su iniziativa del Collegio dei revisori dei conti – la Procura regionale della Corte dei conti di Catanzaro.

Il trattamento economico percepito nell'esercizio 2006 dal Segretario generale ammonta ad euro 131.979.

10.2.3 Costo per il personale

Nel prospetto che segue sono indicati gli importi, espressi in migliaia di euro, della spesa sostenuta per la gestione del personale posto alle dipendenze dell'Autorità portuale di Gioia Tauro, quale emerge dal conto consuntivo dell'esercizio 2006, confrontata con quella dell'esercizio precedente. Al prospetto è stato aggiunto il Segretario Generale, i cui emolumenti figurano anche nel prospetto relativo alla spesa per gli organi amministrativi e di controllo, al fine di pervenire ad una definizione del costo medio unitario per il personale omogenea a quella messa a punto per le altre Autorità portuali.

(in migliaia di euro)

ESERCIZIO	2005	2006
a) Emolumenti fissi al personale dipendente	434,45	584,94
b) Emolumenti variabili al personale dipendente	74,46	122,50
c) Emolumenti al personale non dipendente	67,40	147,78
d) Indennità e rimborso spese per missioni	28,31	8,83
e) Altri oneri al personale	45,59	50,35
f) Spese per l'organizzazione di corsi al personale	12,00	10,48
g) Oneri previdenziali ed assistenziali	142,16	181,45
Totale	**804,37**	**1.106,33**

L'incremento registrato negli emolumenti fissi dell'esercizio 2006 deriva dall'applicazione della contrattazione aziendale di secondo livello.

Per quanto riguarda le spese sostenute per il personale non dipendente l'incremento è dovuto al ricorso all'istituto del lavoro a progetto.

Alla spesa indicata nel precedente prospetto va aggiunto il costo relativo agli accantonamenti per il T.F.R., il cui importo emerge dal conto economico ed è pari ad euro 41.298.

Il costo complessivo ammontante a 1.147,62 migliaia di euro, ripartito per il numero delle unità di personale in servizio, dà un costo medio unitario d 63,75 migliaia di euro.

10.3. Incarichi di studio e consulenza

In seguito a specifica richiesta, l'Autorità ha fornito un dettagliato elenco dei soggetti a favore dei quali sono stati conferiti incarichi di consulenza, con l'indicazione, per ogni incarico, delle spese impegnate e delle somme effettivamente erogate.

Nell'esercizio 2005 la spesa per incarichi di consulenza era ammontata a euro 107.430 di cui 68.854 euro riguardanti gli incarichi del Nucleo di controllo.

Nel 2006 è stata pari ad euro 24.609 per 9 incarichi di consulenza e l'importo più rilevante (12.740 euro) è relativo ai "pagamenti note per attività giudiziale causa ASI"; a tal proposito è da sottolineare che l'Autorità, nell'esercizio in esame ha scorporato dalle spese per consulenze "quelle relative alle spese legali e giudiziarie" ammontanti ad euro 26.000 (vedi commento alle spese correnti).

10.4. Opere di grande infrastrutturazione portuale

Nelle relazioni annuali sull'attività dell'Autorità sono dettagliatamente indicati i progetti degli interventi riguardanti la realizzazione di opere di grande infrastrutturazione, con la specificazione delle fonti di finanziamento.

Si riporta di seguito un prospetto concernente le opere infrastrutturali relative all'anno 2006.

A)	Ampliamento del canale portuale;
B)	Approfondimento dei fondali del canale portuale e del bacino di espansione nonché di adeguamento strutturale e realizzazione della terza via di corsa nei tratti "A", "B" e "C" delle banchine di levante;
C)	Piazzali retrostanti banchina "alti fondali";
D)	Piazzali ad est del terminal in concessione alla MCT;
E)	Piazzali retrostanti banchina "Nord";
F)	Realizzazione di nuova banchina nell'area nord;
G)	Installazioni relative alla port_security.

10.5. Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati, i dati del traffico marittimo del Porto di Gioia Tauro durante gli anni 2005 e 2006.

TRAFFICO MERCI E PASSEGGERI

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	24.400	23.373
Merci liquide	365	470
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	24.765	23.843
Merci secche + 10% merci liquide	24.437	23.420
Containers(T E U)	3.208.859	2.624.529
Passeggeri imbarcati e sbarcati	-	-

Il volume complessivo delle merci movimentate risulta anche nel 2006, come era stato nel 2005, in diminuzione; parimenti in diminuzione è il numero dei containers trasportati.

10.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

10.6.1 Deliberazione ed approvazione del bilancio di previsione e del conto consuntivo

Nel prospetto che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio in esame da parte del Comitato portuale e delle Amministrazioni vigilanti.

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio	Comitato portuale	Ministero dei Trasporti	Ministero dell'Economia e delle Finanze
2006	15/06/2007	27/07/2007	23/07/2007

10.6.2 Saldi significativi della gestione finanziaria

Prima di procedere all'analisi delle situazioni finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio oggetto del presente referto, posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

	2005	2006
Avanzo/disavanzo finanziario	117.492	44.461
Saldo di pate corrente	148.393	99.252
Saldo di parte capitale	-30.901	-54.971
Avanzo economico	35.133	25.341
Patrimonio netto	2.970.523	2.995.865
Avanzo di amministrazione	3.060.053	3.104.528

10.6.3 Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono indicati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario dell'esercizio 2006 posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente, nonché il dettaglio delle entrate e delle spese.

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

ENTRATE	**2005**	**2006**
	Accert.ti o impegni	**Accert.ti o impegni**
- Correnti	3.028.219	3.278.954
- In conto capitale		
- Per partite di giro	1.053.442	738.225
Totale entrate	4.081.661	4.017.179
Disavanzo finanziario di competenza		--
Totale a pareggio	**4.081.661**	**4.017.179**
SPESE		
- Correnti	2.879.826	3.179.702
- In conto capitale	30.901	54.791
- Per partite di giro	1.053.442	738.225
Totale spese	3.964.169	3.972.718
Avanzo finanziario di competenza	117.492	44.461
Totale a pareggio	**4.081.661**	**4.017.179**

RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	**2005**	**2006**
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	982.695	1.196.247
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni		
Cat. 3	Trasferimenti da parte Comuni e Province		
	TOTALE TITOLO I	**982.695**	**1.196.247**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	11.415	433.646
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	1.857.663	1.487.912
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	2.992	8.028
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	173.454	153.121
	TOTALE TITOLO II	**2.045.524**	**2.082.707**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato		
Cat. 2	Trasferimenti dalle Regioni		
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici		
	TOTALE TITOLO IV		
TITOLO VI	*Partite di giro*	1.053.442	738.225
	TOTALE TITOLO VI	**1.053.442**	**738.225**
	TOTALE ENTRATE	**4.081.661**	**4.017.179**

RENDICONTO FINANZIARIO

	SPESE	2005	2006
TIT. I	*Spese correnti*		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	553.899	568.957
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	804.377	1.106.333
Cat. 3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	1.274.741	346.691
Cat. 4	Trasferimenti passivi	28.744	73.744
Cat. 5	Oneri finanziari	864	599
Cat. 6	Oneri tributari	143.281	120.591
Cat. 7	Poste corr. e compensative di entrate correnti	320	868.128
Cat. 8	Spese non classificabili in altre voci	73.600	94.658
	TOTALE TITOLO I	**2.879.826**	**3.179.701**
TIT. II	*Spese in conto capitale*		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali		
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	30.901	54.792
Cat. 3	Partecipazione ed acquisizione valori mobiliari		
Cat. 4	Depositi bancari crediti ecc.		
Cat. 5	Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio		
	TOTALE TITOLO II	**30.901**	**54.792**
TIT. III	*Spese estinzione mutui e partecipazioni*		
Cat. 2	Rimborso anticipazioni passive		
Cat. 3	Estinzione debiti diversi		
	TOTALE TITOLO III		
TIT. IV	*Partite di giro*	1.053.442	738.225
	TOTALE TITOLO IV	**1.053.442**	**738.225**
	TOTALE SPESE	**3.964.169**	**3.972.718**

10.6.4 Andamento delle entrate e delle spese

Il risultato finanziario dell'esercizio 2006 è determinato prevalentemente dalle maggiori entrate correnti (3.278.954) sulle spese della stessa natura (3.179.702); entrambe le voci sono incrementate rispetto all'esercizio precedente.

Entrate correnti

La voce "Entrate derivanti da trasferimenti correnti" è costituita dai finanziamenti erogati dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti a titolo, di contributi per le spese di manutenzione delle parti comuni, nonché dalle tasse portuali il cui gettito a partire dall'esercizio 2006 è attribuito interamente alle Autorità Portuali.

Relativamente alle entrate di cui al titolo II – "Altre entrate correnti" - la componente di maggior rilievo è rappresentata dai "Redditi e proventi patrimoniali" costituiti principalmente dai canoni demaniali (euro 1.486.399) per la concessione di aree demaniali per depositi.

Non sono state accertate entrate in conto capitale.

Spese correnti

La "spesa per il personale" ha registrato un incremento rispetto a quella dell'esercizio precedente di circa 300.000 euro. La composizione e l'andamento degli emolumenti del personale sono stati illustrati nel relativo paragrafo.

Per quanto riguarda le "Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi", si ritiene opportuno riportare una tabella ove vengono esposte dettagliatamente le singole componenti.

Il notevole decremento dell'esercizio finanziario 2006 rispetto a quello dell'anno precedente (44.461 rispetto a 117.492) è stato causato dall'incremento nel 2006 delle spese correnti, notevolmente superiori all'incremento delle relative entrate, nonché dell'incremento, sempre nel 2006 rispetto al 2005, delle spese in conto capitale, passate da 30.901 a 54.792.

	2005	**2006**
Prestazioni di terzi per la gestione di servizi portuali e manutenzioni proprie	890.880	39.919
Acquisto materiale di consumo	5.560	8.965
Utenza	15.098	15.017
Materiale di economato	27.200	34.400
Spese di rappresentanza	23.847	10.133
Spese postali telefoniche ecc.	64.129	56.747
Spese per servizi informatici	9.156	31.576
Spese per consulenze	90.000	24.609
Spese promozionali	45.400	18.701
Spese di pubblicità	40.156	15.578
Premi di assicurazione	29.060	25.067
Spese per pulizie locali e aree portuali	28.800	33.120
Spese diverse	5.455	7.182
Spese legali e giudiziali	-	26.000
	1.274.741	**346.691**

Dalla tabella sopra riportata si evince la drastica riduzione delle spese relative all'acquisto di beni e servizi avvenuta nell'esercizio in esame. Tale decremento è peraltro solo apparente perché conseguenza del fatto che gli oneri relativi alle prestazioni di terzi per la gestione di servizi portuali ammontanti ad euro 867.648 sono stati inseriti nella cat. 7 "Poste correttive e compensative di entrate correnti".

È da segnalare inoltre che fra le spese per l'acquisto di beni e di servizi è stato inserito il capitolo relativo alle spese legali e giudiziarie scorporandole dalle spese per consulenze con conseguente apparente diminuzione delle spese relative.

10.6.5 Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alle situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		15.798.366		11.554.239
Riscossioni				
- in conto competenza	2.989.600		2.928.089	
- in conto residui	4.266.180		22.219.598	
		7.255.780		25.147.687
Pagamenti				
- in conto competenza	-2.637.865		-2.221.577	
- in conto residui	-8.862.042		-26.556.866	
		-11.499.907		-28.778.443
Consistenza di cassa a fine esercizio		11.554.239		7.923.483
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	187.154.266		166.026.729	
- dell'esercizio	1.092.061		1.089.090	
		188.246.327		167.115.819
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-195.414.210		-170.183.633	
- dell'esercizio	-1.326.303		-1.751.141	
		-196.740.513		-171.934.774
Avanzo d'amministrazione		**3.060.053**		**3.104.528**

Andamento dei residui attivi 2005 e 2006

2005	entrate correnti	entrate in c/capitale	entrate per partite di giro	totali
Residui al 1°/1/2005	1.952.275	256.106.551	703.671	**258.762.497**
riscossioni nell' anno	-981.544	-3.111.065	-173.571	**-4.266.180**
variazioni	-1.718	-67.038.167	-302.166	**-67.342.051**
residui al 31-12-2005	969.013	185.957.319	227.934	**187.154.266**
residui dell'esercizio	887.331		204.730	**1.092.061**
Totale residui al 31 /12/2005	**1.856.344**	**185.957.319**	**432.664**	**188.246.327**

2006	entrate correnti	entrate in c/capitale	entrate per partite di giro	totali
Residui al 1°/1/2006	1.856.344	185.957.319	432.664	**188.246.327**
riscossioni nell' anno	-1.383.130	-20.621.076	-215.393	**-22.219.599**
variazioni				**0**
residui al 31-12-2006	473.214	165.336.244	217.271	**166.026.729**
residui dell'esercizio	875.098		213.993	**1.089.091**
Totale residui al 31 /12/2006	**1.348.312**	**165.336.244**	**431.264**	**167.115.820**

Andamento dei residui passivi 2005 e 2006

	spese correnti	spese in c/capitale	spese per partite di giro	totali
Residui al 1°/1/2005	3.565.253	267.126.604	944.709	**271.636.566**
pagamenti nell' anno	-1.552.144	-7.179.182	-130.715	**-8.862.041**
variazioni	-5.922	-67.052.227	-302.166	**-67.360.315**
residui al 31-12-2005	2.007.187	192.895.195	511.828	**195.414.210**
residui dell'esercizio	1.105.963	2.081	218.259	**1.326.303**
Totale residui al 31/12/2006	**3.113.150**	**192.897.276**	**730.087**	**196.740.513**

	spese correnti	spese in c/capitale	spese per partite di giro	totali
Residui al 1°/1/2006	3.113.150	192.897.276	730.087	**196.740.513**
pagamenti nell' anno	-762.529	-25.401.607	-392.729	**-26.556.865**
variazioni	-15			**-15**
residui al 31-12-2006	2.350.605	167.495.669	337.358	**170.183.632**
residui dell'esercizio	1.409.853	41.998	299.290	**1.751.141**
Totale residui al 31/12/2006	**3.760.458**	**167.537.667**	**636.648**	**171.934.773**

La situazione amministrativa al 31.12.2006 mostra un avanzo di amministrazione pari ad euro 3.104.258, in lieve incremento rispetto a quello dell'esercizio 2005.

La maggior parte dei residui, come si deduce dal relativo prospetto, deriva dalla gestione dei contributi in conto capitale, assegnati con leggi 413/1998 e 166/2002 e delibera CIPE, per la realizzazione di opere infrastrutturali. La gestione tali risorse è caratterizzata da notevoli ritardi a causa delle difficoltà, illustrate nella relazione annuale, che l'Ente incontra sia nelle procedure di gara per l'affidamento degli appalti che nella esecuzione dei lavori.

I residui attivi in conto capitale rappresentano il 98,93% del totale. Nel corso dell'esercizio ne sono stati riscossi appena l'1,09% di quelli esistenti all'inizio dell'esercizio stesso al netto di quelli cancellati; i residui passivi in conto capitale rappresentano il 97,44% del totale. Nel corso dell'esercizio ne sono stati pagati appena il 13,68% di quelli esistenti all'inizio dell'esercizio stesso.

Si tratta di percentuali di smaltimento assai basse, che configurano, come accennato, una lenta procedura nella realizzazione delle opere infrastrutturali finanziate da contributi pubblici [4].

10.6.6 Il conto economico

Le risultanze del conto economico così come esposto dall'Autorità sono riportate nel prospetto che segue, poste a confronto con quelle dell'esercizio 2005.

[4] Il Collegio dei revisori nella relazione al conto consuntivo 2006 a tal proposito ha segnalato che: "Considerando che dette partite debitorie trovano adeguata copertura finanziaria nelle fonti messe a disposizione e riconosciute all'Autorità portuale dal MIT, il Collegio rappresenta l'esigenza di adottare tutte le iniziative per pervenire alla realizzazione delle opere programmate".

CONTO ECONOMICO

	2005	2006
A) ENTRATE CORRENTI	3.028.219	3.278.954
B) SPESE CORRENTI	-2.879.826	-3.179.702
AVANZO/ DISAVANZO FINANZIARIO (A-B)	**148.393**	**99.252**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	-212.649	-181.858
- ammort. immobiliz.immateriali	-1.920	-3.113
- altre svalutazioni immobilizzazionii	-14.060	
- svalutazioni crediti e titoli		
- variazioni rimanenze materie prime e materiali		
- altri accantonamenti		
- accantonamento T.F.R.	-40.099	-41.298
Totale C)	**-268.728**	**-226.269**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- proventi per trasferimenti attivi in natura		
- sopravvenienze attive e insussistenze passive		
- plusvalenze da alienazioni		
- sopravvenienze passive e insussistenze attive		
Totale D)		
E) RETTIFICHE DI VALORI		
- entrate precedenti di pertinenza dell'esercizio	155.468	152.359
- entrte accertate nell'esercizio di pertinenza dei successivi		
TOTALE E)	**155.468**	**152.359**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+/-D+/-E	35.133	25.342
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	0	0
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	**35.133**	**25.342**

Dall'esame dei dati sopra riportati emerge una diminuzione dell'avanzo economico dovuto alla diminuzione dell'avanzo finanziario di parte corrente.

10.6.7 Lo stato patrimoniale

I dati dello stato patrimoniale concernente l'esercizio 2006, confrontati con quelli del precedente esercizio, sono sintetizzati nel seguente prospetto.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	9.964	7.857
- Immobilizzazioni materiali	7.712.778	7.584.705
- Immobilizzazioni finanziarie		
TOTALE A	**7.722.742**	**7.592.562**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio		
- Crediti e residui attivi	188.246.327	167.115.819
- Disponibilità liquide	11.554.238	7.923.483
TOTALE B)	**199.800.565**	**175.039.302**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B)	**207.523.307**	**182.631.864**
C) Conti d'ordine	31.758	25.929
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Fondo di dotazione		
- Riserva facoltativa		
- Avanzo/disav. econ. eserc. prec.	2.935.390	2.970.523
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	35.133	25.342
TOTALE A)	**2.970.523**	**2.995.865**
B) Fondo rischi e oneri		
- Fondo rischi		
- Altri accantonamenti		
- Fondo residui perenti	32.387	33.402
TOTALE B)	**32.387**	**33.402**
C) Trattamento fine rapporto	161.958	203.256
TOTALE C)	**161.958**	**203.256**
D) Debiti		
- Debiti e residui passivi	196.740.513	171.934.774
TOTALE D)	**196.740.513**	**171.934.774**
E) Ratei e risconti	**7.617.926**	**7.465.567**
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**207.523.307**	**182.631.864**
F) Conti d'ordine	31.758	25.929

Nello stato patrimoniale si rileva il cospicuo importo dei crediti e dei residui attivi derivanti prevalentemente dai finanziamenti assegnati dallo Stato per la realizzazione di opere infrastrutturali.

Da tale situazione scaturisce anche il notevole ammontare delle partite debitorie e dei residui passivi, causati dal lungo periodo intercorrente tra la fase di progettazione e quella di completamento delle singole opere portuali.

Il notevole importo dei risconti passivi, che si rinviene in entrambi gli esercizi, dimostra la persistenza tra le attività dello stato patrimoniale di risorse finanziarie di competenza dei futuri esercizi, vincolate alla esecuzione di lavori di durata pluriennale.

10.7. Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 si è chiuso con un avanzo finanziario di competenza pari ad euro 44.461, inferiore al risultato del 2005 (euro 117.492) determinato da un saldo attivo di parte corrente di euro 99.252 (inferiore a quello del 2005, pari ad euro 148.392) a fronte di un saldo negativo di parte capitale più consistente (-54.971) rispetto a quello dell'esercizio precedente (-30.901).

L'avanzo di amministrazione registra un lieve incremento rispetto all'esercizio precedente, dovuto all'incremento delle riscossioni. Dalla situazione amministrativa e dall'andamento dei residui emerge comunque una ipofunzionalità dell'Autorità, sia per le difficoltà che l'Ente incontra nelle procedure di gara per l'affidamento degli appalti che nella esecuzione dei lavori. I residui attivi e passivi rappresentano rispettivamente il 98.93% ed il 97.44 % del totale dei residui.

Il conto economico chiude con un avanzo pari ad euro 25.342, in decremento rispetto a quello dell'esercizio precedente a causa anche della diminuzione del saldo di parte corrente.

Il valore del patrimonio netto, che ammonta ad euro 2.995.865, ha registrato un lieve incremento rispetto all'esercizio precedente, pari al risultato del conto economico.

11. Autorità Portuale di La Spezia

11.1 Organi

11.1.1 Il Presidente

Con D.M. in data 15 aprile 2005, è stato nominato, per un quadriennio, il Presidente dell'Autorità portuale in parola. Alla scadenza, con D.M. 27 maggio 2009 è stato nominato il Presidente attualmente in carica.

L'importo del compenso annuo lordo attribuito al Presidente dell'Autorità portuale di La Spezia è di € 220.902,36 che, a seguito della riduzione del 10% prevista dai commi 58 e 59 dell'art. 1 della legge 23 dicembre 2005 n. 266, è stato portato ad € 198.812,12 annui lordi nel 2006.

11.1.2 Il Comitato portuale

Il Presidente, con deliberazione n. 53 del 9 maggio 2005 ha proceduto alla nomina dei componenti il Comitato portuale per il quadriennio 2005-2009.

I componenti del Comitato hanno diritto ad un gettone di presenza nella misura determinata con delibera del Comitato Portuale n. 8 del 4 maggio 2001, pari ad euro 77,00, ridotto del 10% ai sensi della legge 266/2005.

11.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

Il Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di La Spezia ha operato nel 2006 nella composizione stabilita con D.M. 30 marzo 2004 ed è stato successivamente rinnovato, con D.M. 31 marzo 2008, con decorrenza dal 1° maggio 2008.

In applicazione del decreto ministeriale del 31 marzo 2003, sono state stabilite le sottostanti misure dell'indennità annua lorda spettante ai componenti del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale in parola:

a) Presidente	euro 9.200,00
b) Membro effettivo	euro 7.600,00
c) Membro supplente	euro 1.600,00

Le menzionate misure non risultano assoggettate, per l'anno 2006, alla riduzione del 10% prevista dalla citata legge finanziaria del 2006.

11.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Di seguito sono indicati gli importi della spesa impegnata nel 2006 per il pagamento dei compensi spettanti agli organi di amministrazione e di controllo, posti a raffronto con quelli del 2005.

Organi/Esercizio finanziario	2005	2006
Presidente	174.453	* 307.613
Rimborsi spese Presidente	14.960	17.456
Comitato portuale	13.404	** 10.374
Collegio dei revisori dei conti	29.200	29.597
Rimborso spese revisori	13.458	12.562
Totali	*** 245.475	**466.340**

* Di cui € 198.812,12 compenso 2006; € 31.278,21 arretrati anno 2005; € 55.433,17 arretrati anno 2005 al precedente Presidente, € 22.090,20 riduzione 10% in favore dello Stato.

** Di cui € 1.100,50 riduzione 10% impegnato in favore dello Stato.

*** A tale importo va aggiunto il compenso al Segretario Generale per € 176.681 che l'Ente ha inserito nelle spese per gli organi; e gli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente per € 40.810.

11.2 Il Personale

11.2.1 Pianta organica

Con la delibera n. 21 del 13 ottobre 2006, il Comitato portuale ha deliberato la nuova pianta organica, approvata dal Ministero vigilante. L'organico è stato portato da 35 a 40 unità, escluso il Segretario Generale e il personale in soprannumero.

Nel prospetto che segue è indicata l'articolazione della Pianta Organica approvata con la delibera n. 21/2006 ed il personale in servizio al 31 dicembre 2005 e 2006.

Qualifica e livello	P.O. dopo la del. 21/2006	Pers. al 31.12.05	Pers. al 31.12.06
Dirigenti	2	1	1
Quadri A	3	2	2
Quadri B	6	1	2
Imp. 1° livello	8	6	8
Imp. 2° livello	16	12	10
Imp. 3° livello	3	6	5
Imp. 4° livello	2	-	2
Pers. in soprannumero		* 9	* 7
TOTALE	**40**	**37**	**37**

* Il personale in soprannumero è proveniente dalla disciolta Azienda dei Mezzi Meccanici e Magazzini del Porto della Spezia. 4 sono terzi livelli e 5 sono quarti livelli nel 2005 mentre 3 sono terzi livelli e 4 sono quarti livelli nel 2006.

Due delle unità in soprannumero sono transitate in Pianta organica e delle 7 unità rimaste in soprannumero sei sono distaccate presso imprese ed enti portuali ed una è posta a disposizione dell'Autorità.

11.2.2 Il Segretariato Generale

L'incarico dell'attuale Segretario Generale dell'Autorità portuale di La Spezia è stato conferito con delibera n. 36 del 21 novembre 2005, per un quadriennio a decorrere dall'1.1.2006.

Il compenso del Segretario Generale per il 2006 è stabilito con delibera del Presidente n. 120 in data 22 dicembre 2005 e ammonta ad € 155.000,00 annui lordi, dei quali € 110.000,00 rappresentano la retribuzione lorda annua in essere al 1° gennaio 2006 quale Dirigente dell'Autorità portuale della Spezia; la rimanente parte costituisce l'indennità di funzione per la carica di Segretario Generale, limitatamente al periodo in cui esercita tale carica.

11.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa impegnata nell'esercizio 2006 e del costo accantonato per il T.F.R. per il personale, compreso il Segretario generale, posti a confronto con quelli del 2005.

Tipologia dell'emolumento/Esercizio	**2005**	**2006**
Emolumenti fissi al personale dipendente	1.167.595	1.312.908
Prestazioni straordinarie al personale dipendente	182.542	187.741
Emolumenti variabili al personale dipendente	133.356	313.271
Emolumenti al personale non dipendente	5.167	3.931
Indennità e rimborso spese di missione	65.033	81.555
Altri oneri per il personale	36.035	33.780
Contributi di liberalità ad associazioni dei dipendenti	9.392	8.953
Spese per l'organizzazione di corsi	9.745	3.646
Oneri previdenziali a carico dell'Ente	367.283	435.014
Totale spesa impegnata	**1.976.148**	**2.380.799**
Accantonamento per il T.F.R. (C. economico)	100.500	109.091
Costo totale	**2.076.648**	**2.489.890**

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			**2006**		
Costo globale	**Unità personale**	**Costo unitario**	**Costo globale**	**Unità personale**	**Costo unitario**
2.076.648	38	54.649	2.489.890	38	65.523

11.3 Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale di La Spezia ha fornito un dettagliato elenco dei soggetti a favore dei quali sono stati conferiti nell'anno 2006 incarichi di consulenza, con l'indicazione, per ogni incarico, dell'importo corrisposto.

NATURA DEGLI INCARICHI	IMPORTI CORRISPOSTI
Consulenza per visita ispettiva funzione gestione ambientale	3.369
Ricognizione atti concessori	2.448
Consulenza per ricorso al TAR Liguria	4.284
Consulenza in materia di privacy	1.147
Consulenza tecnica per immobili in porto	2.400
Consulenza fiscale	2.030
Totale	**15.678**

11.4 Opere di grande infrastrutturazione

Il prospetto che segue offre un quadro riepilogativo, aggiornato al 23 febbraio 2008, dei lavori in corso di realizzazione, nonché dello stato di avanzamento degli stessi:

Denominazione intervento	Importo finanziato	Stato attuazione
Realizzazione fascia di rispetto	€ 2.391.195,44	1° lotto di lavori di una passerella pedonale e un primo tratto di pista ciclabile (V.le S. Bartolomeo). OPERA IN CORSO DI REALIZZAZIONE
Realizzazione 1° lotto fascio di binari da 650 mt del porto mercantile	€ 900.000 (importo impegnato con delib. n.95 del 28/12/06 € 900.000)	L'opera risulta all'esame del Comparto Movimento e del Comparto Infrastrutture di Firenze di RFI, prima della stesura esecutiva da porre a base di gara.
Realizzazione canalizzazioni torrenti Nuovo e Vecchio Borgia	€ 5.681.925 (importo impegnato con delib. n.96 del 28/12/06 € 6.780.000)	Il progetto definitivo dei lavori è stato approvato dal Provveditorato alle OO.PP. di Lombardia e Liguria il 21/11/2006. Ultimato il progetto esecutivo e valutato dal Servizio Difesa del Suolo della Prov. di La Spezia a fine febbraio 2008. In corso di pubblicazione la relativa gara d'appalto.
Ristrutturazione edificio sede A. P. con realizzazione di auditorium	€ 1.104.667,29 (importo impegnato con delib. n.124 del 28-12-05 € 1.872.971,70)	OPERA IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2° stralcio funzionale Terminal Ravano relativo al completamento della ca-nalizzazione canali Fossamastra e Montecatini	€ 6.197.000	Progetto approvato dal Con. Superiore dei LL.PP. ma per problemi organizzativi non si è svolta la gara d'appalto. Nel programma triennale 2007/2009 i lavori sono stati inseriti tra quelli da appaltare nel 2008, ma si è concordato di posticipare la realizzazione al 2010.

Realizzazione rampe stradali per la distribuzione dei flussi di traffico	€ 3.912.975,00	Il progetto riguarda la realizzazione di un nuovo svincolo autostradale lungo il raccordo S. Stefano Magra-La Spezia. I lavori sono stati appaltati e risultano in corso perché sono stati ritardati da alcuni problemi tecnici. Dovevano essere ultimati per il 30/11/2008 ma è stata chiesta un'ulteriore proroga. OPERA IN CORSO DI REALIZZAZIONE
Dragaggio canale navigabile di accesso al porto mercantile, nonché zona di evoluzione navi e zona antistante molo Fornelli Est	€ 27.320.000 (con deliberaz.110 del 22-12-2005.importo impegnato € 27.320.000)	L'A.P. ha provveduto all'esecuzione dei piani di caratterizzazione nelle aree interessate. Per il molo Fornelli Est ed il bacino di evoluzione delle navi sono stati già redatti i progetti definitivi di bonifica e successivo escavo. Per il Molo Fornelli c'è stato il parere positivo del Cons. Sup. dei LL.PP.. Il 14/12/06 è stato ultimato il progetto esecutivo e si prevede la pubblicazione della gara d'appalto entro la fine del 2009.
Realizzazione dei binari a servizio dei terminal portuali e nuova rete ferroviaria	€ 471.464,95	In data 12/1/2006 è stata aggiudicata la gara d'appalto e affidati i lavori. Lavori recentemente ultimati come risulta dal verbale redatto dalla D.L. in data 31/10/2008.
Banchina e piazzali in corrispondenza del diffusore ENEL	€ 10.535.720	Il progetto prevede la realizzazione di una banchina a giorno in corrispondenza del diffusore ENEL presso l'attuale marina di Fossamastra. Il progetto definitivo è del settembre 2001. La progettazione esecutiva delle opere è stata avviata dall'Uff. tecnico dell'A. P. e la realizzazione è da avviarsi entro il 2009.
Realizzazione darsena servizi in testata al molo Garibaldi con annesso edificio	€ 7.189.080	Il progetto è stato elaborato a livello definitivo mentre la progettazione esecutiva e l'appalto ha subito un notevole ritardo per la sospensione dei lavori per opere di bonifica. Il termine delle lavorazioni non potrà avvenire prima della metà del 2010. Solo in seguito potranno essere appaltati i lavori di realizzazione della darsena servizi e dell'edificio annesso. ULTIMAZIONE DELL'OPERA PREVISTA PER IL 2011.
Realizzazione Piazzale e banchina Cataletto	€ 17.832.320	Il progetto prevede il trasferimento delle attività nautico-diportistiche dalla marina del Cataletto al costruendo molo Mirabello. Il progetto definitivo delle opere è già stato completato e il vigente piano triennale delle opere prevede l'affidamento dei lavori entro il 2009. ULTIMAZIONE DELL'OPERA PREVISTA PER IL 2010.
Bonifica del bacino di evoluzione navi e bonifica dei fondali del terminal Ravano	€ 17.868.320 (di cui € 5.962.000 finanziati tramite la L. 166/02 ed € 11.906.320 tramite la L. 413/98)	Il progetto di bonifica è stato suddiviso in tre lotti: 1° lotto espletata gara (licitazione privata) il 29/11/06 e consegnati lavori il 20/2/07. Il progetto definitivo ha già ottenuto parere favorevole dal Min. dell'Ambiente ed è in corso di pubblicazione la relativa gara d'appalto. OPERA IN CORSO DI REALIZZAZIONE
Banchinamento e ristrutturazione del molo Garibaldi	€ 29.769.274,55	Il 2/8/01 il Presidente dell'A.P. ha deliberato l'aggiudicazione dei lavori ed ha autorizzato la stipula del relativo contratto. Sospensione temporanea dei lavori dall'1/2/03. Lavori riconsegnati l'11/3/05. Approvata recentemente una perizia di variante. Il termine ultimo per la conclusione dei lavori è per maggio 2010.
Security portuale	€ 9.000.000	Realizzazione di opere ed impianti atti all'implementazione e al raffor-zamento dei sistemi di verifica e di controllo degli accessi alle aree portuali. Aggiudicazione della gara il 20/11/06. A seguito del fallimento della Soc. capogruppo l'A.P. non ha rescisso il contratto ed è subentrata un'altra società. Il nuovo termine di ultimazione è per maggio 2009.
Bonifica con escavo fondali prospicienti Molo Fornelli Est		Opera deliberata a fine 2007.

11.5 Traffico marittimo

Traffico merci e passeggeri

Descrizione	2005 Tonnellate (000)	2006 Tonnellate (000)
Merci secche movimentate	14.107	15.165
Merci liquide movimentate	3.055	4.127
Totale merci movimentate	**17.162**	**19.292**
Merci secche + 10% merci liquide movimentate	14.413	15.578
Containers (T.E.U.) movimentati	1.024.455	1.136.664
	Passeggeri	**Passeggeri**
Passeggeri imbarcati e sbarcati	56.358	62.088

Dopo la flessione registrata nel 2004 e nel 2005, nel corso del 2006 il porto di La Spezia ha mostrato segnali di ripresa nella movimentazione delle merci, specialmente per quanto attiene al settore containerizzato.

Il tonnellaggio di merci movimentate ha avuto, nel complesso, un incremento del 12,4% rispetto al 2005 che ha interessato tanto le merci secche che quelle liquide; di particolare interesse il numero di containers (T.E.U.) movimentati, a conferma del ruolo di scalo strategico che il porto di La Spezia ha in Italia e nel bacino del Mediterraneo.

Benché incrementato rispetto al 2005, risulta marginale il traffico passeggeri, pari a 62.088 unità.

11.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

11.6.1 Deliberazione e approvazione del conto consuntivo

Di seguito sono indicati i provvedimenti di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2006 dell'Autorità portuale di La Spezia.

ESERCIZIO	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELLECONOMIA E DELLE FINANZE
2006	Delibera n. 12 del 26 aprile 2007	Nota n. 6253 del 18 giugno 2007 di appro-vazione della delibera n. 12/2007	Nota n.64452 dell'8 giugno 2007 - parere favorevole

11.6.2 Saldi significativi della gestione

Si espongono nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio 2006 posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

Esercizi	2005	2006
a) Avanzo /Disavanzo Finanziario	-4.327.925	1.658.196
- corrente	1.299.204	2.272.008
- in c/capitale	-5.627.129	-613.812
b) Avanzo d'amministrazione	4.469.949	6.476.169
c) Avanzo economico	838.399	2.361.760
d) Patrimonio netto	37.216.149	39.577.910

11.6.3 Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati del rendiconto finanziario.

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

	2005	2006
ENTRATE		
- Correnti	6.732.662	8.435.337
- In conto capitale	62.896.758	10.415.472
- Per partite di giro	878.635	1.127.457
Totale entrate	70.508.055	19.978.266
Disavanzo finanziario di competenza	4.327.925	--
Totale a pareggio	74.835.980	19.978.266
SPESE		
- Correnti	5.433.458	6.163.329
- In conto capitale	68.523.887	11.029.283
- Per partite di giro	878.635	1.127.458
Totale spese	74.835.980	18.320.070
Avanzo finanziario di competenza		1.658.196
Totale a pareggio	74.835.980	19.978.266

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE		2005 Accertate	2006 Accertate
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	1.653.753	3.772.809
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni	0	0
Cat. 3	Trasferimenti da parte comuni e province	0	0
	TOTALE TITOLO I	**1.653.753**	**3.772.809**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	123.516	31.473
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	4.751.652	4.452.380
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	157.139	134.573
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	46.602	44.102
	TOTALE TITOLO II	**5.078.909**	**4.662.528**
TITOLO III	*Entrate per alienazione beni patrim. e riscossione crediti*		
Cat. 1	Alienazioni di immobili e diritti reali	0	0
Cat. 2	Alienazione immobilizzazioni tecniche	0	0
Cat. 3	Realizzo valori mobiliari	0	0
Cat. 4	Riscossione di crediti	0	0
	TOTALE TITOLO III	**0**	**0**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	57.697.675	9.045.463
Cat. 2	Trasferimenti dalle regioni	5.199.083	1.368.009
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici	0	0
	TOTALE TITOLO IV	**62.896.758**	**10.413.472**
TITOLO V	*Entrate derivanti da accensione di prestiti*		
Cat. 1	Assunzione di mutui	0	0
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari	0	2.000
	TOTALE TITOLO V	**0**	**2.000**
TITOLO VI	*Partite di giro*	878.635	1.127.457
	TOTALE TITOLO VI	**878.635**	**1.127.457**
	TOTALE ENTRATE	**70.508.055**	**19.978.266**

RENDICONTO FINANZIARIO

	SPESE	2005 Impegnate	2006 Impegnate
TIT. I	*SPESE CORRENTI*		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	462.966	466.340
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	2.106.536	2.399.587
Cat .3	Oneri per il personale in quiescenza	0	0
Cat. 4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	2.221.513	2.205.934
Cat. 5	Trasferimenti passivi	92.952	96.220
Cat. 6	Oneri finanziari	643	666
Cat. 7	Oneri tributari	254.862	284.793
Cat. 8	Poste corr. e compensative di entrate correnti	1.807	3.942
Cat. 9	Spese non classificabili in altre voci	292.179	705.847
	TOTALE - TITOLO I	**5.433.458**	**6.163.329**
TIT. II	*SPESE IN C/CAPITALE*		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	68.289.285	10.588.158
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	165.762	430.535
Cat. 3	Partecipazione ed acquisizione valori mobiliari	1.500	0
Cat. 4	Depositi bancari crediti ecc.	0	0
Cat. 5	Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio	67.340	8.590
	TOTALE TITOLO II	**68.523.887**	**11.027.283**
TIT. III	*SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI*		
Cat. 1	Rimborso mutui	0	0
Cat. 5	Estinzione debiti diversi	0	2.000
	TOTALE TITOLO III	**0**	**2.000**
TIT. IV	*PARTITE DI GIRO*	878.635	1.127.458
	TOTALE TITOLO IV	**878.635**	**1.127.458**
	TOTALE SPESE	**74.835.980**	**18.320.070**

Il rendiconto finanziario 2006 si caratterizza, rispetto al rendiconto 2005, per la vistosa contrazione, in valori assoluti, delle cifre relative sia alle entrate che alle spese in conto capitale, passate, rispettivamente, da € 62.896.758 ad € 10.413.472 (con una diminuzione di € 52.483.286) e da € 68.523.887 ad € 11.027.283 (con una diminuzione di € 57.496.604).

Il raffronto tra le entrate correnti evidenzia un aumento di € 1.702.675 nel 2006 rispetto al 2005; anche le spese correnti sono aumentate di € 729.871 rispetto all'esercizio precedente con la contrapposizione di minori spese per beni di consumo e l'aumento delle spese per organi dell'Ente, delle spese per il personale, dei trasferimenti

passivi, degli oneri tributari e finanziari, delle poste correttive e di quelle non classificabili in altre voci.

Dal rendiconto 2006 si evidenzia un avanzo finanziario di competenza di € 1.658.196, con un netto miglioramento rispetto al risultato del 2005, chiuso con un disavanzo di € 4.327.925.

11.6.*4 Situazione amministrativa e andamento dei residui*

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		**2006**	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		40.368.088		41.896.972
Riscossioni				
- in conto competenza	7.100.895		11.246.957	
- in conto residui	3.154.080		7.383.225	
		10.254.975		18.630.182
Pagamenti				
- in conto competenza	-5.622.559		-5.797.172	
- in conto residui	-3.103.532		-7.572.557	
		-8.726.091		-13.369.729
Consistenza di cassa a fine esercizio		41.896.972		47.157.425
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	13.329.430		69.345.040	
- dell'esercizio	63.407.161		8.731.310	
		76.736.591		78.076.350
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-44.950.193		-106.234.708	
- dell'esercizio	-69.213.421		-12.522.898	
		-114.163.614		-118.757.606
Avanzo d'amministrazione		**4.469.949**		**6.476.169**

Dall'esame della situazione amministrativa si evidenzia che nel corso dell'esercizio 2006 risulta aumentato l'avanzo di amministrazione di € 2.006.220 rispetto all'esercizio precedente.

Tale incremento è determinato prevalentemente dal notevole incremento del risultato finanziario di competenza, passato da -4,3 milioni a +1,7 milioni di euro.

Andamento dei residui attivi

	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Entrate per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	6.077.505	16.623.951	684.538	23.385.994
Riscossioni nell'anno	-1.449.903	-1.623.605	-80.572	-3.154.080
Variazioni	-232.537	-6.337.720	-332.227	-6.902.484
Residui dell'esercizio	783.853	62.565.281	58.027	63.407.161
Totale al 31/12/2005	**5.178.918**	**71.227.907**	**329.766**	**76.736.591**
Residui al 1°/1/2006	5.178.918	71.227.907	329.766	76.736.591
Riscossioni nell'anno	-2.785.255	-4.499.467	-98.503	-7.383.225
Variazioni		-75	-8.251	-8.326
Residui dell'esercizio	500.984	7.949.934	280.392	8.731.310
Totale al 31/12/2006	**2.894.647**	**74.678.299**	**503.404**	**78.076.350**

Andamento dei residui passivi

	Uscite correnti	Uscite in c/capitale	Uscite per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	8.737.202	45.557.839	643.131	54.938.172
Pagamenti nell'anno	-1.009.212	-1.852.373	-241.946	-3.103.531
Variazioni	-158.759	-6.337.877	-387.812	-6.884.448
Residui dell'esercizio	1.265.485	67.823.372	124.564	69.213.421
Totale al 31/12/2005	**8.834.716**	**105.190.961**	**137.937**	**114.163.614**
Residui al 1°/1/2006	8.834.716	105.190.961	137.937	114.163.614
Pagamenti nell'anno	-1.891.741	-5.567.055	-113.761	-7.572.557
Variazioni	-253.609	-92.169	-10.572	-356.350
Residui dell'esercizio	1.230.086	10.955.030	337.783	12.522.899
Totale al 31/12/2006	**7.919.452**	**110.486.767**	**351.387**	**118.757.606**

Le variazioni attive di c/ capitale sono da ricondursi alla restituzione ridotta del deposito cauzionale (-€ 75) prestato al Comune di La Spezia per la garanzia relativa ai lavori di scavo in Via del Molo.

Le variazioni attive per partite di giro (-€ 8.251) di cui -€ 5.582 relativi alla riduzione del debito e del credito IVA per adeguamento allo stato patrimoniale e -€ 2.669 per riduzione del credito di cui alla legge 662/96.

Le variazioni passive di parte corrente (-€ 253.609) derivano dalle economie realizzate in alcuni capitoli di spesa per gli impegni provvisori presi nel corso degli esercizi precedenti e gli impegni definitivi conclusi nel corso del 2006.

Le variazioni in c/ capitale (-€ 92.169) sono riconducibili ad economie realizzate per riduzione di impegni provvisori.

Per quanto attiene alle variazioni per partite di giro (-€ 10.572) vale quanto detto per le insussistenze attive.

Al termine dell'esercizio 2006 i residui attivi sono aumentati di € 3.398.051 e i residui passivi sono aumentati di € 8.270.839.

11.6.5 Il conto economico

CONTO ECONOMICO

	2005	2006
A) ENTRATE CORRENTI	6.732.662	8.435.337
B) SPESE CORRENTI	5.433.458	6.163.330
AVANZO/ DISAVANZO FINANZIARIO (A-B)	**1.299.204**	**2.272.007**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammortamento immobilizzazioni materiali	708.249	456.816
- accantonamento per rischi	1.000	
- accantonamento T.F.R.-(per adeguamento fondo indennità personale)	100.500	109.091
Totale C)	**809.749**	**565.907**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- proventi per trasferimenti attivi in natura		
- sopravvenienze attive e insussistenze passive	546.830	695.875
- Minusvalenze	8.225	2.744
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	236.780	0
Totale D)	**301.825**	**693.131**
E) RETTIFICHE DI VALORI		
- entrate precedenti di pertinenza dell'esercizio	446.179	392.287
- spese impegnate di competenza di successivi esercizi	14.150	26.550
- entrate accertate nell'esercizio di pertinenza dei successivi	-392.287	-480.750
- spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	-27.787	-21.420
- entrate di competenza da accertare in successivi esercizi	40.544	61.025
- spese impegnate di competenza di precedenti esercizi	5.852	39.532
- spese di competenza da impegnare in esercizi successivi	-39.532	-14.151
- entrate accertate di competenza di precedenti esercizi	0	-40.544
Totale E)	**47.119**	**-37.471**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+D-/+E	**838.399**	**2.361.760**
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	0	0
AVANZO/ DISAVANZO ECONOMICO	**838.399**	**2.361.760**

Dal raffronto tra entrate e spese correnti si evidenzia un avanzo finanziario di € 2.272.007.

Si rileva altresì un notevole incremento dell'avanzo economico di € 1.523.361 rispetto all'esercizio precedente, connesso in misura preponderante all'aumento delle entrate correnti, a loro volta incrementate dall'attribuzione nella misura intera delle tasse di imbarco e sbarco merci.

Tra le variazioni più significative si segnalano la diminuzione degli "ammortamenti e svalutazioni" di € 243.842 e l'aumento dei "proventi e oneri straordinari" di € 391.306.

11.6.6 Stato patrimoniale

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	1.613.728	1.613.727
- Immobilizzazioni materiali	143.730.037	154.199.746
- Immobilizzazioni finanziarie	71.406.098	18.616.784
TOTALE A	**216.749.863**	**174.430.257**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio	66.148	66.148
- Crediti e residui attivi	6.069.944	60.218.538
- Disponibilità liquide	41.899.554	47.160.007
TOTALE B)	**48.035.646**	**107.444.693**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B)	**264.785.509**	**281.874.950**
C) Ratei e Risconti	54.695	87.575
TOTALE C)	**54.695**	**87.575**
TOTALE ATTIVITÀ(A+B+C)	**264.840.204**	**281.962.525**
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Fondo di dotazione	25.752.845	26.423.565
- Riserva obbligatoria	1.464.052	1.505.972
- Riserva facoltativa	1.799.891	1.925.650
- Altre riserve	7.360.962	7.360.962
- Avanzo/disav. econ. eserc. Prec.	0	0
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	838.399	2.361.761
TOTALE A)	**37.216.149**	**39.577.910**
B) Fondo rischi e oneri		
- Fondo imposte e tasse	346.026	346.026
- Fondo rischi	1.044.445	1.025.445
- Altri accantonamenti	206.584	206.584
- Fondo residui perenti	0	0
TOTALE B)	**1.597.055**	**1.578.055**
C) Trattamento fine rapporto	110.488.053	121.002.027
TOTALE C)	**110.488.053**	**121.002.027**
D) Debiti		
- Debiti verso lo Stato		
- Debiti di tesoreria	2.582	2.582
- Debiti verso fornitori	1.242.293	1.775.534
- Debiti tributari	196.465	274.104
- Debiti verso ist. previdenza e sicurezza sociale	72.607	155.366
- Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	0	0
- Altri debiti	112.625.629	116.545.503
TOTALE D)	**114.139.576**	**118.753.089**
E) Ratei e risconti	1.399.371	1.051.444
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**264.840.204**	**281.962.525**

Dall'esame dello stato patrimoniale si evidenzia un aumento delle attività di € 17.122.321 nonostante la diminuzione delle immobilizzazioni di € 42.319.606 rispetto all'esercizio precedente. L'aumento è dovuto all'incremento dell'attivo circolante con riferimento ai crediti.

Il patrimonio netto è aumentato di € 2.361.761.

Nelle passività si rileva un aumento del fondo per il trattamento di fine rapporto di € 10.513.974.

11.6.7 Partecipazioni azionarie

Le immobilizzazioni finanziarie, pari complessivamente ad € 18.616.784, per € 679.246,00 sono costituite da partecipazioni al capitale delle seguenti Società:

Società	**Valore quota partecipazione**
Cc.p.im.	49.286,00
Tirreno Brennero	15.660,00
Infoporto	14.820,00
Sistema logistico arco ligure e alessandrino	5.000,00
Spedia	592.980,00
Sistema Turistico Locale (*)	1.500,00
Totale	679.246,00

(*) L'Autorità portuale ha acquisito, nel corso del 2006, quote per € 1.500.

11.7 Considerazioni conclusive

Il rendiconto finanziario 2006 si caratterizza, rispetto al rendiconto 2005, per una vistosa contrazione, in valori assoluti, delle cifre relative sia alle entrate che alle spese in conto capitale; risultano invece aumentate le entrate e le spese correnti.

L'esercizio 2006 chiude con un avanzo finanziario di € 1.658.196, in netto miglioramento rispetto al 2005 che aveva invece registrato un disavanzo finale di -€ 4.327.925.

Tale risultato scaturisce da un maggior avanzo di parte corrente realizzato nel 2006 rispetto al 2005, nonché da una sensibile riduzione nel biennio, del disavanzo in c/capitale, passato da -€ 5.627.129 a -€ 613.812.

La situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione di € 6.476.169, maggiore di € 2.006.220 rispetto all'esercizio precedente. Tale risultato è determinato, in larga misura, dalla variazione positiva della consistenza dei residui attivi, superiore all'incremento di quelli passivi.

Il conto economico presenta un avanzo di € 2.361.760, con un incremento di € 1.523.361 rispetto al 2005, attribuibile prevalentemente all'aumento delle entrate correnti.

Il patrimonio netto ammonta ad € 39.577.910, registrando un incremento, pari all'avanzo economico conseguito nell'esercizio.

12. Autorità portuale di Livorno

12.1. Organi

Dopo il lungo periodo di commissariamento, protrattosi dal luglio 2003 al novembre 2006, il Presidente dell'Autorità portuale di Livorno attualmente in carica è stato nominato con il decreto ministeriale in data 1° dicembre 2006.

L'indennità annua lorda riconosciuta al Commissario dell'Autorità portuale per l'anno 2006 è ammontata ad euro 126.360.

Il trattamento omnicomprensivo annuo lordo attribuito al nuovo Presidente è di 218.693 euro, al netto della riduzione prevista dall'art. 1 della legge finanziaria 2006.

Tale trattamento è stato determinato secondo le indicazioni fornite dal Ministero vigilante con nota in data 28 luglio 2006, sulla base del nuovo trattamento retributivo spettante ai dirigenti ministeriali di prima fascia.

12.1.2 Comitato portuale

Durante il 2006 ha operato il Comitato nella composizione prevista dal provvedimento n. 4 del 19 gennaio 2004.

Con provvedimento n. 11 in data 18 gennaio 2008 del Presidente dell'Autorità portuale sono stati rinnovati i componenti non di diritto del Comitato portuale. Il gettone di presenza previsto per i componenti del Comitato portuale è stato ridotto dal 2006 ad euro 46,48, ai sensi dell'art. 1, commi 58 e 59 L. 266/2005.

12.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

I componenti del Collegio dei revisori dei conti nominati con il decreto ministeriale in data 30 marzo 2004 sono stati rinnovati con il decreto in data 31 marzo 2008.

Gli emolumenti annui lordi per i componenti del Collegio dei revisori, a seguito della riduzione operata ai sensi della legge 266/2005, sono ammontati dal 2006 alle seguenti misure:

Presidente	euro 8.180,00
Componente effettivo	euro 6.840,00
Componente supplente	euro 1.440,00

12.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue sono indicati gli importi della spesa impegnata nel 2006 per il pagamento dei compensi spettanti ai predetti organi:

Esercizio	**2005**	**2006**
Commissario*/Presidente	152.550	* 140.148
Comitato portuale	6.663	5392
Collegio dei revisori dei conti	30.386	27.106
Missioni, trasf. e rimborsi vari	10.242	15.953
Totali	**199.841**	**188.599**

*In tale cifra sono compresi euro 15.421,00 corrisposti al Presidente per il periodo 6/12/2006 - 31/12/2006.

12.2 Il personale

12.2.1 Pianta organica e personale in servizio

Nel prospetto che segue sono indicati la composizione per qualifiche del personale prevista dalla pianta organica in vigore al 31 dicembre 2006 ed il personale in servizio alla stessa data, escluso il Segretario Generale, raffrontato con il personale in servizio al 31/12/2005.

QUALIFICHE	**Organico ex del. n.52 del 6/12/04**	**Personale in servizio al 31/12/05**	**Personale in servizio al 31/12/06**
Dirigente	7	7	7
Quadri A	12	11	10
Quadri B	15	14	14
Livello I	18	18	19*
Livello II	17	12	11
Livello III	7	5	5
Livello IV	3	3	3
Livello V	1	1	1
TOTALE	**80**	**71**	**70**

- una unità promossa a seguito di procedimento di conciliazione nel corso del 2006, è stata collocata in soprannumero.

Dalla relazione del Collegio dei revisori sulla gestione 2006 dell'Autorità portuale di Livorno, si apprende che l'Ente ha fatto ricorso al lavoro interinale, per complessive 3.624 ore; si apprende altresì che tale procedura è stata seguita anche per la selezione di un soggetto da destinare all'Ufficio Demanio, con contratto a tempo determinato della durata di due anni.

Il Collegio dei revisori, con verbali 4bis del 29 ottobre 2007 e 2/2009 del 13 marzo 2009, ha segnalato alla Procura Regionale della Corte dei conti vicende suscettibili di configurare danno erariale, connesse all'assunzione di personale mediante chiamata diretta e all'affidamento di consulenze per il controllo sull'orario di servizio del personale nonché sull'operazione di cessione di quote della società Porto di Livorno 2000.

La pianta organica del personale della Segreteria tecnica-operativa dell'Autorità portuale di Livorno è stata modificata con delibera del Comitato n. 2 dell'8 febbraio 2008, approvata dal Ministero vigilante in data 27 marzo 2008.

12.2.2 Il Segretariato generale

Le funzioni di Segretario Generale, nelle more della nomina dello stesso, sono state conferite temporaneamente, dapprima con decreto commissariale in data 5.5.2005 e fino all'1/1/2007, ad un dirigente dell'ente, e successivamente, con atto del Presidente in data 2/1/2007, a seguito di procedimento comparativo, ad altro dirigente dell'Autorità portuale fino al 18 luglio 2007; in tale data il Comitato Portuale, su proposta del Presidente, ha nominato il predetto dirigente Segretario Generale per la durata di un quadriennio, a decorrere dal 19 luglio 2007, avendone valutato positivamente l'operato nel periodo di affidamento delle funzioni.

Il trattamento retributivo annuo lordo attribuito al Segretario Generale è stato pari ad euro 176.232 nel 2006 e ad euro 173.195 nel 2007.

12.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue è riportata la spesa per il personale negli esercizi 2005 e 2006, come risulta dal rendiconto finanziario, (inclusa quella per il Segretario Generale), alla quale è aggiunta la quota di accantonamento per il T.F.R. risultante dal conto economico.

COSTO DEL PERSONALE

(in migliaia di euro)

	2005	2006
A -STIPENDI ED ALTRI ONERI PER IL PERSONALE		
Emolumenti fissi	3.218,9	3.316,6
Emolumenti variabili	486,2	518,1
Spese per viaggi e missioni	145,1	86,2
Spese per frequenza di corsi	27,8	52,8
Altri oneri per il personale	96.384	121,3
Oneri previdenziali ed assistenziali	1.008,6	977,5
TOTALE A	**4.983,0**	**5.072,5**
Accantonamento TFR	310,1	311,9
TOT.A+B	**5.293,1**	**5.384,4**

Nel corso del 2006, come evidenziato dal collegio dei revisori nella relazione sulla gestione, hanno avuto applicazione gli incrementi retributivi relativi ai contratti di lavoro sia del personale dirigente che del personale impiegatizio e dei quadri. Per questi ultimi si è proceduto all'applicazione anche dell'accordo integrativo aziendale, con applicazione dell'incremento alle voci di superminimo di livello e salario aziendale.

Nel prospetto che segue sono indicate le percentuali di incidenza della spesa del personale sulle spese correnti per l'esercizio 2006, raffrontate con quelle del 2005.

(in migliaia di euro)

	2005	%	**2006**	%
Spese per il personale spese correnti	4.983,0 8.483,8	58,7	5.072,5 8815,0	57,5

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo unitario medio del personale per gli esercizi 2005 e 2006.

Costo unitario medio

(in migliaia di euro)

2005			**2006**		
costo globale	unità personale	Costo unitario	costo globale	Unità Personale	Costo unitario
5293,1	72	73,5	5.384,4	71	75,8

12.3 Incarichi di studio e consulenza

La spesa impegnata sugli stanziamenti del capitolo, avente per oggetto «*Spese per consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali*», ammonta ad euro 40.462,7 a fronte dell'importo di euro 94.981,4 dell'esercizio precedente, con una riduzione del 57,4%; si tratta di tre consulenze, per archiviazione storica documentale (€ 10.905), per assistenza tributaria (€ 7.512) e per la contabilità analitica (€ 22.046).

L'Autorità portuale di Livorno ha fornito un puntuale elenco nominativo dei soggetti che nel corso dell'esercizio hanno svolto incarichi di consulenza e di studio.

Il Collegio dei revisori, nella relazione al conto consuntivo 2006, ha confermato , con riguardo alla spesa per consulenze, che l'ente ha operato nel rispetto dei limiti di spesa previsti dall'art. 27 del D.L. n. 223/2006, convertito in legge 248/06.

12.4 Opere di grande infrastrutturazione

Nella tabella che segue sono riportate le opere di grande infrastrutturazione, con l'indicazione dei relativi costi e dello stato di attuazione, così come comunicati dall'autorità, con riferimento alla data del febbraio 2008.

Denominazione	% avanzamento al febbraio 2008	Note	Importo lavori
Costruzione nuovo Molo Italia	100%	Lavori ultimati e collaudati	€ 22.880.969,38
Darsena Morosini, piattaforma di alaggio e varo	100%	Lavori ultimati, collaudo in corso, incidente occorso in fase di collaudo	€ 8.860.750,00
Costruzione nuovo bacino galleggiante	100%	Fornitura ultimata, collaudo in corso	€ 27.546.261,62
Darsena Morosini, opere portuali di difesa	95%	Lavori in corso ultimazione	€ 5.620.593,81
Resecazione Calata Bengasi	94%	Lavori sospesi	€ 3.553.697,19
Realizzazione del nuovo attracco per traghetti isola di Capraia	15%	Lavori in corso di esecuzione	€ 9.491.390,85
Lavori di ricostruzione della banchina di ponente del Canale Industriale	10%	Lavori in corso di esecuzione	€ 1.670.646,00
Riprofilamento banchina canale di accesso zona Torre del Marzocco	0%	In corso progettazione esecutiva	€ 8.850.000,00
Consolidamento e riprofilamento banchine portuali Mediceo e Darsena Nuova	0%	In corso la valutazione impatto ambientale	€ 7.031.880,00
IV Lotto Sponda Est Darsena Toscana	0%	Affidamento sospeso per problematica SIN	€ 8.240.895,49
Costruzione cunicolo per gasdotti	0%	Affidamento sospeso per problematica SIN	€ 4.992.124,58
Costruzione pontile 12	0%	Affidamento sospeso per problematica SIN	€ 4.420.871,06

12.5 Traffico marittimo

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati relativi al traffico dell'anno 2006 raffrontati con quelli dell'anno 2005.

(migliaia di tonnellate)

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	19.584	19.584
Merci liquide	8.627	7.944
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**28.211**	**27.528**
Merci secche + 10% merci liquide	20.447	20.378
Containers(T E U)	658.506	657.592
Passeggeri imbarcati e sbarcati	2.513.377	2.916.532

Nella successiva tabella sono indicati in dettaglio i dati relativi al traffico dei passeggeri, imbarchi e sbarchi, degli anni 2005 e 2006.

PASSEGGERI	Anno 2005	Anno 2006	Variazioni
Crociere	462.383	607.848	31,5
Tragh. e mezzi veloci	2.050.994	2.308.684	12,6
Totali	**2.513.377**	**2.916.532**	**16**

Dai dati esposti emerge una lieve diminuzione del volume complessivo delle merci, dovuto al calo delle merci liquide e, viceversa, un aumento del numero dei passeggeri.

Il numero delle navi da crociera è stato maggiore di 58 unità rispetto al 2005, con 445 navi contro le 387 unità dell'anno precedente.

Nel 2006 sono attraccate complessivamente 7.525 navi, 250 unità in più rispetto al 2005.

12.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

12.6.1 Provvedimenti di approvazione del conto consuntivo

Il conto consuntivo è stato approvato con delibera n. 6 in data 26.4.2007; in data 5 luglio 2007 è intervenuta l'approvazione ministeriale.

12.6.2 Saldi significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre i saldi contabili più significativi emergenti dal consuntivo in esame:

(in migliaia di euro)

Esercizio finanziario	2005	2006
Avanzo finanziario di competenza	1.310,8	3.414,8
Av./dis. di parte corrente	1.893,2	5.238,7
Av./dis. di parte capitale	-582,4	-1.823,9
Avanzo di amministrazione	16.935,6	19.424,1
Avanzo economico	126,2	110,9
Patrimonio netto	21.966,9	22.077,8

L'avanzo finanziario di competenza, pari ad euro 3.414,8 migliaia, è determinato dalla somma algebrica tra il saldo attivo di euro 5.238,7 migliaia delle poste correnti e quello passivo di euro 1.823,9 migliaia delle poste in conto capitale.

12.6.3 Rendiconto finanziario

Nel prospetto che segue sono indicati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2006, posti a raffronto con il 2005.

(in migliaia di euro)

RENDICONTO FINANZIARIO	2005	2006
Entrate correnti	10.377,0	14.053,7
Entrate in c/ capitale	50.687,1	41.782,1
Partite di giro	9.574,2	3.896,5
Totale	**70.638,3**	**59.732,3**
Spese correnti	8.483,8	8.815,0
Spese in c/ capitale	51.269,5	43.582,4
Partite di giro	9.574,2	3.896,5
Totale	**69.327,5**	**56.317,5**
Avanzo/disavanzo finanziario	1.310,8	3.414,8

L'esercizio finanziario 2006 si chiude con un avanzo finanziario di competenza pari ad euro 3.414,8 migliaia in netta crescita rispetto all'esercizio precedente, dovuto al forte incremento del saldo di parte corrente, che ha più che compensato il crescente disavanzo delle poste in conto capitale.

RENDICONTO FINANZIARIO

(in migliaia di euro)

ENTRATE	2005	2006
	Accertam.	Accertam.
Entrate derivanti da trasfer.correnti		
Trasferimenti da parte dello Stato	**2.502,5**	**5.146,4**
Altre entrate:		
Derivanti da vendita di beni e prest.di servizi	1.362,4	1.746,1
Redditi e proventi patrimoniali	6.044,8	6.535,8
Poste correttive e comp.spese correnti	10,6	8,1
Entrate non classificabili in altre voci	456,7	617,3
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**10.377,0**	**14.053,7**
Entrate per alien.di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:		
Alienazione immobilizzazioni tecniche	0,3	44,5
Realizzo valori mobiliari	0,0	9,4
Riscossioni di crediti	0,0	0,8
Trasferimenti in conto capitale:		
Trasferimenti dallo Stato	50.684,7	41.723,1
Trasferimenti dalle Regioni	0,0	0,0
Trasferimenti da altri enti	0,0	0,0
Entrate derivanti da accensione prestiti:		
Assunzioni di mutui	0,0	0,0
Assunzioni di altri debiti finanziari	2,1	4,3
TOTALE ENTRATE IN C/CAPIT.	**50.687,1**	**41.782,1**
Partite di giro	**9.574,2**	**3.896,5**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**70.638,3**	**59.732,3**

SPESE	2005	2006
	Impegni	Impegni
Spese correnti:		
Spese per gli organi dell'ente	199,8	188,6
Oneri per il personale in servizio	4.983,0	5.072,5
Spese per acquisto beni di consumo	1.337,1	1.316,5
Trasferimenti passivi	1.384,8	1.580,7
Oneri finanziari	54,2	47,1
Oneri tributari	403,3	499,9
Poste correttive e comp. entrate correnti	56,8	0,8
Spese non classificabili in altre voci	64,8	108,9
TOTALE SPESE CORRENTI	**8.483,8**	**8.815,0**
Spese in conto capitale		
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	0,0	43,6
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	51.115,0	43.206,8
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	0,0	0,0
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0,0	0,0
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	154,5	332,0
TOTALE SPESE IN C/CAPIT.	**51.269,5**	**43.582,4**
Spese per estinz. di mutui ed anticipazioni	**0,0**	**23,6**
Partite di giro	**9.574,2**	**3.896,5**
TOTALE GENERALE SPESE	**69.327,5**	**56.317,5**
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	**1.310,8**	**3.414,8**

Tra le entrate correnti, va segnalato l'incremento dei trasferimenti dallo Stato rispetto al 2005, conseguente alla devoluzione delle tasse portuali nella misura del 100% a decorrere dall' 1/1/06, come previsto dall'art. 28, comma 7 della L. 84/94.

Le entrate in conto capitale sono costituite per 37.049,5 mila euro da trasferimenti dello stato per infrastrutture portuali, per 4.526,9 mila euro da contributi per manutenzione straordinaria e per euro 146,7 mila dalla devoluzione dell'80% della sovratassa di ancoraggio.

Le spese correnti sono aumentate del 3,9% rispetto al 2005. Il Collegio dei revisori, nella relazione al conto consuntivo 2006, da atto che l'Autorità portuale ha rispettato i limiti di spesa previsti dall'art. 27 del D.L. 223/06 per quanto riguarda le spese per beni di consumo e per consulenze, mentre sono risultate superiori a detto limite le spese di rappresentanza e quelle per autovetture.

Le spese in conto capitale riguardano per euro 37.049,5 mila euro interventi infrastrutturali su beni demaniali.

Le spese impegnate per la manutenzione straordinaria delle parti comuni ammontano a 5.998,3 mila euro.

12.6.4 Situazione amministrativa e andamento dei residui

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati della situazione amministrativa e dei residui.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

	2005		2006	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		**16.593,6**		**32.743,2**
RISCOSSIONI				
In c/competenza	57.227,9		23.322,8	
In c/ residui	11.495,5	**68.723,4**	11.589,1	**34.911,9**
PAGAMENTI				
In c/competenza	34.940,1		21.529,7	
In c/ residui	17.633,7	**52.573,8**	17.519,7	**39.049,4**
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		**32.743,2**		**28.605,7**
RESIDUI ATTIVI				
Degli esercizi precedenti	10.686,7		11.888,0	
Dell'esercizio	13.410,4	**24.097,1**	36.409,6	**48.297,6**
RESIDUI PASSIVI				
Degli esercizi precedenti	5.517,4		22.691,4	
Dell'esercizio	34.387,3	**39.904,7**	34.787,8	**57.479,2**
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		**16.935,6**		**19.424,1**

La situazione amministrativa al 31 dicembre 2006 presenta un avanzo di amministrazione ammontante a 19.424,1 migliaia di euro, con un incremento del 14,7% rispetto all'esercizio precedente.

Tale incremento è stato determinato prevalentemente dall'avanzo finanziario di competenza.

ANDAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

(in migliaia di euro)

ENTRATE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**6.885,2**	**8.264,1**	**7.059,2**	**22.208,5**
riscossioni nell'anno	4.059,4	4.330,9	3.105,2	11.495,5
Variazioni	55,2	0,0	-81,5	-26,3
rimasti da riscuotere	2.881,0	3.933,2	3.872,5	10.686,7
residui dell'esercizio	1.416,4	9.088,1	2.905,9	13.410,4
totale residui al 31/12/2005	**4.297,4**	**13.021,3**	**6.778,4**	**24.097,1**
Residui all'1/1/2006	**4.297,4**	**13.021,3**	**6.778,4**	**24.097,1**
riscossioni nell'anno	1.333,7	8.315,7	1.939,7	11.589,1
Variazioni	-309,1	0,0	-310,9	-620,0
rimasti da riscuotere	2.654,6	4.705,6	4.527,8	11.888,0
residui dell'esercizio	1.491,9	33.630,7	1.287,0	36.409,6
totale residui al 31/12/2006	**4.146,5**	**38.336,3**	**5.814,8**	**48.297,6**

Andamento dei residui passivi (in migliaia di euro)

SPESE	CORRENTI	IN CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**2.920,2**	**4.960,4**	**14.442,8**	**22.323,4**
pagamenti nell'anno	2.741,2	1.089,6	13.802,8	17.633,6
Variazioni	900,4	0,0	-72,8	827,6
rimasti da pagare	1.079,4	3.870,8	567,2	5.517,4
residui dell'esercizio	1.540,5	28.208,1	4.638,7	34.387,3
totale residui al 31/12/2005	**2.619,9**	**32.078,9**	**5.205,9**	**39.904,7**
Residui all'1/1/2006	**2.619,9**	**32.078,9**	**5.205,9**	**39.904,7**
pagamenti nell'anno	2.109,8	10.856,4	4.553,5	17.519,7
Variazioni	306,4	0,0	0,0	306,4
rimasti da pagare	816,5	21.222,5	652,4	22.691,4
residui dell'esercizio	1.885,0	32.171,7	731,1	34.787,8
totale residui al 31/12/2006	**2.701,5**	**53.394,2**	**1.383,5**	**57.479,2**

Dai dati riportati nei precedenti prospetti emerge che al 31 dicembre 2006 il 79,4% dei residui attivi ed il 92,9% di quelli passivi provengono dalla gestione delle entrate e delle spese in conto capitale.

Va peraltro evidenziato, anche per l'esercizio in esame, la formazione di notevoli residui attivi relativi a rapporti con utenti vari; e in proposito va dato atto al Collegio dei revisori di aver invitato l'Autorità portuale ad attivarsi per il recupero dei crediti pregressi, al fine di evitare l'insorgenza di danni per l'erario, conseguenti a ritardi nell'acquisizione degli stessi o alla loro eventuale cancellazione per inesigibilità.

12.6.5 Il conto economico

Nel prospetto che segue sono riportati gli aggregati del conto economico dell'esercizio 2006 posti a confronto con quelli del conto economico dell'esercizio precedente.

CONTO ECONOMICO

	(in migliaia di euro)	
	2005	**2006**
Entrate correnti	10.377,0	14.053,7
Spese correnti	8.132,5	8.815,0
AV/DISAV. di parte corrente	**2.244,5**	**5.238,7**
Ammortamenti e svalutazioni		
Ammortamento immobilizzazioni materiali	605,9	624,3
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.938,7	4.200,7
Svalutazione crediti e titoli	0,0	0,0
Accantonamento per rischi (fondo contenzioso)	0,0	0,0
Adeguamento inden. anzianità al personale(f.do T.F.R.)	310,1	311,9
Accant. manut. bonif. ed escavo fondali	0,0	2.500,0
TOTALE	**3.854,7**	**7.636,9**
Proventi ed oneri straordinari		
Plusvalenze da alienazioni	0,3	7,9
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	156,1	251,2
Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	1.010,0	1.045,5
Utilizzo fondi vari	2.941,1	3.290,6
	2.087,5	**2.504,2**
Rettifiche di valore		
Costi da capitalizzare	0,0	0,0
Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	43,9	48,8
Spese di competenze impegnate in precedenti esercizi	43,7	43,9
	0,2	**4,9**
Risultato economico prima delle imposte	**477,5**	**110,9**
Imposte di esercizio	**351,3**	**0,0**
Avanzo economico	**126,2**	**110,9**

L'esercizio 2006 si chiude con un avanzo economico di 110,9 migliaia di euro, con una diminuzione rispetto al corrispondente valore dell'esercizio precedente; a determinare tale diminuzione hanno concorso, pur in presenza di un incremento del 133% dell'avanzo di parte corrente, l'ammontare delle quote di ammortamento per "immobilizzazioni immateriali", pari a 4.200,7 migliaia di euro, costituito dalle quote di ammortamento per gli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti dall' Autorità portuale dal 2003 al 2006 e l'accantonamento di fondi per 2500 migliaia di euro, per manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali del Porto di Livorno.

Nell'ambito delle insussistenze attive è compreso l'importo di 14,6 mila euro, pari alla perdita verificatasi in sede di liquidazione delle quote di partecipazione alla Società Nuovo Marzocco.

12.6.6 La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono riportate le componenti della situazione patrimoniale.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
Immateriali	8.889,5	10.687,2
Materiali	56.561,5	93.761,5
Finanziarie	6.433,6	6.409,6
Totale immobilizzazioni	**71.884,6**	**110.858,3**
B) Attivo circolante		
Rimanenze d'esercizio	0,0	0,0
Crediti e residui attivi	24.097,9	48.297,6
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,0	0,0
Disponibilità liquide	32.743,2	28.605,6
Totale attivo circolante	**56.841,1**	**76.903,2**
C) Ratei e risconti	**43,9**	**48,8**
TOTALE ATTIVO	**128.769,6**	**187.810,3**
PASSIVITÀ		
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	2.583,9	2.583,9
Fondo di riserva (20% av.netti di gest.)	1.143,5	1.165,7
Fondo av. di gest.(80% av.netto di gest.)	6.869,2	6.957,9
Fondo investimenti (art.3, L.n.153/88)	11.370,3	11.370,3
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**21.966,9**	**22.077,8**
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI	**64.822,4**	**106.217,0**
C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO	**2.056,4**	**2.036,4**
D) DEBITI E RESIDUI PASSIVI	**39.923,9**	**57.479,1**
TOTALE PASSIVO	**128.769,6**	**187.810,3**
CONTI D'ORDINE		
Conti diversi (beni dello Stato)	71.529,6	71.529,6
Fidejussioni da terzi	15.425,4	15.310,9
Fidejussioni a terzi	17.386,5	17.386,5
TOTALE CONTI D'ORDINE	**104.341,5**	**104.227,0**

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2006 ammonta a 22.077,8 migliaia di euro, con un aumento, rispetto alla corrispondente posta del 2005, di euro 110,9 migliaia, pari all'importo dell'avanzo economico.

Le immobilizzazioni immateriali, pari nel 2006 a 10.687,2 migliaia di euro, identificano il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria per lavori eseguiti su beni demaniali dal 2003 al 2006;

aggiungendo la quota di ammortamento iscritta nel conto economico, si ottiene l'importo corrispondente all'impegno di spesa dell'anno di competenza.

Le immobilizzazioni materiali comprendono i valori in formazione beni di terzi per 83.049, 5 mila euro, costituiti dalle opere in costruzione finanziate dallo Stato, che figurano altresì per pari importo in apposito fondo finanziamenti dello Stato, tra le passività.

Tra i fondi di accantonamento figurano i contributi per manutenzione straordinaria accertati dal 2003 al 2006, detratta la quota di utilizzo dell'anno, inserita nel conto economico tra i proventi straordinari.

12.6.7 Partecipazioni azionarie

Le immobilizzazioni finanziarie per 6.409,6 migliaia di euro, sono costituite da partecipazioni nelle seguenti società:

SOCIETÀ	Valore Quota partecipazione	% partecipazione
Interporto Toscano "A. Vespucci" S.p.A.	653.317,98	5,56
Porto di Livorno 2000 S.r.l.	5.591.334,37	72,18
Società Consortile S.r.l.	16.347,20	19,38
C.S.P. - BIC S.r.l.	39.020,00	23,10
TI.BRE S.r.l.	6.264,00	3,20
Fondazione L.E.M.	103.291,38	13,99
Totale	**6.409.574,93**	

L'Autorità portuale precisa al riguardo che il valore delle quote di partecipazione delle sopracitate società è inscritto in bilancio al valore di acquisto.

Questa Corte aveva già segnalato nel precedente referto la necessità che la quota di partecipazione della Società Porto di Livorno 2000 fosse ricondotta nei termini di legge.

In questa sede non si può che reiterare tale invito.

12.7 Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 si chiude con un avanzo finanziario di competenza pari ad euro 3.414,8 migliaia, superiore a quello del 2005 (euro 1.310,8 migliaia), determinato dalla somma algebrica tra il saldo attivo di euro 5.238,7 migliaia delle poste correnti e quello passivo di euro 1.823,9 migliaia delle poste in conto capitale.

La situazione amministrativa al 31 dicembre 2006 presenta un avanzo di amministrazione di 19.424,1 migliaia di euro, con un incremento del 14,7% rispetto all'esercizio precedente, in cui l'avanzo si era attestato a 16.935,6 migliaia di euro.

Per quanto riguarda la gestione dei residui, al 31 dicembre 2006 il 79,4% dei residui attivi ed il 92,9% di quelli passivi provengono dalla gestione delle entrate e delle spese in conto capitale.

Va peraltro evidenziato, anche per l'esercizio in esame, la formazione di notevoli residui attivi relativi a rapporti con utenti vari e in proposito, il Collegio dei revisori ha invitato l'Autorità portuale ad attivarsi per il recupero dei crediti pregressi, al fine di evitare l'insorgenza di danni per l'erario, conseguenti a ritardi nell'acquisizione degli stessi o alla loro eventuale cancellazione per inesigibilità.

L'avanzo economico, ammontante a 110,9 migliaia di euro, registra una leggera diminuzione rispetto al corrispondente valore dell'esercizio precedente.

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2006 ammonta a 22.077,8 migliaia di euro, con un aumento, rispetto alla corrispondente posta del 2005, di euro 110,9 migliaia, pari all'importo dell'avanzo economico.

Tra le attività della situazione patrimoniale figurano partecipazioni azionarie dell'Autorità portuale in Società e Consorzi per euro 6.409,6 migliaia.

Si ribadisce in proposito, quanto già segnalato dalla Corte nel precedente referto, sulla necessità di ricondurre nei termini di legge la quota di partecipazioni della Società Porto di Livorno 2000.

13. Autorità portuale di MANFREDONIA

13.1 Istituzione e soppressione dell'Autorità di Manfredonia

L'Autorità portuale di Manfredonia è stata istituita con la legge n. 350 del 24/12/2003 (art. 4 comma 65). Con i decreti ministeriali in data 5 agosto e 6 settembre 2005, sono stato nominati, rispettivamente, il Commissario e il Commissario aggiunto, entrambi confermati con il decreto dell'8 novembre 2005 fino alla nomina del Presidente.

L'attività dell'ente ha avuto inizio dall'esercizio finanziario 2006.

Con il decreto ministeriale del 20 marzo 2006 è stato nominato il Collegio dei revisori dei conti per il quadriennio 2006-2009. Con il decreto in data 16 settembre 2008 è stato sostituito un componente dimissionario del Collegio.

Con il D.P.R. del 12 ottobre 2007 è stata disposta la messa in liquidazione e la successiva soppressione dell'Autorità portuale. Con il decreto ministeriale del 22 ottobre dello stesso anno è stato nominato il Commissario liquidatore.

I provvedimenti di soppressione dell'Autorità hanno formato oggetto di ricorso al Giudice amministrativo da parte del Commissario e del Commissario aggiunto, che, con ordinanza cautelare, in data 11 gennaio 2008, del Consiglio di Stato sono stati provvisoriamente reintegrati nelle loro funzioni, in attesa della conclusione del giudizio.

13.1.2 Spesa per il Commissario ed il Commissario aggiunto

La spesa impegnata per i compensi agli organi nel 2006 ammonta ad euro 275.807, di cui euro 250.000 per i compensi al Commissario e al Commissario aggiunto, euro 18.278 per i compensi dei componenti del Collegio dei revisori e euro 7.529 per indennità di missione, trasferte e rimborsi vari agli organi di amministrazione e di controllo.

13.1.3 Il personale

L'Autorità Portuale non è tuttora provvista di pianta organica e nel 2006 si è avvalsa di una collaborazione esterna per la gestione della contabilità finanziaria, il cui onere grava sul capitolo relativo agli incarichi di consulenza e studio.

Il Commissario, nello svolgimento delle sue funzioni, si è avvalso anche delle strutture e del personale della Capitaneria di Porto di Manfredonia.

13.2 Traffico marittimo

Di seguito si espongono i dati relativi alla movimentazione delle merci e dei passeggeri, nonché quello relativo al transito delle navi negli anni 2005 e 2006 nel porto di Manfredonia.

(in tonnellate)

Merci	2005	2006	Variaz.%
Merci solide	774.085	922.805	19,2%
Merci liquide	206.601	213.828	3,5%
Totale	**980.686**	**1.136.633**	**15,9%**
Passeggeri			
Totale	**4.371**	**5.507**	**26,0%**
Navi			
Totale	**990**	**1083**	**9,4%**

Tutte le voci riportate, pur modeste in valore assoluto, si presentano nel 2006, anno in cui è iniziata l'attività dell'Autorità portuale, in netta crescita rispetto al 2005.

Il dato relativo ai passeggeri si riferisce sia al movimento passeggeri crocieristico, che a quello relativo al collegamento con le isole Tremiti, espletato per soli quattro mesi all'anno.

Il dato relativo alle navi comprende sia le navi passeggeri che le navi merci.

13.3 Gestione finanziaria e patrimoniale

13.3.1 Approvazione del conto consuntivo e dati più significativi della gestione

Il conto consuntivo dell'esercizio 2006 è stato approvato con delibera n. 2 del 9 maggio 2007 del Commissario. La predetta deliberazione è stata approvata dai Ministeri vigilanti come emerge dalla nota in data 27 luglio 2007.

Si espongono di seguito i saldi contabili più significativi della gestione.

(in migliaia di euro)

	2006
Avanzo finanziario di competenza	470,2
Avanzo finanziario di parte corrente	65,2
Avanzo finanziario di parte capitale	405,0
Avanzo di amministrazione	470,2
Avanzo economico	61,6
Patrimonio netto	61,6

Trattandosi del primo anno di attività dell'Ente, in assenza quindi dei residui degli anni precedenti, l'avanzo finanziario di competenza coincide con l'avanzo di amministrazione; il patrimonio netto coincide con l'avanzo economico.

13.3.Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati del rendiconto finanziario dell'esercizio 2006:

RENDICONTO FINANZIARIO

(in migliaia di euro)

	2006
Entrate correnti	363,5
Entrate in c/ capitale	408,6
Partite di giro	56,1
Totale	**828,2**
Spese correnti	298,3
Spese in c/ capitale	3,6
Partite di giro	56,1
Totale	**358,0**
Avanzo finanziario	470,2

L'esercizio finanziario 2006 chiude con un avanzo di competenza pari a 470,2 mila euro, determinato dalla somma del saldo attivo di parte corrente e da quello ancora più cospicuo delle poste in conto capitale.

(in migliaia di euro)

ENTRATE	**2006**
	Accertamenti
Entrate derivanti da trasfer.correnti	
Trasferimenti da parte dello Stato	**168,3**
Altre entrate:	
Derivanti da vendita di beni e prest.di servizi	0,0
Redditi e proventi patrimoniali	190,6
Poste correttive e comp.spese correnti	0,0
Entrate non classificabili in altre voci	4,6
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**363,5**
Entrate per alien.di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:	
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	0,0
Realizzo valori mobiliari	0,0
Riscossioni di crediti	0,0
Trasferimenti in conto capitale:	
Trasferimenti dallo Stato	408,6
Trasferimenti dalle Regioni	0,0
Trasferimenti da altri enti	0,0
Entrate derivanti da accensione prestiti:	
Assunzioni di mutui	0,0
Assunzioni di altri debiti finanziari	0,0
TOTALE ENTRATE IN C/CAPIT.	**408,6**
Partite di giro	**56,1**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**828,2**
SPESE	
Spese correnti:	
Spese per gli organi dell'ente	275,8
Oneri per il personale in servizio	0,0
Spese per acquisto beni di consumo	17,7
Trasferimenti passivi	0,0
Oneri finanziari	0,0
Oneri tributari	0,0
Poste correttive e comp. entrate correnti	0,0
Spese non classificabili in altre voci	4,8
TOTALE SPESE CORRENTI	**298,3**
Spese in conto capitale	
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	0,0
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	3,6
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	0,0
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0,0
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	0,0
TOTALE SPESE IN C/ CAPIT.	**3,6**
Spese per estinz.di mutui ed anticipazioni	**0,0**
Partite di giro	**56,1**
TOTALE GENERALE SPESE	**358,0**
AVANZO FINANZIARIO	**470,2**

Dall'analisi delle principali voci di bilancio, si evidenzia che le entrate correnti sono rappresentate essenzialmente da introiti provenienti dalle tasse portuali per euro 168,3 migliaia e dai canoni demaniali per euro 190,6 migliaia.

Le corrispondenti spese sono costituite da compensi agli organi istituzionali per euro 275,8 migliaia e da acquisti di beni e servizi per euro 17,7 migliaia.

Nell'ambito di tale importo figura la spesa per consulenze per euro 15 migliaia, riferita alla collaborazione di un unico professionista che ha provveduto a dotare l'Autorità portuale di un impianto contabile provvedendo altresì alla sua gestione.

Le entrate in conto capitale per euro 408,6 migliaia sono costituite dal contributo dello Stato per la manutenzione straordinaria, che risulta peraltro non riscosso.

Le spese in conto capitale sono limitate a 3,6 migliaia di euro per acquisto di mobili d'arredo per gli uffici dell'Autorità portuale.

13.3.3 Situazione amministrativa

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

	2006	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		**0,0**
RISCOSSIONI		
In c/competenza	297,2	
In c/ residui	0,0	
		297,2
PAGAMENTI		
In c/competenza	189,7	
In c/ residui	0,0	
		189,7
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		**107,5**
RESIDUI ATTIVI		
Degli esercizi precedenti	0,0	
Dell'esercizio	531,0	
		531,0
RESIDUI PASSIVI		
Degli esercizi precedenti	0,0	
Dell'esercizio	168,3	
		168,3
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		**470,2**

A) Avanzo vincolato: 1) per contributi con destinazione vincolata = euro 408.551,14
2) Ai sensi dell'articolo 1,comma 58, legge 266/2005 = euro 28.063,83
B) Avanzo disponibile = euro 33.578,94

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2006 ammonta ad euro 470,2 migliaia ed è determinato dall'entità dei residui attivi dell'esercizio che, sommati all'avanzo di cassa, sopravanzano di gran lunga i residui passivi dell'esercizio.

Nell'ambito dei residui attivi euro 408,6 migliaia sono costituiti dal contributo per manutenzione straordinaria posto a carico dello Stato, che, confluendo nell'avanzo di amministrazione, ne costituisce parte vincolata.

I residui passivi sono costituiti per euro 142,1 migliaia da compensi agli organi non ancora erogati.

13.3.4 Il conto economico e stato patrimoniale

Nei prospetti che seguono si espongono i dati del conto economico e quelli della situazione patrimoniale.

(in migliaia di euro)

	2006
Entrate correnti	363,5
Spese correnti	298,3
Avanzo di parte corrente	**65,2**
Ammortamenti e svalutazioni	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	3,6
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0,0
Svalutazione crediti e titoli	0,0
Accantonamento per rischi (fondo contenzioso)	0,0
Adeguamento inden. anzianità al personale (f.do T.F.R.)	0,0
	3,6
Proventi ed oneri straordinari	
Plusvalenze da permute	0,0
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	0,0
Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	0,0
	0,0
Rettifiche di valore	
Costi da capitalizzare	0,0
Spese impegnate di competenza di success.eserc.	0,0
Spese di compet. impegnate in preced. Esercizi	0,0
	0,0
Risultato economico prima delle imposte	**61,6**
Imposte di esercizio	0,0
Avanzo economico	**61,6**

Il conto economico presenta un avanzo di euro 61,6 migliaia, determinato dalla somma algebrica tra il saldo positivo della gestione corrente pari ad euro 65,2 migliaia e la differenza negativa dei componenti che non danno luogo a movimenti finanziari pari ad euro 3,6 migliaia.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2006
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
Altri costi plur. (altre immob. immat.)	0,0
Software	0,0
TOTALE	**0,0**
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
Edifici e terreni	0,0
Costruzioni in corso	0,0
Automezzi	0,0
Impianti, macchinari ed attrezzature	0,7
Mobili e macchine d'ufficio	2,9
TOTALE	**3,6**
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
Irpef anticipata su TFR 1997	0,0
TOTALE	**0,0**
ATTIVO CIRCOLANTE	
Rimanenze di magazzino	0,0
Crediti verso lo Stato ed Enti	456,0
Crediti verso acquirenti, utenti	56,1
Crediti per annualità, semestralità	0,0
Crediti di durata inferiore all'anno	18,8
Denaro e Valori di cassa	0,0
Contabilità Speciale Tesoreria	107,6
TOTALE	**638,5**
RATEI E RISCONTI	**-408,6**
TOTALE ATTIVITÀ	**233,5**
TOTALE A PAREGGIO	**233,5**
CONTI D'ORDINE	
Sistema degli impegni	**0,0**
PASSIVITÀ	
FONDO RISCHI ED ONERI	
Fondo Rischi (Contenzioso)	0,0
Fondo ammortamento immobilizzazioni	3,6
Fondo svalutazione crediti	0,0
TOTALE	**3,6**
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	**0,0**
DEBITI	
Verso lo Stato	
Verso terzi per prestazioni dovute	0,8
Verso fornitori	142,1
Verso terzi per prestazioni ricevute	0,0
Tributari	23,4
Verso Istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	2,0
Altri debiti	0,0
TOTALE	**168,3**
TOTALE PASSIVITÀ	**171,9**
PATRIMONIO NETTO	
Fondo di dotazione	0
Riserva facoltativa	0
Avanzo economico dell'esercizio	61,6
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**61,6**
TOTALE A PAREGGIO	**233,5**

La situazione patrimoniale chiude con un patrimonio netto di 61,6 migliaia di euro, coincidente con l'avanzo economico, trattandosi del primo anno di attività dell'ente.

L'importo dei crediti e dei debiti coincide con i residui attivi e passivi riportati nella situazione amministrativa.

Il conto del patrimonio contiene il valore dei beni mobili e immobili registrati ed inventariati entro il 31 dicembre 2006.

Al riguardo il Collegio dei revisori fa presente che i beni sono stati completamente ammortizzati nell'anno 2006, in quanto gli stessi sono di importo inferiore a 512 euro.

13.4 Considerazioni conclusive

Trattandosi del primo anno di attività dell'Autorità portuale, l'avanzo finanziario di competenza, pari ad euro 470,2 migliaia coincide con l'avanzo di amministrazione ed è determinato dalla somma dei saldi attivi delle partite di parte corrente e di quelle in conto capitale.

Il conto economico presenta un avanzo di euro 61,6 migliaia, determinato dalla somma algebrica tra il saldo positivo della gestione corrente e la differenza negativa dei componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Il patrimonio netto ammonta ad euro 61,6 migliaia, coincidendo con l'avanzo economico.

La Corte richiama infine l'attenzione del Ministero vigilante sulla necessità che la posizione dell'Autorità di Manfredonia venga al più presto definita. Appare infatti indubbio che, in assenza di personale proprio e di idonei strumenti operativi e gestionali, la gestione commissariale in atto risponde al solo scopo di consentire ai ricorrenti il godimento dei relativi compensi.

14 Autorità portuale di Marina di Carrara

14.1 Organi

14.1.1 Il Presidente

Per l'anno 2006 il compenso del Presidente in carica, comprensivo di rimborsi vari, è ammontato ad euro 185.211,61 al netto della riduzione del 10% disposta ai sensi dell'art. 1, comma 58, della legge n. 266/2005.

Dopo un breve periodo di commissariamento (dal 19 novembre al 19 dicembre 2007), con il decreto ministeriale in data 17 dicembre 2007, è stato nominato il nuovo Presidente, per il successivo quadriennio, con la retribuzione lorda di euro 186.917.

Tale compenso è stato determinato sulla base del nuovo trattamento retributivo spettante ai dirigenti ministeriali di prima fascia, secondo le indicazioni date dal Ministero vigilante con nota in data 28 luglio 2006.

14.1.2 Il Comitato portuale

Il Comitato portuale in carica nel 2006, nella composizione di cui al decreto n. 3/2003 del 22/10/2009, è stato ricostituito con decreto commissariale del 23 novembre 2007.

Ai componenti del Comitato portuale spetta un gettone di presenza nella misura di euro 80,00 per ogni seduta, come previsto dalla delibera n. 48 in data 26 ottobre 2001 del Comitato stesso. Tale compenso è stato ridotto del 10% dal 1° gennaio 2006.

14.1.4 Il Collegio dei revisori dei conti

Il Collegio dei revisori dei conti, in carica nel 2006 nella composizione di cui al decreto in data 30 marzo 2004, scaduto nel mese di aprile 2008, è stato rinnovato con il decreto ministeriale in data 31 marzo dello stesso anno, per il successivo quadriennio, a decorrere dal primo maggio 2008.

L'indennità spettante ai componenti del Collegio dei revisori dei conti è stata determinata in base ai criteri stabiliti dal decreto ministeriale del 31 marzo 2003, nelle seguenti misure:

Presidente	euro 7.600,00
Componente effettivo	euro 6.300,00
Presidente supplente	euro 1.520,00
Componente supplente	euro 1.300,00

Tali misure sono state ridotte del 10% dall'anno 2006.

14.1.5 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue sono indicati gli importi della spesa impegnata per il pagamento dei compensi, inclusi i gettoni di presenza ed altri emolumenti accessori, corrisposti ai predetti organi, compreso il Segretario generale, ed ai componenti della commissione consultiva.

Esercizio	**2005**	**2006**
Presidente	164.514	185.212
Segretario Generale [1]	148.214	164.998
Comitato port. e Comm. cons. consultiva	9.285	6.358
Collegio dei revisori dei conti	33.372	33.985
Contributi previdenziali		24.199
Totali	**355.385**	**414.752**

[1] L'importo è comprensivo degli oneri per indennità e missioni

La spesa per gli organi istituzionali è aumentata di 59,4 mila euro sia per la rideterminazione dell'indennità del Presidente, come da intervenute indicazioni ministeriali, sia per il riconoscimento al Segretario generale dei premi di raggiungimento degli obiettivi riferiti all'anno precedente.

14. 2 Il personale

14.2.1 Pianta organica e personale in servizio

La pianta organica della segreteria tecnico operativa è costituita da 16 unità, escluso il Segretario generale, ed è articolata secondo quanto riportato nel seguente prospetto, nel quale è anche indicato, per ogni qualifica e funzione, il personale in servizio al 31 dicembre 2005 e 2006.

Profili professionali	Posti in organico	Posti coperti al 31/12/05	Posti coperti al 31/12/06
Dirigente	2	2	2
Quadri A e B	3	3	4
Impiegato primo livello	2	2	1
Impiegato secondo livello	2	1	1
Impiegato terzo livello	4	3	3
Impiegato quarto livello	3	1	1
Consistenza complessiva	**16**	**12**	**12**

Dalla tabella risultano quattro unità con qualifica di quadro al 31.12.2006, rispetto alle tre unità previste in organico.

L'autorità portuale, su invito del Ministero vigilante, ha provveduto, con delibera del Comitato portuale n. 28 del 23.7.2009, a modificare la pianta organica approvata nel 2004, al fine di regolarizzare con tale apposito atto formale le variazioni intervenute rispetto all'originario inquadramento nei livelli delle singole unità di personale.

14.2.2 Il Segretariato generale

L'incarico di Segretario Generale, scaduto in data 10 marzo 2008, è stato rinnovato per ulteriori quattro anni con il medesimo trattamento economico e normativo attribuito con il precedente contratto, ammontante ad euro 108.000,00 annue lorde, articolato su quattordici mensilità.

14.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue è indicata la spesa impegnata per il pagamento degli emolumenti spettanti al personale, come risulta dal rendiconto finanziario, nonché la quota di accantonamento per il T.F.R. risultante dal conto economico e il compenso del Segretario generale.

(in migliaia di euro)

	2005	2006
A -STIPENDI ED ALTRI ONERI PER IL PERSONALE		
Emolumenti fissi	386,5	412,9
Emolumenti variabili	61	67,4
Spese per viaggi e missioni	6,2	2,5
Spese per frequenza di corsi	4,0	4,9
Altri oneri per il personale	16,2	14,9
Oneri previdenziali ed assistenziali	149,7	157,0
TOTALE A	**623,6**	**659,6**
Segretario Generale	148,2	164,9
B-Accantonamento TFR	40,7	45,5
TOT. A+B	**812,5**	**870,0**

Le spese per il personale registrano un incremento del 6% per l'entrata a regime dei costi diretti, indiretti e variabili conseguenti all'assunzione, nel periodo 2005/2006, di un impiegato amministrativo e due dirigenti.

Costo unitario medio del personale incluso il Segretario generale

(in migliaia di euro)

2005			2006		
Costo	**Unità Personale**	**Costo medio unitario**	**Costo**	**Unità Personale**	**Costo medio unitario**
812,5	**13**	**62,5**	**870,0**	**13**	**66,9**

Nel prospetto che segue sono indicate le percentuali di incidenza della spesa del personale, escluso l'accantonamento per il T.F.R., sulla spesa corrente per l'esercizio 2006 raffrontate con quelle del precedente esercizio.

(in migliaia di euro)

	2005	%	2006	%
Spese per il personale	771,8	**40%**	824,5	**39%**
Spese correnti	1.939,0		2.128,1	

14.3 Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità ha fornito un dettagliato elenco degli incarichi di studio e di consulenza conferiti nel corso del 2006.

Da tale documento risulta che la spesa per incarichi ammonta ad euro 194.785,80, di cui euro 9.582,00 sono impegnati nel capitolo di parte corrente, mentre quella più consistente, pari ad euro 155.503,80, riguardante incarichi di progettazione di opere infrastrutturali, è compresa tra le spese in conto capitale. Le rimanenti somme si riferiscono ad onorari per giudizi in corso e ad incarichi inerenti la security portuale.

14.4 Opere di grande infrastrutturazione

Nel prospetto che segue sono indicate le iniziative programmate rientranti nella categoria delle opere di grande infrastrutturazione, in corso di realizzazione al 31 dicembre 2006, con l'indicazione della relativa fonte di finanziamento.

La maggior parte delle iniziative programmate non ha ancora trovato concreta attuazione, quanto meno sotto l'aspetto finanziario, stante la notevole consistenza dei residui passivi di stanziamento in conto capitale al 31 dicembre 2006.

OPERA AVVIATA	LEGGE 388/00 CONTRIBUTI	REGIONE TOSCANA	LEGGE 166/02	ALTRI CONTR. STATALI	COSTO PREVISTO	STATO DI ATTUAZIONE
Dragaggio			8.000.000,00		8.000.000,00	Lavori in corso
Rete ferroviaria			1.400.000,00		1.400.000,00	
Impianto idrico ed antincendio	538.170,56	538.170,56			1.076.341,12	Ultimato
Rete fognaria portuale			1.700.000,00		1.700.000,00	Fase di progettazione
Completamento banchina Buscaiol [1]	4.230.000,00		5.000.000,00		13.000.000,00	Studi preliminari alla progettazione
Ristruttur. ed ampl. uffici pubblici in ambito portuale per nuova sede Autorità portuale	3.451.694,89	3.346.000,00		1.084.559,49	7.882.254,38	Lavori in corso
Interfaccia porto città	458.986,89		23.064.100,04		23.523.086,93	Acquisito progetto preliminare
Completamento infrastrutt. portuale realizz. magazzini portuali	12.970.000,00				12.970.000,00	Acquisita progettazione definitiva
Molo di Levante [2]	4.673.708,84				4.707.081,53	Approvato il progetto esecutivo
Riqualificazione Fiorillo	552.038,54			6.972.168,14	7.524.206,68	Lavori ultimati
Tetti portuali fotovoltaici	1.827.183,00				1.827.183,00	Acquisito il progetto definitivo
Adeguamento del varco portuale di ponente alle esig. di sicur. [3]	940.000,00				1.099.554,80	Acquisito il progetto definitivo

[1] Euro 33.372,69 a valere sui fondi propri dell'Autorità Portuale.
[2] Euro 3.770.000,00 sono da reperire.
[3] I restanti 159.554,80 euro sono a valere sui fondi relativi alla manutenzione straordinaria.

Le opere destinate ad elevare il livello di sicurezza realizzate nel corso del 2006 sono state:

1. Miglioramento delle condizioni di sicurezza portuale consistenti nell'implementazione della rete di sorveglianza video e del sistema di controllo degli accessi al porto. L'intervento, iniziato nel 2005 è stato terminato nel 2006.
2. Rifacimento della recinzione portuale di levante.

14.5 Traffico marittimo

Giova evidenziare che il porto di Carrara è il principale centro di smistamento e trasporto di pietre naturali, quali granito, marmi, ecc. Di conseguenza, il traffico è rappresentato, quasi in via esclusiva, dalle merci.

Nel corso del 2006 sono state movimentate 3.270.862 tonnellate di merce, di cui 1.296.470 in imbarco e 1.974.392 in sbarco.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi al traffico marittimo, espresso in tonnellate, delle merci liquide e solide imbarcate e sbarcate nel porto di Marina di Carrara negli anni 2005 e 2006.

Traffico merci e passeggeri

(in migliaia di tonnellate)

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	3.062	3.271
Merci liquide	-	-
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**3.062**	**3.271**
Merci secche + 10% merci liquide	3.062	3.271
Containers(T E U)	6.681	4.493
Passeggeri imbarcati e sbarcati	-	-

Come emerge dai dati del prospetto, il traffico delle merci è aumentato di circa 210 mila tonnellate nel corso dell'anno 2006, mentre quello dei containers ha subito una contrazione del 33%.

14.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

14.6.1 Data di deliberazione e di approvazione del conto consuntivo

Il conto consuntivo dell'esercizio 2006 è stato approvato con delibera del Comitato portuale n. 6 del 24 aprile 2007. Con nota del 10 luglio 2007 è stata comunicata l'approvazione ministeriale.

14.6.2 Saldi significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi dei singoli documenti che costituiscono il conto consuntivo, si ritiene opportuno esporre i saldi contabili più significativi.

(in migliaia di euro)

Risultati/Esercizio	**2005**	**2006**
a) Disavanzo finanziario	-2.865,6	-49,1
-avanzo/disav. di parte corrente	*-19,7*	*21,7*
-avanzo/disav. in conto capitale	*-2.845,9*	*-70,8*
b)Avanzo di amministrazione	1.635,9	1.457,9
c) Avanzo/disavanzo economico	2.284,7	-215,6
d) Patrimonio netto	6.907,9	6.692,4

14.6. Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati del rendiconto finanziario dell'esercizio in esame, posti a confronto con quelli dell'esercizio 2005.

(in migliaia di euro)

Rendiconto finanziario dati aggregati	**2005**	**2006**
ENTRATE		
Entrate correnti	1.919,3	2.149,8
Entrate c/ capitale	5,838,1	1.554,8
Partite di giro	364,0	413,5
Totale	**8.121,4**	**4.118,1**
SPESE		
Spese correnti	1.939,0	2.128,1
Spese c/ capitale	8.684,0	1.625,6
Partite di giro	364,0	413,5
Totale	**10.987,0**	**4.167,2**
Avanzo/disavanzo finanziario	**-2.865,6**	**-49,1**

Il disavanzo finanziario di competenza si è fortemente ridotto nel 2006, invertendo la crescita tendenziale del biennio precedente; ciò è dovuto soprattutto al drastico ridimensionamento del disavanzo di parte capitale, accompagnato da un modesto avanzo di parte corrente.

(in migliaia di euro)

ENTRATE	2005		2006	
	Accertam.	Riscossioni	Accertam.	Riscossioni
Entrate derivanti da trasfer. correnti				
Trasferimenti da parte dello Stato	456,3	401,2	946,6	860,5
Trasferimenti da parte della Regione	0,0	0,0	0,0	0,0
Trasferimenti da altri enti pubblici	0,0	0,0	0,0	0,0
Altre entrate:				
Derivanti da vendita di beni e prest.di servizi	0,0	0,0	0,0	0,0
Redditi e proventi patrimoniali	1.015,6	915,0	872,8	795,1
Poste correttive e comp.spese correnti	447,3	266,7	324,0	276,5
Entrate non classificabili in altre voci	0,1	0,1	6,4	6,4
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**1.919,3**	**1.583,0**	**2.149,8**	**1.938,5**
Entrate per alien.di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:				
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	0,0	0,0	0,0	0,0
Realizzo valori mobiliari	0,0	0,0	0,0	0,0
Riscossioni di crediti	0,0	0,0	0,0	0,0
Trasferimenti in conto capitale:				
Trasferimenti dallo Stato	1.554,8	0,0	1.554,8	0,0
Trasferimenti dalle Regioni	4.283,3	0,0	0,0	0,0
Trasferimenti da altri enti	0,0	0,0	0,0	0,0
Entrate derivanti da accensione prestiti:				
Assunzioni di mutui	0,0	0,0	0,0	0,0
Assunzioni di altri debiti finanziari	0,0	0,0	0,0	0,0
TOTALE ENTRATE IN C/ CAPIT.	**5.838,1**	**0,0**	**1.554,8**	**0,0**
Partite di giro	**364,0**	**349,2**	**413,5**	**413,3**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**8.121,4**	**1.932,2**	**4.118,1**	**2.351,8**

(in migliaia di euro)

SPESE	2005		2006	
	Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti
Spese correnti:				
Spese per gli organi dell'ente	355,4	314,1	414,8	378,7
Oneri per il personale in servizio	623,6	560,4	659,6	588,3
Spese per acquisto beni di consumo	812,0	590,1	835,9	624,2
Trasferimenti passivi	18,3	18,3	18,3	18,3
Oneri finanziari	0,0	0,0	0,0	0,0
Oneri tributari	67,4	59,1	80,8	69,5
Poste correttive e comp. entrate correnti	3,5	0,1	0,1	0,0
Spese non classificabili in altre voci	58,8	0,0	118,6	44,8
TOTALE SPESE CORRENTI	**1.939,0**	**1.542,1**	**2.128,1**	**1.723,8**
Spese in conto capitale				
Acquis. immob.ed opere portuali	8.619,3	238,0	1.554,8	3,7
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	29,2	10,8	26,3	23,0
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	0,0	0,0	0,0	0,0
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	35,0	7,2	43,9	7,4
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	0,5	0,3	0,6	0,4
TOTALE SPESE IN C/CAPIT.	**8.684,0**	**256,3**	**1.625,6**	**34,5**
Spese per estinz.di mutui ed anticipazioni	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
Partite di giro	**364,0**	**301,1**	**413,5**	**354,6**
TOTALE GENERALE SPESE	**10.987,0**	**2.099,5**	**4.167,2**	**2.112,9**
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	**-2.865,6**		**-49,1**	

Entrate e spese correnti

Le entrate correnti registrano un incremento nel 2006 del 12%, passando da 1.919,3 migliaia di euro a 2.149,8 migliaia di euro, dovuto essenzialmente alla devoluzione a partire dal 2006 dell'intero gettito delle tasse portuali dallo Stato alle Autorità portuali , ai sensi dell'art. 28 della legge n. 84/1994.

I redditi e proventi patrimoniali risultano diminuiti rispetto al 2005 del 14%, a causa della diminuzione dell'importo relativo ai canoni demaniali, passati dai 915,6 mila euro del 2005 ai 775,9 mila euro del 2006.

È meritevole di apprezzamento l'elevato tasso di riscossione delle entrate relative ai redditi e proventi patrimoniali.

Anche le spese correnti sono aumentate nel 2006, sia pure in misura inferiore all'incremento delle corrispondenti entrate, realizzando in tal modo un modesto avanzo di parte corrente, che ha contribuito alla riduzione del complessivo disavanzo finanziario dell'esercizio.

Entrate e spese in conto capitale

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, è iscritto in bilancio un contributo statale per manutenzione straordinaria delle parti comuni pari a 1.554,8 mila euro, mentre non risultano trasferimenti da parte della regione Toscana.

Le spese registrano un forte decremento , pari a 7.058,4 mila euro rispetto ai 4.283 migliaia di euro del 2005.

Il venir meno dei finanziamenti comunitari riconosciuti nel 2005 dalla Regione Toscana ai fini del cofinanziamento delle opere di ampliamento e ristrutturazione della nuova sede dell'autorità portuale e per la realizzazione dell'impianto di rifornimento idrico e antincendio ha comportato il sostanziale riequilibrio tra entrate e spese della stessa natura, con un disavanzo ridotto da 2.845,9 a 70,8 migliaia di euro.

14.6.4 Situazione amministrativa ed andamento dei residui

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati della situazione amministrativa e quelli dei residui.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

	2005		2006	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		**4.548,3**		**36.227,7**
RISCOSSIONI				
In c/competenza	1.932,2		2.351,8	
In c/ residui	36.904,8	**38.837,0**	4.405,0	**6.756,8**
PAGAMENTI				
In c/competenza	2.099,5		2.112,9	
In c/ residui	5.058,1	**7.157,6**	5.626,2	**7.739,1**
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		**36.227,7**		**35.245,4**
RESIDUI ATTIVI				
Degli esercizi precedenti	40.635,0		42.249,6	
Dell'esercizio	6.189,1	**46.824,1**	1.766,3	**44.015,9**
RESIDUI PASSIVI				
Degli esercizi precedenti	72.528,5		75.749,1	
Dell'esercizio	8.887,4	**81.415,9**	2.054,3	**77.803,4**
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		**1.635,9**		**1.457,9**

L'avanzo di amministrazione risulta diminuito nel 2006 di 178 mila euro, nonostante la notevole riduzione del disavanzo di competenza passato da -2.865,6 mila euro a - 49,1 mila euro.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati rappresentativi dell'andamento dei residui.

ANDAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

(in migliaia di euro)

ENTRATE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**473,0**	**77.064,2**	**7,9**	**77.545,1**
riscossioni nell'anno	153,7	36.744,9	6,2	36.904,8
variazioni	-5,3	0,0	0,0	-5,3
rimasti da riscuotere	314,0	40.319,3	1,7	40.635,0
residui dell'esercizio	336,2	5.838,1	14,8	6.189,1
totale residui al 31/12/2005	**650,2**	**46.157,4**	**16,5**	**46.824,1**
Residui all'1/1/2006	**650,2**	**46.157,4**	**16,5**	**46.824,1**
riscossioni nell'anno	282,1	4.120,8	2,1	4.405,0
variazioni	-169,5	0,0	0,0	-169,5
rimasti da riscuotere	198,7	42.036,6	14,4	42.249,7
residui dell'esercizio	211,2	1.554,8	0,3	1.766,3
totale residui al 31/12/2006	**409,9**	**43.591,4**	**14,7**	**44.015,9**

ANDAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI

(in migliaia di euro)

SPESE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**448,5**	**79.917,3**	**41,1**	**80.406,9**
pagamenti nell'anno	270,4	4.760,2	27,5	5.058,1
variazioni	-6,2	-2.814,1	0,0	-2.820,3
rimasti da pagare	171,9	72.343,0	13,6	72.528,5
residui dell'esercizio	396,9	8.427,7	62,8	8.887,4
totale residui al 31/12/2005	**568,8**	**80.770,7**	**76,4**	**81.415,9**
Residui all'1/1/2006	568,8	80.770,7	76,4	**81.415,9**
pagamenti nell'anno	380,2	5.193,8	52,2	5.626,2
variazioni	-40,5	-0,1	0,0	-40,6
rimasti da pagare	148,1	75.576,8	24,2	75.749,1
residui dell'esercizio	404,3	1.591,1	58,9	2.054,3
totale residui al 31/12/2006	**552,4**	**77.167,9**	**83,1**	**77.803,4**

Dai dati riportati nel precedente prospetto emerge che al 31 dicembre 2006, così come negli esercizi precedenti, il 99% dei residui attivi e di quelli passivi provengono dalla gestione delle entrate e delle spese in conto capitale.

Le riscossioni ed i pagamenti in conto residui delle poste in conto capitale sono stati modesti (nella misura rispettivamente dell'8,9% e del 6,0%); parimenti modesta

è stata l'entità dei residui di nuova formazione, a causa dell'esiguità nel 2006 delle poste in conto capitale, per cui l'importo totale dei residui al 31/12/2006 è lievemente diminuito rispetto al 2005 (rispettivamente del 6% e del 4%).

Appare pertanto evidente che i contributi ricevuti negli esercizi precedenti per la realizzazione di opere di grande infrastrutturazione, al termine dell'esercizio 2006 continuano a rimanere pressoché inutilizzati, atteso che gli impegni di spesa, che sono commisurati all'entità dei contributi ricevuti anziché alle obbligazioni assunte nei confronti delle imprese appaltatrici, hanno subito lievi riduzioni rispetto alla consistenza iniziale.

14.6.5 Il Conto Economico

Si espongono di seguito i dati relativi al conto economico dell'esercizio 2006 posti a confronto con quelli del 2005.

CONTO ECONOMICO

(in migliaia di euro)

	2005	**2006**
Entrate correnti	1.919,3	2.149,7
Spese correnti	1.939,0	2.128,1
AV/DISAV. di parte corrente	**-19,7**	**21,6**
Ammortamenti e svalutazioni		
Ammortamento immobilizzazioni materiali	36,8	42,0
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	6,5	8,8
Svalutazione crediti e titoli	0,0	0,0
Accantonamento per rischi	144,8	0,0
Adeguamento inden. anzian. al personale	40,7	45,5
Accantonamento per residui perenti	278,0	0,0
	506,8	**96,3**
Proventi ed oneri straordinari		
Plusvalenze da alienazioni	0,0	0,0
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	2.820,3	40,6
Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	5,3	169,4
Minusvalenze da alienazioni	0,0	0,0
Totale partite straordinarie	**2.815,0**	**-128,8**
Rettifiche di valore		
Costi da capitalizzare	0,0	0,0
Spese impegnate di compet. succ. esercizi	0,0	0,0
Entrate accert. nell'eserc. di comp. succ. eserc.	3,8	12,2
Spese di compet. impegnate in preced. eserc.	0,0	0,0
Risultato economico prima delle imposte	**2.284,7**	**-215,6**
Imposte di esercizio	0,0	0,0
AVANZO/DISAV.ECONOMICO	**2.284,7**	**-215,6**

Il disavanzo economico 2006, pari ad euro 215,6 mila, è stato determinato principalmente da insussistenze attive costituite da minori residui attivi per euro 169,4 mila, solo parzialmente compensate da minori residui passivi per euro 40,6 mila. Il forte decremento rispetto all'esercizio precedente si spiega tenuto conto che l'avanzo economico dell'esercizio 2005, pari ad euro 2.284,7 migliaia, si è realizzato in seguito alla cancellazione di residui passivi, per l'importo di euro 2.820,3 migliaia, iscritto tra le insussistenze passive.

14.6.6 Situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue indicati i dati della situazione patrimoniale posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

ATTIVO	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
Immateriali	17,2	38,1
Materiali	40.501,2	42.879,2
Finanziarie	13,1	13,1
Totale Immobilizzazioni	**40.531,5**	**42.930,4**
B) Attivo circolante		
Rimanenze d'esercizio	0,0	0,0
Crediti e residui attivi	46.824,1	44.016,0
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,0	0,0
Disponibilità liquide	36.227,7	35.245,4
Totale attivo circolante	**83.051,8**	**79.261,4**
C) Ratei e risconti	**0,0**	**0,0**
TOTALE ATTIVO	**123.583,3**	**122.191,8**
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	4.623,2	6.908,0
Riserve statutarie		
Altre riserve		
Avanzo (disavanzo) di esercizi precedenti	0,0	
Avanzo/disav. economico dell'esercizio	2.284,7	-215,6
Totale patrimonio netto	**6.907,9**	**6.692,4**
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI	35.065,9	37.457,0
C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO	193,5	239,0
D) DEBITI E RESIDUI PASSIVI	81.416,0	77.803,4
TOTALE PASSIVO	**123.583,3**	**122.191,8**
CONTI D'ORDINE		
Beni dell'ente presso terzi	0,0	0,0
Beni di terzi presso l'ente	0,0	0,0

Per quanto riguarda le poste più significative dell'attivo, va rilevato che le immobilizzazioni materiali sono costituite quasi esclusivamente, (40.319,3 migliaia di euro nel 2005 e 42.728,9 migliaia nel 2006) dal valore delle *"costruzioni in corso".*

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite per 6.264 euro da partecipazioni nella società "Tirreno-Brenneri s.r.l. " e per euro 6.806,6 da depositi cauzionali.

Il patrimonio netto risulta diminuito, nel 2006 rispetto al 2005, di un importo corrispondente al disavanzo economico dell'esercizio pari ad euro 215,6 migliaia di euro.

14.6.7 Considerazioni conclusive

Il disavanzo finanziario di competenza si è ridotto nel 2006 da euro 2.865,6 migliaia ad euro 49,1 migliaia, invertendo la crescita tendenziale del biennio precedente; ciò è dovuto ad un modesto avanzo di parte corrente, ma soprattutto al drastico ridimensionamento del disavanzo di parte capitale.

L'avanzo di amministrazione si attesta su valori inferiori a quelli dell'esercizio precedente ed è pari a 1.457,9 mila euro.

Il disavanzo economico 2006, pari ad euro 215,6 mila, è stato determinato principalmente da insussistenze attive costituite da minori residui attivi per euro 169,4 mila, solo parzialmente compensate da minori residui passivi per euro 40,6 mila. Il forte decremento rispetto all'esercizio precedente si spiega tenuto conto che l'avanzo economico dell'esercizio 2005, pari ad euro 2.284,7 migliaia, era imputabile alla cancellazione dei residui passivi, per l'importo di euro 2.820,3 migliaia, iscritto tra le insussistenze passive.

Permane al 31 dicembre 2006 un'elevata consistenza dei residui passivi in conto capitale (77.167,9 mila euro), di natura prevalentemente contabile, non rappresentando impegni giuridici nei confronti di imprese appaltatrici.

La situazione patrimoniale risente del risultato negativo del conto economico, presentando un patrimonio netto di 6.692,4 migliaia di euro in diminuzione rispetto al 2005 per un importo pari al disavanzo economico.

15. Autorità portuale di Messina

La circoscrizione territoriale dell'Autorità Portuale di Messina comprende, in applicazione del D.M. 21 dicembre 1999, anche il porto di Milazzo.

15. 1. Organi

15.1.1 Il Presidente

Il mandato del Presidente dell'Autorità portuale di Messina in carica nel 2006 è scaduto in data 2 agosto 2007; dopo un breve periodo di commissariamento, l'incarico è stato rinnovato con il decreto del 17 dicembre dello stesso anno.

Per gli anni 2006 e 2007, il compenso annuo del Presidente stabilito in 186.917 euro, su indicazione del Ministero vigilante (nota in data 28 luglio 2006) sulla base del nuovo trattamento retributivo spettante ai dirigenti ministeriali di prima fascia, è stato ridotto ad euro 168.226, in applicazione dell'art. 1, comma 58 della legge 266/2005.

15.1.2 Il Comitato portuale

Nel 2004 sono stati rinnovati i componenti non di diritto del Comitato portuale e delle Commissioni consultive, rispettivamente, del porto di Messina e del porto di Milazzo.

Con la delibera n. 11, in data 18 febbraio 2004, è stato rideterminato l'importo del gettone di presenza spettante ai componenti del Comitato portuale ed ai componenti delle Commissioni consultive nelle seguenti misure:

- euro 124,00 per i componenti del Comitato;
- euro 93,00 per i componenti delle Commissioni consultive.

Tali importi sono stati ridotti del 10% a decorrere dal 2006, in applicazione della citata disposizione di legge.

15.1.3 Il Collegio dei revisori

Il Collegio dei revisori, nominato nel 2004, è stato rinnovato con D.M. in data 31/3/2008, per un quadriennio a decorrere dall'1/5/2008.

Con la delibera n. 13, in data 18 luglio 2003, del Comitato portuale, è stata fissata l'indennità spettante ai componenti del Collegio dei revisori nelle seguenti misure:

Presidente = euro 7.600,00
Componente effettivo = euro 6.300,00
Presidente supplente = euro 1.520,00
Componente supplente = euro 1.300,00

Tali misure sono state ridotte del 10% dall'anno 2006.

Nel prospetto che segue sono indicati gli importi della spesa impegnata per il pagamento dei compensi spettanti ai predetti organi, compreso il Segretario generale.

Esercizio	**2005**	**2006**
Presidente	152.712	244.113
Segretario generale	149.361	149.121
Comit. e Comm.ni consultive	27.466	22.438
Collegio dei revisori dei conti	24.320	21.888
Missioni, trasf. e rimborsi vari	36.883	49.110
Totali	**390.742**	**486.670**

L'aumento della spesa, pari al 24,6%, deriva dall'applicazione dei criteri di calcolo indicati nelle disposizioni impartite dal Ministero vigilante con nota del 28 luglio 2006 in seguito all'adeguamento dei compensi spettanti ai Presidenti delle Autorità portuali. Tali maggiori spese comprendono si riferiscono anche agli arretrati sui compensi riferiti agli anni 2004-2005.

15.2. Il personale

15.2.1 Pianta organica

La pianta organica del personale della Segreteria tecnica-operativa dell'Autorità portuale di Messina è stata modificata con la delibera del Comitato n. 21 del 21 luglio 2006, approvata dal Ministero vigilante come emerge dalla nota del 6 agosto dello stesso anno.

Nel prospetto che segue sono riportate le qualifiche ed i relativi contingenti previsti dalla nuova pianta organica, escluso il Segretario Generale, nonché il personale in servizio al 31 dicembre 2006, raffrontato con quello in servizio al 31 dicembre 2005.

Qualifiche	Organico ex del. n. 2 Del 18/2/2004	Personale in servizio al 31/12/2005	Personale in servizio al 31/12/2006
Dirigenti	4	0	3
Quadri	7	7	6
Impiegati	14	11	9
Totale	**25**	**18**	**18**

Dal prospetto si rileva un anomalo rapporto tra le qualifiche apicali (dirigenti e quadri) e quelle impiegatizie, tanto nella pianta organica, quanto nella consistenza effettiva che, nel 2006, vede un maggior numero di dirigenti e quadri (dieci unità, compreso il Segretario generale) rispetto al numero di impiegati (nove).

Nel precedente referto erano state espresse perplessità sulla legittimità della copertura assicurativa per responsabilità patrimoniale del personale dipendente dall'Autorità portuale di Messina.

Dalla nota in data 12 dicembre 2007 del Ministero dei Trasporti avente ad oggetto: "Autorità portuale di Messina - Determinazione della Corte dei conti n. 45/2007, es. 2005", si apprende che "Con lettera prot. n. 9404 del 13 settembre 2007, l'Ente in questione ha comunicato di aver provveduto, in ottemperanza a quanto rappresentato dalla Corte dei conti, al recupero delle somme pagate a titolo di copertura del rischio per danni erariali".

15.2.2 Il Segretario Generale

Il Segretario generale in servizio nel 2006, nominato per un quadriennio a far data dall'1 dicembre 2003, è scaduto l'1.12.2007.

Il nuovo Segretario Generale dell'Autorità portuale di Messina è stato nominato in data 13 febbraio 2008 ed in suo favore è stata prevista una retribuzione di euro 115.500 annui lordi, onnicomprensivi. Il trattamento economico annuo del Segretario generale in servizio nel 2006 ammontava invece ad euro 149.121, al lordo dei contributi previdenziali ed assistenziali.

15.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue è riportata la spesa impegnata negli esercizi 2005 e 2006 per gli oneri del personale, quale risulta dal rendiconto finanziario, alla quale è stata aggiunta la quota di accantonamento per il T.F.R. risultante dal conto economico.

(in migliaia di euro)

	2005	2006
A -STIPENDI ED ALTRI ONERI PER IL PERSONALE		
Emolumenti fissi	647,9	750,2
Emolumenti variabili	12,9	15,1
Emolumenti al personale distaccato	0	0
Spese per viaggi e missioni	25,9	24,3
Spese per frequenza di corsi	8,8	6,4
Altri oneri per il personale	24,6	16,4
Oneri previdenziali ed assistenziali	163,5	181,6
TOTALE A	**883,6**	**994,0**
Retribuzione al Segretario generale	149,4	149,1
Accantonamento TFR	58,2	70,2
TOT.A+B	**1.091,2**	**1.213,3**

Nel prospetto che segue sono indicate le percentuali di incidenza della spesa del personale sulle spese correnti per gli esercizi 2005 e 2006.

	2005	%	2006	%
Spese per il personale / Spese correnti	883.6 / 2.117,8	41,7	994 / 3.974,1	25

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo unitario medio del personale per gli esercizi 2005 e 2006; nel computo è stata inclusa la retribuzione del Segretario generale, che l'ente ricomprende nelle sue scritture tra le spese per gli organi.

Costo unitario medio

(in migliaia di euro)

	2005			2006	
Costo Globale	Unità Personale	C.M.U.	costo globale	Unità Personale	C.M.U.
1.091,2	19	57,4	1.213,3	19	63,8

L'aumento del costo unitario medio del personale è dovuto all'adeguamento dell'assetto organizzativo della pianta organica, che ha determinato meccanismi di avanzamento nell'ambito di tutto il personale in servizio appartenente alla categoria quadri ed impiegatizia.

15.3. Incarichi di studio e consulenza

Per il 2006 la spesa impegnata sugli stanziamenti del capitolo «*Spese per consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali*» ammonta ad euro 126.183, a fronte dell'importo di euro 197.821 dell'esercizio precedente, con una riduzione del 36%.

L'Autorità portuale di Messina ha fornito l'elenco nominativo dei soggetti che nel corso dell'esercizio hanno svolto incarichi di consulenza e di studio, separando le consulenze contabilizzate nel predetto capitolo da quelle che costituiscono oneri accessori per opere da realizzare o in corso di realizzazione, la cui spesa viene imputata a capitoli diversi.

Il Collegio dei revisori, nella relazione al conto consuntivo 2006, ha confermato, con riguardo alla spesa per consulenze, che l'ente ha operato nel rispetto dei limiti di spesa previsti dall'art. 27 del D.L. n. 223/2006, convertito nella legge n. 248 del 4 agosto 2006.

15.4 Opere di grande infrastrutturazione

Nella tabella che segue sono riportate le opere di grande infrastrutturazione, con l'indicazione dei relativi costi e della fonte di finanziamento.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEI FONDI PUBBLICI DESTINATI ALLA REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE PORTUALI

FONTI DI FINANZIAMENTO	**IMPORTO DEL FINANZIAMENTO NETTO**	**ANNO ASSEGNAZIONE FONDI**	**SOMME** *EROGATE DALLO* **STATO**	IMPEGNI ASSUNTI	**SOMME PAGATE AL 31/12/2006**
Legge 413/98 Consolidamento Molo Norimberga	13.068.177,48	2001	10.494.413,49	13.068.177,48	11.506.172,48
DM 18/4/2002 - Per la sede dell'Autorità portuale di Messina	1.084.559,48	2002	-	1.084.559,48	55.450,67
Legge 413/98 - Realizzazione interventi POT	13.730.100,76	2002	13.730.100,76	13.730.100,76	934.179,59
Legge 413/98 - Realizzazione interventi POT	7.889.087,09	2003	7.889.087,09	7.889.087,09	-
Legge 413/98 - Realizzazione interventi POT	3.984.772,65		3.984.772,65	-	-
Protocollo d'intesa con MIT Lavori realizzazione pontile Giammoro	11.620.280,23	2003	2.478.602,12	11.620.280,23	120.164,36
Legge 166/2002 (Collegato alla finanziaria 2002)	41.000.000,00	2004	-	41.000.000,00	12.126,28
Legge 413/98 - Security porti Messina – Milazzo	3.204.612,79	2004	-	3.204.612,79	385.345,70
Convenzione con MIT Progetto ampliamento banchina Vespri - Colapesce	15.500.000,00	2005	-	3.156.257,49	220.405,72
Regione Siciliana Completamento banchine e pontili porto di Milazzo	12.394.965,57	2005	-	12.394.965,57	-

15.5 Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi al traffico dell'anno 2006 raffrontati con quelli dell'anno 2005, desunti dalla Relazione ministeriale.

Traffico merci e passeggeri

(migliaia di tonnellate)

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	9.394	10.627
Merci liquide	16.267	16.020
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**25.661**	26.647
Merci secche + 10% merci liquide	11.021	10.627
Containers (T E U)	-	-
Passeggeri imbarcati e sbarcati	9.819.258	10.170.885

Rispetto all'anno 2005, il traffico delle merci liquide ha registrato un incremento del 2%, quello delle merci secche un aumento del 13%.

Nella relazione 2006, l'Autorità portuale evidenzia che la tendenza generale di distribuzione dei volumi di traffico non è mutata rispetto all'anno precedente, per cui il Porto di Messina continua ad avere come tipologia prevalente quella del Ro/Ro gommato e ferroviario, mentre Milazzo quella delle rinfuse liquide (idrocarburi).

Il traffico dei passeggeri ha subito un lieve incremento (2%) rispetto al dato complessivo dell'anno precedente, da attribuire agli andamenti rilevati nel porto di Messina.

15.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

15.6.1 Provvedimenti di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2006

Il conto consuntivo è stato approvato con delibera n. 8 del 19 aprile 2007. In data 5 luglio 2007 è intervenuta l'approvazione ministeriale.

15.6.2 Dati più significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre i saldi contabili più significativi emergenti dal consuntivo in esame:

(in migliaia di euro)

Esercizio finanziario	2005	2006
Avanzo/dis. finanziario	17.024,1	-6.785,5
Avanzo/dis. di parte corrente	6.156,9	2.538,2
Avanzo/dis. di parte capitale	10.867,2	-9.323,7
Avanzo di amministrazione	34.866,8	24.774,3
Avanzo economico	5.619,9	721,8
Patrimonio netto	25.486,0	26.207,8

15.6.3 Rendiconto finanziario

Nel prospetto che segue sono indicati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2006, posti a raffronto con il 2005.

RENDICONTO FINANZIARIO

(in migliaia di euro)

	2005	2006
Entrate		
Entrate correnti	8.274,7	6.512,3
Entrate c/capitale	29.577,5	4.871,5
Partite di giro	814,1	1.072,6
Totale	**38.666,3**	**12.456,4**
Spese		
Spese correnti	2.117,8	3.974,1
Spese c/capitale	18.710,3	14.195,2
Partite di giro	814,1	1.072,6
Totale	**21.642,2**	**19.241,9**
Avanzo/Disavanzo (-) finanziario	17.024,1	-6.785,5

Il disavanzo finanziario di competenza, pari ad euro 6.785,5 migliaia, è determinato dalla somma algebrica tra il saldo attivo, pari ad euro 2.538,2 migliaia, delle poste correnti e il saldo passivo, pari ad euro 9.323,7 migliaia, delle poste in conto capitale.

Tale disavanzo è stato sostanzialmente determinato dal notevole ammontare della spesa in conto capitale, superiore a quello della corrispondente entrata.

(in migliaia di euro)

ENTRATE	2005		2006	
	Accertam.	Riscossioni	Accertam.	Riscossioni
Entrate derivanti da trasfer.correnti				
Trasferimenti da parte dello Stato	**1.981,2**	**1.981,2**	**3.832,4**	**3.698,4**
Altre entrate:				
Derivanti da vendita di beni e prest.di servizi	0,2	0,2	232,6	60,8
Redditi e proventi patrimoniali	6.229,1	1.567,6	2.377,7	1.535,2
Poste correttive e comp.spese correnti	28,7	13,7	22,3	22,3
Entrate non classificabili in altre voci	35,5	32,5	47,3	47,3
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**8.274,7**	**3.595,2**	**6.512,3**	**5.364,0**
Entrate per alien.di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:				
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	0,0	0,0	0,0	0,0
Realizzo valori mobiliari	0,0	0,0	0,0	0,0
Riscossioni di crediti	0,0	0,0	0,0	0,0
Trasferimenti in conto capitale:				
Trasferimenti dallo Stato	17.182,5	0,0	4.871,5	3.984,8
Trasferimenti dalle Regioni	12.395,0	0,0	0,0	0,0
Trasferimenti da altri enti	0,0	0,0	0,0	0,0
Entrate derivanti da accensione prestiti:				
Assunzioni di mutui	0,0	0,0	0,0	0,0
Assunzioni di altri debiti finanziari			0,0	0,0
TOTALE ENTRATE IN C/CAPIT.	**29.577,5**	**0,0**	**4.871,5**	**3.984,8**
Partite di giro	**814,1**	**486,2**	**1.072,6**	**673,2**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**38.666,3**	**4.081,4**	**12.456,4**	**10.022,0**

SPESE	2005		2006	
	Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti
Spese correnti:				
Spese per gli organi dell'ente	390,7	334,6	486,7	435,1
Oneri per il personale in servizio	883,7	840,4	994,0	956,0
Spese per acquisto beni di consumo	767,9	480,3	1.057,5	562,8
Trasferimenti passivi	0,0	0,0	0,0	0,0
Oneri finanziari	0,2	0,2	0,2	0,2
Oneri tributari	4,3	3,7	1.041,2	1.041,0
Poste correttive e comp. entrate correnti	0,0	0,0	0,0	0,0
Spese non classificabili in altre voci	71,0	71,0	394,5	394,5
TOTALE SPESE CORRENTI	**2.117,8**	**1.730,2**	**3.974,1**	**3.389,6**
Spese in conto capitale				
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	18.611,9	535,1	14.109,4	406,1
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	62,7	38,3	37,4	36,2
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	0,0	0,0	0,0	0,0
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0,0	0,0	0,0	0,0
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	35,7	33,5	48,4	46,2
TOTALE SPESE IN C/CAPIT.	**18.710,3**	**606,9**	**14.195,2**	**488,5**
Spese per estinz.di mutui ed anticipazioni	**0,0**	**0,0**	0,0	0,0
Partite di giro	**814,1**	**704,2**	1.072,6	755,4
TOTALE GENERALE SPESE	**21.642,2**	**3.041,3**	**19.241,9**	**4.633,5**
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	**17.024,1**		**-6.785,5**	

Tra le entrate correnti, va segnalato il sostanziale raddoppio dell'importo iscritto nella voce *"trasferimenti dallo Stato",* rispetto alla corrispondente voce del 2005, dovuto all'attribuzione alle Autorità portuali, dal 2006, del 100% delle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate, ai sensi dell'art. 28, comma 6-bis, della legge n. 84/1994.

La contrazione dei redditi e proventi patrimoniali rispetto al 2005, è dovuta all'eccezionalità degli accertamenti di quell'anno, a causa dell'attività di definizione dei canoni di competenza dei pregressi esercizi.

Le entrate in conto capitale sono costituite per 3.984,8 mila euro da trasferimenti dello Stato per infrastrutture portuali e per 886,8 mila euro da trasferimenti destinati alla manutenzione straordinaria.

Sulle cause di lievitazione delle spese per gli organi di governo e per il personale si è già trattato.

Le spese per beni di consumo sono cresciute del 37,7%, nel rispetto, comunque, dei limiti di spesa di cui all'art. 27 del D.L. 223/2006.

Tra le spese in conto capitale figura la somma di euro 12.343,7 migliaia destinata all'ampliamento delle banchine Vespri e Colapesce del Porto di Milazzo.

15.6.3 Situazione amministrativa ed andamento dei residui

Nel prospetto che segue sono riportati i dati della situazione amministrativa.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

	2005		2006	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		**18.813,9**		**17.476,4**
RISCOSSIONI				
In c/competenza	4.081,4		10.022,0	
In c/residui	503,1	**4.584,5**	26.424,3	**36.446,3**
PAGAMENTI				
In c/competenza	3.041,3		4.633,5	
In c/residui	2.880,7	**5.922,0**	3.581,4	**8.214,9**
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		**17.476,4**		**45.707,8**
RESIDUI ATTIVI				
Degli esercizi precedenti	84.316,6		89.091,4	
Dell'esercizio	34.584,9	**118.901,5**	2.434,4	**91.525,8**
RESIDUI PASSIVI				
Degli esercizi precedenti	82.910,2		97.851,0	
Dell'esercizio	18.600,9	**101.511,1**	14.608,3	**112.459,3**
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		**34.866,8**		**24.774,3**

- Parte vincolata ai sensi dell'art. 1, commi 56 e 58 legge 266/2005: 28.573,00
- Somma destinata alla realizzazione di opere finanziate dalla Legge 413/98: 3.984.733,00

Avanzo d'amministrazione disponibile al 31/12/2006: 20.760.960,00

ANDAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

(in migliaia di euro)

ENTRATE	CORRENTI	IN CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**5.323,0**	**79.310,6**	**378,8**	**85.012,4**
riscossioni nell'anno	482,1	0,0	21,0	503,1
variazioni	-192,7	0,0	0,0	-192,7
rimasti da riscuotere	4.648,2	79.310,6	357,8	84.316,6
residui dell'esercizio	4.679,6	29.577,5	327,8	34.584,9
totale residui al 31/12/2005	**9.327,8**	**108.888,1**	**685,6**	**118.901,5**
Residui all'1/1/2006	**9.327,8**	**108.888,0**	**685,6**	**118.901,4**
riscossioni nell'anno	963,4	24.984,6	476,3	26.424,3
variazioni	-1.794,3	-1.591,4	0,0	-3.385,7
rimasti da riscuotere	6.570,1	82.312,0	209,3	89.091,4
residui dell'esercizio	1.148,3	886,8	399,3	2.434,4
totale residui al 31/12/2006	**7.718,4**	**83.198,8**	**608,6**	**91.525,8**

ANDAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI

(in migliaia di euro)

SPESE	CORRENTI	IN CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**894,8**	**84.850,8**	**97,4**	**85.843,0**
pagamenti nell'anno	419,3	2.384,7	76,7	2.880,7
variazioni	-8,5	-43,6	0,0	-52,1
rimasti da pagare	467,0	82.422,5	20,7	82.910,2
residui dell'esercizio	387,6	18.103,4	109,9	18.600,9
totale residui al 31/12/2005	**854,6**	**100.525,9**	**130,6**	**101.511,1**
Residui all'1/1/2006	**854,6**	**100.525,9**	**130,6**	**101.511,1**
pagamenti nell'anno	455,8	3.032,2	93,4	3.581,4
variazioni	-19,5	-59,2	0,0	-78,7
rimasti da pagare	379,3	97.434,5	37,2	97.851,0
residui dell'esercizio	584,4	13.706,7	317,2	14.608,3
totale residui al 31/12/2006	**963,7**	**111.141,2**	**354,4**	**112.459,3**

Dai dati riportati nei precedenti prospetti emerge che al 31 dicembre 2006 il 90,9% dei residui attivi ed il 98,8 di quelli passivi provengono dalla gestione delle entrate e delle spese in conto capitale.

Nei precedenti referti sono state illustrate le principali cause che hanno dato origine nel corso degli anni a tale consistente massa di residui.

In particolare, in quelle sedi sono state illustrate le modalità di iscrizione nel rendiconto finanziario delle entrate provenienti dai finanziamenti destinati alla realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione, facendo presente che, a

causa della complessità delle procedure per l'affidamento dei lavori e per la esecuzione degli stessi, che normalmente si protraggono per diversi anni, permane in bilancio per diversi esercizi una consistente massa di residui.

15.6.4 Il conto economico

Nel prospetto che segue sono riportati i dati del conto economico posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

CONTO ECONOMICO

(in migliaia di euro)

	2005	2006
Entrate correnti	8.274,7	6.512,3
Spese correnti	2.117,8	3.974,1
Avanzo di parte corrente	**6.156,9**	**2.538,2**
Ammortamenti e svalutazioni		
Ammortamento immobilizzazioni materiali	697,4	741,1
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	38,7	58,9
Svalutazione crediti e titoli	0,0	0,0
Accantonamento per rischi (fondo contenzioso)	0,0	0,0
Adeguamento inden.anzianità al personale(f.do T.F.R.)	58,1	70,2
	794,2	**870,2**
Proventi ed oneri straordinari		
Plusvalenze da permute	0,0	0,6
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	371,1	370,7
Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	192,7	1.794,3
	178,4	**-1.423,0**
Rettifiche di valore		
Costi da capitalizzare	71,0	71,0
Spese impegnate di competenza di success.eserc.	150,1	438,5
Spese di compet. Impegnate in preced. esercizi	142,3	32,7
	78,8	**476,8**
Risultato economico prima delle imposte	**5.619,9**	**721,8**
Imposte di esercizio	0,0	0
Avanzo economico	**5.619,9**	**721,80**

L'esercizio 2006 si chiude con un avanzo economico di 721,8 migliaia di euro; risultato inferiore per -4.898,1 migliaia di euro a quello conseguito nel precedente esercizio. A determinare tale diminuzione hanno concorso, in aggiunta alla riduzione del saldo di parte corrente per le ragioni già illustrate, le insussistenze attive per euro 1.794,3 migliaia, dovute alla cancellazione di residui attivi degli esercizi precedenti.

15.6.5 La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati della situazione patrimoniale posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

ATTIVITÀ	2005	2006
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
Altri costi plur. (altre immob. immat.)	1.577,1	2.648,2
Software	109,4	120,7
TOTALE	**1.686,5**	**2.768,9**
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
Edifici e terreni	3.325,3	3.749,3
Costruzioni in corso	10.442,0	12.417,9
Automezzi	12,7	12,8
Impianti, macchinari ed attrezzature	5.939,4	6.320,4
Mobili e macchine d'ufficio	290,1	313,3
TOTALE	**20.009,5**	22.813,7
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
Irpef anticipata su TFR 1997	3,9	3,9
TOTALE	**3,9**	**3,9**
ATTIVO CIRCOLANTE		
Rimanenze di magazzino	35,3	35,3
Crediti verso lo Stato ed Enti	6.374,0	938,4
Crediti verso acquirenti, utenti	9.014,9	10.084,3
Crediti per annualità, semestralità	266,7	367,3
Crediti di durata inferiore all'anno	0,0	0,0
Denaro e Valori di cassa	0,0	0,0
Contabilità Speciale Tesoreria	17.476,4	45.707,8
TOTALE	**33.167,3**	**57.133,1**
RATEI E RISCONTI	**-21.314,0**	**0,0**
TOTALE ATTIVITÀ	**33.553,2**	**82.719,6**
CONTI D'ORDINE		
Sistema degli impegni	**100.289,8**	**110.478,9**

PASSIVITÀ	2005	2006
FONDO RISCHI ED ONERI		
Fondo Rischi (Contenzioso)	1.032,9	1.032,9
Fondo ammortamento immobilizzazioni	4.984,8	5.772,1
Fondo svalutazione crediti	30,5	30,5
TOTALE	**6.048,2**	**6.835,5**
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	**299,4**	**321,1**
DEBITI		
Verso lo Stato	0,0	0,0
Verso terzi per prestazioni dovute	52,6	88,5
Verso fornitori	985,0	1.422,1
Verso terzi per prestazioni ricevute	139,8	70,1
Tributari	0,0	0,0
Verso Istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	0,0	0,0
Altri debiti	0,0	0,0
Ammortamento beni dello Stato	542,2	471,2
TOTALE	**1.719,6**	**2.051,9**
RATEI E RISCONTI		
risconti passivi	**0,0**	**47.303,3**
	8.067,2	**56.511,8**
PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	2.472,3	2.472,3
Riserva facoltativa	17.393,8	23.013,7
Avanzo economico dell'esercizio	5.619,9	721,8
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**25.486,0**	**26.207,8**
TOTALE PASSIVITÀ	**33.553,2**	**82.719,6**
CONTI D'ORDINE		
Sistema degli impegni	**100.289,8**	**110.478,9**

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2006 ammonta a 26.207,8 migliaia di euro, con un aumento, rispetto alla corrispondente posta del 2005, di euro 721,8 migliaia, pari all'importo dell'avanzo economico.

Della composizione dei conti d'ordine e delle cause che hanno portato a tale elevato valore si è trattato nel precedente referto, al quale si fa rinvio.

15.7 Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 si è chiuso con un disavanzo finanziario di competenza, pari ad euro –6.785,5 migliaia, determinato dal disavanzo di parte capitale, solo in parte bilanciato dall'avanzo di parte corrente.

L'avanzo di amministrazione registra una diminuzione del 6,7% rispetto all'esercizio precedente, passando da 34.866,8 a 24.774,3 migliaia di euro e la parte disponibile al 31 dicembre 2006 ammonta a 20.761 mila euro.

Il conto economico si chiude con un avanzo di 721,8 migliaia di euro, con una sensibile diminuzione (-4.898,1 migliaia di euro) rispetto al corrispondente valore dell'esercizio precedente; a determinare tale diminuzione hanno concorso, in aggiunta alla riduzione del saldo di parte corrente, le insussistenze attive per euro 1.794,3 migliaia, dovute alla cancellazione di residui attivi degli esercizi precedenti.

Il valore del patrimonio netto ha registrato un incremento pari all'importo dell'avanzo economico dell'esercizio 2006.

16. Autorità Portuale di Napoli

Prima di passare all'esame degli organi è opportuno premettere che con decreto del Ministero dei trasporti del 18.9.2006 è stata ampliata la circoscrizione territoriale dell'Autorità portuale di Napoli, che comprende ora anche il porto di Castellammare di Stabia, mentre è ancora allo stato progettuale l'inclusione del porto di Torre Annunziata.

16.1. Organi

16.1.2. Il Presidente

Con il decreto ministeriale del 28 gennaio 2005 il Presidente in carica , nominato per un quadriennio con decreto del 29 dicembre 2000, è stato confermato per un ulteriore quadriennio.

Il trattamento economico del Presidente, per l'anno 2006, ammonta ad euro 184.390, a seguito della riduzione del 10% prevista dall'art. 1, c. 58 della legge 266/2005.

In seguito alle dimissioni del Presidente, rassegnate il 4 dicembre 2008 con decreto ministeriale del 29 gennaio 2009 è stato nominato il nuovo Presidente.

16.1.3. Il Comitato portuale

I componenti non di diritto del Comitato portuale sono stati rinnovati con decreto del Presidente in data 22 febbraio 2005.

Ai componenti, nel 2006, sono stati corrisposti i gettoni di presenza per l'importo complessivo di euro 9.809, risultante dalla riduzione del 10% ai sensi della normativa sopracitata.

16.1.4. Il Collegio dei revisori dei conti

I componenti del Collegio dei revisori dei conti sono stati rinnovati con decreto ministeriale in data 30 marzo 2004.

Nel 2006 sono stati corrisposti ai componenti del Collegio a seguito della riduzione del 10% prevista dall'art. 1, c. 58 della legge 266/2005, gettoni di presenza per l'importo di euro 1.196 ed una indennità pari ad euro 21.690.

Con decreto del 31 marzo 2008 è stato ricostituito il Collegio dei revisori per il periodo 1° maggio 2008 – 30 aprile 2012.

16.1.5. Spese impegnate per gli organi di amministrazione e controllo

Nel prospetto che segue vengono riportate le spese impegnate per gli organi di amministrazione e di controllo.

Spese per gli organi

ESERCIZIO	2005	2006
Presidente	195.300	199.650
Comitato Portuale	21.500	23.865
Collegio dei Revisori	25.400	12.358
Rimborso spese indennità di missione	10.100	12.654
TOTALE	**252.300**	**248.527**

16.2. Il personale

16.2.1. Pianta organica e consistenza del personale

Con la deliberazione del Comitato portuale n. 35, in data 27 luglio 2004, è stata adottata la nuova pianta organica, approvata dal Ministero vigilante. Tale pianta organica prevede, escluso il Segretario generale, 133 unità.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi alla composizione della pianta organica e quelli del personale in servizio al 31 dicembre 2005 e 31 dicembre 2006.

Categoria		**Dotazione organica**	**Personale in servizio al**	
			31.12.2005	**31.12.2006**
Dirigenti		13	12	12
Quadri:	Quadri A	17	5	5
	Quadri B	23	22	20
Impiegati	I	35	28	28
	II	19	9	9
	III	12	25	26
	IV	10	6	6
	V	0		
Operai	II	3	3	1
	III	1	1	1
	IV	0		
	V	0		
	Totale	**133**	**111**	**108**
Distaccati			2	2
Esuberi			1	1
			114	**111**

Nella relazione al consuntivo 2005 il Collegio dei revisori aveva ripetutamente segnalato all'Autorità l'esigenza, a fronte della presenza di personale in esubero, di limitare al massimo il ricorso alla forma di assunzione per chiamata diretta, dovendo, in base al principio di cui all'art. 97 della Costituzione, ricorrere al sistema dei pubblici concorsi. La Corte, che nel precedente referto ha ampiamente condiviso la raccomandazione espressa dal Collegio dei revisori per quanto attiene alla modalità di assunzione del personale, ritiene di doverla in questa sede confermare, anche in considerazione del riconoscimento legislativo della natura di enti pubblici non economici delle Autorità portuali.

16.2.2. Il Segretariato generale

L'incarico di Segretario generale è stato rinnovato con delibera del Comitato portuale in data 9 marzo 2005.

Il trattamento economico lordo ammonta ad euro 239.513 (di cui euro 173.643 per retribuzione, 12.688 per TFR ed il restante importo per oneri previdenziali ed assistenziali).

16.2.3. Costo del personale

Nel prospetto che segue è indicata la spesa per il personale impegnata nell'esercizio 2006 che ricomprende il trattamento economico del Segretario generale. Alla suddetta spesa, ai fini della determinazione del costo complessivo e di quello medio unitario, è stato sommato l'importo della quota accantonata per il T.F.R, come risultante dal conto economico.

	2005	**2006**
Emolumenti fissi	4.276358	4.729.399
Emolumenti variabili	151.060	132.429
Indennità e rimborso spese per missioni	109.473	119.284
Altri oneri	159.890	173.330
Organizzazione corsi	21.471	18.128
Oneri previdenziali ed assistenziali	1.167.895	1.189.080
Totale	**5.886.147**	**6.361.650**
TFR	414.054	426.685
Totale complessivo	**6.300.201**	**6.788.335**

2005				**2006**	
Costo globale	**Personale in servizio**	**C.m .u**	**Costo globale**	**Personale in servizio**	**C.m .u**
6.300.201	115	54.784	6.788.335	112	60.610

16.3. Incarichi di studio e consulenza

Nel corso del 2006, in seguito a specifica richiesta, l'Autorità portuale di Napoli ha fornito l'elenco dei soggetti a favore dei quali sono stati conferiti incarichi, che hanno riguardato la progettazione del sistema di incentivazione del personale (euro 30.000) e le consulenze in materia fiscale (euro 3.264) e di privacy (12.480).

La spesa impegnata per consulenze, come emerge dal rendiconto finanziario, è stata pari ad euro 46.044 in forte diminuzione rispetto a quella del 2005, pari ad euro 126.634.

16.4. Opere di grande infrastrutturazione

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi ai lavori finanziati dalla legge n. 413/98, nell'ambito delle assegnazioni stabilite con il decreto ministeriale 27 ottobre 1999, con riferimento al 31 dicembre 2006, risultanti dalla scheda n. 1 allegata alla Relazione annuale prevista dall'articolo 9, comma 3, lettera c) della legge n. 84/1994.

Intervento	*Importo del progetto al netto del ribasso d'asta*	Importo pagato
Ampliamento molo Bausan	7.831.648	7.831.648
Ampliamento molo Flavio Gioia	5.697.110	5.551.079
Completamento tombatura alveo Pollena	2.684.427	2.047.051
Sistemazione banchine per riparazioni navali Calata Villa del Popolo, Ormeggio 26-28	1.766.258	1.766.258
Sistemazione banchine per riparazioni navali molo Vittorio Emanuele, Ormeggi 39-40	836.889	836.889
Consolidamento ed adeguamento molo Immacolatella Vecchia	11.141.308	10.721.821
Recupero e consolidamento del molo San Vincenzo	9.282.371	4.416.472
Totale	**39.240.011**	**33.171.218**

Nel successivo prospetto sono riportati i dati, con riferimento al 31 dicembre 2006, della situazione dei lavori finanziati dall'Intesa istituzionale di programma Stato/Regione Campania, risultanti dalla scheda n. 2 allegata alla Relazione sull'attività svolta nel corso dello stesso anno.

Intervento	Importo lavori	Importo pagato
Ammodernamento ed adeguamento strutturale ed impiantistico del Bacino di Carenaggio n. 3 *	12.928.537	11.997.010
Costruzione ed installazione di n. 2 gru portainers sul molo Bausan **	13.442.058	8.908.209
Totale	***26.370.595***	**20.905.219**

Nel seguente prospetto sono indicate le fonti di finanziamento dei vari interventi.

	Importo finanziamento	**Lavori aggiudicati/ in fase di gara**
Ministero Infrastrutture e trasporti		
Consolidamento ed adeguamento molo Immacolatella Vecchia	5.602.656	conclusi
Ammodernamento ed adeguamento strutturale ed impiantistico del Bacino di carenaggio n. 3	9.812.681	conclusi
Recupero e risanamento molo San Vincenzo	7.230.397	in corso
Adeguamento Nuova Darsena a terminal contenitori, mediante colmata, e conseguenti collegamenti, nonché rimozione colmata di Bagnoli	112.245.793	
Legge 413/98 – D.M. 27/10/2004		
Ampliamento molo Bausan	7.831.	conclusi
Ampliamento molo Flavio Gioia	5.697.110	conclusi
Completamento tombatura alveo Pollena	2.684.427	conclusi
Sistemazione banchine per riparazioni navali Calata Villa del Popolo, Ormeggi 26-28	1.766.258	conclusi
Sistemazione banchine per riparazioni navali molo Vittorio Emanuele, Ormeggi 39-40	836.889	conclusi
Consolidamento ed adeguamento molo Immacolatella Vecchia	5.538.652	conclusi
Recupero e risanamento del molo san Vincenzo	2.051.974	in corso
Adeguamento per security portuale	7.000.000	agg. 14/2/2007
Legge 388/00 – D.M. 2/5/2001		
Indagini, progettazione e consulenza per adeguamento "Nuova Darsena" a terminal contenitori	25.487.572	in corso
Adeguamento Nuova Darsena a terminal contenitori, mediante colmata, e conseguenti collegamenti, nonché rimozione colmata di Bagnoli	13.790.000	gara 28/2/2007
Consolidamento e rafforzamento banchina levante molo Pisacane, Ormeggi 23-24	6.337.997	conclusi
Adeguamento e potenziamento opere difesa litorale – S. Giovanni a Peduccio-Pietrarsa	3.096.533	in corso
Indagini, rilievi, consulenza per caratterizzazione aree ricadenti nel Porto di Napoli, nella colmata di Bagnoli	4.337.911	in corso
Accantonamento per indagini, progettazione e consulenza ex art. 18 c. 2 bis L. 104/94	9.491350	in corso
Attrezzature per le riparazioni navali marittime	12.840.000	
Demolizione del pennello di levante molo Vittorio Emanuele	4.200.000	
Realizzazione di un nuovo varco doganale alla calata Pollena	1.500.000	
Adeguamento Nuova Darsena a terminal contenitori, mediante colmata, e conseguenti collegamenti, nonché rimozione colmata di Bagnoli	7.030.712	
Legge 166/02 – D.M. 26/6/2003		
Adeguamento per security portuale	5.500.000	agg. 14/2/2007
Consolidamento ed adeguamento banchina di levante molo Carmine	13.200.000	agg. 30/11/2006
Consolidamento banchina levante molo Vittorio Emanuele	12.400.000	
Adeguamento strutturale bacino in muratura n. 2 (CAMED)	14.870.000	
Adeguamento rete fognaria portuale e collegamento ai collettori cittadini (1° lotto)	5.530.000	
Sistemazione banchina del Piliero per ormeggi di punta	7.000.000	
Realizzazione di una colmata alla testata del molo Carmine nella zona retrostante il molo Martello per la riorganizzazione dell'area cantieristica	21.500.000	

16.5. Traffico portuale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel porto di Napoli negli anni 2005 e 2006. Le merci sono indicate in migliaia di tonnellate imbarcate e sbarcate.

Traffico merci e passeggeri

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	15.390	15.844
Merci liquide	5.619	4.733
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**21.009**	**20.577**
Merci secche + 10% merci liquide	15.952	16.317
Containers(T E U)	373.628	444.982
Passeggeri imbarcati e sbarcati	9.001.918	9.028.008

Trova conferma l'andamento tendenzialmente positivo già evidenziato nella precedente relazione, con riferimento al movimento complessivo delle merci e dei containers in T.E.U.; pressoché stabile resta il numero dei passeggeri trasportati.

16.6. Gestione finanziaria e patrimoniale

16.6.1. Provvedimenti di approvazione del conto consuntivo

Nella tabella che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo, emessi dal Comitato portuale e dai Ministeri vigilanti.

2006	Approvazione		
	Comitato portuale	Ministero Infrastrutture	Ministero Economia
Conto consuntivo	05/06/2007	08/11/2007	30/10/2007

16.6.2. Saldi significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi, per ciascun esercizio, delle situazioni finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dai conti consuntivi degli esercizi 2005 e 2006.

	2005	**2006**
Avanzo/disavanzo finanziario	3.625.459	436.500
Saldo di parte corrente	4.953.606	4.636.320
Saldo di parte capitale	-1327147	-4.199.820
Avanzo di amministrazione	33.131.959	32.716.355
Avanzo economico	2.240.458	2.171.623
Patrimonio netto	118.977.206	119.690.546

Tutti i dati (ad eccezione del patrimonio netto, in lieve aumento) si presentano in flessione rispetto all'esercizio precedente, con particolare riguardo ai dati finanziari, influenzati dal consistente disavanzo in conto capitale.

16.6.3 Rendiconto finanziario – dati aggregati

Nel prospetto che segue sono indicati i dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari.

Rendiconto finanziario	***2005***	**2006**
Entrate		
Entrate correnti	*16.879.653*	15.995.673
Entrate c/capitale	*14.623.473*	14.515.806
Partite di giro	*4.074.325*	4.391.178
Totale	***35.577.451***	**34.902.657**
Spese		
Spese correnti	*11.926.047*	11.359.353
Spese c/capitale	*15.950.620*	18.715.626
Partite di giro	*4.074.325*	4.391.178
Totale	***31.950.992***	**34.466.157**
Avanzo finanziario	***3.626.459***	**436.500**

Il risultato finanziario di competenza deriva dal saldo positivo tra entrate e spese correnti e quello negativo tra entrate e spese in c/ capitale, come emerge dai dati contenuti nel seguente prospetto. Ciò dimostra che parte delle entrate correnti sono state destinate alla copertura della spesa in conto capitale per la manutenzione straordinaria o per la realizzazione di opere portuali.

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE	2005	2006
Entrate deriv. da trasferimenti correnti		
Trasferimenti da parte dello Stato	*1.237.818*	2.710.351
Trasferimento da parte della Regione	*2.368.610*	921.250
Trasferimenti da parte Comuni e Province	*766.421*	766.421
Altre entrate		
Vendita beni e prestazioni servizi	*1.473.221*	1.281.137
Redditi e proventi patrimoniali	*8.692.341*	8.671.861
Poste corrett. e compens. di spese correnti	*566.488*	730.024
Entrate non classificabili in altre voci	*1.774.754*	914.629
Totale entrate correnti	***16.879.653***	**15.995.673**
Entrate per alienaz. beni patrimoniali e riscossione di crediti		
Alienazione immobilizzazioni tecniche	*40.667*	860
Entrate da trasferimenti in c/capitale		
Trasferimenti dallo Stato	*14.214.533*	12.587.595
Entrate deriv. da accensione di prestiti		
Assunzione di altri debiti finanziari	*368.273*	1.927.351
Totale entrate in c/ capitale	***14.623.473***	***14.515.806***
Partite di giro	***74.325***	**4.391.178**
TOTALE ENTRATE	***77.451***	***34.902.657***

SPESE	2005	2006
Spese correnti		
Spese per gli organi	*252.297*	248.527
Oneri per il personale in servizio	*5.886.147*	6.361.650
Acquisto di beni di consumo e servizi	*5.020.362*	3.568.869
Trasferimenti passivi	*138.879*	131.677
Oneri finanziari	*1.929*	3.113
Oneri tributari	*465.196*	853.494
Poste corrett. e compens. entrate correnti	*507*	11.041
Spese non classific. in altre voci	*160.730*	180.982
Totale	***11.926.047***	**11.359.353**
Spese in c/ capitale		
Acquisizione immobili ed opere portuali	*10.567.833*	8.940.890
Acquisizione immobilizzazioni tecniche	*4.959.556*	6.970.649
Indennità anzianità personale cessato	*218.031*	246.770
Spese per estinzione mutui ed anticipazioni		
Estizione debiti diversi	*205.200*	2.557.317
Totale spese in c/ capitale	***15.950.620***	***18.715.626***
Partite di giro	***4.074.325***	**4.391.178**
TOTALE SPESE	***31.950.992***	***34.466.157***

16.6.4 Andamento delle entrate e delle spese

Entrate correnti

Le entrate correnti presentano una flessione del 5,2% riconducibile principalmente ai minori trasferimenti dalla Regione Campania (riduzione del contributo ordinario di 447 migliaia di euro e mancanza del contributo straordinario di 1.000 migliaia di euro che , nel 2005, era stato destinato alla "messa in sicurezza" dell'arenile di Bagnoli) ed alle minori entrate della posta "Entrate non classificabili in altre voci" (-48,5%), che, nel 2005, comprendevano i canoni da autorizzazione relativi all'esercizio precedente.

Tale flessione è stata in parte compensata dall'aumento dell'importo dei "Trasferimenti da parte dello Stato" – costituito dall'introito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate - che, dal 2006, è stato devoluto interamente all'Autorità portuale (+119%).

In diminuzione gli introiti derivanti dalla "Vendita di beni e prestazioni di servizi" sia nell'importo complessivo (-13%) sia nelle singole componenti, come risulta dal successivo prospetto, con l'eccezione delle entrate relative alla gestione delle aree utilizzate per sosta merci, aumentate di 64.298 euro.

Vendita di beni e prestazioni di servizi	2005	2006
Servizio traffico merci	613.628	530.697
Servizio traffico passeggeri	851.425	678.174
Magazzini e servizi	7.968	72.266
Totale	**1.473.221**	**1.281.137**

Nel prospetto che segue è indicato l'importo dell'entrata accertata per canoni demaniali confrontato con quello dell'entrata di parte corrente.

Esercizio	Entrata dai canoni (a)	Entrate correnti (b)	Incidenza a/b*100
2005	8.586.327	16.879.653	50,9
2006	8.569.893	15.995.673	53,6

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale sono costituite dalle "Entrate per alienazione di beni patrimoniali e per la riscossione di crediti", dalle "Entrate derivanti da accensione di prestiti" e dalle "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale", che è la posta più importante, avendo riguardo all'entità degli importi, dell'intera sezione.

La diminuzione dei contributi è l'effetto conseguente alla limitazione della spesa pubblica ai sensi della L. 311/2004.

Le "Entrate derivanti da accensione di prestiti" sono costituite esclusivamente dai depositi a titolo di cauzione, effettuati dagli utenti ed, in particolare, da concessionari di beni demaniali.

Spese correnti

Per quanto attiene alle spese correnti - che presentano una flessione del 4,8% - una delle voci più consistenti, oltre alla spesa per il personale, è quella relativa alle "spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi".

Nella tabella che segue vengono riportate le componenti di tale categoria di spese.

Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	**2005**	**2006**
Prestazioni terzi gestione servizi portuali	*792.000*	*857.448*
Prestazioni di terzi manutenzione, riparazioni	*1.201.827*	*125.018*
Acquisto materiali di consumo	*79.204*	*80.238*
Utenze varie	*490.000*	*370.756*
Materiale di economato	*98.088*	*76.652*
Vestiario	*28.309*	*29.019*
Spese rappresentanza	*11.833*	*6.179*
Spese postali, telegrafiche, telefoniche	*144.302*	*152.652*
Consulenze, studi, altre prestazioni	*129.634*	*46.044*
Locazioni passive	*52.549*	*89.343*
Spese promozionali e di propaganda	*762.097*	*798.185*
Spese legali, giudiziarie, varie	*300.007*	*353.411*
Premi di assicurazione	*108.167*	*110.764*
Pulizia uffici	*516.000*	*284.869*
Spese diverse	*156.728*	*108.666*
Oneri L. 636/94 e altre problematiche	*149.617*	*79.625*
Totale spese correnti	***5.020.362***	***3.568.869***

Nell'esercizio 2006 si registrano variazioni significative delle singole componenti della spesa; in particolare per le prestazioni di terzi per manutenzioni e riparazioni (-90%), per le spese per consulenze studi ed altre prestazioni (-64%) e per quelle relative alla pulizia degli uffici (-45%).

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, che ammontano ad euro 18.715.626, riguardano principalmente, gli investimenti in opere, attrezzature portuali e manutenzioni straordinarie (€ 15.911.539) che sono state finanziate in parte con contributi posti a carico del Ministero dei trasporti, in parte con i contributi di cui alla L. 388/2000 e per la parte residua, con fondi propri dell'Ente.

16.6.5. Spese per l'acquisto di partecipazioni societarie e associative

Nel 2006 è diminuita la partecipazione dell'Autorità portuale nel capitale della società FERPORT a seguito dell'ingresso di un nuovo socio che ha modificato la composizione delle quote: Serfer 51%, Autorità portuale di Napoli 34% e Interporto Campano 15%.

Il dettaglio delle singole partecipazioni è esposto nella nota integrativa, alla quale si fa riferimento.

16.6.6. Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	**2005**		**2006**	
Situazione di cassa a inizio esercizio		***47.788.460***		**40.068.807**
Riscossioni				
c/ competenza	*14.864.205*		26.028.529	
c/ residui	*17.963.623*		72.766.684	
		32.827.828		98.795.213
Pagamenti				
c/ competenza	*16.259.934*		19.127.985	
c/ residui	*24.287.547*		23.833.906	
		40.547.481		42.961.891
Consistenza di cassa a fine esercizio		***40.068.807***		**95.902.129**
Residui attivi				
degli esercizi precedenti	*136.767.995*		83.862.452	
dell'esercizio	*20.713.246*		8.874.128	
		157.481.241		92.736.580
Residui passivi				
degli esercizi precedenti	*148.727.031*		140.584.182	
dell'esercizio	*15.691.058*		15.338.172	
		164.418.089		155.922.354
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		***33.131.959***		**32.716.355**

Residui attivi	Entrate correnti	Entrate c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2006	19.817.761	130.200.991	7.462.487	157.481.239
Riscossioni	6.753.313	64.079.333	1.934.038	72.766.684
Variazioni	-837.764	-6.341	-7.998	-852.103
Al 31.12.2006	12.226.684	66.115.317	5.520.451	83.862.452
Residui es. 2006	6.743.550	800	2.129.778	8.874.128
Totale complessivo	**18.970.234**	**66.116.117**	**7.650.229**	**92.736.580**

Residui passivi	Spese correnti	Spese c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2006	5.708.761	158.220.706	488.621	164.418.088
Pagamenti	1.281.458	22.325.690	226.758	23.833.906
Variazioni				
Al 31.12.2006	6.990.219	135.895.016	261.863	140.584.182
Residui es. 2006	1.072.651	13.999.424	266.097	15.338.172
Totale complessivo	**8.062.870**	**149.894.440**	**527.960**	**155.922.354**

L'esercizio ha chiuso con una lieve flessione dell'avanzo di amministrazione (-415.604 euro). Tale risultato è stato determinato dalla notevole riduzione dell'avanzo finanziario e dalla cancellazione di residui attivi per l'importo di euro 852.103, non compensati da analoga operazione sui residui passivi.

I residui attivi e quelli passivi in conto capitale, esistenti al 31 dicembre 2006, rappresentano, rispettivamente, il 71,3% ed il 96,1% dei residui totali.

16.6.7. Il conto economico

Le risultanze del conto economico così come esposte dall'Autorità sono riportate nel prospetto che segue.

CONTO ECONOMICO

		2005	2006
A	**ENTRATE CORRENTI**		
	Trasferimenti correnti	*4.372.849*	4.398.022
	Altre entrate	*12.506.804*	11.597.651
	Totale A	***16.879.653***	***15.995.673***
B	**SPESE CORRENTI**		
	Spese organi istituzionali	*252.297*	248.527
	Oneri per il personale in servizio	*5.886.147*	6.361.650
	Spese acquisto beni e servizi	*5.020.362*	3.568.869
	Oneri finanziari	*1.929*	3.113
	Oneri diversi di gestione	*320.106*	751.739
	Totale B	***11.480.841***	***10.933.898***
	AVANZO FINANZIARIO (A - B)	***5.398.812***	**5.061.775**
C	**AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**		
	Ammortamento immobilizzazioni materiali	*2.211.830*	1.416.864
	Svalutazione crediti e titoli	*63.456*	62.900
	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	*10.074.525*	12.899.758
	Accantonamento adeguamento indennità personale	*414.054*	426.685
	Totale C	***12.763.865***	**14.806.207**
D	**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**		
	Proventi straordinari (+)		
	Trasferimenti attivi manutenzione straordinaria	*3.646.700*	3.646.705
	Quote di contributi pubblici destinate a copertura	*6.427.825*	9.430.998
	Plusvalenze da alienazioni	*1.476*	860
	Totale	***10.076.001***	***13.078.563***
	Oneri straordinari (-)		
	Sopravvenienze passive ed insussistenze attive		737.053
	Minusvalenze da alienazioni	*25.583*	
	Totale	***25.583***	***737.053***
	Totale D	***10.050.418***	***12.341.510***
	Risultato economico prima delle imposte (A - B - C +/-D + E)	***2.685.365***	**2.597.078**
	Imposte dell'esercizio	*445.207*	425.455
	AVANZO ECONOMICO	***2.240.158***	**2.171.623**

L'avanzo finanziario di parte corrente risultante dal rendiconto finanziario non coincide con quello indicato nel conto economico, in quanto da quest'ultimo è stato detratto l'importo delle imposte. L'avanzo economico risulta, comunque, corretto in quanto le imposte sono state detratte dal risultato economico "prima delle imposte".

L'andamento del risultato economico è fortemente influenzato dall'andamento del risultato finanziario di competenza di parte corrente.

16.6.8 La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi alla situazione patrimoniale

CONTO ECONOMICO

	ATTIVITÀ	2005	2006
A	**IMMOBILIZZAZIONI**		
	Immobilizzazioni immateriali		
	- spese impianto, ampliamento e riorganizz.	*3.993.690*	3.993.690
	Totale	***3.993.690***	***3.993.690***
	Immobilizzazioni materiali		
	- edifici, terreni - opere portuali	*113.097.518*	130.235.618
	- costruzioni in corso	*175.064.739*	166.867.529
	- impianti, macchinari, attrezzature	*17.681.944*	20.264.456
	- automezzi	*131.190*	178.640
	- mobili e macchine d'ufficio	*1.456.549*	1.602.225
	Totale	***307.431.940***	***319.148.468***
	Immobilizzazioni finanziarie		
	- partecipazioni in Società	*3.484.880*	3.484.880
	- depositi cauzionali	*229*	229
	Totale	***3.485.109***	***3.485.109***
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	***314.910.739***	**326.627.267**
B	**ATTIVO CIRCOLANTE**		
	- crediti v/ Stato ed altri Enti	*135.960.333*	76.616.349
	- crediti v/ acquirenti, utenti, ecc.	*16.178.626*	16.146.323
	- crediti per annualità, semestralità	*5.089.337*	5.270.787
	- crediti d'imposta acconto TFR	*252.945*	233.121
	Totale	***157.481.241***	***98.266.580***
	Attività che non costituiscono immobiliz-zazioni (o disponibilità finanziarie)		
	- partecipazioni societarie	*39*	39
	Totale	***39***	***39***
	Disponibilità liquide		
	- c.c. contabilità speciale Tesoreria	*40.068.807*	95.902.129
	Totale	***40.068.807***	***95.902.129***
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	***197.550.087***	**194.168.748**
	TOTALE ATTIVITÀ	***512.460.826***	**520.796.015**

	PASSIVITÀ	2005	2006
A	**PATRIMONIO NETTO**		
	Fondo di dotazione	*1.158.340*	1.158.340
	Riserva obbligatoria	*63.106.558*	63.106.558
	Riserva facoltativa:		
	a) riserva ex art. 55 D.P.R. 917/86	*29.014.662*	29.014.662
	b) riserva tassata	*12.519.107*	12.519.107
	Avanzo economico esercizi precedenti	*10.938.378*	11.720.254
	Avanzo economico dell'esercizio	*2.240.158*	2.171.623
	Riserva da arrotondamento	*3*	2
	Totale	***118.977.206***	**119.690.546**
B	**FONDO RISCHI ED ONERI**		
	- fondo rischi	*150.467*	98.317
	- altri arrotondamenti	*34.840.889*	44.962.500
	Totale	***34.991.356***	**45.060.817**
C	**TRATTAMENTO FINE RAPPORTO**	*3.662.389*	3.842.304
D	**DEBITI**		
	Debiti o residui passivi		
	- v/ Stato		
	- v/ terzi	*2.231.957*	3.060.273
	- v/ fornitori	*160.249.340*	157.227.393
	- debiti tributari	*161.620*	170.721
	- v/ Istituti previd., sicurezza sociale	*407.591*	534.024
	- altri debiti	*3.599.538*	3.520.216
	Totale	***166.650.046***	**164.512.627**
	TOTALE	***324.280.997***	**333.106.294**
	RATEI E RISCONTI	***188.179.829***	**187.689.721**
	TOTALE PASSIVITÀ	***512.460.826***	**520.796.015**

Le componenti di importo più elevato delle Immobilizzazioni materiali sono rappresentate dalla voce "Costruzioni in corso" e dalla voce "Edifici, terreni - Opere portuali".

Per quanto attiene alla prima voce, va rilevato che nella "Relazione al bilancio consuntivo" non viene data alcuna informazione né sulla natura e sull'andamento dei lavori eseguiti alla data di chiusura dell'esercizio, avendo riguardo agli stati di avanzamento presentati dagli appaltatori, né sui criteri seguiti per la loro valutazione. Nella Relazione amministrativa sono indicati il valore iniziale, corrispondente a quello finale del precedente esercizio, gli incrementi ed i decrementi, senza specificarne le cause, e l'importo finale da iscrivere nello stato patrimoniale.

Per quanto riguarda la voce "Edifici, terreni - Opere portuali", va rilevato che la componente più importante della stessa è rappresentata dal valore dei beni del demanio marittimo, (beni, in realtà, dello Stato e non dell'Autorità) ammontante ad euro 60.294.140. Il valore non è stato sottoposto nel periodo considerato sia dal presente referto come dal precedente[4] né ad ammortamenti né a svalutazioni.

La voce più elevata dell'Attivo circolante è costituita dai crediti, il cui importo, per tutti gli esercizi considerati dal presente referto, è pari a quello dei residui attivi.

Nella Relazione al conto consuntivo è contenuto, fra l'altro, un dettagliato prospetto dimostrativo della composizione del patrimonio netto e dell'andamento delle sue componenti. L'Autorità portuale ha fornito chiarimenti al Ministero dell'Economia e Finanze in ordine alla movimentazione del patrimonio netto nel corso dell'esercizio 2006 ed, in particolare, circa la diminuzione di euro 1.458.282 registrata nel 2006 alla voce avanzi economici degli esercizi precedenti. Il predetto importo, come precisato dall'Ente, costituisce la quota vincolata del maggiore avanzo di amministrazione degli esercizi 2002-2004 e 2005 derivante dagli importi resi indisponibili a seguito dell'emanazione di norme volte al contenimento delle spese degli enti, versate all'entrata del bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 48 della L. 266/2005 e dell'art. 11-ter della L. 248/2005. Il Ministero dell'Economia e finanze con nota del 30.10.2009, nel prendere atto delle precisazioni fornite, ha rappresentato che gli importi derivanti dalle predette riduzioni avrebbero dovuto essere imputati al conto economico, accendendo nel passivo dello stato patrimoniale il corrispondente fondo per oneri. In tal modo, l'importo avrebbe inciso sulla determinazione dell'avanzo economico, che, per converso è risultato incrementato negli anni interessati in misura pari alle riduzioni di spese effettuate.

---

[4] Cfr. relazione al Parlamento citata.

L'importo dei debiti, è costituito dai residui passivi integrati dalla voce "Debiti verso terzi per prestazioni dovute", consistenti prevalentemente nell'obbligazione sorta in seguito all'acquisizione di depositi cauzionali.

I risconti passivi rappresentano, secondo i criteri seguiti per la compilazione dei bilanci delle imprese private, la parte dei ricavi compresi tra le attività dello stato patrimoniale dell'esercizio in chiusura, ma di competenza economica dei futuri esercizi.

Nel caso di specie, si tratta di entrate derivanti dai contributi dello Stato vincolate alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione, i cui lavori sono destinati a protrarsi nel corso di più esercizi.

16.7. Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 si è chiuso con un avanzo finanziario di competenza pari ad euro 436.500 derivante dal saldo positivo di parte corrente e negativo di parte capitale, quest'ultimo solo in parte compensato con l'avanzo di parte corrente. Tale risultato segna un notevole regresso rispetto al precedente esercizio 2005, in cui era stato registrato un avanzo di euro 3.626.459.

L'avanzo di amministrazione registra una lieve flessione rispetto all'esercizio precedente (euro 415.604). Tale risultato è stato determinato dalla notevole riduzione dell'avanzo finanziario e dalla cancellazione di residui attivi per l'importo di euro 852.103, non compensati da analoga operazione sui residui passivi.

I residui attivi e passivi in conto capitale al 31.12.2006 rappresentano rispettivamente il 71,3% ed il 96,% dei residui totali.

Il conto economico chiude con un avanzo pari ad euro 2.171.623 in lieve flessione (euro 68.535) rispetto all'esercizio precedente L'andamento del risultato economico risulta fortemente influenzato dal risultato finanziario di competenza di parte corrente.

Il valore del patrimonio netto, pari ad euro 119.690.546, non coincide con i risultati del conto economico.

Al riguardo l'ente ha fornito al Ministero dell'Economia e Finanze chiarimenti circa la movimentazione del patrimonio netto nell'esercizio ed, in particolare, sulla somma di euro 1.458.282 costituente la differenza tra il patrimonio netto indicato dall'Ente (€ 119.690.546) e quello risultante dalla somma tra il patrimonio netto 2005 ed avanzo economico 2006 (€ 121.148.825).

17. Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci

17.1 Organi

17.1.1 Il Presidente

Con decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in data 12 maggio 2005, è stato nominato il Presidente dell'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci attualmente in carica, dopo quattro anni di gestione commissariale.

Il trattamento economico del Presidente ammonta ad euro 185.048,20 annuo lordo, ridotto del 10% dal 1° gennaio 2006, ai sensi dell'articolo unico, comma 58 della Legge n. 266/2005.

17.1.2 Il Comitato portuale

Il Presidente, con il proprio decreto n. 187 del 27 luglio 2005, ha proceduto alla nomina dei componenti elettivi del Comitato portuale.

Con deliberazione n. 2 del 9 agosto 2005, il Comitato portuale ha, tra l'altro, fissato ad € 100,00 la misura del gettone di presenza per le riunioni del Comitato stesso. Tale misura è stata ridotta del 10% a decorrere dal 1° gennaio 2006 ai sensi della citata disposizione.

17.1.3 Il Collegio dei Revisori dei conti

I membri dell'attuale Collegio dei Revisori dei conti dell'Autorità Portuale di Olbia e Golfo Aranci sono stati nominati con D.M. in data 25 luglio 2006, per il quadriennio 2006-2010.

Con successivo D.M. in data 23 ottobre 2007 è stato sostituito il Presidente del Collegio dei Revisori.

In base ai criteri stabiliti con il D.M. in data 31 marzo 2003, ai componenti del Collegio dei Revisori dei conti dell'Autorità Portuale di Olbia e Golfo Aranci spettano i compensi nelle misure annue lorde sottoindicate:

Presidente € 7.600,00;
Membri effettivi € 6.300,00;
Membri supplenti € 1.300,00;

Le menzionate misure sono state ridotte del 10% a decorrere dal 1° gennaio 2006.

17.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Di seguito sono indicati gli importi della spesa impegnata negli esercizi 2005 e 2006 per il pagamento dei compensi spettanti agli organi di amministrazione e di controllo, escluso il Segretario Generale.

Esercizio finanziario	2005	2006
Presidente	142.501	216.101
Comitato Portuale	18.143	18.039
Collegio dei Revisori dei conti	30.313	28.154
Totale	**190.960**	**262.294**

Il compenso del Presidente per l'anno 2006 è comprensivo di arretrati maturati in precedenti esercizi, come disposto per effetto del decreto del Ministero dei trasporti, comunicato con nota del 28 luglio 2006.

17.2 Personale

17.2.1 Pianta organica

La pianta organica della Segreteria Tecnico-operativa dell'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci è stata approvata con delibera del Comitato Portuale n. 11 in data 28 giugno 2006 e ratificata da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con la nota n. 8296 del data 12 luglio 2006.

Nel prospetto che segue è indicata la pianta organica entrata in vigore nell'esercizio 2006, nonché la consistenza del personale al 31 dicembre 2005 e 2006, escluso il Segretario generale.

QUALIFICA	PIANTA ORGANICA AL 31/12/2006	PERSONALE IN SERVIZIO AL 31/12/2005	PERSONALE IN SERVIZIO AL 31/12/2006
Quadri B	3	1	1
Impiegati 1° livello	6	1	6
Impiegati 2° livello	3	5	3
Impiegati 3° livello	7	3	6
Impiegati 4° livello	1	3	1
Impiegati 5° livello	1	1	1
TOTALI	**21**	**14**	**18**

Al 31 dicembre 2006 risulta incrementato il numero dei dipendenti a 18 unità a seguito di assunzioni effettuate nell'anno.

Nel corso dell'anno 2006 si è passati da una pianta organica dell'Ente suddivisa per servizi riguardanti settori compatibili di attività, ad una articolata per aree omogenee (area tecnica, area demanio, area amministrativo-contabile).

17.2.2 Il Segretariato Generale

L'incarico dell'attuale Segretario generale dell'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci è stato conferito con delibera del Comitato Portuale n. 16 del 8 novembre 2006; in precedenza si sono avute con decorrenza 1.1.2006 le dimissioni del precedente Segretario Generale e la non accettazione per motivi familiari della nomina del successivo Segretario Generale in dato 25/10/2006.
Il trattamento economico annuo lordo del Segretario Generale ammonta, per quattordici mensilità, ad euro 154.112,28.

17.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue sono riportati l'importo della spesa impegnata nell'esercizio 2006 per gli oneri del personale, incluso il Segretario Generale, e quello dell'accantonamento per il T.F.R., posti a confronto con i corrispondenti valori dell'esercizio precedente.

Tipologia dell'emolumento/Esercizio	**2005**	**2006**
Emolumenti fissi al personale dipendente	410.377	468.856
Emolumenti variabili al personale dipendente	94.123	152.468
Emolumenti al personale non dipendente	9.738	58.551
Indennità e rimborso spese di missione	16.589	13.883
Altri oneri per il personale	23.413	32..406
Spese per l'organizzazione di corsi	5.398	8.541
Oneri previdenziali a carico dell'Ente	157.297	243.804
Totale spesa impegnata	**716.935**	**978.509**
Accantonamento per il T.F.R. (C. economico)	23.185	31.813
Costo totale	**740.120**	**1.010.322**

Dal raffronto tra il 2005 e il 2006 dei costi del personale, si evidenzia l'incremento dovuto all'assunzione, nel corso dell'anno 2006, di 4 unità e all'inquadramento del personale a livelli superiori, con conseguente aumento del premio di produzione annuale e degli oneri previdenziali a carico dell'Ente.

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			2006		
Costo globale	**Unità personale**	**Costo unitario**	**Costo globale**	**Unità personale**	**Costo unitario**
740.120	15	49.341	1.010.322	19	53.175

17.3 Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci, con la nota n. 2725 del 16 aprile 2008, ha fornito un dettagliato elenco dei soggetti a favore dei quali sono stati conferiti nell'anno 2006 incarichi di consulenza, con l'indicazione, per ogni incarico, della spesa impegnata e della somma corrisposta nel corso dell'esercizio.

La spesa impegnata sul pertinente capitolo di bilancio ammonta ad € 157.796. Nel precedente esercizio la spesa impegnata per incarichi di consulenza è ammontata ad € 261.896.

17.4 Opere di grande infrastrutturazione

Come già illustrato nella relazione precedente, la somma originariamente destinata alla realizzazione dei lavori di escavo dell'accesso al Porto di Isola Bianca di Olbia, che potrà effettuarsi solo dopo la definizione del Piano Regolatore Portuale in elaborazione, sarà utilizzata per la realizzazione dei due nuovi accosti operativi ai moli 1 e 2 del Porto Isola Bianca di Olbia, secondo quanto previsto con Delibera 84/2004 del 9/9/2004. Tale delibera fa seguito all'accordo procedimentale stipulato in data 7/9/2004 con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Con Decreto Ministeriale n. 3199 del 29 marzo 2006 il Ministero delle Infrastrutture ha assegnato all'Ente € 2.000.000 per i "Lavori di prolungamento del Pontile Est" del Porto di Golfo Aranci e l'Ente ha stipulato, in data 24 novembre 2006, il protocollo d'intesa per il suddetto finanziamento.

Il prospetto che segue offre un quadro riepilogativo dei lavori da realizzare, nonché dello stato di avanzamento degli stessi:

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	COSTI STIMATI	STATO DEI LAVORI AL FEBBRAIO 2009
Porto di Olbia - accosti n. 1 e n. 2 - Opere marittime realizzazione di un banchinamento e di due denti di attracco lungo il lato nord del terminale dell'Isola Bianca, con antistante escavazione, allargamento terrapieno a partire dalla radice dell'attracco più occidentale	22.000.000	Accosto n. 1 ultimazione lavori prevista per il 31/3/2009. Accosto n. 2 in lavorazione e consegna prevista per gennaio 2010.
Porto di Olbia - Prosecuzione del banchinamento dell'area antistante la zona industriale (c.d. Porto Cocciani) 1° stralcio funzionale	25.000.000	In attesa dell'approvazione del Piano Regolatore Portuale e dei fondi.
Porto di Olbia e Golfo Aranci – Opere marittime – Studi e progettazione del nuovo Piano Regolatore Portuale	2.950.000	Progetto esaminato dal Comitato portuale ad ottobre 2008 e ora trasmesso ai Comuni di Olbia e Golfo Aranci per la successiva valutazione.
Porto di Golfo Aranci prolungamento del pontile est	2.000.000	Lavoro aggiudicato a dicembre 2008. Non ancora iniziati i lavori.
Porto di Olbia - Sede dell'Autorità Portuale	3.400.000	Appalto in corso.
Porto di Golfo Aranci - Lavori di sistemazione del porto peschereccio	3.300.000	Appalto nel dicembre 2008. Non ancora iniziati i lavori.
Lavori di recupero strutturale, funzionale e bonifica ambientale dell'area ex sede del S.E.P. del Genio Civile Opere Marittime	2.524.225	Lavori terminati nel mese di agosto 2008.
Porto di Olbia – Opere marittime sistemazione della corsia di andata dell'Isola Bianca	3.800.000	Lavoro ultimato nel mese di maggio 2008.
Porto di Olbia – Ristrutturazione della palazzina ex fanalisti	650.000	Lavori appaltati nel mese di settembre 2008. In corso di ultimazione. Prevista consegna nel mese di marzo 2009.
Porto di Olbia – Opere per la realizzazione dell'impianto antincendio e messa a norma dell'impianto	1.142.197	In fase di progettazione.
Porto di Golfo Aranci – Opere per la realizzazione dell'impianto antincendio e messa a norma dell'impianto idrico ed elettrico. Nuova pavimentazione portuale	826.032	In fase di progettazione.
Porto di Olbia – adeguamento uffici dell'A.P. al quarto piano della stazione marittima Security	302.734	Lavori ultimati nel 2007.
Sistema di videosorveglianza portuale Golfo Aranci - Olbia	2.100.000	Nel 2008 gara. Appalto a gennaio 2009. Prevista conclusione dei lavori nel 2010.

17.5 Traffico marittimo

Traffico merci e passeggeri

Traffico merci e passeggeri

Descrizione	2005 **Tonnellate** (000)	2006 **Tonnellate** (000)
Merci secche movimentate	6.550	7.009
Merci liquide movimentate	0	0
Totale merci movimentate	**6.550**	**7.009**
Merci secche + 10% merci liquide movimentate	6.550	7.009
Containers (T.E.U.) movimentati	0	0
	Passeggeri	**Passeggeri**
Passeggeri imbarcati e sbarcati	4.438.063	4.522.235

Negli ultimi anni, i Porti di Olbia e di Golfo Aranci sono stati interessati da un incremento costante sia dei passeggeri sia dei veicoli privati al seguito.

La nave traghetto di tipo Ro-Ro è il vettore privilegiato in entrambi gli ambiti portuali.

La movimentazione delle merci, che nel 2006 ha registrato un notevole incremento rispetto al precedente esercizio viene eseguita in prevalenza con camion e semirimorchi e, in misura minore con carri ferroviari (nel porto di Golfo Aranci che è terminale marittimo delle FF.SS. in Sardegna); quest'ultimo tipo di trasporto nel 2006 ha registrato una flessione del -9,91%.

Il Porto di Olbia svolge anche una funzione turistica per navi da crociera, ma le possibilità di sviluppo del settore restano condizionate dalla mancanza degli accosti destinati per lo più alle navi passeggeri.

Il traffico crocieristico è comunque passato da 39 unità nel 2005 a 42 unità nel 2006.

Con i fondi di cui alle leggi 488/1999 e 388/2000 è stata finanziata la realizzazione di un nuovo accosto a sud del pontile dell'Isola Bianca (accosto n. 9), da destinare prioritariamente alle navi da crociera.

17.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

17.6.1 Deliberazione e note di approvazione del conto consuntivo

Nel prospetto che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio in esame da parte del Comitato portuale e delle Amministrazioni vigilanti.

ESERCIZIO	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2006*	Delibera n. 5 del 9-5-2007	Nota n. 75586 del 6-6-2007	Nota n. 6319 del 19-6-2007

* Il Collegio dei Revisori ha espresso parere favorevole nel verbale n. 30 dell'8- 5-2007.

17.6.2 Dati più significativi della gestione finanziaria e patrimoniale

Nel prospetto che segue si riportano i saldi contabili più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio 2006 posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

DESCRIZIONE	2005	2006
AVANZO O DISAVANZO		
a) Finanziario di competenza	-398.026	29.632.597
- avanzo o disavanzo corrente	1.364.498	3.148.526
- avanzo o disavanzo in c/capitale	-1.762.524	26.484.071
b) d'amministrazione	4.628.585	34.255.538
c) economico	1.563.042	2.898.770
Patrimonio netto	46.489.727	77.769.048

17.6.3 Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

2005	2006	
	Accert.ti o impegni	Accert.ti o impegni
ENTRATE		
- Correnti	4.803.395	7.587.392
- In conto capitale	24.745.790	29.062.242
- Per partite di giro	235.009	324.135
Totale entrate	29.784.194	36.973.769
Disavanzo finanziario di competenza	398.026	
Totale a pareggio	30.182.220	36.973.769
SPESE		
- Correnti	3.438.897	4.438.866
- In conto capitale	26.508.314	2.578.171
- Per partite di giro	235.009	324.135
Totale spese	30.182.220	7.341.172
Avanzo finanziario di competenza		29.632.597
Totale a pareggio	30.182.220	36.973.769

Da un raffronto tra gli esercizi 2005 e 2006, si evidenzia un significativo incremento delle entrate, sia correnti che in conto capitale ed un abbattimento delle spese in conto capitale passate da € 26.508.314 ad € 2.578.171.

RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	2005 Accertate	2006 Accertate
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	11.747	25.633
	TOTALE TITOLO I	**11.747**	**25.633**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	2.914.552	5.520.601
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	1.850.754	2.017.013
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	1.379	3.114
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	24.963	21.031
	TOTALE TITOLO II	**4.791.648**	**7.561.759**
TITOLO III	*Entrate per alienazione beni patrim. e riscoss. crediti*		
	TOTALE TITOLO III	**0**	**0**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	24.744.790	29.058.742
	TOTALE TITOLO IV	**24.744.790**	**29.058.742**
TITOLO V	*Entrate derivanti da accensione di prestiti*		
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari	1.000	3.500
	TOTALE TITOLO V	**1.000**	**3.500**
TITOLO VI	*Partite di giro*	235.009	324.135
	TOTALE TITOLO VI	**235.009**	**324.135**
	TOTALE ENTRATE	**29.784.194**	**36.973.769**

RENDICONTO FINANZIARIO

	SPESE	2005 Impegnate	2006 Impegnate
TIT. I	*SPESE CORRENTI*		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	260.784	262.294
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	647.109	978.508
Cat. 4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	2.417.300	2.582.622
Cat. 5	Trasferimenti passivi	110.167	149.511
Cat. 7	Oneri tributari	0	1.227
Cat. 9	Spese non classificabili in altre voci	3.537	464.704
	TOTALE - TITOLO I	**3.438.897**	**4.438.866**
TIT. II	*SPESE IN C/CAPITALE*		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	26.363.522	2.461.576
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	144.792	109.595
	TOTALE TITOLO II	**26.508.314**	**2.571.171**
TIT. III	*SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIP.*		
Cat. 5	Estinzione debiti diversi	0	7.000
	TOTALE TITOLO III	**0**	**7.000**
TIT. IV	*PARTITE DI GIRO*	235.009	324.135
	TOTALE TITOLO IV	**235.009**	**324.135**
	TOTALE SPESE	**30.182.220**	**7.341.172**

Per quanto attiene alle entrate, le differenze più evidenti si hanno nel Titolo I: trasferimenti da parte dello Stato che hanno avuto un incremento di € 13.886 rispetto all'esercizio precedente e nel Titolo II: "vendita beni e prestazione di servizi", che hanno registrato un incremento di € 2.606.049.

Ancora sul fronte delle entrate si registrano: l'accertamento del contributo in conto capitale (€ 27.000.000) previsto per il Porto di Olbia e Golfo Aranci dal programma triennale di interventi infrastrutturali nei porti 2006/2008, nonché gli introiti del Servizio di vigilanza per € 4.099.396 a fronte di corrispettivi impegni di spesa limitati a € 1.701.094. Tale spesa è rimasta bloccata dai limiti imposti dal Decreto Legge n. 223/2006, convertito in legge n. 248, in data 4 agosto 2006.

Per ciò che concerne le spese, merita segnalazione l'incremento delle spese per il personale, passato da 740.120 a 1.010.322, dovuto alle ragioni già indicate a proposito del costo del personale. Significativa anche la diminuzione di € 23.901.946 rispetto all'esercizio precedente, relativa a minore acquisizione nel settore immobili e opere portuali.

17.6.*4 Situazione amministrativa e andamento dei residui*

I dati relativi alla situazione amministrativa sono indicati nel seguente prospetto e posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		**8.202.651**		**8.558.528**
Riscossioni				
- in conto competenza	3.685.988		7.063.714	
- in conto residui	2.107.936		5.122.806	
		5.793.924		12.186.521
Pagamenti				
- in conto competenza	-3.067.161		-4.145.314	
- in conto residui	-2.370.886		-2.468.397	
		-5.438.047		-6.613.712
Consistenza di cassa a fine esercizio		**8.558.528**		**14.131.337**
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	11.183.995		31.912.466	
- dell'esercizio	26.098.206		29.910.054	
		37.282.201		**61.822.520**
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-14.097.085		-38.502.462	
- dell'esercizio	-27.115.059		-3.195.857	
		-41.212.144		**-41.698.319**
Avanzo d'amministrazione		**4.628.585**		**34.255.538**

La gestione di cassa 2006 si chiude con un saldo attivo di € 14.131.337, mentre la situazione amministrativa al termine dello stesso esercizio espone un avanzo di amministrazione di € 34.255.538.

Tale risultato è collegato alla notevole consistenza dell'avanzo finanziario e alla mancata attivazione delle procedure di utilizzo del finanziamento in conto capitale, pari ad € 27.000.000, accertato in entrata nonché del cumularsi nel fondo cassa degli introiti del servizio di vigilanza, la cui spesa fino a tutto il 2006 è rimasta bloccata dai limiti imposti dalle leggi di contenimento della spesa pubblica.

Andamento dei residui attivi

	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Entrate per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	1.049.931	12.272.694	0	13.322.625
Riscossioni nell'anno	-735.242	-1.372.694	0	-2.107.936
Variazioni	-30.694	0	0	-30.694
Residui dell'esercizio	1.338.647	24.744.789	14.770	26.098.206
Totale al 31/12/2005	**1.622.642**	**35.644.789**	**14.770**	**37.282.201**
Residui al 1°/1/2006	1.622.642	35.644.789	14.770	37.282.201
Riscossioni nell'anno	-1.285.384	-3.822.652	-14.770	-5.122.806
Variazioni	-246.928	598,87	0	-246.329
Residui dell'esercizio	805.772	29.058.742	45.541	29.910.054
Totale al 31/12/2006	**896.101**	**60.881.478**	**45.541**	***61.823.120**

* Il totale dei residui attivi non quadra con la situazione amministrativa per una differenza in più corrispondente alla variazione (euro 598,87) dei residui attivi, non riportata nella situazione amministrativa.

Andamento dei residui passivi

	Uscite correnti	Uscite in c/capitale	Uscite per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	543.751	16.108.516	15.673	16.667.940
Pagamenti nell'anno	-413.642	-1.941.572	-15.672	-2.370.886
Variazioni	-59.225	-140.743	0	-199.968
Residui dell'esercizio	1.313.639	25.774.010	27.410	27.115.059
Totale al 31/12/2005	**1.384.523**	**39.800.211**	**27.411**	**41.212.145**
Residui al 1°/1/2006	1.384.523	39.800.211	27.411	41.212.145
Pagamenti nell'anno	-983.308	-1.457.907	-27.182	-2.468.397
Variazioni	-238.886	-2.400	0	-241.286
Residui dell'esercizio	1.104.631	2.036.379	54.847	3.195.857
Totale al 31/12/2006	**1.266.960**	**40.376.283**	**55.076**	**41.698.319**

I residui attivi pari ad € 61.823.120 risultano composti prevalentemente da:

- € 31.913.065, quali crediti provenienti da esercizi precedenti relativi a contributi ministeriali per il finanziamento di opere di grande infrastrutturazione;
- € 27.000.000, quali contributi previsti per il Porto di Olbia e Golfo Aranci dal Programma triennale 2006/2008 per interventi infrastrutturali nei porti;
- € 2.058.742, quale contributo per interventi di manutenzione straordinaria nell'anno 2006.

Il ritardo nella realizzazione delle suddette opere è dovuto al fatto che dopo circa quattro anni di gestione commissariale, solo dal 2006 l'Ente ha iniziato ad operare nel regime di ordinaria gestione risentendo nella sua attività dei limiti derivanti dai blocchi di spesa imposti dalle diverse leggi finanziarie.

Ciò si riflette sull'ammontare dei residui passivi pari a € -41.698.319 di cui ben € 38.502.462 provenienti dagli esercizi precedenti.

17.6.5 Il conto economico

Nel prospetto che segue sono riportati i dati del conto economico.

CONTO ECONOMICO

	2.005	2.006
A) ENTRATE CORRENTI	4.803.395	7.587.392
B) SPESE CORRENTI	-3.438.897	-4.438.866
AVANZO FINANZIARIO (A-B)	**1.364.498**	**3.148.526**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	-496.623	-891.090
- accantonamento T.F.R.	-23.185	-31.813
Totale C)	**-519.808**	**-922.903**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- proventi ed oneri straordinari	549.078	678.191
- sopravvenienze attive e insussistenze passive	169.274	599
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	0	-5.643
Totale D)	**718.352**	**673.147**
E) RETTIFICHE DI VALORI		
TOTALE E)	**0**	**0**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+D-E	**1.563.042**	**2.898.770**
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	0	0
AVANZO ECONOMICO	**1.563.042**	**2.898.770**

Il conto economico evidenzia un risultato positivo di € 2.898.770, notevolmente aumentato rispetto all'esercizio precedente, per effetto dell'aumento dell'avanzo finanziario di parte corrente, di cui si è già parlato.

I cespiti sono rilevati al netto dei fondi di ammortamento. I beni patrimoniali dal 2006 sono ammortizzati solo dal momento in cui sono entrati effettivamente in funzione.

In mancanza di un sistema di gestione dei cespiti a livello informatico, i valori lordi di iscrizione dei beni patrimoniali sono rilevati dagli impegni registrati in contabilità finanziaria.

Il TFR è iscritto sulla base dei valori da accantonare a fine esercizio sulla base del calcolo analitico predisposto per ciascun dipendente.

I depositi cauzionali sono iscritti tra i debiti a lungo termine al loro valore nominale.

17.6.6 La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue si riportano le componenti della situazione patrimoniale dell'esercizio 2006 confrontate con quelle del 2005.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni materiali	41.914.095	43.594.175
TOTALE A	**41.914.095**	**43.594.175**
B) Attivo circolante		
- Crediti e residui attivi	37.267.431	61.777.579
- Disponibilità liquide	8.558.528	14.131.338
TOTALE B)	**45.825.959**	**75.908.917**
C) Ratei e Risconti	0	0
TOTALE C)	**0**	**0**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B+C)	**87.740.054**	**119.503.092**
D) Conti d'ordine	0	0
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Riserva contributi in c/capitale	40.488.129	68.868.680
- Avanzo/disav. econ. Eserc. prec.	4.438.556	6.001.598
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	1.563.042	2.898.770
TOTALE A)	**46.489.727**	**77.769.048**
B) Fondo rischi e oneri		
- Altri accantonamenti	9.940	7.440
TOTALE B)	**9.940**	**7.440**
C) Trattamento fine rapporto	43.012	74.825
TOTALE C)	**43.012**	**74.825**
D) Debiti		
1) Debiti di tesoreria	0	0
2) Debiti e residui passivi		
- Debiti verso fornitori	830.114	119.439
- Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	252.939	322.617
- Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza	20.036	34.976
- Altri debiti	40.094.286	41.174.747
TOTALE D)	**41.197.375**	**41.651.779**
E) Ratei e risconti		
TOTALE E)	**0**	**0**
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**87.740.054**	**119.503.092**
F) Conti d'ordine	0	0

Il valore del patrimonio netto è passato dall'importo di euro 46.489.727 del 2005 a quello di euro 77.769.048 del 2006, con un aumento di euro 31.279.321, di cui euro 2.898.770 corrispondenti all'avanzo economico ed euro 28.380.551 corrispondenti all'aumento della posta denominata "*riserva di contributi in c/capitale*", il cui valore è passato dall'importo di euro 40.488.129 a quello di euro 68.868.680, importo di poco inferiore al contributo dello Stato in c/capitale iscritto al Titolo I, categ.1, del rendiconto finanziario. Tale importo corrisponde a finanziamenti acquisiti per la realizzazione di opere demaniali, che come tali non possono incrementare il valore del patrimonio netto, essendo l'Autorità obbligata ad utilizzarli esclusivamente per la realizzazione di tali opere.

L'attivo circolante ha avuto un incremento di € 30.082.958 rispetto al 2005.

La differenza è dovuta essenzialmente all'accertamento del contributo in conto capitale (€ 27.000.000) previsto per il Porto di Olbia e Golfo Aranci dal Programma triennale di interventi infrastrutturali nei porti 2006/2008.

I debiti ammontano ad € 41.651.779, di cui € 41.174.747 per debiti da lavori finanziati da contributi.

17.7 Considerazioni conclusive

L'esercizio 2006 si chiude con un avanzo finanziario di competenza di euro 29.632.597, che ribalta quello negativo di € -398.026 del 2005, dovuto essenzialmente all'accertamento del contributo in conto capitale, previsto per il Porto di Olbia e Golfo Aranci dal programma triennale di interventi infrastrutturali nei porti 2006/2008 e agli introiti del Servizio di vigilanza.

La gestione di cassa 2006 si chiude con un saldo attivo di € 14.131.337, mentre la situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione di € 34.255.538.

Nella variazione dei residui attivi ha avuto particolare rilievo l'eliminazione del residuo relativo al contributo per la manutenzione ordinaria delle parti comuni risalente all'anno 2004, contributo venuto meno a decorrere proprio da tale esercizio.

I tagli di spesa di parte corrente e in conto capitale hanno pesantemente influito sulla gestione e ciò si riflette sull'ammontare dei residui passivi relativi a debiti provenienti dagli esercizi precedenti.

Il conto economico evidenzia un risultato positivo notevolmente aumentato rispetto all'esercizio precedente (euro 2.898.770, a fronte di euro 1.563.042 nel 2005) influenzato dall'aumento dell'avanzo finanziario di competenza.

Anche il patrimonio netto ha registrato un aumento di € 31.279.321, in gran parte riconducibile all'incremento della posta "riserva di contributi in c. capitale".

Nel corso del 2006 il Porto di Olbia si è confermato primo porto della Sardegna in termini di volumi di traffico passeggeri e fra i primi approdi a livello nazionale.

Si sono registrati incrementi del traffico passeggeri, del movimento della navi di linea e del settore crocieristico.

18. Autorità portuale di Palermo

18.1 Organi

18.1.1 Il Presidente

Il Presidente dell'Autorità portuale di Palermo in carica nel 2006, nominato con D.M. in data 29 settembre 2004 è stato riconfermato per il quadriennio 2009-2013 con D.M. in data 29 gennaio 2009.

L'importo della indennità lorda attribuita al Presidente dell'Autorità portuale di Palermo nell'esercizio 2006 ammonta ad € 147.218,16.

Sulla stessa indennità è stata applicata con decorrenza 1° gennaio 2006 la riduzione del 10%, come previsto dai commi 58 e 59 dell'art. 1 della legge 23 dicembre 2005 n. 266.

Con nota del Ministero dei Trasporti n. 9409 del 28/7/2006 è stato previsto un adeguamento di detta indennità in funzione dell'aumento retributivo dei dirigenti di prima fascia.

A seguito di tale aumento, sono stati corrisposti al Presidente gli arretrati; l'indennità annua per l'anno 2006, al netto della riduzione del 10%, è di € 168.225,63.

L'indennità annua lorda del Presidente aggiornata al 2009 è pari ad € 186.917,37, essendo scaduto il triennio della prevista riduzione del 10%.

18.1.2 Il Comitato portuale

Con Decreto Presidenziale n. 116 del 16 marzo 2004 sono stati nominati i componenti del Comitato portuale di Palermo, in carica durante l'esercizio 2006.

Con il decreto del Presidente n. 178 del 25 marzo 2008 sono stati rinnovati i componenti elettivi del Comitato portuale.

Ai componenti del Comitato portuale spetta un gettone di presenza di € 123,00, importo ridotto ad € 110,70 in applicazione dell'art. 1 della legge n. 266/2005 (Decreto del Presidente dell'Autorità portuale n. 178 del 21/4/2006).

18.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

I membri del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Palermo in carica nell'esercizio in esame sono stati nominati con Decreto del Ministero vigilante

del 30 marzo 2004. Con il decreto n.88/T del 31 marzo 2008 del Ministro dei Trasporti, è stata rinnovata la composizione del Collegio.

Ai componenti del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Palermo spettano i compensi nelle misure annue lorde sottoindicate:

Presidente	€ 7.600,00
Componente	€ 6.300,00
Componente supplente	€ 1.300,00

Le menzionate misure sono state ridotte del 10%, in applicazione della legge 266/2005.

Ai componenti del Collegio dei revisori spetta, inoltre, un gettone di presenza di € 123,00 che ridotto del 10% ai sensi dell'art. 1 della legge n. 266/2005 è pari ad € 110,70.

Agli stessi è riconosciuto un trattamento di missione pari ad € 102,95 al giorno come previsto con delibera n. 8 del Comitato portuale del 30 aprile 2004.

Anche a tale diaria è stata applicata la riduzione del 10% a decorrere dall'1/1/2006, pertanto la stessa è pari ad € 92,65.

18.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Di seguito sono indicati gli importi della spesa impegnata nel 2006 per il pagamento dei compensi spettanti agli organi di amministrazione e di controllo, escluso il Segretario Generale.

Organi/Esercizio Finanziario	2005	2006
Presidente	147.218	132.497
Comitato portuale	20.907	18.900
Collegio dei revisori dei conti	17.800	28.906
Rimborso spese viaggio	37.175	39.960
Totale	**223.100**	**220.263**

18.2 Personale

18.2.1 Pianta organica

Il Comitato portuale, con delibera n. 14 del 31 ottobre 1996 ha approvato la pianta organica della Segreteria Tecnico-Operativa, costituita da 41 unità, oltre il Segretario Generale. La tabella in vigore nel 2006 è stata successivamente

modificata, avendo il Comitato Portuale, con delibera n. 15 del 30 novembre 2007, approvato una nuova pianta organica, costituita da 49 unità, oltre il Segretario Generale.

Nel prospetto che segue sono indicate le articolazioni della pianta organica e il personale in servizio al 31 dicembre 2005 e 2006, escluso il Segretario Generale:

Pianta organica al 31-12-1996 (Delibera n. 14 del 31-10-1996)			**Personale in servizio al 31-12-2005**	**Personale in servizio al 31-12-2006**
Dirigenti	2	Dirigenti	2	2
9° livello quadro	3	Quadri A	4	4
8° livello quadro	1	Quadri B	(1) 3	(1) 3
7° livello quadro	4	Livello 1°	1	(5) 1
7° livello	1	Livello 2°	(2) 6	(2) 6
6° livello	6	Livello 3°	8	8
5° livello	6	Livello 4°	(3) 14	(3) 14
4° livello	12	Livello 5°	(4) 3	(4) 3
3° livello	6			
Totale	**41**		**41**	**41**
		Personale in esubero – 4° livello	1	1
		Personale in esubero – 3° livello	1	1
Totale			**43**	**43**

(1) Con trattamento economico quadro A.
(2) Di cui 4 con trattamento economico livello 1°.
(3) Di cui 6 con trattamento economico livello 3°.
(4) Di cui 2 con trattamento economico livello 4°.
(5) Assunzione con contratto a tempo determinato dal 6/11/2006 al 6/5/2007.

18.2.2 Il Segretariato Generale

L'incarico del Segretario Generale dell'Autorità portuale di Palermo è stato conferito con delibera del Comitato portuale n. 1 del 9 febbraio 2005, per un quadriennio, con scadenza 15 febbraio 2009.

Nella seduta del Comitato portuale del 16 febbraio 2009 il Segretario generale in carica è stato riconfermato per un ulteriore quadriennio.

Con Decreto Presidenziale n. 79 del 7 febbraio 2006 è stato disposto che dal 1 gennaio 2006, la retribuzione annua lorda del Segretario Generale articolata su quattordici mensilità, ammonta ad euro 121.959,04.

A questo si aggiunge un premio annuo di risultato pari ad € 20.000 lordi. Pertanto la retribuzione annua del Segretario Generale, nel 2006, è di € 141.959,04.

La retribuzione lorda annua, scaturente dal nuovo contratto stipulato nel 2009, è pari ad € 125.000, ai quali si aggiunge un premio annuo di raggiungimento obiettivi di € 35.000 lordi.

18.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa per il personale, compreso il Segretario generale, impegnata nell'esercizio 2006 e dell'accantonamento per il T.F.R., posti a confronto con i corrispondenti valori dell'esercizio precedente.

Tipologia dell'emolumento/Esercizio	**2005**	**2006**
Emolumenti e rimborso missioni al Segretario Generale	213.716	156.337
Emolumenti fissi al personale dipendente	1.446.045	1.464.348
Emolumenti variabili al personale dipendente	258.344	310.817
Indennità e rimborso per missioni	28.790	20.050
Altri oneri per il personale	9.599	9.657
Spese per l'organizzazione di corsi e part. a corsi indetti da altri Enti	1.772	3.000
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	519.326	523.701
Totale spesa impegnata	**2.477.592**	**2.487.910**
Accantonamento per il T.F.R. (C. economico)	5.178	5.032
Costo totale	**2.482.770**	**2.492.942**

I valori complessivi, pur in presenza di variazioni nell'ambito di singole voci di spesa, sono rimasti sostanzialmente stabili nel biennio considerato.

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			**2006**		
Costo globale	**Unità personale**	**Costo unitario medio**	**Costo globale**	**Unità personale**	**Costo unitario medio**
2.482.770	44	56.427	2.492.942	44	56.658

18.3 Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale di Palermo ha fornito un dettagliato elenco dei soggetti a favore dei quali sono stati conferiti nell'anno 2006 incarichi di consulenza, con l'indicazione, per ogni incarico, della relativa spesa.

La spesa complessiva, risultante da tale documento, che comprende anche incarichi di collaborazione professionale, ammonta ad euro 767.518,56.

Nei prospetti che seguono sono indicati gli incarichi di consulenza e di collaborazione, con l'indicazione della spesa sostenuta.

INCARICHI DI CONSULENZE		**IMPORTO**
Consulenza amministrativo. Fondi Ente	€	36.000,00
Consulenza legale. Fondi Ente	€	36.999,08
Consulenza per la comunicazione. Fondi Ente	€	27.000,00
Ideazione e redazione dei progetti di valorizzazione del porto. Fondi Ente	€	45.217,18
Parere legale. Fondi Ente	€	1.224,00
Consulenza per reperire fondi di finanziamento per la promozione. Fondi Ente	€	30.000,00
Consulenza sulla security portuale. Fondi Ente	€	998,40
Consulenza fiscale. Fondi Ente	€	8.895,72
Consulenza per il programma "Porti e Stazioni". Fondi Ministero	€	40.000,00
TOTALE		**226.334,38**
INCARICHI DI COLLABORAZIONE PROFESSIONALE		
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	15.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	25.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	15.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	25.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	15.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	15.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	15.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	15.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	25.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	25.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	15.000,00
Collaborazione alla proget. del master plan del porto di Palermo. Fondi Ministero	€	15.000,00
Consulenza idraulico-marittima per bacino carenaggio da 150.000tpl. Fondi Ministero	€	90.000,00
Consulenza geotecnica per bacino di carenaggio da 150.000tpl. Fondi Ministero	€	50.000,00
Collaudo statico per la testata della diga foranea. Fondi Ministero	€	21.184,18
Consulenza geotecnica per il molo Santa Lucia. Fondi Ministero	€	40.000,00
Consulenza geologica per il molo Santa Lucia. Fondi Ministero	€	20.000,00
Consulenza geologica bacino di carenaggio per navi da 150.000 tpl. Fondi Ministero	€	30.000,00
Rilievo morfobalimetrico del bacino portuale e delle opere foranee. Fondi Ente	€	30.000,00
Consulenza per il programma "Porti e Stazioni". Fondi Ministero	€	40.000,00
TOTALE	€	**541.184,18**

18.4 Opere di grande infrastrutturazione

Il prospetto che segue offre un quadro riepilogativo, aggiornato alla data del 12 marzo 2009, dei lavori di realizzazione, nonché dello stato di avanzamento degli stessi:

DENOMINAZIONE INTERVENTO	STATO ATTUAZIONE
Attività di progettazione master plan e P.R.P. del Porto	La redazione del master plan è conclusa, così come il nuovo P.R.P. Ai sensi del 3° comma, art. 5, legge n. 84/1994 si è nell'attesa dell'intesa da parte del Comune di Palermo.
Infrastruttura viaria di collegamento del porto con la grande viabilità	In data 8 marzo 2005 è stato stipulato il contratto d'appalto con il Raggruppamento Temporaneo Imprese Italconsult (mandataria)-SCETAROUTE S.A. Studio Ingegneri Associati – Progetta s.r.l Il progetto è stato esaminato in data 19 luglio 2006 e la conferenza di servizi finale si è tenuta in data 4 e 11 ottobre 2006, con esito positivo. Il costo stimato del progetto ammonta ad € 347.000.000,00. Si rende necessario adeguare ed integrare il finanziamento iniziale di € 1.807.599,00 di ulteriori € 2.000.000,00 per la progettazione definitiva.
Porto Turistico S. Erasmo	L'Autorità portuale di Palermo ha predisposto il progetto preliminare per la "Realizzazione delle opere di difesa della darsena turistica di S. Erasmo", dell'importo complessivo di € 16.290.002,36. Per l'affidamento della concessione in oggetto è stata quindi indetta una nuova gara per licitazione privata e la concessione è stata aggiudicata alla società "RESEARCH S.p.a. ", con sede in Bacoli (NA). In data 3 luglio 2006 è stato stipulato il relativo contratto di concessione per la "Progettazione definitiva ed esecutiva". Il progetto definitivo è stato favorevolmente esaminato dal Consiglio Superiore dei LL.PP. nell'adunanza del 26/7/2007, sono state avviate le procedure per l'acquisizione della Valutazione Impatto Ambientale, che ad oggi sono in fase di definizione al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio.
Bonifica Cala	Il servizio di rimozione è stato affidato con contratto del 5 luglio 2005 e alla data del 16 aprile 2007 il servizio è stato ultimato con la demolizione e lo smaltimento a norma di complessivi n. 19 relitti di imbarcazioni di vario genere e dimensioni, di cui n. 3 extracontratto.
Infrastruttura a servizio del diporto nautico alla Cala	Nell'anno 2005 è stato redatto un progetto preliminare dell'importo di € 6.240.000. Dopo la redazione del progetto definitivo, nel maggio 2008 è stato redatto il progetto esecutivo dell'importo complessivo di € 8.340.000. I lavori sono stati appaltati all'A.T.I. CAMPIONE INDUSTRIES s.p.a. – COSTRUZIONI SALAMONE s.r.l.; il contratto di appalto è stato stipulato in data 26/2/2009 ed in data 5/3/2009 si è proceduto alla consegna dei lavori.
Riqualificazione Molo C.T. Bersagliere (molo sud)	Il molo sud nel nuovo P.R.P. è previsto con una diversa configurazione. Pertanto, la progettazione è stata momentaneamente sospesa.
Parco archeologico del Castello a mare	Intervento gestito dal Comune di Palermo, che ha espletato le connesse attività contrattuali e conduzione lavori.
Opere infrastrutturali per elevare la sicurezza nel porto	Nell'ambito dei compiti in materia di security è stato redatto il progetto definitivo relativo alle modalità tecniche d'esecuzione delle opere infrastrutturali per l'attuazione del P.F.S.P. per la spesa complessiva di € 4.758.376,72. In seguito al parere favorevole espresso sul progetto definitivo di cui trattasi dal Consiglio Superiore dei LL.PP. è stato avviato l'espletamento dell'appalto della progettazione

	esecutiva ed esecuzione dei lavori, la cui gara ha avuto inizio a luglio 2008. Ad oggi, causa l'attivazione della procedura di contenzioso rimessa al vaglio dell'Autorità di Vigilanza dei LL.PP.si è nell'attesa che siano dalla stessa rassegnate le dovute conclusioni.
Ammodernamento Stazione Marittima	L'intervento architettonico di ammodernamento della Stazione Marittima è inserito nel più ampio contesto di ristrutturazione e riorganizzazione funzionale del porto che è stato avviato con la redazione del Nuovo Piano Regolatore Portuale. Il progetto è stato redatto lo scorso mese di dicembre ed attualmente è all'esame tecnico del Provveditorato Interregionale Sicilia Calabria.
Costruzione terminal RO-RO alla Calata Marinai d'Italia	Nelle more della definitiva approvazione del P.R.P. la progettazione è stata momentaneamente sospesa.
Riqualificazione ed avanzamento del molo S. Lucia	Nel corso del 2007 è stato redatto il progetto definitivo dell'intervento in oggetto dell'importo complessivo di € 15.520.000,00. Il suddetto progetto è stato approvato dal Consiglio Superiore LL.PP.. Ai fini della redazione del progetto esecutivo è stata richiesta all'Assessorato Territorio e Ambiente l'autorizzazione relativa all'escavo per realizzare la sede dello scanno di imbasamento dei cassoni della nuova banchina. Tale autorizzazione è stata acquisita nel mese di maggio 2008. Il Ministero dell'Ambiente ha determinato l'esclusione dell'opera in questione alla procedura di via, con prescrizioni a cui si dovrà dare corso.
Lavori di adeguamento e consolidamento della estremità nord della banchina Puntone	Il progetto definitivo dell'intervento, redatto dall'Ufficio Tecnico dell'Autorità portuale, è stato approvato dal Consiglio Superiore dei LL.PP. nell'adunanza del 10/5/2006. Sulla base del predetto progetto definitivo è stato stipulato con il Ministero delle Infrastrutture apposito protocollo d'intesa ed è stato redatto il progetto esecutivo dell'importo complessivo di € 3.450.000,00. I lavori sono stati appaltati con contratto in data 12/12/2007, sono stati consegnati in data 15/1/2008 e sono in fase di ultimazione.
Riqualificazione funzionale del molo Piave	Il molo Piave è stato oggetto di interventi di manutenzione ordinaria; inoltre, la sostituzione degli esistenti parabordi è in fase di aggiudicazione. Alla luce degli eseguiti interventi e nelle more dell'approvazione del nuovo P.R.P. la progettazione è stata sospesa.
Ammodernamenti arredi portuali (parabordi, bitte etc.)	In data 15/12/2008 è stata redatta la perizia con l'importo complessivo di € 2.000.000,00. Si prevede la sostituzione dei parabordi nel porto commerciale. Sono in corso di espletamento le operazioni di affidamento lavori.
Completamento bacino di carenaggio da 150.000 TPL	Nel mese di febbraio dello scorso anno sono stati redatti un progetto generale definitivo per il completamento dell'opera dell'importo complessivo di € 81.000.000,00 in corso di approvazione ed un progetto di primo stralcio dell'importo di € 13.600.000,00.
Avanzamento banchine per incremento aree operative e realizzazione cassa di colmata	Il progetto definitivo, dell'importo complessivo di € 11.700.000,00 è stato approvato con voto del Consiglio Superiore dei LL.PP.; il progetto esecutivo è stato validato dal Responsabile del procedimento in data 5 luglio 2005 e sono state espletate le procedure di appalto mediante asta pubblica. I lavori sono stati aggiudicati, il contratto di appalto è stato stipulato il 23/5/2007, i lavori sono stati consegnati in data 5/2/2008 e attualmente sono in corso.
Opere speciali per la deviazione del canale Passo di Rigano e dei collettori fognari sboccanti all'Acquasanta	I lavori per la deviazione del canale Passo di Rigano sono stati iniziati nel dicembre 1988 e sospesi per rescissione in danno del contratto nel 1997. Le opere da realizzare per la risoluzione definitiva delle problematiche relative allo sbocco delle acque reflue sono state programmate in due successive fasi. Il progetto definitivo è stato approvato dalla Commissione Regionale LL.PP. nelle adunanze del 13/12/2006, 20/12/2006 e 19/4/2007. Il costo complessivo del progetto è risultato di € 28.500.000,00 distinti in € 20.900.000,00 per lavori e € 7.600.000,00 a

	disposizione dell'Amministrazione. Il contratto di appalto è stato stipulato il 24/6/2008, i lavori sono stati consegnati in data 5/8/2008, e attualmente sono in corso.
Riammodernamento, adeguamento a norma delle parti meccaniche, elettriche e dell'elettronica di controllo e gestione della gru contenitori da 40 t Ceretti e Tanfani nella banchina Puntone del porto di Palermo ed interventi annessi	Ultimate le verifiche tecniche sulle condizioni delle gru portainers, si sono programmati i seguenti interventi: 1) Ripristino funzionale della gru contenitore De Bartolomeis, dell'importo complessivo di € 3.111.000,00. La gara di appalto è stata espletata nel mese di ottobre 2008 ed il relativo contratto è in fase di stipula; 2) Rifacimento del sistema di contenimento e protezione cavi MT di alimentazione della gru contenitori nella banchina Puntone del porto di Palermo e costruzione di maglie equipotenziali di messa a terra. Importo complessivo di € 240.000,00; 3) Ripristino delle controventature reticolari del braccio mobile e verifica dei collegamenti strutturali delle controventature dei portali della gru contenitori da 40 t. Ceretti e Tanfani nella banchina Puntone del porto di Palermo. Importo complessivo € 228.000,00. Avviate le procedure di aggiudicazione; 4) Sostituzione del festone cavi di potenza e segnali e ammodernamento e revisioni dei sistemi elettrici. Importo complessivo € 200.000,00. Avviate le procedure di aggiudicazione; 5) Riammodernamento della gru containers Ceretti e Tanfani, per un importo complessivo di € 1.600.000,00.
Regolarizzazione altimetrica, arredamento di bitte, parabordi, impianto di illuminazione e idrico diga Foranea del Porto	Il progetto esecutivo è stato approvato con voto del Consiglio Superiore dei LL.PP.. Sono state espletate le procedure di appalto. I lavori sono stati consegnati in data 7/11/2006 e sono ad oggi in fase di ultimazione.
Rettifica banchina quattro venti	Intervento ultimato e collaudato.

18.5 Traffico marittimo

Descrizione	**2005** **Tonnellate** (000)	**2006** **Tonnellate** (000)
Merci secche movimentate	4.989	5.275
Merci liquide movimentate	750	867
Totale merci movimentate	**5.739**	**6.142**
Merci secche + 10% merci liquide movimentate	5.064	5.362
Containers (T.E.U.) movimentati	27.984	27.234
	Passeggeri	**Passeggeri**
Passeggeri imbarcati e sbarcati	2.003.755	2.046.678

Dall'esame dei movimenti merceologici del Porto di Palermo si evidenzia un aumento del 7% nel totale delle merci movimentate nel 2006 nel confronto con i dati dell'anno precedente.

Anche il traffico croceristico conferma la natura del porto quale importante scalo dell'area mediterranea con:

- 201 navi da crociera approdate nel 2006 rispetto alle 191 del 2005;
- 320.635 croceristi, rispetto ai 329.859 del 2005.

18.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

18.6.1 Deliberazione e note di approvazione del conto consuntivo

Nel prospetto che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio in esame da parte del Comitato portuale e delle Amministrazioni vigilanti.

ESERCIZIO	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2006	Delibera n. 3 del 4 maggio 2007	19 giugno 2007	4 giugno 2007

Il MEF, con nota in data 4 giugno 2007, ha preso atto che l'Autorità Portuale di Palermo non ha rispettato il limite del 10% previsto dall'art. 22 comma 1 del decreto legge 4 luglio 2006 n. 223 per i consumi intermedi, e quello del 40% previsto dall'art. 27 del medesimo decreto in materia di consulenze, rappresentanza e relazioni pubbliche, in quanto alla data di emanazione della legge 4 agosto 2006 n. 248, di conversione del suddetto decreto, risultavano già impegnate somme superiori ai predetti limiti. Con la medesima nota il Ministero ha evidenziato che l'Ente ha provveduto a versare all'entrata del bilancio dello Stato, entro i termini previsti dal comma 48 della legge 266/2005 (legge finanziaria 2006), dall'art. 11-ter del D.L. 203/2005 convertito nella legge 248/2005 e dall'art. 22, comma 1 del D.L. 223/2006 convertito nella legge 248/2006, gli importi relativi alla riduzione per i consumi intermedi.

18.6.2 Dati più significativi della gestione finanziaria e patrimoniale

Nel prospetto che segue sono riportati i risultati più significativi della gestione finanziaria e patrimoniale, confrontati con quelli del 2005.

Esercizi	2005	2006
a) Avanzo /Disavanzo Finanziario	6.754.597	21.534.667
- avanzo o disavanzo corrente	1.925.187	1.884.757
- avanzo o disavanzo in c/capitale	4.829.410	19.649.910
b) Avanzo/Disavanzo d'amministrazione	14.973.228	35.857.262
c) Economico	-17.500	327.052
d) Patrimonio netto	8.505.769	8.831.822

18.6.3 Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

	2005	2006
	Accert.ti o impegni	**Accert.ti o impegni**
ENTRATE		
- Correnti	6.960.566	7.405.316
- In conto capitale	26.284.355	19.839.265
- Per partite di giro	4.377.317	2.641.391
Totale entrate	**37.622.238**	**29.885.972**
Disavanzo finanziario di competenza	--	--
Totale a pareggio	**37.622.238**	**29.885.972**
SPESE		
- Correnti	5.035.379	5.520.559
- In conto capitale	21.454.945	189.354
- Per partite di giro	4.377.317	2.641.392
Totale spese	**30.867.641**	**8.351.305**
Avanzo finanziario di competenza	6.754.597	21.534.667
Totale a pareggio	**37.622.238**	**29.885.972**

Dalla tabella si rileva un consistente avanzo finanziario di competenza (€ 21.534.667 con un incremento di € 14.780.070 rispetto al 2005) da imputare principalmente alla drastica riduzione delle spese in conto capitale, passate da € 21.434.945 a € 189.354.

RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	2.005 Accertate	2.006 Accertate
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	70.751	146.339
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni	0	127.867
Cat. 3	Trasferimenti da parte Comuni e Province	0	0
	TOTALE TITOLO I	**70.751**	**274.206**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	3.408.026	3.738.805
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	2.888.264	2.833.783
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	102.988	51.587
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	490.537	506.935
	TOTALE TITOLO II	**6.889.815**	**7.131.110**
TITOLO III	*Entrate per alienazione beni patrim. e riscossione crediti*		
Cat. 2	Alienazione immobilizzazioni tecniche	9.335	370
	TOTALE TITOLO III	**9.335**	**370**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	26.000.000	12.833.890
Cat. 2	Trasferimenti dalle regioni	0	6.307.599
Cat. 3	Trasferimenti da Comuni e Province	0	671.000
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici	0	
	TOTALE TITOLO IV	**26.000.000**	**19.812.489**
TITOLO V	*Entrate derivanti da accensione di prestiti*		
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari	275.020	26.406
	TOTALE TITOLO V	**275.020**	**26.406**
TITOLO VI	*Partite di giro*	4.377.317	2.641.391
	TOTALE TITOLO VI	**4.377.317**	**2.641.391**
	TOTALE ENTRATE	**37.622.238**	**29.885.972**

RENDICONTO FINANZIARIO

	SPESE	2005 Impegnate	2006 Impegnate
TIT. I	*SPESE CORRENTI*		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	223.100	220.263
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	2.477.592	2.487.910
Cat. 4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	2.121.946	1.949.146
Cat. 5	Trasferimenti passivi	0	74.000
Cat. 7	Oneri tributari	208.057	371.478
Cat. 8	Poste corr. e compensative di entrate correnti	4.684	6.897
Cat. 9	Spese non classificabili in altre voci	0	410.865
	TOTALE - TITOLO I	**5.035.379**	**5.520.559**
TIT. II	*SPESE IN C/CAPITALE*		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	21.047.874	0
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	122.270	86.638
Cat. 4	Depositi bancari, crediti e altre partecipazioni	9.781	76.310
	TOTALE TITOLO II	**21.179.925**	**162.948**
TIT. III	*SPESE PER ESTINZI. DI MUTUI ED ANTICIP.*		
Cat. 4	Restituzione depositi di terzi e cauzione	275.020	26.406
	TOTALE TITOLO III	**275.020**	**26.406**
TIT. IV	*PARTITE DI GIRO*	4.377.317	2.641.392
	TOTALE TITOLO IV	**4.377.317**	**2.641.392**
	TOTALE SPESE	**30.867.641**	**8.351.305**

Nelle entrate al Titolo I, "trasferimenti da parte dello Stato", l'importo risulta raddoppiato rispetto al 2005 poiché a partire dal 2006 la dogana ha versato il 100% delle tasse introitate sulle merci imbarcate e sbarcate.

I trasferimenti da parte delle Regioni riguardano: il contributo di € 40.000 per il rinnovo delle strutture produttive e dei beni strumentali; il contributo assegnato dalla Regione siciliana per lo svolgimento di attività previste dal progetto "Secur Med". Per la realizzazione di questa attività di studio all'Autorità portuale è stata data la somma di € 62.000; il contributo di € 30.000 per la realizzazione del progetto "Capital Bleu".

Nelle entrate non classificabili in altre voci, l'importo ha avuto un incremento di € 16.398; in esso affluiscono i proventi per canoni di concessione lavoro, i proventi per diritti di mora su ritardati pagamenti e i proventi per canone imbarco e sbarco merci.

Nel Titolo III, alienazione immobilizzazioni tecniche l'importo, diminuito di € 8.965, comprende i proventi derivanti dalla vendita di obsolete macchine di ufficio.

Nel Titolo IV, entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale, si registra un decremento di € 6.187.511.

In particolare, la somma di € 671.000 riportata nei trasferimenti da Comuni e Province è destinata allo sviluppo del Master Plan del porto, strumentale per la redazione del nuovo Piano Regolatore Portuale, attraverso il quale si realizza la strategia di valorizzazione e crescita competitiva del porto.

Nel Titolo V, "assunzione di altri debiti finanziari", sono compresi tutti i depositi cauzionali in numerario che trovano contropartita in analoga voce delle uscite.

Le partite di giro sono diminuite di € 1.735.926 rispetto al 2005.

Nelle spese al Titolo I si registra una diminuzione delle spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio di € 172.800, si tratta di: spese relative alla manutenzione, all'acquisto di materiali di consumo, alle utenze diverse, costi destinati all'attività promozionale, alla pubblicità, spese legali e giudiziarie, spese di consulenze e studi, spesa per incarico relativo al rilievo grafico morfobatimetrico del bacino e delle opere foranee del porto di Palermo, le spese per premi di assicurazione, pulizie.

Le spese non classificabili in altre voci ammontano ad € 410.865 e sono relative a "liti arbitrali, risarcimenti ed accessori" e "oneri vari straordinari".

Nel Titolo II, acquisizione immobili ed opere portuali nell'esercizio in riferimento non è stato iscritto alcun importo per effetto del limite posto dalla legge finanziaria 2005.

La spesa per l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche, è diminuita di € 35.632, essa comprende gli oneri relativi all'acquisto di attrezzature, macchinari, acquisto di mobili e personal computers.

Nel Titolo III, "restituzione depositi di terzi e cauzione", si è registrata una flessione di € 248.614.

18.6.4 Situazione amministrativa e andamento dei residui

Nel prospetto che segue sono riportati i dati della situazione amministrativa degli esercizi 2005 e 2006.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		19.531.769		19.205.012
Riscossioni				
- in conto competenza	5.897.165		22.852.911	
- in conto residui	5.735.862		45.657.615	
		11.633.027		68.510.526
Pagamenti				
- in conto competenza	-7.967.258		-7.754.384	
- in conto residui	-3.992.526		-5.671.961	
		-11.959.784		-13.426.344
Consistenza di cassa a fine esercizio		19.205.012		74.289.194
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	49.161.883		34.573.958	
- dell'esercizio	31.725.073		7.033.061	
		80.886.957		41.607.019
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-62.218.357		-79.442.029	
- dell'esercizio	-22.900.383		-596.922	
		-85.118.740		-80.038.951
Avanzo d'amministrazione		**14.973.228**		**35.857.262**

L'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2006 risulta di € 35.857.262, con un incremento di € 20.884.034 rispetto al 2005, che scaturisce dal mancato utilizzo delle entrate in conto capitale, pari ad € 19.839.265.

Dall'avanzo di amministrazione risultano indisponibili complessivamente € 27.653.608, pertanto la somma di € 8.203.654 è la quota disponibile.

Andamento dei residui attivi

	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Entrate per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	7.104.820	46.887.946	855.543	54.848.309
Riscossioni nell'anno	-2.270.649	-3.103.901	-361.311	-5.735.861
Variazioni	80.653	0	-31.218	49.435
Residui dell'esercizio	2.949.879	26.000.020	2.775.175	31.725.074
Totale al 31/12/2005	**7.864.703**	**69.784.065**	**3.238.189**	**80.886.957**
Residui al 1°/1/2006	7.864.703	69.784.065	3.238.189	80.886.957
Riscossioni nell'anno	-2.986.160	-41.833.029	-838.426	-45.657.615
Variazioni	-455.782	-167.848	-31.754	-655.384
Residui dell'esercizio	2.724.087	3.241.140	1.067.834	7.033.061
Totale al 31/12/2006	**7.146.848**	**31.024.328**	**3.435.843**	**41.607.019**

Andamento dei residui passivi

	Uscite correnti	Uscite in c/capitale	Uscite per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	4.021.777	62.086.345	117.955	66.226.077
Pagamenti nell'anno	-2.012.557	-1.879.173	-100.795	-3.992.525
Variazioni	-15.195	0	0	-15.195
Residui dell'esercizio	372.190	21.097.595	1.430.598	22.900.383
Totale al 31/12/2005	**2.366.215**	**81.304.767**	**1.447.758**	**85.118.740**
Residui al 1°/1/2006	2.366.215	81.304.767	1.447.758	85.118.740
Pagamenti nell'anno	-752.157	-3.844.357	-1.075.447	-5.671.961
Variazioni	-98	-4.034	-617	-4749
Residui dell'esercizio	483.433	26.908	86.580	596.921
Totale al 31/12/2006	**2.097.393**	**77.483.284**	**458.274**	**80.038.951**

I residui attivi alla fine dell'esercizio 2006 ammontano a complessivi € 41.607.019, mentre i residui passivi ammontano ad € 80.038.951.

Per quanto riguarda il riaccertamento dei residui attivi sono state cancellate le seguenti somme:

€ -75.157,32	per chiusura della concessione relativa ai lavori – Area Metropolitana di Palermo – Costruzione banchine operative ai lati superbacino carenaggio;
€ -10.072,91	per errata imputazione contabile;
€ -141.785,39	per riduzione del credito legato al minore utilizzo della gru CMB da parte dei fruitore New Port S.p.a.;
€ -207.340,13	per l'importo eliminato in seguito alla definizione del contenzioso per il canone concessorio dovuto all'Istituto di Vigilanza KSM S.p.a.;
€ -19.793,93	per importo eliminato a seguito di fallimento della ditta A. Abbagnato;
€ -167.848,00	per importo eliminato per mancato afflusso del contributo della Regione siciliana;
€ -31.753,52	relativa ad un minor credito IVA per l'anno 2005.

Il consistente importo dei residui passivi si riferisce ai lavori destinati alla costruzione di grandi infrastrutture per la qualificazione dei porti e degli impianti volti ad aumentare il grado di sicurezza nei porti da realizzare con i finanziamenti assegnati dallo Stato con la legge 413/1998, con la legge 166/2002 e con il D.M. 25 febbraio 2004.

18.6.5 Il conto economico

CONTO ECONOMICO

	2.005	2.006
A) ENTRATE CORRENTI	6.960.565	7.405.315
B) SPESE CORRENTI	4.852.587	4.740.748
AVANZO/ DISAVANZO FINANZIARIO (A-B)	**2.107.978**	**2.664.567**
C) Rimanenze materiali di consumo	468.858	0
D) Differenza risconti attivi e passivi	0	10.117
E) Contributi c/impianti	1.953.485	4.427
F) Differenza acquisto tiket	0	3.076
Totale (C+D+E+F)	**2.422.343**	**17.620**
G) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	302.474	269.525
- ammort. immobiliz.immateriali	11.604	3.443
- svalutazioni crediti e titoli	29.907	26.137
- accantonamento per adeguamento indennità personale	154.958	160.726
- indennità anzianità personale	5.178	5.032
- esistenza materiale di consumo	475.460	
Totale G)	**979.581**	**464.863**
H) ALTRI COSTI		
- differenza risconti attivi	2.913	7.513
- differenza ratei passivi	0	12.850
- differenza risconti passivi	98.282	208.023
I) Lavori realizzati come contributo in conto impianti	1.953.485	0
Totale (H+I)	**2.054.680**	**228.386**
L) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- variazione attiva residui	213.660	826
- plusvalenze	80	80
- proventi straordinari		595.701
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	-61.771	-458.833
- spese per liti e arbitrati		-149.237
- riduzioni legge		-261.599
- Iva indetraibile istituzionale costi in più	-25.499	-16.143
- Ires anno 2005		-89.395
- variazioni passive nei residui	-91.880	-455.447
Totale L)	**34.590**	**-834.047**
M) RETTIFICHE DI VALORI		
- costi contabilizzati nell'esercizio	-425.183	-238.163
- spese impegnate di competenza di successivi esercizi	106.470	35.254
- spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	-1.046.645	-353.069
TOTALE M)	**-1.365.358**	**-555.978**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	**165.292**	**598.913**
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO (I.R.E.S. / I.R.A.P.)	-182.792	-271.861
AVANZO/ DISAVANZO ECONOMICO	**-17.500**	**327.052**

I contributi in conto impianti che ammontano ad € 4.427 sono quelli relativi alla realizzazione di infrastrutture destinate ad elevare il grado di sicurezza portuale (€ 2.192) e alla straordinaria manutenzione di aree, opere ed edifici demaniali.

Tra gli altri costi si registrano:

€ -7.513	per differenza tra i risconti attivi iniziali e finali relativi ai premi di assicurazione e al canone Telecom;
€ -12.850	relativi alla differenza tra l'importo del premio di produttività 2006 e quello 2005;
€ -208.023	relativi a canoni demaniali e per autorizzazioni rilasciate ex art. 68 del Codice della Navigazione e incassati in via anticipata ma di competenza dell'esercizio successivo.

Tra i proventi ed oneri straordinari le maggiori differenze rispetto all'esercizio precedente si registrano alle seguenti voci:

- variazioni attive nei residui (€ -212.834);
- sopravvenienze passive e insussistenze attive aumentate da € -61.771 a € -458.833;
- spese per liti e arbitrati (€ -149.237) non presenti nell'esercizio precedente;
- riduzioni di spesa per effetto leggi (€ -261.599) relative alle economie dei decreti tagliaspese commi 48/49 legge 311/2004 e riduzione 10% commi 56/58 legge 266/2005;
- IRES anno di imposta 2005 per € -89.395;
- variazioni passive nei residui attivi per € -455.447 rispetto a € -91.880 del 2005 relative a diminuzione dei residui attivi al netto dell'utilizzo del fondo svalutazione crediti.

Nelle rettifiche di valori i costi contabilizzati nell'esercizio sono diminuiti rispetto all'esercizio precedente di € -187.020, le spese impegnate di competenza di successivi esercizi sono diminuite di € 71.216 e le spese di competenza impegnate in precedenti esercizi sono diminuite di € -693.576.

Il risultato del conto economico è positivo ed è pari a € 327.052, con un sensibile miglioramento rispetto al 2005, chiuso con un disavanzo economico di € -17.500.

18.6.6 La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono riportate le componenti dello stato patrimoniale.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	8.052	17.756
- Immobilizzazioni materiali	1.272.594	1.357.723
- Immobilizzazioni finanziarie	74.527	66.799
TOTALE A)	**1.355.173**	**1.442.278**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio	468.858	468.858
- Crediti e residui attivi	80.393.542	42.543.725
- Disponibilità liquide	19.205.011	74.289.194
TOTALE B)	**100.067.411**	**117.301.777**
C) Ratei e Risconti	28.831.615	19.907
TOTALE C)	**28.831.616**	**19.907**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B+C)	**130.254.200**	**118.763.962**
D) Conti d'ordine	267.640.743	0
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Fondo di dotazione	2.897.919	2.897.919
- Fondo contributi in c/capitale	8.033.863	8.033.863
- Avanzo/disav. econ. eserc. prec.	-2.409.513	-2.427.013
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	-17.500	327.053
TOTALE A)	**8.504.769**	**8.831.822**
B) Fondo rischi e oneri		
- Fondo imposte e tasse	81.599	81.599
- Fondo rischi	159.751	159.751
- Fondo svalutazione crediti	29.907	26.137
TOTALE B)	**271.257**	**267.487**
C) Trattamento fine rapporto	1.609.607	1.698.021
TOTALE C)	**1.609.607**	**1.698.021**
D) Debiti		
- Debiti e residui passivi	84.615.291	52.648.552
TOTALE D)	**84.615.291**	**52.648.552**
E) Ratei e risconti	35.253.276	55.318.080
TOTALE E)	**35.253.276**	**55.318.080**
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**130.254.200**	**118.763.962**
F) Conti d'ordine	267.640.743	279.054.676

Le immobilizzazioni immateriali hanno registrato un incremento di € 9.704 rispetto all'esercizio precedente, esse sono costituite dalle licenze di software di proprietà dell'Ente utilizzate per attività istituzionale e per attività commerciale.

Le immobilizzazioni materiali hanno avuto un incremento di € 85.129 in tale voce è compresa la manutenzione straordinaria su beni di terzi sia con l'utilizzo di fondi statali che di fondi propri.

Le immobilizzazioni finanziarie che sono costituite dalla partecipazione nella società "O.S.P. S.r.l." e da crediti a medio e lungo termine detenuti dall'Ente sono diminuite di € 7.728.

Le rimanenze di magazzino sono rimaste invariate rispetto al 2005.

I crediti e i residui attivi hanno avuto una diminuzione di € 37.849.817.

Le disponibilità liquide pari a € 74.289.194 corrispondono alla complessiva somma indicata nella situazione amministrativa.

L'importo dei risconti attivi si riferisce a premi assicurativi anticipati, a canoni telefonici e a buono tiket anticipati.

Il patrimonio netto risulta incrementato di € 327.053, importo corrispondente a quello dell'avanzo economico.

Il fondo relativo al TFR risulta diminuito delle indennità pagate a due dipendenti cessati dal servizio e dal pagamento dell'acconto su imposta sostitutiva del TFR prevista dal D.leg. n. 47/2000 e incrementata della quota di adeguamento al 31/12/2006.

Ratei e risconti passivi comprendono: premio di produttività da erogare al personale dipendente, canoni demaniali istituzionali, canoni e fitti attivi, contributo in conto impianti da parte dello Stato e della Regione Siciliana finalizzati alla realizzazione ed al potenziamento delle infrastrutture impianti portuali rinviati all'esercizio successivo.

Si evidenzia che nello stato patrimoniale i residui passivi ammontano ad € 52.648.552 mentre nella situazione amministrativa sono indicati in € 80.038.951.

La differenza è dovuta ad una diversa rappresentazione contabile di poste di bilancio ed è relativa a lavori destinati alla realizzazione di beni demaniali.

Tali beni non rientrano nel patrimonio dell'Ente e i valori relativi sono pertanto indicati nei conti d'ordine. Tutte le operazioni inerenti ai SAL hanno valenza finanziaria.

Nello stato patrimoniale non sono indicate le somme relative a provvedimenti autorizzatori che impegnano soltanto la contabilità finanziaria ma che avranno manifestazione economica successivamente.

18.6.7 Partecipazioni azionarie

Società	Valore quota partecipazione
O.S.P. - Operazioni e Servizi Portuali Palermo s.r.l.	1.040,00
Totale	**1.040,00**

La partecipazione nella Società "O.S.P.Operazioni e Servizi Portuali Palermo s.r.l. " è iscritta in bilancio per € 1.040, pari al 10% del suo capitale sociale.

Il risultato dell'esercizio 2005 è stato pari ad € 134.198.

Nel corso dell'esercizio l'Autorità portuale di Palermo ha ricevuto dividendi per complessivi € 14.514.

18.7 Considerazioni conclusive

Dall'esame del rendiconto finanziario si registra un decremento delle entrate per € 7.736.266 e delle spese per € 22.516.336 con conseguente formazione di un avanzo finanziario di competenza di € 21.534.667, notevolmente aumentato rispetto all'esercizio precedente, in cui si era fermato ad euro 6.754.597.

La situazione amministrativa, fortemente influenzata dal consistente avanzo finanziario di competenze, a sua volta ha registrato un avanzo di € 35.857.262, maggiore di € 20.884.034 rispetto all'esercizio precedente.

Per quanto riguarda la gestione dei residui si evidenzia che i residui attivi al 31 dicembre 2006 ammontano ad € 41.607.019 e si sono dimezzati rispetto all'esercizio precedente per la cancellazione di alcune somme, mentre i residui passivi ammontano ad € 80.038.951 e sono diminuiti rispetto al 2005 per il minore debito relativo all'acquisto di apparecchi di video-sorveglianza.

I residui passivi rimanenti si riferiscono ai lavori destinati alla costruzione di grandi infrastrutture e alla qualificazione dei porti e degli impianti di sicurezza.

Il conto economico ha chiuso al 31 dicembre 2006 con un risultato positivo di € 327.052, che ribalta il dato negativo di € -17.500 del 2005; nello stato patrimoniale il patrimonio netto è conseguentemente salito ad € 8.831.822.

19 – Autorità portuale di Piombino

19.1 Organi

19.1.1 Il Presidente

L'incarico di Presidente dell'Autorità portuale di Piombino è stato rinnovato con il D.M. in data 7 luglio 2005 per il successivo quadriennio.

La misura dell'indennità attribuita al Presidente dell'Autorità portuale di Piombino che si evince dal consuntivo 2006 è pari ad euro 190.391 (2005: euro 127.877); la determinazione di tale compenso tiene conto di quanto esposto dal Ministero dei Trasporti in data 28 luglio 2006, con la quale è stato precisato che a decorrere dal 1° gennaio 2005 il compenso dei Presidenti va rideterminato sulla base del nuovo trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti di prima fascia dal CCNL relativo al biennio economico 2004-2005.

19.1.2 Il Comitato portuale

I rappresentanti in seno al Comitato portuale delle categorie di operatori portuali previste dall'art. 9, comma 1, lettere i), l) e l-bis) della legge n. 84/1994, compreso il rappresentante dei dipendenti della stessa Autorità, nominati nel corso del 2001 e del 2003, sono stati rinnovati con decreti presidenziali nel corso del 2005; l'insediamento di tale organo è avvenuto il 28 luglio 2005.

Con deliberazione n. 2, in data 8 marzo 2006, l'importo del gettone di presenza a decorrere dal 1° gennaio 2006, ammonta ad euro 72,00.

19.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

Con decreto ministeriale in data 4 febbraio 2005 il Collegio dei revisori è stato rinnovato per il quadriennio 2005-2009. Il gettone di presenza stabilito per tale organo ammonta ad euro 72,00 a seduta.

19.1.4 Spesa impegnata [5]

Nel prospetto che segue, relativamente all'esercizio 2006, sono riportati gli importi della spesa impegnata per la corresponsione dei compensi spettanti agli organi di governo e controllo dell'Autorità portuale di Piombino. Tali importi sono costituiti dagli emolumenti fissi e continuativi, dai gettoni di presenza, dall'indennità di missione e dal rimborso di spese varie.

Presidente o Commissario	190.391
Segretario Generale	(a) 101.940
Collegio revisori dei conti	11.664
Comitato portuale	24.786
Rimborso spese agli organi (escluso il Segretario Generale)	20.902
TOTALE	**349.683**

(a) Di cui 929 euro a titolo di indennità di trasferta.

19.2 - Personale

19.2.1 Pianta organica

La pianta organica in vigore è stata deliberata dal Comitato portuale il 31 agosto 2006 ed è stata approvata dal Ministero dei Trasporti il 28 settembre 2006.

Nel prospetto che segue è riportata la pianta organica ed il numero del personale in servizio al 31 dicembre 2006.

[5] L'importo dei compensi e gettoni di presenza corrisposti agli organi è stato ridotto del 10% dal 1° gennaio 2006 (art. 1 legge 23 dicembre 2005, n. 266).

Qualifica o livello	Dotazione organica	Personale in servizio al 31.12.2006
Dirigenti	3 **(a)**	3 **(a)**
Q.A.	3	3
Q.B	1	1
Livello I	3	3
Livello II	5	5
Livello III	3	1
Livello IV	8	5
Livello V	1	1
Livello VI	1	1
Totali	**28 (a)**	**23 (a)**

(a) Compreso il Segretario generale.

19.2.2 Il Segretariato Generale

Il Segretario generale, attualmente in carica, è stato nominato con la deliberazione del Comitato portuale n. 17/05, in data 28 luglio 2005; con la stessa delibera è stato stabilito di riconoscere al medesimo il contratto applicato agli altri dirigenti dell'Autorità portuale di Piombino di cui alla delibera n. 13/05 del 27 maggio 2005 (Contratto di Industria-Federmanager).

19.2.3 Spesa per il personale

Nel prospetto che segue sono indicati gli importi della spesa impegnata per il trattamento economico del personale dell'Autorità portuale di Piombino, compreso il Segretario generale, risultante dal rendiconto finanziario. A tale spesa, per la determinazione del costo complessivo, è stato aggiunto l'importo del TFR, risultante dal conto economico.

ESERCIZI	2005	2006
- Emolumenti fissi	701.276	800.745
- Contr. integrativo	79.468	54.000
- Lavoro straordinario	8.445	28.957
- Rimb. spese e ind. missioni	22.495	30.094
- Altri oneri per il personale	18.650	26.228
- Organizzazione di corsi	35.682	39.599
- Oneri previd. ed ass.	170.588	230.976
- T.F.R.	49.082	60.863
Totale	**1.085.687**	**1.210.558**
Personale in servizio al 31/12 **(a)**	17	23
Costo medio unitario	**63,86**	**57,88**

(a) Compreso il Segretario generale.

L'aumento del costo complessivo registrato nell'esercizio 2006, rispetto a quello dell'anno precedente, è connesso all'aumento del personale assunto in servizio nel corso dell'anno.

19.3 – Incarichi di studio e consulenze

In seguito a specifica richiesta, l'Autorità di Piombino ha fornito un dettagliato elenco dei soggetti a favore dei quali sono stati conferiti nell'anno 2006 incarichi di consulenza, con l'indicazione, per ogni incarico, della spesa impegnata.

La spesa impegnata per consulenze e spese legali e giudiziarie nell'esercizio considerato dal presente referto è risultata pari ad euro 63.692, per n. 9 incarichi; nel 2005 era stata pari a € 68.254 per n. 12 incarichi.

Il ricorso alle consulenze esterne, riguardanti prestazioni professionali non reperibili tra le risorse umane interne, è quindi andato sensibilmente riducendosi, sia come numero di interventi che come importo della relativa spesa.

19.4 - Opere di grande infrastrutturazione

Nelle relazioni annuali sull'attività dell'Autorità sono dettagliatamente indicati i progetti degli interventi riguardanti la realizzazione di opere di grande infrastrutturazione, con la specificazione delle fonti di finanziamento.

Si riporta di seguito un prospetto concernente le opere infrastrutturali relative all'anno 2006.

Descrizione lavori	Importo progetto compreso somme a disposizione dell'Amm.ne	Fonte di finanziamento	Note
Lavori di prolungamento e banchinamento antemurale – Porto di Piombino (consegna dei lavori 18.09.01 – fine lavori 18.04.05)	€ 17.761.985	L. 413/98 + Piano Triennale Ministero dei LL.PP.	La struttura è operativa ed è in fase di definizione il collaudo finale.
Lavori di adeguamento del Molo Batteria nel Porto di Piombino (consegna dei lavori 05.05.03 - fine lavori prevista 14.03.06)	€ 4.765.954	L. 413/98 + Risorse proprie + DOCUP 2000-2006	I lavori sono stati conclusi in data 22 settembre 2006. I lavori sono in fase di collaudo.
Lavori di ristrutturazione e prolungamento del pontile Massimo nel porto di Portoferraio (consegna dei lavori 15.01.04 - fine lavori prevista 2.03.06)	€ 4.655.594	Piano Triennale Ministero dei LL.PP.	I lavori sono stati conclusi in data 31 marzo 2006. I lavori sono in fase di collaudo.
Bonifica dei fondali antistanti la banchina Marinai d'Italia Porto di Piombino (consegna dei lavori 11.01.05 - fine lavori 10.06.05)	€ 990.984	L. 426/98	I lavori si sono conclusi regolarmente, è stato affidato l'incarico per analisi del fondo scavo finalizzato al rilascio della certificazione di avvenuta bonifica dei fondali marini.
Lavori di costruzione di una vasca di contenimento dei materiali di risulta dei dragaggi del bacino portuale – Porto di Piombino – Vasca grande (consegna dei lavori 26.05.05 - fine lavori prevista 26.05.07)	€ 15.094.674	I rifinanziamento L. 413/98 (L. 388/2000) + DOCUP 2000-2006	I lavori sono attualmente in corso. Il termine dei lavori è fissato per il giorno 26.05.07.
Lavori di ristrutturazione ed adeguamento funzionale del pontile di Cavo (consegna dei lavori 10.07.06 - fine lavori prevista 5.05.07)	€ 2.660.000	II rifinanziamento L. 413/98 (L. 166/2002)	I lavori di ristrutturazione ed adeguamento funzionale del pontile di Cavo, consegnati in data 10 luglio 2006, sono stati sospesi a decorrere dal giorno 12 dicembre 2006 a seguito di eventi imprevedibili che ostacolavano l'andamento degli stessi. In attesa dei risultati di ulteriori indagini geognostiche integrative.
Lavori di adeguamento tecnico funzionale del P.R.P. del porto di Rio Marina (consegna dei lavori 20.12.06 - fine lavori prevista 17.10.07)	€ 1.816.006	II rifinanziamento L. 413/98 (L. 166/2002)	I lavori sono stati consegnati con verbale di consegna definitivo in data 20 dicembre 2006.

19.5 Traffico marittimo

Nel seguente prospetto sono riportati i dati riassuntivi del traffico marittimo registrato nel porto di Piombino nel quinquennio 2002-2006 desunti dall'apposita tabella annessa alla relazione annuale redatta dall'Autorità ai sensi dell'art. 9 comma e lettera c) della legge n. 84/94.

DESCRIZIONE	2005 tonnellate (000)	2006 tonnellate (000)
Merci secche	7.800	8.544
Merci liquide	486	435
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	8.286	8.979
Merci secche + 10% merci liquide	7.849	8.588
Containers (T E U)	-	-
Passeggeri imbarcati e sbarcati	3.637.323	3.852.314

Nell'esercizio in esame hanno subìto un sensibile incremento sia il traffico delle merci, costituito prevalentemente da merci solide, sia il numero dei passeggeri trasportati, pari a 3.852 milioni.

19.6 - Gestione finanziaria e patrimoniale

19.6.1 Deliberazione ed approvazione del conto consuntivo

Nel prospetto che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo da parte del Comitato portuale e delle Amministrazioni vigilanti.

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio	Comitato portuale	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti	Ministero dell'Economia e delle Finanze
2006	27/04/2007	10/06/2007	6/06/2007

19.6.2 Saldi significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dai conti consuntivi degli esercizi 2005 e 2006.

Descrizione	2005	2006
Avanzo/disavanzo (-) finanziario	9.814.641	6.967.754
Saldo di parte corrente	1.790.676	2.328.949
Saldo di parte capitale	8.023.965	4.368.805
Avanzo di amministrazione	8.978.780	16.117.441
Avanzo/disavanzo economico	-945.319	8.481.544
Patrimonio netto	14.269.694	22.751.238

19.6.3 Rendiconto finanziario - dati aggregati

Nei prospetti che seguono sono indicati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario per l'esercizio 2006 posto a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

RENDICONTO FINANZIARIO

	2005	2006
	Accert.ti o impegni	**Accert.ti o impegni**
ENTRATE		
- Correnti	4.975.265	6.386.291
- In conto capitale	46.641.870	8.394.439
- Per partite di giro	545.977	585.921
Totale entrate	52.163.112	15.366.651
Disavanzo finanziario di competenza	--	--
Totale a pareggio	52.163.112	15.366.651
SPESE		
- Correnti	3.184.589	4.057.342
- In conto capitale	38.617.905	3.755.634
- Per partite di giro	545.977	585.921
Totale spese	42.348.471	8.398.897
Avanzo finanziario di competenza	9.814.641	6.967.754
Totale a pareggio	52.163.112	15.366.651

RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	2005	2006
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	867.617	2.067.635
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni		
Cat. 3	Trasferimenti da parte Comuni e Province		
	TOTALE TITOLO I	**867.617**	**2.067.635**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	3.032.787	3.204.275
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	960.447	959.577
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	87.148	90.040
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	27.266	64.764
	TOTALE TITOLO II	**4.107.648**	**4.318.656**
TITOLO III	*Entrate per alienazione beni patrim. e riscossione crediti*		
Cat. 1	Alienazioni di immobili e diritti reali		
Cat. 2	Alienazione immobilizzazioni tecniche		
Cat. 3	Realizzo valori mobiliari		
Cat. 4	Riscossione di crediti		31.883
	TOTALE TITOLO III	**0**	**31.883**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	4.677.208	1.379.687
Cat. 2	Trasferimenti dalle regioni	737.550	6.359.126
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici		
	TOTALE TITOLO IV	**5.414.758**	**7.738.813**
TITOLO V	*Entrate derivanti da accensione di prestiti*		
Cat. 1	Assunzione di mutui	41.188.228	600.000
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari	38.884	23.743
	TOTALE TITOLO V	**41.227.112**	**623.743**
TITOLO VI	*Partite di giro*	545.977	585.921
	TOTALE TITOLO VI	**545.977**	585.921
	TOTALE ENTRATE	**52.163.112**	**15.366.651**

RENDICONTO FINANZIARIO

	SPESE	2005	2006
TIT. I	*SPESE CORRENTI*		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	193.774	247.743
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	1.036.605	1.210.558
Cat. 3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	1.505.603	1.559.835
Cat. 4	Trasferimenti passivi	167.118	177.087
Cat. 5	Oneri finanziari	80	
Cat. 6	Oneri tributari	78.452	104.751
Cat. 7	Poste corr. e compensative di entrate correnti		
Cat. 8	Spese non classificabili in altre voci	202.957	757.368
	TOTALE - TITOLO I	**3.184.589**	**4.057.342**
TIT. II	*SPESE IN C/CAPITALE*		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	33.405.869	971.993
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	5.086.663	2.693.525
Cat. 3	Partecipazione ed acquisizione valori mobiliari		
Cat. 4	Depositi bancari crediti ecc.	45.189	46.000
Cat. 5	Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio	41.299	20.373
	TOTALE TITOLO II	**38.579.020**	**3.731.891**
TIT. III	*SPESE PER ESTINZ. DI MUTUI ED ANTICIP.*		
Cat. 1	Rimborso mutui		
Cat. 5	Estinzione debiti diversi	38.885	23.743
	TOTALE TITOLO III	**38.885**	**23.743**
TIT. IV	*PARTITE DI GIRO*	545.977	585.921
	TOTALE TITOLO IV	**545.977**	**585.921**
	TOTALE SPESE	**42.348.471**	**8.398.897**

19.6.4 Andamento delle entrate e delle spese

Il risultato finanziario dell'esercizio in riferimento evidenzia un sensibile decremento rispetto all'esercizio 2005, ma registra comunque un non trascurabile avanzo finanziario di competenza determinato in parte dal risultato positivo delle entrate correnti sulle rispettive spese e, prevalentemente, dalle entrate in conto capitale superiori alle corrispondenti spese.

Entrate correnti

La voce "Entrate di trasferimenti correnti" è costituita dal gettito proveniente dalle tasse portuali; l'incremento verificatosi rispetto all'esercizio precedente è dovuto principalmente al fatto che in tale esercizio le tasse sono state riscosse per l'intero importo anziché al 50%.

In aumento è la voce relativa alla "vendita beni e prestazioni di servizi" dovuto al maggior gettito proveniente dalle tariffe sugli automezzi e passeggeri imbarcati e sbarcati.

Entrate in conto capitale

Per quanto concerne le entrate in conto capitale la voce "Trasferimenti da parte dello Stato" afferisce prevalentemente ai contributi erogati dal Ministero dei Trasporti per la manutenzione straordinaria delle opere portuali e per la realizzazione di opere infrastrutturali.

L'incremento verificatosi nella cat. 2 "Trasferimento da parte delle Regioni" deriva da un contributo della regione Toscana per "DOCUP ob 2 anni 2000-2006".

L'importo accertato nella voce "Assunzione di mutui" è destinato alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione (leggi 488/1999 e 388/2000 di rifinanziamento della legge 413/1998, art. 9 e D.M. 2 maggio 2001 del Ministero dei Trasporti) da reperire attraverso l'accensione di mutui le cui rate di ammortamento sono poste a carico del bilancio dello Stato.

Spese correnti

Sulla composizione e sull'andamento della spesa per gli organi dell'Ente e del personale in servizio si è trattato in altra parte del presente referto.

Per quanto riguarda le "Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi", si ritiene opportuno indicarle dettagliatamente nel seguente prospetto.

	2005	2006
Spese per manutenzione ordinaria parti comuni ambito portuale:		
Piombino	345.000	396.430
Portoferraio	80.310	83.632
Rio Marina	45.892	16.201
Servizio di gestione rifiuti delle navi e manutenzione ordinaria delle relative strutture	-	126.338
Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri	4.060	4.221
Spese di pulizia locali Autorità portuale	16.109	16.984
Spese per la gestione sicurezza	324.153	289.420
Locazioni passive	-	1.049
Spese per consulenze	68.254	63.962
Spese per acquisto di libri, riviste e giornali	6.957	7.726
Premi di assicurazione	54.174	58.791
Spese per energia elettrica, per illuminazione, canoni d'acqua uffici Autorità portuale	4.305	7.000
Spese per riscaldamento e conduzione di impianti termici	7.775	8.173
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	30.468	39.904
Manutenzioni riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti	1.981	838
Spese per l'acquisto di materiale di consumo	993	770
Spese di assistenza programmi software e macchine da ufficio	8.769	7.527
Acquisto generi di cancelleria e materiali	9.959	10.952
Spese per atti e contratti vari	1.352	2.048
Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente	-	1.000
Spese promozionali – viaggio soggiorno e partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre nell'interesse del porto e dell'Autorità portuale	34.090	14.599
Spese di rappresentanza	1.784	2.901
Spese per pubblicità	49.625	10.966
Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri:		
Piombino	306.437	338.481
Portoferraio	27.983	47.999
Rio Marina	2.227	1.187
Spese lavoro interinale	70.000	-
TOTALE	**1.505.603**	**1.559.835**

Spese in conto capitale

La posta "Acquisizione immobili ed opere portuali" è quella di maggior rilievo fra le spese in conto capitale. Nel prospetto che segue vengono riportati i capitoli che la compongono.

CAPITOLI	2005	2006
2110/Escavazioni fondali del porto	86.159	-
2159/Realizzazione opere infrastrutturali di cui al D.M. 2/5/2001 del Ministero dei Trasporti	28.546.537	602.484
2160/Realizzazioni opere portuali	4.773.173	369.509
TOTALE	**33.405.869**	**971.993**

Gli importi di maggior rilievo della categoria "Acquisizione di immobilizzazioni tecniche" sono quelli relativi alla "manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale" (Piombino euro 996.978; Portoferraio euro 437.611; Rio Marina e Cavo euro 81.663) ed alla "manutenzione straordinaria area portuale" euro 635.410.

19.6.5 Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		14.984.722		48.324.688
Riscossioni				
- in conto competenza	43.920.292		5.196.538	
- in conto residui	1.617.340		2.465.285	
		45.537.632		7.661.823
Pagamenti				
- in conto competenza	-6.264.419		-4.333.535	
- in conto residui	-5.933.247		-11.192.709	
		-12.197.666		-15.526.244
Consistenza di cassa a fine esercizio		48.324.688		40.460.267
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	7.979.309		13.756.844	
- dell'esercizio	8.242.819		10.170.113	
		16.222.128		23.926.957
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-19.483.985		-44.204.420	
- dell'esercizio	-36.084.051		-4.065.362	
		-55.568.036		-48.269.782
Avanzo d'amministrazione		**8.978.780**		**16.117.442**

L'esercizio 2006 si chiude con un avanzo di amministrazione di euro 16.117.442 in netto incremento, rispetto all'esercizio precedente (+7.038.662), dovuto all'avanzo finanziario di competenza (6.967.754).

Andamento dei residui attivi

	entrate correnti	entrate in c/capitale	entrate per partite di giro	totali
Residui al 1°/1/2005	1.023.658	19.576.664	144.281	**20.744.603**
riscossioni nell' anno	-561.741	-1.051.599	-4.000	**-1.617.340**
variazioni		-11.147.954		**-11.147.954**
residui dell'esercizio	756.545	7.481.967	4.307	**8.242.819**
residui al 31-12-2005	461.918	7.377.110	140.281	**7.979.309**
Totale residui al 31 /12/2005	**1.218.462**	**14.859.077**	**144.588**	**16.222.128**
Residui al 1°/1/2006	1.218.462	14.859.078	144.588	**16.222.128**
riscossioni nell' anno	-753.510	-1.707.774	-4.000	**-2.465.284**
variazioni				
residui dell'esercizio	1.814.992	8.332.998	22.123	**10.170.113**
residui al 31-12-2006	374.953	13.151.303	140.587	**13.666.843**
Totale residui al 31 /12/2006	**2.189.945**	**21.484.301**	**162.710**	**23.926.957**

Andamento dei residui passivi

	spese correnti	spese in c/capitale	spese per partite di giro	totali
Residui al 1°/1/2005	781.056	25.142.670	40.692	**25.964.418**
pagamentii nell' anno	-350.490	-5.548.387	-34.370	**-5.933.247**
variazioni	-99.050	-448.136		**-547.186**
residui dell'esercizio	817.201	35.208.598	58.253	**36.084.052**
residui al 31-12-2005	331.517	19.146.148	6.320	**19.483.985**
Totale residui al 31 /12/2005	**1.148.718**	**54.354.746**	**64.573**	**55.568.037**
Residui al 1°/1/2006	1.148.717	54.354.745	64.575	**55.568.037**
pagamenti nell' anno	-745.617	-10.390.466	-56.626	**-11.192.709**
variazioni	-30.100	-140.807		**-170.907**
residui dell'esercizio	824.287	3.130.401	110.673	**4.065.361**
residui al 31-12-2006	373.000	43.823.472	7.949	**44.204.421**
Totale residui al 31 /12/2006	**1.197.287**	**46.953.873**	**118.622**	**48.269.782**

L'ammontare dei residui attivi dell'esercizio 2006 deriva principalmente dalle entrate derivanti dai mutui accesi per la realizzazione di opere infrastrutturali.

L'entità dei residui passivi relativi all'esercizio in esame deriva prevalentemente dagli impegni contabili assunti in conto capitale per la realizzazione di opere infrastrutturali.

Dai prospetti suindicati emerge che i residui in conto capitale rappresentano il 91% dei residui attivi ed il 97 % di quelli passivi esistenti al 31 dicembre 2006.

La differenza tra i residui passivi, pari ad euro 46.953.873, e quelli attivi, pari ad euro 21.484.302, in conto capitale, al 31 dicembre 2006, ammonta ad euro 25.469.571.

19.6.6 Il conto economico

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata, i dati desumibili dal conto economico dell'esercizio 2006, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

CONTO ECONOMICO

	2005	2006
A) ENTRATE CORRENTI	4.975.265	6.386.291
B) SPESE CORRENTI	-3.184.588	-4.057.342
AVANZO/ DISAVANZO (A-B)	**1.790.677**	**2.328.949**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	-68.069	-69.966
- ammort. immobiliz.immateriali	-182.245	-192.828
- svalutazioni crediti e titoli		
- variazioni rimanenze materie prime e materiali		
- altri accantonamenti		
- accantonamento T.F.R.	-49.083	-60.863
Totale C)	**-299.397**	**-323.657**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- proventi per trasferimenti attivi in natura		
- sopravvenienze attive e insussitenze passive	547.186	170.908
- plusvalenze da alienazioni		
- variazioni patrimoniali straordinarie	8.163.297	6.359.148
- minusvalenze da alienazioni		-53.401
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	-11.148.077	
- variazioni patrimoniali straordinarie		
Totale D)	**-2.437.594**	**6.476.655**
E) RETTIFICHE DI VALORI		
- spese impegnate di competenza in successivi esercizi	1.106	703
- spese impegnate di competenza in precedenti esercizi	-111	-1.106
TOTALE E)	**995**	**-403**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+D-E	-945.319	8.481.544
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		
AVANZO/ DISAVANZO ECONOMICO	**-945.319**	**8.481.544**

Alla formazione del risultato economico dell'esercizio 2006 ha concorso, in senso positivo, oltre che il saldo positivo delle poste correnti, la voce denominata "Variazioni patrimoniali straordinarie", iscritta tra i proventi straordinari, che espone l'importo di euro 6.359.148 e corrisponde ai contributi provenienti dalla Regione Toscana, iscritti nella cat. 2ª delle "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale".

Per la determinazione del risultato economico dell'esercizio 2006 sono state considerate le entrate accertate in conto capitale, nonostante sia stato utilizzato a tal fine lo schema del conto economico, del tutto analogo a quello previsto dal regolamento approvato con il D.P.R. n. 696 del 1979, che esclude dalla determinazione del risultato economico gli accertamenti e gli impegni in conto capitale.

Anche nell'esercizio precedente è stato utilizzato tale criterio di esposizione, tanto che il risultato economico è stato influenzato dalle insussistenze attive (cancellazione dei residui attivi).

19.6.7 Lo stato patrimoniale

I dati dello stato patrimoniale così come rappresentati dall'Autorità concernente l'esercizio 2006 confrontati con il precedente sono di seguito prospettati.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	3.644.902	3.856.557
- Immobilizzazioni materiali	1.667.721	1.708.918
- Immobilizzazioni finanziarie	123.106	165.427
- Immobilizzazioni pluriennali	885.813	2.225.922
TOTALE A	**6.321.542**	**7.956.824**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio		
- Crediti e residui attivi	16.222.128	23.926.957
- Disponibilità liquide	48.324.714	40.460.314
TOTALE B)	**64.546.842**	**64.387.271**
C) Ratei e risconti	**1.106**	**703**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B+C)	**70.869.490**	**72.344.798**
D) Conti d'ordine		
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Fondo di dotazione		
- Riserva facoltativa		
- Avanzo/disav. econ. eserc. prec.	15.215.013	14.269.694
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	-945.319	8.481.544
TOTALE A)	**14.269.694**	**22.751.238**
B) Fondo rischi e oneri		
- Fondo rischi		
- Altri accantonamenti	864.306	1.115.834
- Fondo residui perenti		
TOTALE B)	**864.306**	**1.115.834**
C) Trattamento fine rapporto	167.453	207.944
TOTALE C)	**167.453**	**207.944**
D) Debiti		
- Debiti e residui passivi	55.568.036	48.269.782
TOTALE D)	**55.568.036**	**48.269.782**
E) Ratei e risconti		
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**70.869.490**	**72.344.798**
F) Conti d'ordine		

Le "Immobilizzazioni pluriennali" comprendono due sottovoci, la prima relativa agli "oneri pluriennali in corso di acquisizione", corrispondenti alla spesa per la manutenzione straordinaria e per le migliorie su beni di terzi, la seconda è relativa ai "beni in corso di acquisizione" di proprietà dell'Autorità. Secondo quanto esposto dall'Ente, negli oneri pluriennali figurano le spese in conto capitale impegnate nel corso degli esercizi finanziari e risultanti dalla differenza tra il totale delle spese in conto capitale impegnate ed il totale delle entrate accertate nello stesso periodo ed allo stesso fine. In esse sono comprese le spese delle prime due categorie del Titolo II (spese in conto capitale). Il valore della polizza del T.F.R. figura nelle attività dello stato patrimoniale nella voce denominata "crediti diversi di durata superiore all'anno", che viene incrementata annualmente dalla quota versata all'assicurazione, mentre figura nell'apposita voce del Passivo il fondo destinato al T.F.R.

Nei beni in corso di acquisizione sono inserite le somme impegnate nel conto finanziario e destinate, nei futuri esercizi, all'acquisto di beni patrimoniali da iscrivere tra le immobilizzazioni.

Per quanto concerne i crediti e i debiti, corrispondenti, rispettivamente, ai residui attivi e passivi, si riporta di seguito la tabella che ne espone le varie componenti, facendo presente che gli importi finali coincidono con quelli dei residui.

Crediti	**2005**	**2006**
Crediti verso lo Stato ed altri enti	15.151.274	21.782.139
Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	925.967	1.982.108
Crediti diversi di durata superiore a un anno	144.587	162.710
TOTALE	16.222.128	23.926.957

Debiti	**2005**	**2006**
Debiti verso fornitori	55.205.164	47.778.692
Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	97.603	97.843
Debiti tributari	46.048	54.951
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.657	37.661
Altri debiti	183.564	302.635
TOTALE	55.568.036	48.269.782

Oltre alle considerazioni formulate per i residui attivi e passivi, va evidenziato, in questa sede, il notevole importo delle disponibilità liquide giacenti sul "conto corrente contabile speciale Tesoreria", ammontante a euro 40.460.314.

19.6.8 Considerazioni conclusive

Il risultato finanziario di competenza pari a euro 6.967.754, in flessione rispetto all'esercizio precedente, è determinato in parte dal risultato positivo delle entrate correnti sulle rispettive spese e prevalentemente dalle entrate in conto capitale superiori alle corrispondenti spese.

Il notevole incremento dell'avanzo di amministrazione, pari ad euro 16.117.442, rispetto all'esercizio 2005 (euro 8.978.980) deriva dalla notevole disponibilità di cassa pari a euro 40.460.267; una parte preponderante di tale disponibilità deve ritenersi vincolata alla copertura delle future opere in conto capitale stante che la differenza fra i residui passivi e attivi di tale titolo e pari a euro 25.469.571.

Per la determinazione del risultato economico dell'esercizio 2006, pari ad euro 8.481.544 (nell'esercizio precedente tale risultato era stato negativo: - 945.319 euro) sono state considerate anche alcune entrate accertate in conto capitale, nonostante sia stato utilizzato a tal fine lo schema del conto economico, del tutto analogo a quello previsto dal regolamento approvato con il D.P.R. n. 696 del 1979, che esclude dalla determinazione del risultato economico gli accertamenti e gli impegni in conto capitale.

Al riguardo, in attesa dell'applicazione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, ispirato ai principi ed ai criteri stabiliti dal D.P.R. n. 97/2003, va segnalata l'esigenza di seguire puntualmente il regolamento vigente anche per la redazione dei documenti contabili.

Analoga considerazione vale per l'andamento del patrimonio netto, in quanto influenzato dal risultato non esatto del conto economico.

20. Autorità portuale di Ravenna

20.1 Organi

20.1.1 Il Presidente

L'incarico del Presidente dell'Autorità portuale di Ravenna in carica nel 2006 è stato conferito con il decreto ministeriale in data 27 novembre 2003 per la durata di un quadriennio a decorrere dalla data di notifica del decreto stesso. Alla scadenza del mandato è stato confermato per un ulteriore quadriennio il Presidente in carica, come emerge dal decreto ministeriale del 6 febbraio 2008.

Il compenso spettante al Presidente per l'anno 2006, in applicazione della riduzione del 10% prevista dall'art. 1, comma 58, della legge finanziaria del 2006, è sceso ad euro 156.587 (173.985 euro nel 2005). Per l'anno 2007, in seguito all'aggiornamento di tale compenso con gli aumenti retributivi dei dirigenti di prima fascia dello Stato, il compenso annuo è salito ad euro 198.812. Nello stesso anno è stato anche corrisposto l'importo di euro 86.711 a titolo di compensi arretrati.

20.1.2 Il Comitato portuale

I componenti non di diritto del Comitato portuale, nominati con decreto del Presidente in data 27 novembre 2003, sono stati rinnovati con la deliberazione presidenziale n. 9 del 13 febbraio 2008.

Nel 2006 sono stati corrisposti i gettoni di presenza per l'importo complessivo di euro 13.014 euro, al netto della riduzione del 10% di cui alla legge sopracitata.

20.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

I componenti del Collegio dei revisori dei conti, nominati con decreto ministeriale in data 25 novembre 2003, sono stati rinnovati con decreto ministeriale in data 14 dicembre 2007.

Le indennità di carica ed i gettoni di presenza corrisposti al Collegio dei revisori nel 2006 ammontano complessivamente ad euro 31.979,00, al netto della riduzione stabilita dalla legge finanziaria 2006.

20.1.4 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi della spesa impegnata nell'esercizio 2006 per il pagamento dei compensi spettanti agli organi di governo e di controllo dell'Autorità, posta a raffronto con quella dell'esercizio precedente.

Spese per gli organi dell'ente *	2005	2006
Presidente	182.967	172.601
Comitato portuale	24.789	13.841
Collegio dei revisori	35.336	31.979
Totale	**243.092**	**218.421**

* Sono compresi i rimborsi spese.

20.2 Personale

20.2.1 Pianta organica e consistenza del personale

Con delibera n. 18 del 18 luglio 2006 è stata adottata la nuova pianta organica, approvata dal Ministero vigilante il 4 ottobre 2006. Tale pianta organica prevede 1 dirigente, 10 quadri e 30 impiegati per un totale di 41 unità escluso il Segretario Generale.

Con delibera n. 25 del 18 luglio 2007 il Comitato portuale ha modificato la pianta organica portando a 44 le unità di personale, escluso il Segretario Generale. Il Ministero dei Trasporti con nota del 20 settembre 2007 ha approvato la rideterminazione dell'organico.

Nel prospetto che segue è indicata la composizione della pianta organica in vigore nel 2006, nonché il personale in servizio al 31 dicembre 2005 ed al 31 dicembre 2006.

Qualifiche	Pianta organica Delib. 18/2006	Unità di personale al 31.12.2005	Unità di personale al 31.12.2006
Dirigenti	1	1	1
Quadri	10	10	9
Impiegati	30	24	28
Totale	**41**	**35**	**38**

Il 1° dicembre 2006, come emerge dalla Relazione del Presidente, l'Autorità ha proceduto ad una parziale copertura dei sei posti di ruolo vacanti mediante la conversione di tre dei contratti a tempo determinato in contratti a tempo indeterminato. Il quarto contratto a tempo determinato si è invece concluso a novembre 2006.

20.2.2 Il Segretariato Generale

L'incarico di Segretario Generale, conferito con la delibera del Comitato in data 3 dicembre 2003, è stato rinnovato con la delibera n. 1 dello stesso Organo in data 27 febbraio 2008.

Il trattamento economico annuo lordo del Segretario Generale, secondo quanto comunicato dall'Autorità con nota dell'8 aprile 2008, è ammontato ad euro 117.734,89 nel 2005, ad euro 123.534,06 nel 2006 e ad euro 113.239,56 per 11 mesi del 2007.

20.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue è indicata la spesa impegnata per il personale, incluso il Segretario Generale, compresa la quota accantonata per il T.F.R., nell'importo risultante dal conto economico.

	2005	**2006**
Emolumenti fissi al personale dipendente	1.136.882	1.264.912
Emolumenti variabili al personale dipendente	70.731	82.085
Indennità e rimborso spese per missioni	40.408	44.731
Altri oneri per il personale	94.555	73.291
Spese per organizzazione dei corsi	34.850	24.586
Oneri previdenziali ed assistenziali	418.814	456.259
Totale	**1.796.240**	**1.945.864**
TFR	99.972	103.930
Totale	**1.896.212**	**2.049.794**

L'incidenza della spesa del personale, rispetto al totale delle entrate e delle spese correnti è variata nel 2006, rispetto al 2005, secondo le percentuali illustrate nella tabella che segue:

(in migliaia di euro)

Spese per il personale	2005	%	2006	%
Spesa per il personale	1.796,2	36%	1.945,9	23%
Entrate correnti	4.996,3		8.539,1	
Spese per il personale	1.796,2	56%	1.945,9	57%
Spese correnti	3.223,7		3.426,4	

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005:

Costo unitario medio

(in migliaia di euro)

2005			2006		
Costo globale	**Unità personale**	**C.M.**	**Costo globale**	**Unità personale**	**C.M.**
1.896,2	36 *	52,7%	2.049,8	39 *	52,6%

* Compreso il Segretario Generale.

20.2.4 Incarichi di studio e consulenza

La spesa impegnata sugli stanziamenti del capitolo avente ad oggetto "spese per consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali" ammonta ad euro 33.702,2 migliaia, a fronte dell'importo di euro 69.999 migliaia dell'esercizio precedente, con una riduzione del 52%.

L'Autorità portuale di Ravenna ha fornito l'elenco nominativo dei soggetti che nel corso dell'esercizio hanno svolto incarichi di consulenza e di studio.

Nel prospetto seguente sono indicate le date di conferimento degli incarichi, l'oggetto e la spesa sostenuta per ciascuno di essi.

Data	Oggetto	Importo
26/05/2006	Attività di assistenza e consulenza in merito al ricorso avanti al TAR Lazio riguardo ai vincoli concernenti la capacità di spesa delle Pubbliche Amministrazioni introdotti dalle Leggi Finanziarie 2005 e 2006.	€ 20.655,00
10/07/2006	Integrazione incarico consulente tecnico di parte nella d'ufficio – causa Trattaroli c/ A.P..	€ 3.047,20
24/07/2006	Attività di consulenza per la definizione degli strumenti di controllo utili ad adempiere ai requisiti del DM 16/12/04 in materia di procedure per la sicurezza delle operazioni di carico e scarico.	€ 3.000,00
07/11/2006	Attività di consulenza prestata in merito alla questione IVA sui canoni delle concessioni demaniali marittime.	€ 7.000,00
Totale		€ 33.702,20

20.2.5 Opere di grande infrastrutturazione

Nel prospetto che segue sono riportate le principali opere infrastrutturali in corso nel 2006 e le relative fonti di finanziamento.

Fonte di finanziamento	Intervento	% avanzam. lavori	Importo al netto degli interessi	Note
L. 413/98 D.M. 27 ottobre 1999	Banchina operativa in località Trattaroli in destra canale – prolungamento lato mare	100%	4.170.309,02	
	Banchina operativa in zona Piombone	100%	2.192.336,75	
	Banchina operativa in sinistra canale c.d. ex Cabot	100%	5.730.786,44	Finanziato anche con fondi di cui al DM 02.05.2001
	Banchina operativa in località Trattaroli in destra versante canale Piombone	100%	12.114.917,41	
	Lavori di ammodernamento della Via Baiona nel tratto Ravenna-Porto Corsini per la realizzazione dei nuovi collegamenti stradali alla S.S. 309 Romea	100%	7.150.913,30	
L. 413/98 Rifinanziamento di cui all'art. 54 della Legge 488/1999 (Finanziaria 2000) e art. 144 della legge n. 388/2000 (Finanziaria 2001) D.M. 02.05.2001	Opere di protezione a mare di Porto Corsini – 1° e 2° stralcio funzionale e completamento	37%	11.028.626,52	Lavori in corso
	Banchina di raccordo tra il Molo Nord e l'attracco del traghetto a Porto Corsini	100%	4.563.683,22	
	Realizzazione di un tratto di banchina di collegamento fra quelli esistenti Saipem e Colacem	100%	2.784.000,00	
	Banchina operativa in sinistra canale c.d. ex Cabot	100%	2.272.560,00	Finanziato anche con fondi di cui al DM 27.10.1999
	Potenziamento del terminal traghetti e passeggeri nell'ambito dello sviluppo della logistica e delle Autostrade	100%	14.595.000,00	
	Completamento della ristrutturazione della via Baiona	100%	2.300.430,00	
	Aree attrezzate per l'autotrasporto – 1° stralcio	68%	2.805.000,00	Acquisita area necessaria, concessione di lavori prevista per inizio 2009
	Smaltimento materiale di dragaggio relativo alla cassa di colmata sita in Ravenna zona Lottizzazione Ovest Piombone	80%	8.940.000,00	
	Realizzazione nuovo ponte mobile sul canale Candiano	5%	7.656.585,16	Finanziato anche con fondi di cui al DM 02.05.2001. Lavori in corso

Fonte di finanziamento	Intervento	% avanzam. lavori	Importo al netto degli interessi	Note
L. 413/98 Rifinanziamento di cui all'art. 36, comma 2 della legge 01.08.2002, n. 166 D.M. 1967 del 18.04.2005	Realizzazione nuovo ponte mobile sul canale Candiano	5%	3.343.414,84	Finanziato anche con fondi di cui al DM 02.05.2001
	Realizzazione nuove banchine nella Penisola Trattaroli	64%	8.350.320,00	
	Approfondimento del Canale Candiano	57%	7.265.366,21	Finanziato anche con Protocollo d'Intesa stipulato con il M.II.TT.
	Riqualificazione waterfront	95%	900.000,00	
L. 413/98 – (economie del D.M. 27.10.1999) D.M. 25.02.2004 – Interventi volti ad elevare il grado di sicurezza nei porti	Sistema controllo container	100%	580.000,00	
	Gestione impianti elettrici	46%	1.000.000,00	Lavori in corso
	Piano di sicurezza integrato del porto di Ravenna	3%	4.206.175,17	
Protocollo d'Intesa rep. n. 2383 del 10.12.1997 e Protocollo d'Intesa Aggiuntivo n. 2840 del 22.05.2001	Lavori di allargamento del canale Candiano nel tratto compreso tra l'abitato di Marina di Ravenna e la confluenza con il Canale Piombone	100%	21.647.233,24	
Protocollo d'Intesa rep. n. 10 del 26.11.2002	Lavori di completamento della banchina in sponda sinistra del canale Candiano in zona Trattaroli	100%	5.974.373,41	
Protocollo d'Intesa n. 11 del 26.11.2002	Lavori di adeguamento dei canali Candiano e Baiona ai nuovi fondali per un tratto di 700 mt. circa in corrispondenza dei Magazzini PIR nel porto di Ravenna	99%	10.043.474,17	Lavori in corso
Protocollo d'Intesa n. 31 del 28.02.2005	Nuovo collegamento tra SS. 67 e SS. 309 (dir) in by-pass sul canale Candiano – Progettazione preliminare e definitiva	38%	2.000.000,00	
Protocollo d'Intesa n. 47 del 30.11.2005 (DM 5593/5377 del 14.12.2005)	Approfondimento del Canale Candiano	57%	28.160.000,00	Finanziato anche con fondi di cui al DM 1967 del 18.4.2005
Legge 388/2000 (finanziaria 2001) Art. 145, comma 61 Decreto Interministeriale 18.04.2002	Realizzazione nuova sede dell'Autorità portuale di Ravenna	100%	1.084.559,49	Finanziato anche con fondi propri dell'Autorità portuale di Ravenna

20.2.6 Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi al traffico registrato nel porto di Ravenna nell'esercizio in riferimento, posti a raffronto con i dati del 2005.

(in migliaia di tonnellate)

Traffico merci e passeggeri

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	19.122	21.558
Merci liquide	4.757	5.212
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**23.879**	**26.770**
Merci secche + 10% merci liquide	19.598	22.079
Containers(T E U)	168.588	162.059
Passeggeri imbarcati e sbarcati	15.700	13.750

L'andamento del traffico complessivo delle merci segna un sensibile incremento nel movimento complessivo delle merci nel 2006 rispetto all'esercizio precedente.

Il traffico passeggeri continua ad essere assai modesto. Nell'anno 2006 ha riguardato 13.750 unità, in diminuzione rispetto alle 15.700 unità del 2005.

20.3 Gestione finanziaria e patrimoniale

20.3.1 I provvedimenti di approvazione del conto consuntivo

Il conto consuntivo dell'esercizio 2006 è stato approvato dal Comitato portuale con delibera n. 13 del 19 aprile 2007, approvata dai Ministeri vigilanti.

20.3.2 Saldi più significativi della gestione

Si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi della gestione finanziaria e patrimoniale dell'esercizio 2006, posti a raffronto con quelli dell'esercizio 2005.

	2005	2006
Avanzo/disavanzo finanziario	*32.122.228*	-589.165
Av./dis. di parte corrente	*1.772.581*	5.112.756
Av./dis. in conto capitale	*30.349.647*	-5.701.921
Avanzo di amministrazione	*38.049.883*	38.587.955
Avanzo economico	*3.905.163*	7.638.643
Patrimonio netto	*74.715.487*	56.007.603

Nell'esercizio 2006 l'avanzo di parte corrente è stato completamente assorbito dal disavanzo in conto capitale. Ciò dimostra che gran parte delle entrate correnti sono state destinate alla copertura delle spese per manutenzione straordinaria delle opere comuni e per la realizzazione di opere portuali.

L'importo del patrimonio netto, nonostante il conto economico chiuda in avanzo, si riduce rispetto al 2005, per effetto della riduzione della riserva contributi in conto capitale come sarà meglio precisato nel pertinente paragrafo.

20.3.3 Rendiconto finanziario

Nel prospetto che segue sono indicati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2006, posti a raffronto con il 2005.

Rendiconto finanziario	*2005*	2006
Entrate		
Entrate correnti	*4.996.270*	8.539.118
Entrate c/ capitale	*93.879.105*	4.658.636
Partite di giro	*808.268*	793.328
Totale	***99.683.643***	**13.991.082**
Spese		
Spese correnti	*3.223.689*	3.426.362
Spese c/ capitale	*63.529.458*	10.360.557
Partite di giro	*808.268*	793.328
Totale	***67.561.415***	**14.580.247**
Avanzo/disavanzo finanziario	***32.122.228***	**-589.165**

Nel 2006 le entrate correnti hanno registrato un incremento del 71,0% e le spese correnti sono aumentate del 6% rispetto a quelle dell'anno precedente.

Le entrate e le spese in c/ capitale presentano una diminuzione rispettivamente di 89.220.469 e di 53.168.901 euro.

Per una migliore comprensione e per un più adeguato esame comparativo sono riportati i dati relativi alla gestione finanziaria dell'Ente.

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE	*2005*	2006
Entrate correnti		
Entrate tributarie	*2.796.911*	6.078.043
Redditi e proventi patrimoniali	*2.063.539*	2.292.076
Poste correttive e compensative delle spese	*113.613*	105.092
Entrate non classificabili in altre voci	*22.207*	63.907
Totale entrate correnti	***4.996.270***	**8.539.118**
Entrate da trasferimenti c/capitale		
- Stato	*93.655.412*	4.227.663
- Provincie e Comuni	*68.565*	331.560
Entrate derivanti da accensioni di prestiti		
- assunzione di altri debiti finanziari	*155.128*	99.413
Totale entrate c/ capitale	***93.879.105***	**4.658.636**
Partite di giro	***808.268***	**793.328**
TOTALE ENTRATE	***99.683.643***	**13.991.082**

SPESE	*2005*	2006
Spese correnti		
Spese per gli organi	*243.092*	218.421
Oneri per il personale	*1.796.240*	1.945.864
Acquisto di beni di consumo e di servizio	*1.021.206*	860.854
Trasferimenti passivi	*147.444*	115.679
Oneri finanziari	*154*	224
Oneri tributari	*6.175*	8.370
Poste correttive e compens. di entrate correnti		271.957
Spese non classificabili in altre voci	*9.378*	4.993
Totale spese correnti	***3.223.689***	**3.426.362**
Spese c/capitale		
Acquisto costruz., trasformaz. opere portuali	*63.461.620*	10.270.901
Acquisto di immobilizzazioni tecniche	*28.319*	34.863
Indennità di anzianità e simil. dovute al personale	*8.245*	2.681
Partecipazioni a progetti/società		
- partecipazioni a prog. europei, nazionali, regionali	*18.000*	3.657
Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni		
- estinzione debiti diversi	*13.274*	48.455
Totale spese c/ capitale	***63.529.458***	**10.360.557**
Partite di giro	***808.268***	**793.328**
TOTALE SPESE	***67.561.415***	**14.580.247**

20.3.4 Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

a) Entrate correnti

Le fonti di finanziamento sono costituite principalmente dalle entrate tributarie (71%) e dai redditi e proventi patrimoniali (27%).

Le entrate tributarie, come risulta dal seguente prospetto, presentano un incremento del 117% derivante dal gettito più che raddoppiato delle tasse sulle merci imbarcate (132%); i proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto risultano invece dimezzati (-50%) ed i proventi di autorizzazioni per operazioni portuali sono in lieve flessione (-3%).

Entrate tributarie	**2005**	**2006**
Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate	2.517.304	5.828.115
Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali	232.357	226.178
Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto	47.250	23.750
Totale	**2.796.911**	**6.078.043**

L'entrata iscritta nella voce "Proventi e redditi patrimoniali" – costituita, per oltre il 99%, dai canoni di concessione delle aree demaniali – evidenzia un incremento dell'11%.

Tra le entrate non classificabili in altre voci figurano i canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di "ritiro e smaltimento dei rifiuti provenienti da bordo delle navi in sosta nel porto" e di "fornitura di acqua alle navi".

a) Spese correnti

Per quanto attiene alle spese correnti, una delle voci più consistenti, oltre alla spesa per il personale di cui si è parlato, è quella relativa alle "spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi".

L'importo totale delle spese presenta una diminuzione del 15,7%, determinato dal decremento delle spese pubblicitarie (-62,6%), delle spese promozionali e di rappresentanza (-61,8%), di quelle connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (34,7%), di quelle per consulenze (-51,8%) e dalla contrazione delle spese connesse con il funzionamento degli uffici (-5,8%). A tale minore spesa ha fatto riscontro l'incremento della spesa per lavori di riparazione e manutenzione (+28,0%), delle locazioni passive (+1,4%) e delle prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali (+3,2%).

Risultano in flessione i trasferimenti passivi (-21,5%) che riguardano i contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale.

c) Entrate e spese in conto capitale

Le entrate in conto capitale sono costituite per 1.761,7 mila euro da finanziamenti dello Stato per opere infrastrutturali, derivanti dalla rideterminazione del finanziamento erogato dal Ministero dei Trasporti tramite contratto di mutuo stipulato nell'anno 2003; a 2.465,9 migliaia di euro ammonta invece il contributo dello Stato per manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale.

I trasferimenti da Province e Comuni comprendono il contributo della Provincia di Ravenna, pari ad euro 331,6 migliaia relativo al progetto IN.RO.SE. (collegamento tramite traghetto con la Croazia).

L'esiguità delle somme relative alle spese in conto capitale rispetto all'esercizio precedente è dovuta alle limitazioni imposte dalla legge finanziaria 2006.

La drastica riduzione delle spese per partecipazione ai progetti Europei, Nazionale e Regionali è stata determinata dalla presa in carico, da parte dell'amministrazione provinciale – capofila del progetto IN.RO.SE. – di spese che, in origine avrebbe dovuto sostenere l'Autorità portuale.

20.3.5 Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		**2006**	
Consistenza di cassa a inizio esercizio		***18.871.595***		**8.534.941**
Riscossioni				
c/competenza	*5.968.070*		11.452.610	
c/residui	*15.961.125*		27.828.974	
		21.929.195		39.281.584
Pagamenti				
c/competenza	*4.383.248*		5.435.251	
c/residui	*27.882.601*		20.411.973	
		32.265.849		25.847.224
Consistenza di cassa a fine esercizio		***8.534.941***		**21.969.301**
Residui attivi				
degli esercizi precedenti	*118.949.913*		184.833.512	
dell'esercizio	*93.715.573*		2.538.472	
		212.665.486		187.371.984
Residui passivi				
degli esercizi precedenti	*119.972.377*		161.608.334	
dell'esercizio	*63.178.167*		9.144.996	
		183.150.544		170.753.330
Avanzo di amministrazione		***38.049.883***		**38.587.955**

Nel 2006 la situazione amministrativa presenta un incremento dell'avanzo di amministrazione di € 538,072, mentre il fondo di cassa al termine dell'esercizio è aumentato dell'importo di euro 13.434.360.

L'incremento dell'avanzo di amministrazione deriva principalmente dalla differenza tra l'importo dei residui passivi cancellati (+1.130.237) e quello del disavanzo finanziario di competenza (-589.165).

Andamento dei residui

Residui attivi	Entrate correnti	Entrate c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2005	94.200	134.815.951	891	134.911.042
Riscossioni	93.588	15.866.646	891	15.961.125
Variazioni	-4	0	0	-4
Al 31.12.2005	608	118.949.305	0	118.949.913
Residui es. 2005	17.544	93.655.412	42.617	93.715.573
Totale complessivo	**18.152**	**212.604.717**	**42.617**	**212.665.486**
Residui attivi	**Entrate correnti**	**Entrate c/capitale**	**Partite di giro**	**Totale**
Consistenza all'1.1.2006	18.152	212.604.717	42.617	212.665.486
Riscossioni	16.054	27.770.303	42.617	27.828.974
Variazioni		-3.000		-3.000
Al 31.12.2006	2.098	184.831.414	0	184.833.512
Residui es. 2006	72.560	2465912		2.538.472
Totale complessivo	**74.658**	**187.297.326**	**0**	**187.371.984**

Residui passivi	Spese correnti	Spese c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2005	2.609.576	145.513.982	23	148.123.581
Pagamenti	1.880.635	26.001.966	0	27.882.601
Variazioni	-89.606	-178.997	0	-268.603
Al 31.12.2005	639.335	119.333.019	23	119.972.377
Residui es. 2005	427.959	62.631.723	118.485	63.178.167
Totale complessivo	**1.067.294**	**181.964.742**	**118.508**	**183.150.544**
Residui passivi	**Spese correnti**	**Spese c/capitale**	**Partite di giro**	**Totale**
Consistenza all'1.1.2006	1.067.293	181.964.743	118.508	183.150.544
Pagamenti	693.629	19.602.499	115.845	20.411.973
Variazioni	-12.723	-1.117.514		-1.130.237
Al 31.12.2006	360.941	161.244.730	2.663	161.608.334
Residui es. 2006	316.020	8.828.835	141	9.144.996
Totale complessivo	**676.961**	**170.073.565**	**2.804**	**170.753.330**

Dall'andamento dei valori indicati nei prospetti si deduce un modesto indice di smaltimento dei residui, sia di quelli attivi che di quelli passivi.

Il totale di residui attivi al 31 dicembre 2006 ammonta ad euro 187.371.984, di cui 2,6 milioni di euro relativi alla competenza 2006 e 184,8 milioni provenienti dalla gestione residui degli esercizi precedenti.

I residui attivi e quelli passivi in conto capitale, esistenti al 31 dicembre 2006, rappresentano il 99,96%% dei residui totali.

La quasi totalità dei residui attivi afferisce ad entrate in conto capitale, derivanti dall'accensione dei mutui autorizzati dal Ministero vigilante, con onere degli ammortamenti posto a carico del bilancio dello Stato, per la realizzazione di opere di grande infrastrutturazione.

Come già segnalato in altri referti sulle Autorità portuali, le modalità di iscrizione in bilancio della entrate derivanti dai fondi acquisiti attraverso il sistema dei limiti di impegno generano progressivi incrementi del valore dei residui, sia di quelli attivi che di quelli passivi, e non rispecchiano pertanto l'effettiva situazione creditoria e debitoria dell'Ente nei confronti di soggetti terzi. I residui attivi si riferiscono, principalmente, alle risorse che saranno acquisite in seguito all'accensione di mutui. Di conseguenza, all'atto di iscrizione dell'entrata non è ancora possibile conoscerne né l'importo esatto né l'epoca dell'effettiva disponibilità. Le spese iscritte in bilancio sono di importo pari alla corrispondente entrata e non derivano da impegni effettivamente assunti nei confronti di soggetti terzi. Di conseguenza, anche i residui passivi derivanti da tali impegni non rappresentano reali situazioni debitorie.

20.3.6. Il conto economico

Le risultanze del conto economico così come esposte dall'Autorità sono riportate nel prospetto che segue.

	CONTO ECONOMICO	2005	2006
A	**Entrate correnti**	4.996.270	8.539.118
B	**Spese correnti**	3.223.689	3.426.362
	Avanzo/disavanzo di parte corrente (A - B)	**1.772.581**	**5.112.756**
C	**Ammortamenti e svalutazioni**		
	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.459.253	24.843.948
	accantonamento per adeguamento indennità personale	99.972	103.930
	Totale C	**25.559.225**	**24.947.878**
D	**Proventi ed oneri straordinari**		
	Proventi straordinari (+)		
	sopravvenienze attive e insussistenze passive	27.700.052	27.476.445
	Oneri straordinari (-)		
	sopravvenienze passive e insussistenze attive	8.245	2.681
	Totale delle partite straordinarie D	**27.691.807**	**27.473.764**
	AVANZO ECONOMICO	**3.905.163**	**7.638.642**

Il risultato economico presenta un incremento dell'avanzo economico di 3.733.479 (+95,5%) da ricondurre prevalentemente al risultato finanziario di competenza di parte corrente e dalla cancellazione dei residui passivi (1.130.237).

La più importante componente negativa di reddito è quella rappresentata dalla voce "*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*", passata dall'importo di euro 25.459.253 del 2005 a quello di 24.843.948 del 2006. Secondo quanto precisato nella relazione amministrativa al conto consuntivo, in tale voce è iscritta la quota di ammortamento delle immobilizzazioni tecniche.

Dai documenti contabili, che costituiscono il conto consuntivo, non è dato desumere notizie più dettagliate sui criteri seguiti per determinare i valori iscritti nelle due menzionate voci del conto economico né quelli seguiti per determinare il valore della voce "Costruzioni in corso", delle attività dello stato patrimoniale.

Per le componenti negative e positive del conto economico, la nota esplicativa si limita a riprodurre le scarne notizie desumibili dalla relazione al conto consuntivo.

Si auspica che con l'applicazione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, fin dall'esercizio 2008, i documenti contabili che compongono il conto consuntivo siano più rappresentativi della realtà gestionale e del valore delle componenti del patrimonio dell'Autorità.

20.6.6 La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi alla situazione patrimoniale.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

	ATTIVITÀ	*2005*	2006
A	**Immobilizzazioni**		
	Immobilizzazioni materiali		
	- costruzioni in corso	*35.806.052*	16.719.749
	- diritti reali	*70.754*	76.817
	- automezzi	*16.000*	14.000
	- mobili e macchine d'ufficio	*51.448*	45.316
	Totale	***35.944.254***	**16.855.882**
	Immobilizzazioni finanziarie		
	- partecipazione in società	*1.676.400*	1.676.400
	- depositi cauzionali	*2.169*	2.169
	Totale	***1.678.569***	**1.678.569**
	Totale immobilizzazioni	***37.622.823***	**18.534.451**
B	**Attivo circolante**		
	Crediti e residui attivi		
	- crediti v/ stato ed altri enti	*212.647.334*	187.297.326
	- crediti diversi	*18.152*	74.658
	Totale	***212.665.486***	**187.371.984**
	Disponibilità liquide		
	- c/c contabilità spec. Tesoreria	***8.534.942***	**21.969.302**
	Totale attivo circolante	***221.200.428***	**209.341.286**
	TOTALE ATTIVITÀ	***258.823.251***	**227.875.737**

	PASSIVITÀ	*2005*	2006
A	**PATRIMONIO NETTO**		
	- riserva contributi c/capitale	*54.015.984*	27.669.457
	- avanzo economico esercizi precedenti	*16.794.341*	20.699.503
	- avanzo economico dell'esercizio	*3.905.163*	7.638.643
	Totale	***74.715.488***	**56.007.603**
B	**Fondo rischi ed oneri**		
	- altri accantonamenti	*308.741*	3.596.700
	- fondo residui perenti	*155.341*	160.718
	Totale	***464.082***	**3.757.418**
C	**Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato**	***493.138***	**594.386**
D	**Debiti**		
	Debiti e residui passivi		
	- v/ terzi per prestazioni dovute	*608*	
	- v/ terzi per prestazioni ricevute	*183.149.935*	170.753.330
	Totale debiti	***183.150.543***	**170.753.330**
	TOTALE PASSIVITÀ	***258.823.251***	**231.112.737**

Le componenti di importo più elevato delle Immobilizzazioni materiali sono rappresentate dalla voce "Costruzioni in corso" di cui si è già detto.

Nel Patrimonio netto figura la voce "*riserva contributi in conto capitale*" che comprende, come precisato nella relazione al conto consuntivo, "l'importo del contributo in conto capitale". Secondo notizie fornite dall'Autorità, tale riserva rappresenta *"il valore residuo dei contributi in conto capitale al netto delle quote di accantonamento inserite nel conto economico.. ".*

Anche per questa importante posta del patrimonio netto va ribadita l'esigenza di riportare nella Nota integrativa un prospetto dimostrativo dell'andamento del suo valore, dimostrando, con dati contabili, il raccordo tra il valore della riserva e quello dei residui passivi.

Il valore del patrimonio netto, nonostante il conto economico chiuda con un avanzo di euro 7.638.643, si riduce, rispetto a quello del 2005, dell'importo di euro 18.707.885, conseguente alla riduzione della riserva di cui sopra, il cui valore è sceso dall'importo di euro 54.015.984 a quello di euro 27.669.457. Tale anomala situazione dovrebbe terminare dal bilancio dell'esercizio 2008, in seguito all'applicazione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità.

Il valore più elevato delle passività è rappresentato dai "Debiti verso terzi per prestazioni ricevute", pari a 170,7 milioni di euro.

20.6.7 Partecipazioni azionarie

Nel prospetto che segue è riportato l'elenco delle Società partecipate dell'Autorità portuale con il valore delle quote iscritto in bilancio e la percentuale di partecipazione al capitale sociale.

Oggetto	Valore in S.P. 2006	% al 31/12/2006
Partecipazione logistica Nord Est s.r.l.	€ 450.000,00	**66,66%**
Società Servizi tra le Autorità portuali (1)	€ 56.000,00	
Quota relativa alla società Teleporto s.r.l. (dal 7/9/2006 denominata NETHUN s.r.l.)	€ 8.977,00	**2,89%**
Quota relativa alla società T & C traghetti e crociere S.u.r.l.	€ 1.161.423,00	100%

(1) La costituzione di tale Società non ha più avuto seguito; con delibera del Comitato portuale n. 2/08, in occasione del riaccertamento dei residui attivi e passivi in sede di approvazione del consuntivo 2007, si è proceduto all'eliminazione dell'impegno residuo di euro 56.000,00 a ciò destinato.

20.7 Considerazioni conclusive

La gestione finanziaria del 2006 si chiude con un disavanzo di competenza di 589.165 euro, determinato dal disavanzo delle poste in conto capitale che ha completamente assorbito l'avanzo di parte corrente. Ciò dimostra che gran parte delle entrate correnti sono state destinate alla copertura delle spese per manutenzione straordinaria delle opere comuni e per la realizzazione di infrastrutture portuali.

L'avanzo di amministrazione ammonta ad euro 38.587.955, con un incremento rispetto all'esercizio precedente di euro 538.072, derivante dal saldo positivo delle poste afferenti ai residui in conto capitale. Tale avanzo deve pertanto ritenersi vincolato agli interventi della stessa natura.

Il risultato economico presenta un incremento dell'avanzo di euro 3.733.479 da ricondurre prevalentemente all'aumento dell'avanzo finanziario di parte corrente.

Dai documenti contabili che costituiscono il conto consuntivo non è dato desumere notizie dettagliate sui criteri seguiti per determinare le componenti negative e positive del conto economico, così come per la voce "costruzioni in corso" delle attività dello stato patrimoniale.

Il valore del patrimonio netto, nonostante il conto economico chiuda con un avanzo di euro 7.638.643, si riduce, rispetto a quello del 2005, dell'importo di euro 18.707.885, conseguente alla riduzione della "riserva contributi in conto capitale" dall'importo di euro 54.015.984 a quello di euro 27.669.457.

Si auspica che tale anomala situazione termini dal bilancio dell'esercizio 2008, in seguito all'applicazione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, cosicché i documenti contabili che compongono il conto consuntivo siano più rappresentativi della realtà gestionale e del valore delle componenti del patrimonio dell'Autorità portuale.

21.1 Autorità portuale di Salerno

21.1.Organi

21.1.1 Il Presidente

L'incarico di Presidente dell'Autorità portuale di Salerno, conferito con il decreto ministeriale in data 22 dicembre 2000, è stato rinnovato con il decreto in data 9 marzo 2005 per la durata di un quadriennio a decorrere dalla data di notifica del decreto.

Il trattamento economico del Presidente, per l'anno 2006, ammonta ad euro 186.917,37; a detto importo è stata applicata la riduzione del 10% ai sensi degli artt. 8 e 59 della legge 266/2005, pertanto l'importo effettivo è di € 168.225,63.

21.1.2 Il Comitato portuale

In data 2 agosto 2005 si è insediato il Comitato portuale, nella composizione rinnovata per il quadriennio 2005/2009.

Il gettone di presenza spettante ai componenti del Comitato portuale ed a quelli del Collegio dei revisori che partecipano alle sedute del Comitato stesso, ammonta per l'anno 2006 a € 81,34 già ridotto del 10% ai sensi dell'art. 1, commi 58 e 59 della legge n. 266/2005.

21.1.3. Il Collegio dei revisori dei conti

I componenti del Collegio dei revisori dei conti in carica nel 2006, sono stati nominati con decreto ministeriale in data 17 gennaio 2005.

In applicazione del D.M. in data 31 marzo 2003 sono state stabilite le sottostanti misure dell'indennità annua lorda spettante ai componenti del Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Salerno a partire dal 1° luglio 2003:

a) Presidente = euro 7.600,00
b) Membro effettivo = euro 6.300,00
c) Membro supplente = euro 1.300,00

Le menzionate misure sono state ridotte del 10% a decorrere dal 1° gennaio 2006.

21.1.4. Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Di seguito sono indicati gli importi della spesa impegnata nel 2006 per il pagamento dei compensi spettanti agli organi di amministrazione e di controllo, escluso il Segretario Generale.

Organi/Esercizio finanziario	2005	2006
Presidente	151.617	244.849
Comitato portuale	9.309	4.718
Collegio revisori dei conti	42.852	35.440
Totale	**203.778**	**285.007**

21.2 Personale

21.2.1 pianta organica

Con deliberazione del Comitato portuale n. 25 del 20 dicembre 2004 è stata adottata la nuova pianta organica, approvata dal Ministero vigilante.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi alla composizione della pianta organica e quelli del personale in servizio al 31 dicembre 2005 e 2006.

Qualifiche	Organico	Personale in servizio al 31.12.2005	Personale in servizio al 31.12.2006
Dirigente (*)	1	1	1
Quadro	3	3	3
Livello I	11	9	9
Livello II	8	7	6
Livello V	2	2	2
Livello VI	1	1	1
Totale	**26**	**23**	**22**

(*) escluso il Segretario generale.

21.2.2. Il Segretariato Generale

Con delibera n. 26 del 28 luglio 2005, il Comitato portuale, su proposta del Presidente, ha confermato in carica il Segretario Generale per un quadriennio a decorrere dal 13 agosto 2005.

Il trattamento economico annuo lordo, per l'anno 2006, aggiornato alle retribuzioni stabilite dal CCNL dei "Dirigenti Aziende Industriali" è di € 143.782,59 che ridotto del 10% ai sensi dell'art. 1, commi 58 e 59 della legge n. 266/2005 ammonta ad € 129.404,33.

Sulle ragioni che hanno portato a tale riduzione, sostanzialmente riconducibili alla circostanza che il trattamento economico del Segretario generale era stato rapportato, in via provvisoria, a quello del Presidente, si fa rinvio a quanto rappresentato nella precedente relazione.

21.2.3. Costo del personale

Nel prospetto che segue è indicata la spesa per il personale impegnata nell'esercizio 2006 che ricomprende il trattamento economico del Segretario generale. Alla suddetta spesa è stato sommato l'importo della quota accantonata per il TFR, come risultante dal conto economico.

	2005	**2006**
Emolumenti fissi al personale dipendente	552.397	585.857
Emolumenti variabili al personale dipendente	277.633	299.994
Indennità e rimborsi spese per missioni	39.329	45.000
Altri oneri per il personale	876	3.657
Organizzazione di corsi	26.039	28.386
Oneri previdenziali ed assistenziali	222.694	281.048
Oneri per il Segretario generale	115.733	185.851
Totale spesa impegnata	**1.234.701**	**1.429.793**
Accantonamento per il T.F.R. (C. Economico)	51.548	75.210
Costo totale	**1.286.249**	**1.505.003**

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			**2006**		
Costo globale	**Unità personale**	**Costo unitario**	**Costo globale**	**Unità personale**	**Costo unitario**
1.286.249	24	53.594	1.505.003	23	65.435

21.3 Incarichi di studio e consulenza

La spesa impegnata per incarichi di studio e consulenza è ammontata ad euro 80.373 nel 2005 e ad euro 51.787 nel 2006.

L'Ente ha fornito l'elenco dei destinatari delle consulenze e degli incarichi che riguardano affidamenti vari (consulenze artistiche, ufficio stampa, presentazione spettacoli ecc.) relativi alla manifestazione Sea Sun Salerno per un importo di circa 29 mila euro.

21.4 Opere di grande infrastrutturazione

Il prospetto che segue offre un quadro riepilogativo delle opere al 31 dicembre 2006, con successivo aggiornamento dello stato dei lavori al marzo 2009.

N.	Descrizione intervento	Costo intervento	Stato di attuazione
1	Strada tangenziale conta portuale	€ 2.699.933,06	Lavori ultimati a dicembre 2008 e collaudati nel marzo 2009
2	Installazione parabordi a piastra	€ 1.461.255,16	Lavori ultimati a marzo 2007 e collaudati a luglio 2008
3	Briccole al Molo di Ponente	€ 902.629,33	Lavori ultimati a maggio 2006 e collaudati a novembre 2006
4	Rotatoria varco di Ponente	€ 129.518,65	Lavori ultimati e collaudati a marzo 2007
5	Adeguamento Molo Manfredi – fase 1	€ 1.650.000,00	Lavori in corso
6	Consolidamento e prolungamento dei Moli Trapezio, 3 Gennaio e Manfredi del porto commerciale	€ 47.899.469,12	È stata bandita la gara di appalto per il consolidamento dei cigli banchina e per il prolungamento del Molo Manfredi (banchina scalo crocieristico) nel mese di ottobre 2008. Completata progettazione definitiva
7	Impianto idrico e antincendio porto commerciale	€ 6.941.468,32	Completata progettazione esecutiva
8	Impianto di illuminazione porto commerciale	€ 5.312.121,03	Lavori in corso
9	Porto S. Teresa – fase 1	€ 2.000.000,00	Lavori ultimati a dicembre 2008
10	Secondo pontone-banchina galleggiante	€ 1.950.000,00	Intervento sospeso

21.5 Traffico marittimo

Traffico merci e passeggeri

Descrizione	2005 Tonnellate (000)	2006 Tonnellate (000)
Merci secche + 10% merci liquide movimentate	8.195	8.635
Merci secche movimentate	8.195	8.635
Merci liquide movimentate	0	0
Containers (T.E.U.) movimentati	418.205	359.707
	Passeggeri	**Passeggeri**
Passeggeri imbarcati e sbarcati	301.138	417.233

Il volume del traffico merci, limitato alle sole merci secche, ha registrato un discreto incremento nel 2006 rispetto al 2005, subendo peraltro un sensibile calo per il numero dei T.E.U. movimentati (-14%).

In crescita sono i passeggeri rispetto all'esercizio precedente (+38,6%).

21.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

21.6.1 Provvedimenti deliberazione e di approvazione del conto consuntivo

Il conto consuntivo 2006 è stato approvato con delibera n. 8 del 16 luglio 2007. L'approvazione ministeriale risulta dalla nota n. 8553 del 28 agosto 2007.

21.6.2 Dati più significativi della gestione

Nel prospetto che segue sono riportati i saldi più significativi della gestione, posti a confronto con quelli dell'esercizio 2005.

	2005	2006
Avanzo/disavanzo finanziario, di cui	8.322	-586.185
-avanzo di parte corrente	*484.030*	*733.737*
-disavanzo in conto capitale	*-475.708*	*-1.319.923*
Avanzo di amministrazione	6.741.169	18.829.083
Avanzo economico	116.683	173.884
Patrimonio netto	1.928.298	2.102.182

Il risultato finanziario di competenza deriva dalla differenza tra il saldo positivo tra entrate e spese correnti e quello negativo tra entrate e spese in c/ capitale. Ciò dimostra che parte delle entrate correnti sono state destinate alla copertura della spesa in conto capitale per la manutenzione straordinaria o per la realizzazione di opere portuali.

21.6.3 Rendiconto finanziario

Nel prospetto che segue sono indicati i dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari.

Rendiconto finanziario	***2005***	**2006**
ENTRATE		
Entrate correnti	*3.143.502*	4.030.742
Entrate c/ capitale	*22.770.534*	3.386.798
Partite di giro	*425.419*	652.321
Totale	***26.339.455***	**8.069.861**
SPESE		
Spese correnti	*2.659.472*	3.297.005
Spese c/ capitale	*23.246.242*	4.706.720
Partite di giro	*425.419*	652.321
Totale	***26.331.133***	**8.656.047**
Avanzo/disavanzo finanziario	***8.322***	**-586.185**

Le entrate e le spese correnti hanno registrato un incremento rispettivamente del 28,2% e del 24% rispetto all'anno precedente.

Le entrate e le spese in c/capitale presentano una diminuzione rispettivamente dell'85% e del 79,8%.

Per una migliore comprensione e per un più adeguato esame comparativo sono riportati i dati relativi alla gestione finanziaria dell'Ente.

Rendiconto finanziario

ENTRATE	*2005*	2006
Entrate da trasferimenti correnti		
- Stato	*732.558*	1.543.310
- Regioni	*600.000*	621.250
Altre entrate		
Vendita di beni e prestazioni di servizi	*195.839*	274.963
Redditi e proventi patrimoniali	*1.520.548*	1.503.329
Poste correttive e compensative di spese correnti	*1.674*	4.937
Entrate non classificabili in altre voci	*92.883*	82.953
Totale entrate correnti	***3.143.502***	**4.030.742**
Entrate da trasferimenti in c/capitale		
- Stato	*22.756.513*	1.501.472
- Regioni	*10.800*	1.875.428
Entrate derivanti da accensione prestiti		
Assunzione di altri debiti finanziari	*3.221*	9.898
Totale entrate in c/capitale	***22.770.534***	**3.386.798**
Partite di giro	***425.419***	**652.321**
TOTALE ENTRATE	***26.339.455***	**8.069.861**

SPESE	*2005*	2006
Spese correnti		
Spese per gli organi	*203.778*	285.007
Oneri per il personale	*1.234.700*	1.429.793
Acquisto beni di consumo e servizi	*1.082.012*	1.005.340
Trasferimenti passivi	*40.000*	53.389
Oneri finanziari	*500*	245
Oneri tributari	*98.252*	128.625
Poste correttive e compensative di entrate correnti	*230*	2.818
Spese non classificabili in altre voci		391.788
Totale spese correnti	***2.659.472***	**3.297.005**
Spese in c/capitale		
Acquisizione immobili ed opere portuali	*23.204.934*	4.646.283
Acq. Immobilizzazioni tecniche	*41.308*	52.319
TFR al personale cessato dal servizio		8.118
Totale spese in c/ capitale	***23.246.242***	**4.706.720**
Partite di giro	***425.419***	**652.321**
TOTALE SPESE	***26.331.133***	**8.656.046**

Entrate correnti

Le fonti di finanziamento sono costituite principalmente dai trasferimenti dello Stato (38,3%), e della Regione (15,4%), dai redditi e proventi patrimoniali (37,3%) e dalla vendita di beni e prestazioni di servizi (6,8%), i cui dati disaggregati, e le relative variazioni rispetto all'esercizio precedente, risultano dal successivo prospetto.

	2005	**2006**	**Variaz. %**
Trasferimenti da parte dello Stato e della Regione			
Tasse portuali	*732.558*	1.543.310	110,67
Contributo della Regione	*600.000*	621.250	41
Totale	***1.332.558***	**2.164.560**	62
Vendita di beni e prestazioni di servizi			
Proventi servizio traffico passeggeri	*187.574*	263.507	40,48
Proventi diversi	*8.265*	11.456	38,61
Totale	***195.839***	**274.963**	40,40
Redditi e proventi patrimoniali			
Canoni demaniali:			
- concessione aree e indennizzi art. 18 L. 84/94	*1.357.377*	1.330.630	-1,97
- autorizzazione operazioni e servizi portuali art. 16 L. 84/94	*151.322*	152.002	0,45
Interessi attivi su titoli, depositi, ecc.	*10.206*	1.221	-88,04
Altri redditi e proventi patrimoniali	*1.643*	19.476	1.085,39
Totale	***1.520.548***	**1.503.329**	-1,13

Le entrate contabilizzate sotto la voce "altri redditi e proventi patrimoniali", che hanno registrato nel 2006 un incremento del 1.085%, si riferiscono, come si evince dalla relazione al conto, quasi esclusivamente ad "indennità per abusiva occupazione".

Spese correnti

Per quanto attiene alle spese correnti, una delle voci più consistenti, oltre alla spesa per il personale, è quella relativa alle "spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi".

Nella tabella che segue vengono riportate le componenti di tale categoria di spese.

Acquisto di beni di consumo e di servizi	***2005***	**2006**
Spese per servizi informatici e telematici	*15.000*	14.930
Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	*0*	0
Gestione punti mare Manfredi, Masuccio, Guaimario	*149.359*	146.535
Prestazioni di terzi per manutenzione	*10.354*	18.265
Materiale di consumo	*11.123*	13.792
Spese per vigilanza	*74.370*	54.023
Utenze	*149.136*	177.215
Materiale di economato	*9.542*	11.528
Spese di rappresentanza	*3.691*	2.630
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	*25.688*	16.974
Consulenze e studi	*80.373*	51.787
Locazioni passive	*61.300*	64.000
Noleggio attrezzature portuali, ufficio e locazioni diverse	*48.538*	36.399
Spese promozionali e di propaganda	*149.817*	101.428
Spese di pubblicità	*19.614*	0
Spese legali, giudiziarie e varie	*2.604*	3.250
Premi di assicurazioni	*33.027*	37.607
Pulizia uffici e locali portuali	*233.463*	240.507
Spese diverse	*5.013*	14.469
Totale	***1.082.012***	***1.005.339***

L'importo totale delle spese presenta una variazione in diminuzione del 7,1% determinato dalla flessione delle spese per consulenze e studi (-35,6%), promozionali e di propaganda (-32,3%), vigilanza (-27,4%), postali e telefoniche (-34,0%), pubblicità (-100%), rappresentanza (-28,7%) e noleggio attrezzature (-25,0%).

Tutte le altre componenti sono in aumento; tra queste le variazioni più significative sono costituite dalle prestazioni di terzi per manutenzione (76,4%), dalle utenze (18,8%), dai premi di assicurazioni (13,9%) e dalle spese diverse (188,6%).

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale sono costituite, quasi interamente dalle "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale".

Nel prospetto che segue sono indicati i contributi assegnati all'Autorità:

	2006
Trasferimenti dallo Stato Manutenzione straordinaria delle parti comuni	1.501.472
Contributo della Regione Progetto integrato Porto turistico - Realizzazione di un braccio del porto di Santa Teresa	1.875.428
Totale	**3.376.900**

Spese in conto capitale

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi delle spese per investimenti in opere e attrezzature portuali e gli interventi da realizzare.

Acquisizione di immobili ed opere portuali	**2006**
Acquisizione e ristrutturazione immobili e opere portuali	245.651
Ripristino nelle aree di uso comune (L. 84/94 art. 6)	1.501.472
PIPT – Porto di S. Teresa	1.875.428
Finanziamento L. 413/98	1.023.732
Totale	**4.646.283**

L'autorità portuale ha finanziato nel 2006 interventi di manutenzione straordinaria per 245.651 euro.

21.6.4 Situazione amministrativa e andamento dei residui

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	***2005***		**2006**	
Situazione di cassa a inizio esercizio		***5.444.721***		**31.709.460**
Riscossioni				
c/ competenza	*25.125.160*		5.141.572	
c/ residui	*6.329.903*		960.946	
		31.455.063		6.102.518
Pagamenti				
c/ competenza	*3.022.723*		3.947.364	
c/ residui	*2.167.601*		4.368.710	
		5.190.324		8.316.074
Consistenza di cassa a fine esercizio		***31.709.460***		**29.495.904**
Residui attivi				
degli esercizi precedenti	*791.482*		847.193	
dell'esercizio	*1.214.295*		2.928.289	
		2.005.777		3.775.482
Residui passivi				
degli esercizi precedenti	*3.665.659*		9.733.620	
dell'esercizio	*23.308.409*		4.708.683	
		26.974.068		14.442.303
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		***6.741.169***		**18.829.083**

Nel 2006 la situazione amministrativa presenta un aumento dell'avanzo di amministrazione di € 12.087.914; tale risultato è stato determinato dalla cancellazione dei residui passivi per l'importo di euro 12.871.737, di cui euro 12.864.412 in conto capitale.

Nella tabella che segue viene esposto l'andamento dei residui attivi e passivi, che nell'esercizio considerato, hanno registrato un consistente incremento per le poste attive e un sensibile abbattimento per le poste passive.

Residui attivi	**Entrate correnti**	**Entrate c/capitale**	**Partite di giro**	**Totale**
Consistenza all'1.1.2005	1.414.679	5.086.037	4.390	6.505.106
Riscossi	1.128.181	5.201.014	708	6.329.903
Variazioni (-)	-74.306	691.887	-1.302	616.280
Al 31.12.2005	212.192	576.910	2.381	791.483
Residui es. 2005	1.150.964	61.649	1.682	1.214.295
Totale residui al 31.12.05	**1.363.156**	**638.559**	**4.063**	**2.005.778**
Residui attivi	**Entrate correnti**	**Entrate c/capitale**	**Partite di giro**	**Totale**
Consistenza all'1.1.2006	1.363.156	638.559	4.063	2.005.778
Riscossi	958.344	1.389	1.213	960.946
Variazioni (-)	-194.238	-851	-2.550	-197.639
Al 31.12.2006	210.574	636.319	300	847.193
Residui es. 2006	1.030.738	1.876.828	20.723	2.928.289
Totale residui al 31.12.06	**1.241.312**	**2.513.147**	**21.023**	**3.775.482**

Residui passivi	**Spese correnti**	**Spese c/capitale**	**Partite di giro**	**Totale**
Consistenza all'1.1.2005	773.337	5.133.622	89.413	5.996.372
Pagati	326.276	1.768.044	73.281	2.167.601
Variazioni (-)	-4.243	160.142	-27	155.872
Al 31.12.2005	442.818	3.206.736	16.105	3.665.659
Residui es. 2005	563.355	22.681.135	63.919	23.308.409
Totale residui al 31.12.05	**1.006.173**	**25.887.871**	**80.024**	**26.974.068**
Residui passivi	**Spese correnti**	**Spese c/capitale**	**Partite di giro**	**Totale**
Consistenza all'1.1.2006	1.006.172	25.887.871	80.024	26.974.067
Pagati	773.410	3.525.972	69.328	4.368.710
Variazioni (-)	-7.082	-12.864.412	-243	-12.871.737
Al 31.12.2006	225.680	9.497.487	10.453	9.733.620
Residui es. 2006	332.742	4.356.272	19.669	4.708.683
Totale residui al 31.12.06	**558.422**	**13.853.759**	**30.122**	**14.442.303**

Nella relazione del Presidente sono indicate le motivazioni che hanno portato all'eliminazione dei residui passivi: (Importi impegnati nel 2005 sul cap. 555, per € 3.827.878 vengono stornati in quanto gli interventi di potenziamento dell'impianto elettrico verranno realizzati con fondi diversi da quelli della L. 413/98; per

€ 8.000.000 svincolati in quanto relativi ad attività sospesa; sul cap. 560 i residui per € 860.000 vengono stornati in quanto l'intervento di adeguamento impianto elettrico viene realizzato con altri fondi diversi da quelli per la Port security).

I residui attivi e quelli passivi in conto capitale, esistenti al 31 dicembre 2006, rappresentano, rispettivamente, il 66,6%% ed il 95,9% dei residui totali.

21.6.5. Il conto economico

Le risultanze del conto economico così come esposte dall'Autorità sono riportate nel prospetto che segue.

	CONTO ECONOMICO	*2005*	2006
A	**Entrate correnti**		
	Trasferimenti correnti	*1.332.558*	2.164.561
	Altre entrate	*1.810.944*	1.866.181
	Totale A	***3.143.502***	**4.030.742**
B	**Spese correnti**		
	Organi istituzionali	*203.778*	285.007
	Personale in servizio	*1.234.700*	1.429.793
	Acquisto di beni e servizi	*1.082.012*	1.005.340
	Oneri finanziari	*500*	245
	Oneri diversi di gestione	*138.482*	576.620
	Totale B	***2.659.472***	**3.297.005**
	Avanzo di parte corrente (A - B)	***484.030***	**733.737**
C	**Ammortamenti e svalutazioni**		
	Ammortamento immobilizzazioni materiali	*257.715*	286.413
	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	*1.374.149*	1.639.241
	Accantonamento per adeguamento TFR	*51.548*	75.210
	Totale C	***1.683.412***	**2.000.864**
D	**Proventi ed oneri straordinari**		
	Proventi straordinari (+)		
	Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	*1.634.163*	12.872.345
	Oneri straordinari (-)		
	Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	*1.704.225*	13.059.502
	Totale D	***-70.062***	**-187.157**
E	**Rettifiche di valore**		
	Minori quote ammortamento per utilizzo finanziamenti	*1.386.127*	1.628.168
	Totale E	***1.386.127***	**1.628.168**
	AVANZO ECONOMICO (A - B - C +/- D + E)	***116.683***	**173.884**

Il risultato economico è influenzato dall'andamento del risultato finanziario di parte corrente che ha più che compensato il disavanzo delle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Nelle sopravvenienze attive e passive sono state riportate tutte le variazioni dei residui attivi e passivi, distinguendo al loro interno tra quelle relative ai residui di parte corrente e quelle relative ai residui di parte capitale. Per questi ultimi (sia attivi che passivi) è stato poi effettuato lo storno nella sezione opposta.

Pertanto i minori residui attivi in conto capitale per € 850,64 ed i minori residui passivi in conto capitale per € 12.864.412,30 figurano sia tra i proventi che tra gli oneri straordinari, in tal modo elidendosi.

Le insussistenze passive di parte corrente per € 7.082,34 figurano invece tra i proventi straordinari.

Le insussistenze attive di parte corrente per € 194.238,53 sono comprese tra gli oneri straordinari.

21.6.6 La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi alla situazione patrimoniale:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	*2005*	2006
Disponibilità liquide		
- banche	***31.709.460***	**29.495.904**
Crediti		
- v/ Stato per finanziamenti c/impianti	*636.320*	2.512.853
- v/ Stato ed altri Enti	*843.939*	960.533
- v/ clienti	*507.563*	277.785
- diversi	*14.032*	3.991
Totale	***2.001.854***	**3.755.162**
Crediti bancari e finanziari		
- depositi cauzionali	***12.638***	**12.638**
Investimenti mobiliari		
- partecipazioni azionarie	***10.500***	**10.500**
Immobilizzazioni materiali		
- impianti e macchinari	*133.406*	133.406
- attrezzature portuali	*91.977*	95.901
- macchine d'ufficio	*80.855*	87.911
- mobili e arredi	*306.293*	306.292
- costruzioni leggere	*167.925*	167.925
- contenitori grandi dimensioni	*222.515*	238.115
- immobilizzazioni materiali c/impianti	*1.230.847*	2.467.337
- immobilizzazioni materiali c/impianti in corso	*364.516*	
Totale	***2.598.334***	**3.496.887**
Immobilizzazioni immateriali		
- procedure informatiche	*7.683*	1.949
- altre immobilizzazioni immateriali	*326.476*	441.366
- altre immobilizzazioni immateriali c/ impianti	*4.624.302*	6.478.349
- altre immobilizzazioni c/impianti in corso	*397.529*	
Totale	***5.355.990***	**6.921.664**
TOTALE ATTIVITÀ	***41.688.776***	**43.692.755**

PASSIVITÀ	*2005*	2006
Debiti		
- v/ Stato per utilizzo finanziamento c/impianti	*1.781.954*	
- v/ fornitori	*713.669*	603.864
- v/ dipendenti	*126.071*	88.600
- diversi	*321.826*	186.807
Totale	***2.943.520***	**879.271**
Debiti bancari e finanziari		
- cauzioni concessionari	***52.977***	**62.025**
Fondi di accantonamento		
- fondo liquidazione TFR	***158.792***	**225.884**
Fondi di ammortamento		
- immobilizzazioni materiali	*598.186*	721.097
- immobilizzazioni materiali c/impianti	*275.340*	438.842
Totale	***873.526***	**1.159.939**
Fondo di trasferimenti in c/impianti	***35.731.663***	**39.263.454**
TOTALE PASSIVITÀ	***39.760.478***	**41.590.573**
PATRIMONIO NETTO		
- Avanzo economico esercizi precedenti	*1.811.615*	1.928.298
- Avanzo economico dell'esercizio	*116.683*	173.884
Totale patrimonio netto	***1.928.298***	**2.102.182**

Fra le maggiori variazioni in aumento dell'attivo si segnala l'incremento dei crediti verso lo Stato per "finanziamento in c/ impianti" che sono passati da 636,3 mila euro a 2.512,8 mila euro. Tale variazione è dovuta principalmente al fatto che nell'anno 2006 sono stati avviati lavori finanziati con il fondo del Progetto Integrato Portualità Turistica (PIPT).

Tra le variazioni in diminuzione dell'attivo si segnala la riduzione di 2.213,6 mila euro delle disponibilità liquide sul conto del cassiere, dovuta all'utilizzo dei fondi statali assegnati per opere infrastrutturali.

Tra le attività figurano partecipazioni azionarie per euro 10.500, rappresentanti l'8% del capitale sociale della Società "Logica – Agenzia Campana di promozione logistica e trasporto merci s.c.p.a. ".

Tra le passività la variazione più rilevante riguarda i "debiti verso lo Stato per utilizzo finanziamenti in c/ impianti" che passa da 1.781,9 mila euro a 0, in quanto, come si evince dalla relazione del Collegio dei revisori, il debito è stato contabilizzato alla voce "fondi trasferimenti in conto impianti", in cui sono allocate le somme relative ai contributi statali destinati e vincolati alla realizzazione delle opere portuali, considerate un debito verso l'Amministrazione finanziatrice.

Il valore del patrimonio netto è aumentato dello stesso importo dell'avanzo economico.

21.7 Considerazioni conclusive

L'esercizio 2006 si chiude con un disavanzo di competenza di 586.186 euro, determinato dal saldo negativo delle poste in conto capitale, non interamente bilanciato dal saldo attivo delle poste correnti. Ciò dimostra che parte delle entrate correnti sono state destinate alla copertura della spesa in conto capitale per la manutenzione straordinaria o per la realizzazione delle opere portuali.

La situazione amministrativa presenta un aumento dell'avanzo di amministrazione di euro 12.087.914,8 determinato dalla cancellazione di residui passivi per l'importo di euro 12.871.737, di cui 12.864.412 euro in conto capitale.

I residui attivi e quelli passivi in conto capitale, esistenti al 31 dicembre 2006, rappresentano, rispettivamente, il 66,6% ed il 95% dei residui totali.

Il conto economico presenta un avanzo di 173.884 euro, determinato dal risultato finanziario di parte corrente che ha più che compensato il saldo negativo delle componenti non finanziarie.

Il patrimonio netto ammonta a 2.102.182 euro, con un aumento rispetto al 2005 dello stesso valore dell'avanzo economico.

22. Autorità Portuale di Savona

22.1 Organi

22.1.1 Il Presidente

Il Presidente dell'Autorità portuale di Savona, in carica nel 2006, dopo la scadenza del mandato avvenuta in data 22 luglio 2008, è stato riconfermato con decreto in data 5 agosto 2008, per la durata di un ulteriore quadriennio. Il trattamento economico annuo lordo attribuito al Presidente ammonta ad euro 186.917, ridotto ad euro 168.228 ai sensi dell'art. 1, commi 58 e 59, della legge n. 266/05.

22.1.2 Il Comitato portuale

I componenti non di diritto del Comitato portuale sono stati rinnovati in data 15 maggio 2008. Il gettone di presenza previsto per i componenti del Comitato portuale è stato ridotto ad euro 69,7 a decorrere dal 1° gennaio 2006 ai sensi della suddetta normativa.

22.1.3 Il Collegio dei revisori dei conti

Il Collegio dei revisori dei conti in carica nel quadriennio 2004-2008 è stato ricostituito con decreto ministeriale del 31 marzo 2008, per il successivo periodo 1° maggio 2008 – 30 aprile 2012.

Dal 1° gennaio 2006 l'indennità spettante ai componenti del Collegio dei revisori è stata ridotta, ai sensi della citate disposizioni, ai seguenti importi:

Presidente	=	euro 6.840,00
Componente effettivo	=	euro 5.670,00
Componente supplente	=	euro 1.170,00

22.1.4 Spesa per gli organi di amministrazione e controllo

Nel prospetto che segue sono indicati gli importi della spesa impegnata nel 2006 per il pagamento dei compensi spettanti ai predetti organi, posta a confronto con quella del 2005:

Esercizio	2005	2006
Presidente	172.000	(1) 270.000
Segretario Generale	158.000	160.000
Comitato portuale	21.000	20.000
Collegio dei revisori dei conti	24.000	22.000
Missioni, trasf. e rimborsi vari	29.000	49.000
Totali	**404.000**	**521.000**

(1) Comprende anche gli arretrati per euro 92 mila, come da disposizioni ministeriali del 28 luglio 2006.

22.2 Il personale

22.2.1 Pianta organica e personale in servizio

Nel prospetto che segue sono indicate la composizione della pianta organica in vigore al 31 dicembre 2006 e la consistenza del personale in servizio, escluso il Segretario Generale, al 31 dicembre 2005 e 2006.

QUALIFICHE	Pianta organica	Personale in servizio al 31/12/05	Personale in servizio al 31/12/06
Dirigenti	5	5	4
Quadri	20	13	14
Impiegati	33	36	35
Totali	58	54*	53*

*A cui si aggiungono 14 unità di personale con qualifica di operaio in esubero e distaccato.

22.2.2 Il Segretariato generale

Il Segretario Generale, il cui mandato è scaduto in data 22/9/2008, è stato riconfermato dal Comitato portuale con delibera in data 25/9/2008, mantenendo lo stesso trattamento economico già in atto, pari ad euro 159.623 annue lorde.

22.2.3 Costo del personale

Nel prospetto che segue sono riportati gli importi degli emolumenti componenti la spesa complessiva per il personale nel 2006, risultante dal rendiconto finanziario, alla quale va aggiunta la quota di accantonamento per il T.F.R. risultante dal conto economico.

(in migliaia di euro)

	2005	2006
A -STIPENDI ED ALTRI ONERI PER IL PERSONALE		
Emolumenti fissi	2.359,9	2.487,3
Emolumenti variabili	375,2	408,0
Emolumenti al personale non dipendente	4,0	14,7
Spese per viaggi e missioni	37,9	49,0
Spese per frequenza di corsi	59,0	60,0
Altri oneri per il personale	109,5	122,0
Oneri previdenziali ed assistenziali	723,4	910,0
Segretario generale	158,0	160,0
TOTALE A	3.826,9	4.211,0
Accantonamento TFR	239,6	258,3
TOT.A+B	4.066,5	4.469,3

Nella spesa per il personale sono compresi, secondo quanto emerge dalla relazione al conto, gli stipendi erogati al personale in distacco, pari complessivamente ad euro 627 mila, interamente rimborsati. Ai fini della determinazione del costo unitario medio del personale è stata inclusa la retribuzione del Segretario generale che l'Autorità considera nella tabella delle spese per gli organi.

Nel prospetto che segue sono indicate le percentuali di incidenza della spesa del personale sulle spese correnti per l'esercizio 2006, raffrontate con quelle del 2005.

(in migliaia di euro)

	2005	%	2006	%
Spese per il personale	3.826,9	57	4.211,0	53
spese correnti	6.770,6		7.953,0	

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo unitario medio del personale per gli esercizi 2005 e 2006.

Costo unitario medio

(in migliaia di euro)

2005			2006		
costo globale	**unità personale**	**C.M.I.**	**costo globale**	**Unità Personale**	**C.M.I.**
4.066,5	69	58,9	4.469,3	68	65,7

22.3 Incarichi di studio e consulenza

La spesa impegnata sugli stanziamenti del capitolo avente per oggetto «*Spese per consulenze, studi ed analoghe prestazioni professionali*» ammonta ad euro 76.500,00 a fronte dell'importo di euro 65.000,00 dell'esercizio precedente, con un incremento del 16%.

L'Autorità portuale di Savona ha fornito un puntuale elenco nominativo dei soggetti che nel corso dell'esercizio hanno svolto incarichi di consulenza e di studio.

22.4 Opere di grande infrastrutturazione

Per quanto riguarda le opere di grande infrastrutturazione la situazione al 31 dicembre 2006 è la seguente:

Finanziamenti con DM 135/97 (fondi CIPE)

Al 31/12/2006 è stato utilizzato il 100% dei finanziamenti accordati e conclusi i relativi lavori.

Trattasi:

- Progetto n. 463 – ammodernamento degli impianti rinfuse alla Darsena Alti Fondali – euro 29.737.000;
- Progetto n. 489 – completamento del raccordo ferroviario di 2ª fase per il porto di Vado Ligure – euro 5.708.000 (q.b.);

Finanziamenti con legge 413/98 (2000/2001)

Al 31/12/2006 è stato utilizzato il 100% dei finanziamenti accordati e conclusi i relativi lavori.

Trattasi:

- Progetto n. 370 – adeguamento strutturale delle zone 14/16 con approfondimento dei fondali – euro 3.525.000;
- Progetto n. 495 – completamento della diga foranea del porto di Vado – euro 3.548.000.

Finanziamenti con legge 488/99 e 388/00 (2001/2002/2003)

Al 31/12/2006 sono stati impegnati, a fronte di euro 30.000.000 accordati comprensivi di capitale ed interessi, progetti per euro 24.307.000 in conto capitale; di questi sono stati attivati lavori per totali euro 17.848.000 rappresentanti un utilizzo del 73,43%.

Di seguito sono riportati i progetti di importo superiore a 1.000.000 euro:

- Progetto n. 221 3° lotto – Completamento della diga foranea del porto di Savona (q.b. per euro 3.171.000) – lavori in corso;
- Progetto n. 505 – potenziamento del sistema ferroviario (per euro 4.800.000) – lavori conclusi;
- Progetto n. 527 – interventi di adeguamento del magazzino T3 (per euro 2.364.000) – lavori conclusi;
- Progetto n. 528 – nuova viabilità di ingresso del porto di Savona – 1ª fase 1° lotto (q.b. per euro 5.000.000) – lavori in corso.

Restanti euro 5.750.000 si riferiscono ad un progetto concluso e di prossimo invio al Consiglio Superiore per parere e successivo appalto, oltre euro 709.000 costituenti fondo di riserva ai sensi dell'art. 12 D.P.R. 554/1999.

Finanziamenti con legge 166 (2002/2003/2004)

Al 31/12/2006 sono stati impegnati, a fronte di euro 30.963.000 accordati comprensivi di capitale ed interessi, progetti per euro 24.000.000 in conto capitale; di questi sono stati oggi attivati lavori per totali euro 22.850.000 rappresentanti un utilizzo del 95,21%.

Di seguito sono riportati i progetti di importo superiore a 1.000.000 di euro:

- Progetto n. 401/A – nuova viabilità di ingresso del porto di Savona – (per euro 9.500.000) – appalto bandito il 9/2/2007;

- Progetto n. 526 – realizzazione di deposito multipiano (per euro 3.150.000) – appalto bandito l'8/1/2007;
- Progetto n. 576 – realizzazione del terzo accosto crocieristico (per euro 6.800.000) – appalto bandito il 27/10/2006;-
- Attività preliminari per la progettazione della piattaforma multipurpose di Vado Ligure (per euro 2.000.000) - attività in corso di esecuzione;

Restanti euro 1.150.000 si riferiscono ad un progetto già elaborato al livello definitivo su cui deve intervenire il parere della Provincia in relazione al rischio idrogeologico.

Finanziamenti sui programmi ordinari OO.MM.

Al 31/12/2006 sono stati attivati lavori per euro 33.006.000, a fronte di euro 34.984.000 accordati dal Ministero, rappresentanti un utilizzo del 94,35%.

Di seguito sono riportati i lavori di importo superiore a 1.000.000 euro:

- Progetto n. 503 – realizzazione della nuova stazione marittima del porto di Savona (q.b. per euro 5.163.000) – lavori conclusi;
- Progetto n. 221 4° lotto – completamento dello sporgente Borselli (per euro 12.390.000) – lavori conclusi;
- Progetto n. 528 – nuova viabilità di ingresso del porto di Savona – 1ª fase 1° lotto (q.b. per euro 7.747.000) – lavori in corso;
- Progetto n. 221 3° lotto – completamento della diga foranea del porto di Savona (q.b. per euro 1.348.000) – lavori in corso;
- Progetto n. 549 – miglioramento della viabilità di accesso alle Calate Nord del porto di Vado Ligure (per euro 1.671.000) – lavori in corso;
- Progetto n. 555 1° lotto – adeguamento dei sistemi di accesso al bacino portuale di Vado Ligure, adeguamento ed ampliamento dei servizi doganali, sanitari e di polizia (per euro 2.165.000) – lavori in corso;
- Progetto n. 555 2° lotto – adeguamento e potenziamento degli impianti tecnici nel bacino portuale di Vado Ligure (per euro 1.135.000) – lavori in corso;

Restanti euro 1.978.000 si riferiscono ad un progetto già elaborato al livello definitivo e corredato di parere tecnico del CTA su cui deve ancora intervenire il parere dell'Agenzia del Demanio.

22.5 Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi al traffico dell'anno 2006 posti a confronto con quelli dell'anno 2005.

(migliaia di tonnellate)

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	8.117	8.005
Merci liquide	8.039	8.497
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**16.156**	**16.502**
Merci secche + 10% merci liquide	8.921	8.855
Containers(T E U)	219.876	231.489
Passeggeri imbarcati e sbarcati	947.586	894.992

Il traffico delle merci ha registrato nel 2006 un aumento rispetto al 2005 del 2,1%, imputabile alle rinfuse liquide.

La movimentazione dei container in TEU è aumentata del 5,3%.

Il traffico dei passeggeri ha registrato un calo rispetto al 2005 del 6%, imputabile in misura prevalente al traffico crocieristico.

22.6 Gestione finanziaria e patrimoniale

22.6.1 Approvazione del conto consuntivo e risultati più significativi della gestione

Il conto consuntivo è stato approvato dal Comitato portuale con delibera n. 19 in data 18 aprile 2007. L'approvazione ministeriale risulta dalla nota n. 5508 in data 28 maggio 2007.

Prima di procedere all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre i saldi contabili più significativi emergenti dal consuntivo in esame, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente:

(in migliaia di euro)

Esercizio finanziario	2005	2006
Avanzo finanziario di competenza di cui:	-1.912,7	5.416,8
-Avanzo/disavanzo corrente	*1.502,2*	*3.014,8*
-Avanzo/disavanzo in conto capitale	-3.414,9	*2.402,0*
Avanzo di amministrazione	3.927,6	9.344,4
Avanzo economico	1.268,6	2.467,1
Patrimonio netto	17.437,9	19.905,0

22.6.2 Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati del conto finanziario dell'esercizio 2006, posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

(in migliaia di euro)

RENDICONTO FINANZIARIO	**2005**	**2006**
Entrate correnti	8.272,8	10.967,8
Entrate in c/ capitale	16.935,1	22.780,8
Partite di giro	2.729,1	2.076,0
Totale	**27.937,0**	**35.824,6**
Spese correnti	6.770,6	7.953,0
Spese in c/ capitale	20.350,0	20.378,8
Partite di giro	2.729,1	2.076,0
Totale	**29.849,7**	**30.407,8**
Avanzo/disavanzo finanziario	-1.912,7	5.416,8

L'esercizio finanziario 2006 si è chiuso con un avanzo finanziario di 5.416,8 migliaia di euro, a fronte del disavanzo finanziario di competenza dell'esercizio precedente, pari a –1.912,7 migliaia di euro.

Tale risultato è stato determinato dal sostanziale raddoppio del saldo positivo di parte corrente e dal saldo positivo delle poste in conto capitale, pari a 2.402 migliaia di euro, a fronte del saldo negativo dell'esercizio 2005 pari ad euro 3.414,9 migliaia.

RENDICONTO FINANZIARIO

(in migliaia di euro)

ENTRATE	2005		2006	
	Accertam.	Riscossioni	Accertam.	Riscossioni
Entrate derivanti da trasferimenti correnti				
Trasferimenti da parte dello Stato	**1.788,3**	**1.497,0**	**3.605,4**	**3.001,0**
Altre entrate:				
Derivanti da vendita di beni e prest. di servizi	474,9	295,9	807,6	454,6
Redditi e proventi patrimoniali	5.147,5	4.717,3	5.595,4	3.010,0
Poste correttive e comp. spese correnti	640,0	459,3	640,0	490,5
Entrate non classificabili in altre voci	222,1	195,7	319,4	290,7
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**8.272,8**	**7.165,2**	**10.967,8**	**7.246,8**
Entrate per alien.di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:				
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	0,0	0,0	0,0	0,0
Realizzo valori mobiliari	0,0	0,0	0,0	0,0
Riscossioni di crediti	0,0	0,0	0,0	0,0
Trasferimenti in conto capitale:				
Trasferimenti dallo Stato	16.903,0	0,0	19.216,0	3.500,0
Trasferimenti dalle Regioni	0,0	0,0	0,0	0,0
Trasferimenti da altri enti	0,0	0,0	0,0	0,0
Entrate derivanti da accensione prestiti:				
Assunzioni di mutui	0,0	0,0	3.561,4	3.561,4
Assunzioni di altri debiti finanziari	32,1	32,1	3,4	3,4
TOTALE ENTRATE IN C/CAPIT.	**16.935,1**	**32,1**	**22.780,8**	**7.064,8**
Partite di giro	**2.729,1**	**1.586,8**	**2.076,0**	**1.830,1**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**27.937,0**	**8.784,1**	**35.824,6**	**16.141,7**

SPESE	2005		2006	
	Impegni	Pagamenti	Impegni	Pagamenti
Spese correnti:				
Spese per gli organi dell'ente	405,0	380,7	538,6	465,1
Oneri per il personale in servizio	3.668,9	3.432,2	4.051,0	3.690,2
Oneri per il personale in quiescenza	2,8	2,8	2,8	2,8
Spese per acquisto beni di consumo	1.957,5	1.375,8	2.070,6	1.350,9
Trasferimenti passivi	0,0	0,0	85,0	41,0
Oneri finanziari	20,0	7,2	20,0	0,4
Oneri tributari	500,0	380,9	659,8	613,2
Poste correttive e comp. entrate correnti	0,8	0,8	1,0	0,8
Spese non classificabili in altre voci	215,6	54,3	524,2	469,7
TOTALE SPESE CORRENTI	**6.770,6**	**5.634,7**	**7.953,0**	**6.634,1**
Spese in conto capitale				
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	19.858,9	1.290,5	18.456,8	47,7
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	359,0	77,2	1.310,0	24,4
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	50,0	0,0	25,0	16,0
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0,0	0,0	0,0	0,0
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	50,0	23,5	150,0	50,2
Imposte su rivalutazioni immobiliari	0,0	0,0	433,6	0,0
TOTALE SPESE IN C/CAPIT.	**20.317,9**	**1.391,2**	**20.375,4**	**138,3**
Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni	**32,1**	**0,0**	3,4	0,0
Partite di giro	**2.729,1**	**2.408,0**	2.076,0	1.581,5
TOTALE GENERALE SPESE	**29.849,7**	**9.433,9**	**30.407,8**	**8.353,9**
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	**-1.912,7**		**5.416,8**	

Tra le entrate correnti, va segnalato l'incremento di 1.817 mila euro dei trasferimenti dallo Stato rispetto al 2005, conseguente alla devoluzione delle tasse portuali nella misura del 100% a decorrere dall'1/1/06, come previsto dall'art. 28, comma 7 della L. 84/94.

La posta attiva più rilevante, è costituita dai canoni demaniali, che rappresentano con il loro importo di euro 5.544 mila, circa il 50% del totale delle entrate correnti e segnano un incremento rispetto al 2005 di 448 mila euro, legato sia all'adeguamento degli stessi all'indice Istat, sia al perfezionamento nell'esercizio in corso di atti di concessione che hanno subito un adeguamento.

Le entrate in conto capitale sono costituite per 17.374 mila euro da trasferimenti dello Stato per infrastrutture portuali e per 1.842 mila euro dal contributo dello Stato per manutenzione straordinaria.

Le spese per il personale, rappresentano il 50,9% delle spese correnti e risultano aumentate nel 2006 di 382 mila euro, a causa, secondo quanto riportato nella relazione al conto, della applicazione del nuovo CCNL, sia del personale che dei dirigenti, ed al passaggio a tempo indeterminato di alcuni contratti a tempo determinato.

Le spese in conto capitale ammontano ad euro 20.375,4 mila euro, di cui 16.005,8 mila euro per acquisizione di nuove immobilizzazioni, euro 2.451 mila per manutenzioni straordinarie, euro 1.310 mila per acquisto attrezzature ed immobilizzazioni tecniche, euro 150 mila per erogazioni di T.F.R., euro 25 mila per quote di società in fase di acquisizione ed euro 433 mila per accantonamenti obbligatori al fondo di riserva.

22.6 3 Situazione amministrativa ed andamento dei residui

Nel prospetto che segue sono riportati i dati della situazione amministrativa.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

	2005		2006	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		**21.450,4**		**13.356,1**
RISCOSSIONI				
In c/competenza	8.786,2		16.141,6	
In c/residui	8.450,0		26.389,8	
		17.236,2		**42.531,4**
PAGAMENTI				
In c/competenza	9.433,9		8.353,9	
In c/residui	15.896,6		12.554,4	
		25.330,5		**20.908,3**
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		**13.356,1**		**34.979,2**
RESIDUI ATTIVI				
Degli esercizi precedenti	60.321,1		53.084,3	
Dell'esercizio	19.152,9		19.682,9	
		79.474,0		**72.767,2**
RESIDUI PASSIVI				
Degli esercizi precedenti	68.486,7		76.348,1	
Dell'esercizio	20.415,8		22.053,9	
		88.902,5		**98.402,0**
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		**3.927,6**		**9.344,4**

Avanzo vincolato al 31/12/06: 3.178,2;
Avanzo disponibile:6.166,2.

La situazione amministrativa al 31 dicembre 2006 presenta un notevole incremento dell'avanzo di amministrazione, passato dai 3.927,6 mila euro dell'esercizio precedente ai 9.344,4 mila euro dell'esercizio 2006. Va inoltre rilevata l'elevata consistenza di cassa, determinata dalla riscossione di ingenti somme in conto capitale sia di competenza che in conto residui.

Andamento dei residui attivi

(in migliaia di euro)

ENTRATE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**2.426,3**	**67.790,0**	**744,8**	**70.961,1**
riscossioni nell'anno	1.559,5	6.855,5	37,1	8.452,1
Variazioni	-522,1	-1.601,1	-64,6	-2.187,8
rimasti da riscuotere	344,7	59.333,4	643,1	60.321,2
residui dell'esercizio	1.107,6	16.903,0	1.142,3	19.152,9
totale residui al 31/12/2005	**1.452,3**	**76.236,4**	**1.785,4**	**79.474,1**
Residui all'1/1/2006	**1.452,3**	**76.236,4**	**1.785,4**	**79.474,1**
riscossioni nell'anno	977,4	24.766,9	645,5	26.389,8
Variazioni	0,0	0,0	0,0	0,0
rimasti da riscuotere	474,9	51.469,5	1.139,9	53.084,3
residui dell'esercizio	3.721,0	15.716,0	245,9	19.682,9
totale residui al 31/12/2006	**4.195,9**	**67.185,5**	**1.385,8**	**72.767,2**

Andamento dei residui passivi

SPESE	CORRENTI	IN CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2005	**1.607,0**	**85.802,9**	**288,1**	**87.698,0**
pagamenti nell'anno	759,1	14.971,7	165,8	15.896,6
Variazioni	-737,9	-2.534,5	-42,3	-3.314,7
rimasti da pagare	110,0	68.296,7	80,0	68.486,7
residui dell'esercizio	1.135,8	18.958,8	321,2	20.415,8
totale residui al 31/12/2005	**1.245,8**	**87.255,5**	**401,2**	**88.902,5**
Residui all'1/1/2006	**1.245,8**	**87.255,5**	**401,2**	**88.902,5**
pagamenti nell'anno	962,5	11.336,1	255,8	12.554,4
Variazioni	0,0	0,0	0,0	0,0
rimasti da pagare	283,3	75.919,4	145,4	76.348,1
residui dell'esercizio	1.318,9	20.240,5	494,5	22.053,9
totale residui al 31/12/2006	**1.602,2**	**96.159,9**	**639,9**	**98.402,0**

Dai dati riportati nei precedenti prospetti emerge che al 31 dicembre 2006 il 92% dei residui attivi ed il 98% di quelli passivi provengono dalla gestione delle entrate e delle spese in conto capitale.

Mentre i residui attivi sono in diminuzione nell'esercizio in esame (-8%), per effetto soprattutto delle riscossioni dei residui di parte capitale degli esercizi precedenti, i residui passivi sono in aumento (+10,7%), aggiungendosi alla già ingente massa dei residui degli esercizi precedenti la quota, già di per sé rilevante, dei residui propri dell'esercizio in esame.

22.6.4 Conto economico

Nel prospetto che segue sono riportati gli aggregati del conto economico dell'esercizio 2006 posti a confronto con quelli del conto economico dell'esercizio precedente.

CONTO ECONOMICO

(in migliaia di euro)

	2005	2006
Entrate correnti	8.272,8	10.824,8
Spese correnti	6.619,5	7.953,0
AV/DISAV. di parte corrente	**1.653,3**	**2.871,8**
Ammortamenti e svalutazioni		
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.118,9	1.348,4
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	219,8	229,4
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,0	9,3
Svalutazione crediti e titoli	143,8	27,5
Variazioni delle rimanenze	42,5	-0,9
Accantonamento per rischi (fondo contenzioso)	0,0	0,0
Adeguamento inden. anzianità al personale (f.do T.F.R.)	239,6	258,3
	1.764,6	**1.872,0**
Proventi ed oneri straordinari		
Plusvalenze da permute o alienazioni	0,0	0,0
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	4.013,0	143,0
Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	3.478,3	0,3
Rettifiche di valore		
Entrate accert. in preced. eserc. e di comp. eserc.	813,5	1.006,8
Costi da capitalizzare	0,0	0,0
Spese impegnate di competenza di success. eserc.	51,9	384,5
Spese di compet. impegnate in preced. esercizi	-10,0	-52,1
Risultato economico prima delle imposte	**1.278,8**	**2.481,7**
Imposte di esercizio	-10,2	-14,6
Avanzo/disavanzo economico	**1.268,6**	**2.467,1**

L'esercizio 2006 si chiude con un avanzo economico di 2.467,1 mila euro, con un incremento rispetto all'esercizio precedente del 94%. A determinare tale risultato ha influito prevalentemente l'avanzo finanziario di parte corrente, pari a 2.871,8 mila euro. Questo importo è inferiore a quello indicato nel rendiconto finanziario, per un ammontare di 143 migliaia di euro, concernente le poste correttive delle spese correnti, che nel rendiconto finanziario sono state comprese tra le entrate mentre nel conto economico sono state iscritte tra le sopravvenienze attive.

L'imposta d'esercizio si riferisce all'Ires e all'Irap applicate sul reddito dell'attività commerciale.

22.6.5 Stato patrimoniale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati dello stato patrimoniale, posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

ATTIVITÀ	2005	2006
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
Altri costi pluriennali	533,3	427,2
TOTALE	**533,3**	**427,2**
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
Edifici e terreni	12.516,0	12.121,1
Costruzioni in corso	83.465,5	103.329,0
Attrezzature ind. e comm.	999,3	869,9
Impianti e macchinari	5.600,2	4.988,8
TOTALE	**102.580,9**	**121.308,8**
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
Partecipazioni in società	89,9	101,4
Altri titoli	19,0	19,0
TOTALE	**108,9**	**120,4**
ATTIVO CIRCOLANTE		
Rimanenze di magazzino	6,3	7,3
Crediti verso lo Stato ed Enti	15.555,9	12.555,2
Crediti verso acquirenti, utenti, clienti	1.643,9	5.466,8
Crediti verso imprese collegate	0,0	0,0
crediti per annualità e semestralità	62.125,1	54.573,9
Disponibilità liquide	13.356,1	34.979,20
TOTALE	**92.687,3**	**107.582,4**
RATEI E RISCONTI	**52,1**	**17,1**
TOTALE ATTIVITÀ	**195.962,5**	**229.455,9**
TOTALE A PAREGGIO		
CONTI D'ORDINE Sistema degli impegni	**201.254,0**	**202.858,8**
PASSIVITÀ		
FONDO RISCHI ED ONERI		
Fondi per imposte e tasse	705,0	470,0
Altri accantonamenti	0,0	0,0
TOTALE	**705,0**	**470,0**
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	**1.526,6**	**1.635,1**
DEBITI		
Verso lo Stato	277,3	208,7
Verso fornitori	87.596,1	96.191,5
Tributari	132,9	15,5
Verso Istituti di Previdenza e Sicurezza sociale	146,5	258,4
Altri debiti	882,5	1.743,4
TOTALE	**89.035,3**	**98.417,5**
RATEI E RISCONTI	**87.257,7**	**109.028,3**
TOTALE PASSIVITÀ	**178.524,6**	**209.550,9**
PATRIMONIO NETTO		
Riserva facoltativa	3.068,1	3.068,1
Av/dis. Econ. esercizi precedenti	13.101,2	14.369,8
Av/dis. Econ. esercizio	1.268,6	2.467,1
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**17.437,9**	**19.905,0**
TOTALE A PAREGGIO	**195.962,5**	**229.455,9**
CONTI D'ORDINE Sistema degli impegni	**201.254,0**	**202.858,8**

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2006 ammonta a 19.905 mila euro, con un aumento, rispetto alla corrispondente posta del 2005, di euro 2.467 migliaia, pari all'importo dell'avanzo economico.

Per quanto attiene alle modalità di esposizione nello stato patrimoniale dei contributi pubblici in conto capitale vincolati alla realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione si richiamano le perplessità segnalate nel precedente referto, in quanto tale procedimento determina un aumento del volume delle attività e delle passività, che, tuttavia, non influisce sul valore del patrimonio netto, che rimane ancorato al risultato del conto economico.

22.6.6 Partecipazioni societarie

Nel prospetto che segue sono riportate le società partecipate dall'Autorità portuale di Savona, con l'indicazione del valore delle quote di partecipazione e della percentuale di partecipazione al capitale sociale:

IMPRESA	% DI POSSESSO	IMPORTO
SOC. SERVIZI GENERALE PORTO SV-VADO Fornitura di servizi d'interesse generale in ambito portuale ed extra portuale, previsti dalla legge 84/94 art. 6 comma 1 lettera c) (1)	46,00%	61.448,21
ASSOCIAZIONE TRE E VENTI Associazione costituita nell'anno 2002 con i comuni di Savona e Albissola Marina con lo scopo di promuovere attività nell'ambito del comprensorio portuale	33,33%	15.500,00
I.P.S. INSEDIAMENTI PRODUTTIVI SAVONESI SCPA Società finalizzata allo studio, promozione e realizzazione di programmi e piani di sviluppo economico del comprensorio	3,867%	19.498.50
SISTEMA LOGISTICO ARCO LIGURE ED ALESSANDRO SRL Società per lo studio e lo sviluppo di un sistema di aree e di insediamenti dedicati alla logistica nella provincia di Alessandria e ai conseguenti collegamenti con i porti liguri	0,51%	5.000,00
TOTALE		**101.446,71**

(1) Nell'anno 2006 è stata rilevata una quota del 2% al prezzo di € 16.000 . Tale importo è stato iscritto a bilancio nelle partecipazioni in quanto, anche se maggiore del valore nominale delle quote, è comunque superiore alla corrispondente quota di patrimonio netto di spettanza dell'Autorità.

22.6.7. Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 si è chiuso con un avanzo finanziario di 5.416,8 mila euro, determinato dal saldo positivo delle partite di parte corrente, pari a 3.014,8 mila euro e delle poste in conto capitale pari a 2.402 mila euro.

Sono risultate in netta crescita le entrate correnti, sia per la devoluzione del 100% delle tasse portuali, sia per l'importo relativo ai canoni demaniali che rappresentano il 50% circa del totale delle entrate correnti e il cui incremento è dovuto sia all'adeguamento degli stessi all'indice Istat, sia al perfezionamento di atti di concessione che hanno subito un adeguamento.

L'avanzo di amministrazione ha registrato un notevole incremento (+138%) rispetto all'esercizio 2005, dovuto soprattutto alla riscossione di ingenti somme in conto capitale, sia di competenza che in conto residui, che hanno determinato un'elevata consistenza di cassa.

L'esercizio 2006 si è chiuso con un avanzo economico incrementato del 94% rispetto all'esercizio precedente, determinato sostanzialmente dall'avanzo finanziario di parte corrente.

Il patrimonio netto è aumentato, rispetto alla corrispondente posta del 2005, di un importo pari all'avanzo economico.

23 Autorità portuale di Taranto

La Corte ha già riferito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Taranto per l'esercizio 2006 (Atti parlamentari, XVI Legislatura, Doc. XV, n. 17).

Si riportano, per completezza di informazione, i saldi contabili più significativi emergenti dal consuntivo 2006, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente, desunti dalla relazione sopra citata.

Esercizio finanziario	**2005**	**2006**
Avanzo/disavanzo finanziario di competenza	-656.844	7.133.593
Avanzo di amministrazione	62.277.080	69.410.673
Avanzo economico	4.112.631	8.694.084
Patrimonio netto	66.233.819	74.927.903

24 Autorità portuale di TRAPANI

Con DPR n. 5 del 5 ottobre 2007 è stata disposta la liquidazione e la successiva soppressione dell'Autorità portuale di Trapani, ai sensi dell'art. 6 comma 10 della legge n. 84 del 1994, per l'accertata carenza dei requisiti di traffico necessari.

Con decreto n. 153 del 15 ottobre 2007, il Ministero dei trasporti ha nominato un Commissario liquidatore.

La chiusura della liquidazione, già fissata per il 31 dicembre 2008, è stata prorogata al 31 marzo 2009 e in tale data, come risulta dal verbale dei revisori, sono state accertate giacenze pari al saldo di cassa di euro 4.577.402,27 rimaste depositate presso l'istituto tesoriere.

24.1.2 Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Di seguito sono indicati gli importi della spesa complessivamente impegnata per gli esercizi 2005 e 2006 per il pagamento dei compensi spettanti ai componenti degli Organi di amministrazione ordinari e straordinari e di controllo.

	2005	**2006**
Presidente/Commissario	80.694	176.212
Collegio dei revisori dei conti	28.147	24.909
Assegni, indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e controllo	34.413	9.996
Comitato Portuale	0	4.375
Totale	**143.254**	**215.492**

24.2 Il Personale

24.2.1 La pianta organica

Nella Relazione del Presidente, allegata al conto consuntivo dell'esercizio 2006, si evidenzia la carenza di organico che ha negativamente influenzato, ad avviso dell'Ente, l'ordinaria gestione dell'Ente stesso.

Si riporta nel prospetto che segue la composizione della Pianta organica al 31/12/2005, non risultando intervenuti successivi aggiornamenti.

Fino al 31 dicembre 2005 tutti i posti di organico sono rimasti scoperti.

Nel 2006 l'Autorità si è avvalsa di due unità di personale assunto con contratto a tempo determinato e di cinque unità di personale distaccato da parte della Capitaneria di porto.

Qualifiche	**Pianta organica al 31/12/2005**
Dirigenti	1
Quadro B	1
Livello 1°	0
Livello 2°	2
Livello 3°	1
Livello 5°	0
Totale	**5**

24.2 Costo del personale

Nella tabella che segue sono riportate le componenti della spesa impegnata per il personale e l'importo dell'accantonamento per il TFR.

Tipologia dell'emolumento	2005	2006
Emolumenti fissi al personale dipendente	67.758	172.933
Emolumenti variabili al personale dipendente		
Emolumenti al personale non dipendente	42.120	19.950
Indennità e rimborso spese di missione	0	647
Altri oneri per il personale	3.029	11.770
Spese per l'organizzazione di corsi	0	16.840
Indennità di anzianità		
Oneri previdenziali a carico dell'Ente	28.681	45.744
Assicurazione del personale non sogg. ad iscr. INAIL		
Totale spesa impegnata	**141.588**	**267.884**
Accantonamento per il T.F.R. (C. Economico)	0	0
Costo totale	**141.588**	**267.884**

Nel prospetto che segue sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2006, raffrontati con quelli del 2005.

2005			2006		
Costo globale	**Unità personale**	**Costo unitario**	**Costo globale**	**Unità personale**	**Costo unitario**
141.588	6	23.598	267.884	6	44.647

24.3 Traffico marittimo

A seguito della messa in liquidazione dell'Autorità portuale di Trapani, i dati relativi al traffico merci e passeggeri non sono stati più aggiornati dopo il 2005.

24.4 Opere di grande infrastrutturazione

Come si rileva da una nota dell'Autorità portuale di Trapani pervenuta alla Corte dei conti in data 14 marzo 2007 prot. 1652, gli interventi relativi ad Opere di Infrastrutturazione realizzate fino alla suddetta data sono:

Opere	Importo dei lavori
Lavori di realizzazione di strutture sostitutive di manufatti demaniali fatiscenti	2.678.978,73
Lavori di riassetto dei fronti stradali delle vie Palmeri ed Ilio	1.436.299,83
Lavori di adeguamento funzionale della Stazione Marittima	707.162,53
Lavori di demolizione manufatto ex casermetta sommergibili, sistemazione delle aree di risulta e realizzazione recinzione ambito portuale (1° stralcio completamento banchina antistante Vigili del Fuoco)	502.300,00
Lavori di sistemazione della banchina Isolella e di realizzazione delle vie di corsa di travel lift	1.950.032,70
Lavori di realizzazione di una struttura polifunzionale destinata al traffico passeggeri	537.000,00
Lavori di completamento delle opere foranee (1° stralcio funzionale)	30.308.000,00
Lavori di costruzione delle banchine a ponente dello sporgente Ronciglio	15.694.700,00

I lavori sopra elencati hanno portato al raggiungimento di obiettivi di elevato interesse generale e sono stati tutti realizzati, ad eccezione dell'intervento relativo ai "lavori di costruzione delle banchine a ponente dello sporgente Ronciglio" che tuttavia, come riferito nella nota sopraccitata ha raggiunto uno stato di avanzamento complessivo di circa il 90%.

L'autorità ha riferito che, in data 22 novembre 2005, la Procura di Trapani ha ordinato il sequestro preventivo dell'area, mentre erano in corso i lavori di messa in sicurezza delle opere come disposto dal Ministero dell'Ambiente con nota del 18 ottobre 2005. In data 9 agosto 2006 la Procura della Repubblica ha disposto il dissequestro delle opere e delle aree di cantiere.

Dal verbale del Collegio dei revisori n. 47 del 27 febbraio 2009 si evince che sono in fase di ultimazione i lavori di recupero ed adeguamento funzionale del complesso demaniale marittimo compreso tra via dei Gladiatori e via Cristoforo Colombo.

Risultano ultimati gli interventi volti al miglioramento dell'operatività delle banchine portuali e i lavori urgenti per la sistemazione del canale di raccolta acque piovane in banchina Isolella.

24.5 Gestione finanziaria e patrimoniale

24.5.1 Deliberazione e note di approvazione del conto consuntivo

Di seguito sono indicati i provvedimenti di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2006 dell'Autorità portuale di Trapani.

Esercizi	Comitato portuale	Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti	Ministero dell'Economia e delle Finanze
2006	Delibera n. 16 del 29/6/2007	Nota prot. n. TRA/DINFR/8555 del 28/8/2007	Nota prot. n. 0098795 del 30/7/2007. (Si desume, inoltre, il parere favorevole dalla nota del Min. Infrastr. e Trasp. del 28/8/2007)

Sul bilancio consuntivo 2006 il Collegio dei Revisori ha espresso parere favorevole con il verbale n. 34 del 26 giugno 2007.

24.5.2 Dati più significativi della gestione finanziaria e patrimoniale

Si espongono nel prospetto che segue i saldi più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio oggetto del presente referto, posti a confronto con quelli del precedente esercizio.

DESCRIZIONE	2005	2006
AVANZO O DISAVANZO:		
a) Finanziario di competenza:	62.024	316.859
- avanzo o disavanzo corrente	57.422	324.485
- avanzo o disavanzo in c/capitale	4.602	-7.626
b) D'amministrazione	147.007	463.866
c) Economico	49.672	291.391
Patrimonio netto	4.224.288	5.155.102

24.5.3 Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

	2005	2006
	Accert.ti o impegni	**Accert.ti o impegni**
ENTRATE		
- Correnti	515.819	1.031.604
- In conto capitale	4.250.043	639.423
- Per partite di giro	272.923	289.637
Totale entrate	**5.038.785**	**1.960.664**
Disavanzo finanziario di competenza	0	--
Totale a pareggio	5.038.785	1.960.664
SPESE		
- Correnti	458.397	707.119
- In conto capitale	4.245.441	647.049
- Per partite di giro	272.923	289.637
Totale spese	**4.976.761**	**1.643.805**
Avanzo finanziario di competenza	**62.024**	**316.859**
Totale a pareggio	5.038.785	1.960.664

RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	2005 Accertate	2006 Accertate
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	25.559	68.517
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni	0	0
Cat. 3	Trasferimenti da parte Comuni e Province	0	0
	TOTALE TITOLO I	**25.559**	**68.517**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	48.056	530.302
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	415.280	423.482
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti		0
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	26.924	9.303
	TOTALE TITOLO II	**490.260**	**963.087**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	4.250.043	639.423
Cat. 2	Trasferimenti dalle Regioni	0	0
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici	0	0
	TOTALE TITOLO IV	**4.250.043**	**639.423**
TITOLO VI	*Partite di giro*	272.923	289.637
	TOTALE TITOLO VI	**272.923**	**289.637**
	TOTALE ENTRATE	**5.038.785**	**1.960.664**

RENDICONTO FINANZIARIO

SPESE	2005 Impegnate	2006 Impegnate
TIT. I *SPESE CORRENTI*		
Cat. 1 Spese per gli organi dell'Ente	143.254	215.493
Cat. 2 Oneri per il personale in attività di servizi	141.588	267.884
Cat. 4 Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	171.640	223.742
Cat. 6 Oneri finanziari	20	0
Cat. 8 Poste corr. e compensative di entrate correnti	1.895	0
TOTALE TITOLO I	**458.397**	**707.119**
TIT. II *SPESE IN C/CAPITALE*		
Cat. 1 Acquisizione immobili ed opere portuali	4.241.422	642.116
Cat. 2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	4.019	4.933
Cat. 5 Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio	0	0
TOTALE TITOLO II	**4.245.441**	**647.049**
TIT. IV *PARTITE DI GIRO*	272.923	289.637
TOTALE TITOLO IV	**272.923**	**289.637**
TOTALE SPESE	**4.976.761**	**1.643.805**

24.5.4 Situazione amministrativa ed andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		227.590		4.064.508
Riscossioni				
- in conto competenza	4.862.409		1.612.891	
- in conto residui	58.459		72.235	
		4.920.868		1.685.126
Pagamenti				
- in conto competenza	-846.622		-1.456.963	
- in conto residui	-237.328		-192.544	
		-1.083.950		-1.649.507
Consistenza di cassa a fine esercizio		4.064.508		4.100.127
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	36.262		140.403	
- dell'esercizio	176.376		347.773	
		212.638		488.176
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti			-3.937.594	
- dell'esercizio	-4.130.139		-186.843	
		-4.130.139		-4.124.437
Avanzo d'amministrazione		**147.007**		**463.866**

Andamento dei residui attivi

	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Entrate per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	70.987	0	23.704	94.691
Riscossioni nell'anno	-34.755	0	-23.704	-58.459
Variazioni	30	0	0	30
Residui dell'esercizio	64.290	0	112.086	176.376
Totale al 31/12/2005	**100.552**	**0**	**112.086**	**212.638**
Residui al 1°/1/2006	100.552	0	112.086	212.638
Riscossioni nell'anno	-64.290	0	-7.945	-72.235
Variazioni	0	0	0	0
Residui dell'esercizio	336.786	0	10.987	347.773
Totale al 31/12/2006	**373.048**	**0**	**115.128**	**488.176**

Andamento dei residui passivi

	Uscite correnti	Uscite in c/capitale	Uscite per partite di giro	Totali
Residui al 1°/1/2005	210.349	0	26.660	237.009
Pagamenti nell'anno	-210.349	0	-26.980	-237.329
Variazioni	0	0	-320	-320
Residui dell'esercizio	62.386	4.041.824	25.929	4.130.139
Totale al 31/12/2005	**62.386**	**4.041.824**	**25.929**	**4.130.139**
Residui al 1°/1/2006	62.386	4.041.824	25.929	4.130.139
Pagamenti nell'anno	-62.386	-104.229	-25.929	-192.544
Variazioni	0	0	0	0
Residui dell'esercizio	80.201	4.844	101.797	186.842
Totale al 31/12/2006	**80.201**	**3.942.439**	**101.797**	**4.124.437**

24.5.5 Il conto economico

CONTO ECONOMICO

	2005	2006
A) ENTRATE CORRENTI	515.819	1.031.604
B) SPESE CORRENTI	-458.397	-707.119
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO CORRENTE (A-B)	**57.422**	**324.485**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	-5.285	-27.223
- ammort. immobiliz.immateriali	-2.160	-2.143
- accantonamento T.F.R.		
Totale C)	**-7.445**	**-29.366**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- proventi per trasferimenti attivi in natura	45.668	0
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	-45.973	-3.728
Totale D)	**-305**	**-3.728**
E) RETTIFICHE DI VALORI		
Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0	0
TOTALE E)	**0**	**0**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+D-E	**49.672**	**291.391**
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	**49.672**	**291.391**

Il conto economico chiude con un avanzo che, benché modesto in termini assoluti, supera di molto l'avanzo dell'esercizio precedente e contribuisce in modo rilevante all'incremento del patrimonio netto.

24.5.6 Stato patrimoniale

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	12.960	12.960
- Immobilizzazioni materiali	73.722	819.754
TOTALE A	**86.682**	**832.714**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio	0	0
- Crediti e residui attivi	209.245	403.438
- Disponibilità liquide	4.064.508	4.100.127
TOTALE B)	**4.273.753**	**4.503.565**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B)	**4.360.435**	**5.336.279**
C) Conti d'ordine	0	0
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Riserva facoltativa	122.941	172.613
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	49.672	291.391
- Fondi c/trasf. contributi in c/capitale	4.051.675	4.691.098
TOTALE A)	**4.224.288**	**5.155.102**
B) Fondo rischi e oneri		
- Altri accantonamenti	13.278	42.644
- Fondo residui perenti	0	
TOTALE B)	**13.278**	**42.644**
C) Trattamento fine rapporto	0	0
TOTALE C)	**0**	**0**
D) Debiti		
- Debiti e residui passivi	122.869	138.534
TOTALE D)	**122.869**	**138.534**
E) Ratei e risconti	0	0
TOTALE E)	**0**	**0**
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**4.360.435**	**5.336.280**
F) Conti d'ordine	0	0

Il valore del patrimonio netto ha registrato un aumento di euro 930.814 ascrivibile all'avanzo economico di euro 291.391, nonché all'incidenza dei fondi indicati in tabella (riserva facoltativa, contributi in conto capitale).

24.6 Considerazioni conclusive

Dati economici

I dati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, benché modesti in termini assoluti, sono nettamente migliorati rispetto all'esercizio precedente.

L'avanzo finanziario è pressoché quintuplicato, grazie ad un saldo positivo di parte corrente che passa da 57.422 a 324.485; notevoli anche gli incrementi dell'avanzo di amministrazione e dell'avanzo economico, mentre il patrimonio netto, che era stato di 4.224.288 nel 2005, è salito nel 2006 ad oltre cinque milioni di euro (5.155.102).

Con D.P.R. n. 5 del 5 ottobre è stata disposta la messa in liquidazione e la successiva soppressione dell'Autorità portuale di Trapani e con decreto ministeriale n. 153 del 15 ottobre 2007 è stato nominato un Commissario Liquidatore.

La chiusura della liquidazione dell'Autorità portuale di Trapani è intervenuta il 31 marzo 2009, come si rileva dal verbale del Collegio dei revisori n. 49 del 31 marzo 2009.

25. AUTORITÀ PORTUALE DI TRIESTE

25.1. Gli organi

25.1.1. Il Presidente

Con DM del 13.6.2004, dopo un breve periodo di commissariamento dovuto al mancato raggiungimento dell'intesa con la Regione Friuli Venezia Giulia sul nominativo del Presidente indicato dal Ministro, era stato nominato il Presidente dell'Autorità portuale, sulla base dell'intervenuta modifica dell'art. 8 della L. 94/1984 da parte del DL 136/2004, convertito con modifiche nella L. 186/2004 [1].

In data 27.4.2006 il Presidente aveva rassegnato le dimissioni e con DM del 27.4.2006, era stato nominato Commissario nelle more della nomina di un nuovo Presidente, al fine di garantire la regolarità gestionale. Con il decreto di nomina veniva riconosciuto al Commissario "un trattamento economico pari all'80% del trattamento previsto per i presidenti delle Autorità portuali di cui al decreto ministeriale del 31 marzo 2003, nonché il trattamento di missione spettante".

Sulla vicenda nel maggio del 2006 era intervenuta, su ricorso della Regione, la sentenza del TAR Friuli Venezia Giulia che aveva annullato il decreto di nomina a commissario del Presidente dimissionario.

Con due decreti ministeriali del 9.6.2006 il Ministro dei Trasporti, ha revocato il provvedimento di nomina del Commissario ed ha nominato un nuovo Commissario.

Con DM dell'1.12.2006, è stato nominato per un quadriennio l'attuale Presidente dell'Autorità portuale, al quale è stato riconosciuto il trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti generali del Ministero delle infrastrutture e trasporti di cui al DM 31.3.03.

25.1.2. Il Comitato portuale

Con decreto del Commissario 1.12.2003, è stato nominato il Comitato portuale per il quadriennio 2004-2008. In seguito alla scadenza del Comitato portuale avvenuta il 1° dicembre 2007, lo stesso è stato rinnovato con decreto del

---

[1] Il DL prevedeva nell'ipotesi di mancato raggiungimento dell'accordo sul nominativo del Presidente, la sottoposizione della questione da parte del Ministro al Presidente del Consiglio e l'adozione di una delibera motivata da parte del Consiglio dei Ministri.
La legge di conversione, fatti salvi gli effetti del decreto legge, prevedeva in detta ipotesi l'indicazione del nominativo del Presidente da parte del Ministro, nell'ambito di una terna di nomi proposti dal Presidente della Regione.
La Corte Costituzionale con la sentenza 378/2005 ha dichiarato l'illegittimità costituzionale delle norme del DL 136/2004 e della L. 186/2004.

Presidente in data 25 gennaio 2008 per il quadriennio 2008-2012. L'importo del gettone di presenza spettante è pari a euro 92,97 a seduta.

25.1.3. Il Collegio dei revisori dei conti

Il Collegio dei revisori in carica nel 2006 è stato nominato con DM del 30.3.2004. Il Collegio dei revisori è stato rinnovato per il quadriennio 2008-2012 con il decreto ministeriale del 30 marzo 2008.

25.1.4. Importo dei compensi corrisposti agli organi istituzionali [2]

Nel prospetto che segue, relativamente all'esercizio 2006 sono riportati gli importi della spesa impegnata per la corresponsione dei compensi spettanti agli organi di governo e controllo dell'Autorità portuale di Trieste. Tali importi sono costituiti dagli emolumenti fissi e continuativi, dai gettoni di presenza, dall'indennità di missione e dal rimborso di spese varie.

	2005	**2006**
Presidente	257.489	317.549
Comitato portuale	19.369	14.968
Collegio dei Revisori	31.864	29.385
TOTALE	**308.715**	**361.895**

L'importo complessivo, come si rileva dalla tabella, è aumentato nel 2006 di euro 53.180 rispetto al 2005.

25.2. Personale

25.2.1. Pianta organica e consistenza del personale in servizio

Come accennato nei precedenti referti, l'Autorità portuale di Trieste si è trovata nella condizione di dover collocare presso le imprese portuali un elevato numero di personale risultante in esubero (298 unità nel 1998), rispetto al contingente della

[2] L'importo dei compensi e gettoni di presenza corrisposti agli organi è stato ridotto del 10% (art. 1 legge 23 dicembre 2005 n. 266).

pianta organica della Segreteria Tecnico-operativa, fissato originariamente in 175 unità. Nel corso degli anni, anche grazie a misure incentivanti l'esodo, il numero degli esuberi si è notevolmente ridotto.

Con la deliberazione n. 22, in data 11 ottobre 2005, del Comitato portuale, approvata dal Ministero vigilante con nota del 18 dicembre 2005, è stato fissato per il nuovo contingente della pianta organica della Segreteria Tecnico-operativa in 165 unità, escluso il Segretario generale; la consistenza complessiva del personale, al 31 dicembre 2006 raffrontata con quella dell'esercizio precedente, risulta dalla tabella che segue.

Livelli e Qual.	Organico	Pers. in servizio al 31.12.2005	Pers.in servizio al 31.12.2006
Dirigenti	5	5	4
QA	12	16	16
QA r.e	0	19	18
QB	36	19	19
QBr.e.	0	4	5
Livelli			
1°	39	41	39
2°	45	70	69
3°	19	51	49
4°	9	11	10
5°	0	0	0
6°	0	1	1
Totali	**165**	**237**	**230**

Nel corso del 2006 si sono verificate 7 cessazioni dal servizio per dimissioni volontarie (di cui 6 incentivate) portando così l'esubero a 65 unità.

25.2.2. Il Segretariato Generale

In seguito alle vicende illustrate relative al Presidente, l'incarico al Segretario generale è stato revocato con deliberazione 1/2007 del 9 gennaio del Comitato portuale che in pari data, con delibera n. 2 ha nominato il nuovo Segretario generale con un contratto di diritto privato per un quadriennio rinnovabile una sola volta.

Il trattamento economico è stato determinato secondo i criteri del "... CCNL dei dirigenti sottoscritto con Federmanager-Assoporti con applicazione del trattamento economico annuo di 195.000 euro, al lordo delle ritenute di legge oltre ad eventuali compensi di importo variabile collegati ai risultati riconosciuti ai dirigenti dell'Autorità portuale". Il compenso corrisposto al Segretario generale per il 2006 ammonta ad euro 180.334.

25.2.3. Costo del personale

Nel prospetto che segue è riportata la spesa sostenuta annualmente dall'Autorità per la gestione del personale dipendente, quale risulta dal rendiconto finanziario, nonché l'importo dell'accantonamento annuale per il T.F.R..

	2005	2006
Emolumenti fissi	8.089.978	8.236.146
Emolumenti variabili	1.228.845	1.257.567
Indennità e rimborso spese per missioni	116.996	101.608
Altri oneri	45.855	43.699
Spese per corsi di formazione	40.000	190.000
Oneri previdenziali ed assistenziali	2.590.470	2.516.248
Totale	**12.112.444**	**12.345.268**
Accantonamento T.F.R -	689.432	1.052.599
Totale	**12.801.576**	**13.398.227**
N. personale in servizio	236	231
Costo medio unitario annuo (compr. il Seg.rio Generale)	53,78	58,00

La spesa per le retribuzioni nell'esercizio 2006 ha registrato un sensibile incremento conseguente agli aumenti verificatisi sia negli emolumenti fissi che variabili che nelle spese per corsi di formazione. Il costo medio unitario è stato di euro 58.000, comprensivo peraltro del compenso del Segretario generale.

Il costo complessivo del personale va ridotto dei rimborsi dovuti da parte delle imprese portuali per l'utilizzo di personale in esubero dell'Autorità portuale. Tali rimborsi ammontano, nel 2006 ad euro 2.850.989.

Il costo annuo complessivo per il personale, avendo riguardo ai rimborsi di cui sopra, scende ad euro 10.547.238.

25.3. Incarichi di consulenza e contenzioso

25.3.1. Incarichi di consulenza

Nei precedenti referti sono stati illustrati i criteri seguiti dall'Autorità per l'imputazione della spesa per incarichi di studio, di progettazione e di consulenza in generale, articolata su tre diversi capitoli di spesa.

Nel prospetto che segue sono indicate le spese imputate ai capitoli 140-"Spese per consulenze e studi"; 143-"Spese legali, giudiziarie e varie"; 191-"Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori", espresse in euro.

ESERCIZI	2005	2006
Cap. 140	42.000	14.234
Cap. 143	397.112	386.791
Cap. 191	479.725	271.606
TOTALI	**918.837**	**672.631**

Non risultando adeguatamente indicati nei documenti contabili gli incarichi conferiti durante l'esercizio in riferimento, l'Autorità, su espressa richiesta di questa Corte, ha fornito l'elenco dei soggetti incaricati, con la specificazione dell'oggetto della prestazione e dell'importo del compenso.

25.4. Opere di grande infrastrutturazione portuale

L'Autorità portuale di Trieste, anche nel corso dell'anno in riferimento, ha proseguito nella propria attività di realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione, comprendenti vari interventi effettuati negli ambiti demaniali. Tale attività ha richiesto un impegno finanziario pluriennale sia a carico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti che a carico di altri enti od organismi pubblici (Regione Friuli-Venezia Giulia e Commissariato del Governo).

A) Piattaforma Logistica (prog. APT n. 1563)

Situazione appalto: inserito fra le strutture di preminente interesse nazionale della "*Legge Obiettivo*" del 21 dicembre 2001, n. 443, "*Delega al Governo in materia di infrastrutture ed insediamenti produttivi strategici ed altri interventi per il rilancio delle attività produttive*", l'area interessata è situata nello spazio compreso tra lo Scalo Legnami e la Ferriera di Servola. Per quanto riguarda il banchinamento ed i piazzali retrostanti, gli stessi occuperanno un'area complessiva di circa 25 ha, dei quali circa 14 ha costituiti da aree attualmente occupate da specchi acquei.

Il CIPE, con Deliberazione n. 148/05 del 2 dicembre 2005, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 166 del 19 luglio 2006, ha riapprovato il progetto preliminare della Piattaforma Logistica, modificato ai fini dell'affidamento in concessione di costruzione e gestione di infrastrutture ai sensi dell'art. 7 del D.Lvo 20 agosto 2002 n. 190.

Nella seduta del CIPE del 29 marzo 2006, è stata approvata una Deliberazione di "Programmazione del finanziamento di 32 milioni di Euro per la Piattaforma Logistica tra lo Scalo Legnami ed il P.F. Oli Minerali del Porto di Trieste". Tale Deliberazione è diventata esecutiva con la pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale n. 197, del 25 agosto 2006.

La necessità di reperire nuove aree operative ed attrarre nuovi traffici, fa emergere l'opportunità di procedere quanto prima alla realizzazione di un primo lotto funzionale dell'opera utilizzando i finanziamenti per il momento disponibili. Date le caratteristiche progettuali oggetto dell'iter autorizzativo finora seguito, è in fase di avvio l'adeguamento progettuale del primo lotto dell'opera al fine di poter completare gli impianti ed i piazzali, in modo da consentire, mediante tale modifica, l'immediata operatività del terminale per la parte costruita. Recentemente sono stati aggiudicati i sondaggi e le relative analisi di laboratorio, attività propedeutiche alla realizzazione della Piattaforma Logistica posta all'interno del sito inquinato di interesse nazionale "Trieste", di cui al decreto del Ministero dell'Ambiente 24 febbraio 2003.

Situazione finanziaria: per la realizzazione dell'opera complessiva prevede il seguente piano di finanziamento: euro 32.000.00 da parte del CIPE; euro 2.707.704,96 per progettazioni (finanziamento del Ministero delle Infrastrutture); euro 54.800.000 a valere sulla Legge 166/02 ed euro 1.271.353,77 già spesi per progettazioni ed indagini a valere sulle Leggi 488/99 e 388/2000.

B) Allungamento Diga Foranea (prog. APT n. 634/b)

Situazione appalto: l'intervento, finanziato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, prevede l'allungamento della diga foranea antistante il Porto Franco Nuovo. Dopo una fase di aggiornamento della progettazione in relazione all'emanazione del decreto ministeriale in data 24 febbraio 2003 (Sito inquinato "Trieste"), i lavori, già completamente finanziati, sono in avanzato corso di realizzazione sulla base di una perizia di variante che recepisce le indicazioni del Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici.

Situazione finanziaria: per la realizzazione dell'opera è previsto il seguente piano di finanziamento: euro 29.900.000 dal Ministero delle Infrastrutture (D.M. n. 4015 del 2/07/99); euro 355.064,12 dal Commissariato del Governo nell'esercizio 1997; euro 872.812,15 dal Commissariato del Governo Es. 1998; euro 5.574.553,14 dalla Regione FVG Es. 1998; euro 246.659,82 dalla Regione FVG Es. 1999 ed euro 12.584.808,03 a valere sulle Leggi 488/99 e 388/00.

C) Recupero del Magazzino n. 1 sul Molo 4° del PFV (prog. APT n. 1347)

Situazione appalto: il progetto permette il recupero e la ristrutturazione del magazzino n. 1 e delle relative pertinenze per servizi agenziali, nautici e turistici dedicati ai collegamenti marittimi a corto/medio raggio ed ai collegamenti costieri che operano nel golfo di Trieste. I lavori, già finanziati, sono stati recentemente completati.

Come previsto nell'originario progetto generale, l'intervento sul Molo IV verrà completato mediante i lavori di risanamento e rinforzo del paramento di banchina del Molo IV, la realizzazione degli impianti di rete, nonché l'individuazione e la realizzazione di idonea pavimentazione a finire sul molo stesso.

Situazione finanziaria: per la realizzazione del primo lotto dell'opera è previsto un piano di finanziamento di euro 4.569.034,36 a valere sulle Leggi 488/99 e 388/2000.

D) Lavori di rinforzo ed adeguamento delle banchine portuali del bacino di calata n. 4 in Porto Franco Vecchio (prog. APT n. 1452)

Situazione appalto: a completamento dell'intervento a suo tempo previsto per la ristrutturazione del Capannone n. 1, sito al Molo IV, (destinato a Stazione marittima), è stata avviata, già nell'anno 1997, la progettazione dei lavori di rinforzo e di adeguamento delle banchine portuali relativamente agli ormeggi nn. 20, 21, 22, 23 e 24 del bacino n. 4. In relazione ad imprevedibili peggioramenti delle condizioni di stabilità della banchina in corrispondenza dell'ormeggio n. 23, è stato realizzato il consolidamento del tratto di banchina interessato dal cedimento, la cui realizzazione è stata recentemente completata.

Situazione finanziaria: la realizzazione dell'opera complessiva prevede il seguente piano di finanziamento: euro 1.058.736,64 dalla Regione FVG Es. 1995; euro 252.795,34 dalla Regione FVG Es. 1995; euro 541.788,24 dal Commissariato del Governo Es. 1997; euro 1.012.967,78 a valere sulle Leggi 488/99 e 388/2000.

E) Completamento della Stazione Marittima, compreso il rifacimento del Capannone n. 42 ed il potenziamento della banchina e degli ormeggi

Situazione appalto: in relazione alla prevista crescita delle linee marittime crocieristiche che faranno capo alla Stazione Marittima del Porto di Trieste, è stata riconfermata la necessità di procedere all'effettuazione di alcuni interventi riguardanti il comprensorio del Molo Bersaglieri. Fra questi è stato individuato come particolarmente qualificante quello inerente il rifacimento del magazzino n. 42, retrostante la Stazione Marittima, ristrutturandolo per servizi a supporto dell'attività portuale.

Parallelamente sono già stati completati alcuni interventi di potenziamento degli accosti e più precisamente la manutenzione del fondale marino in corrispondenza dell'ormeggio n. 29 e la realizzazione di nuovi punti d'attracco per navi di grandi dimensioni.

Attualmente, oltre ad alcuni interventi preliminari di adeguamento delle sale passeggeri della Stazione Marittima già eseguiti, è stata affidata la progettazione dell'intervento riguardante il recupero del magazzino n. 42.

Per quanto riguarda lo sviluppo delle banchine, è stato approvato l'adeguamento funzionale inerente il completamento dell'impalcato sulla testata del molo (ormeggio n. 29), in modo da migliorare il sistema di attracco sulla riva Nord.

Sulla base delle nuove esigenze del traffico crocieristico, che prevede in un prossimo futuro nuove navi passeggeri di lunghezza superiore a 300 m, al fine di creare le condizioni opportune per l'attracco presso la Stazione Marittima di Trieste di navi di tali dimensioni, si prevede l'allungamento del molo per una lunghezza complessiva della banchina Nord pari circa a 350 m. Contestualmente si procederà all'avvio della progettazione inerente l'adeguamento tecnico/funzionale della riva Sud, con il consolidamento della banchina e la realizzazione di un impalcato per l'ottenimento di nuove superfici e l'aumento del pescaggio utile all'ormeggio n. 30.

Situazione finanziaria: gli interventi già effettuati sono stati realizzati a valere sul finanziamento di cui alle Leggi 488/99 e 388/2000, per un importo complessivo di euro 2.231.134,97. L'intervento di recupero del magazzino n. 42 troverà anch'esso finanziamento per euro 5.000.000,00 all'interno del programma delle Leggi 488/99 e 388/2000, già disponibile.

F) Recupero funzionale del magazzino n. 26 (prog. APT n. 1521)

Situazione appalto: l'intervento è stato avviato - con un finanziamento del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti - mediante l'esecuzione di due distinti stralci di lavori.

Il 1 ° stralcio ha riguardato il risanamento delle rive del bacino n. 1 ed un primo banchinamento della riva n. 1, ed è stato già completato.

Il 2° stralcio dei lavori riguarda, invece, il recupero funzionale del magazzino n. 26. L'intervento prevede il restauro conservativo per quanto attine le parti esterne dell'edificio e l'adeguamento funzionale di circa il 30% delle parti interne. I lavori sono attualmente in corso ed è stata recentemente approvata dagli organi competenti la Perizia di Variante n. 2.

Situazione finanziaria: la realizzazione dell'opera complessiva prevede il seguente piano di finanziamento - euro 12.874.646,62, a valere sulla Legge 413/98. È in corso di perfezionamento la richiesta di euro 5.621.687,10 a valere sul Programma Triennale OO.MM. del Ministero delle Infrastrutture, per l'esecuzione della Perizia di Variante n. 2.

G) Allargamento ormeggio n. 57 (prog. APT n. 1547/b)

Situazione appalto: la piena funzionalità dell'ormeggio n. 57, quale terminale per navi traghetto, verrà garantita mediante l'esecuzione dei lavori di allargamento della rampa di attracco per na-vi ro-ro, che attualmente risulta avere dimensioni non idonee ai portelloni di sbarco delle moderne navi. Tali lavori sono stati recentemente aggiudicati.

Situazione finanziaria: la realizzazione dell'opera complessiva prevede il seguente piano di finanziamento: euro 464.846,50 dalla Regione FVG Es. 1997; euro 253.153,50 dalla Regione FVG Es. 2000; euro 782.000,00 all'interno del programma delle Leggi 488/99 e 388/2000.

25.5. Traffico marittimo

Nel seguente prospetto sono riportati i dati riassuntivi del traffico marittimo registrato nel Porto di Trieste nell'anno 2006, posti a raffronto con quelli del 2005, desunti dalla relazione annuale del Ministero delle infrastrutture.

Traffico merci e passeggeri

DESCRIZIONE	2005 (tonnellate 000)	2006 (tonnellate 000)
Merci secche	9.748	10.403
Merci liquide	39.970	37.765
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	**47.718**	**48.168**
Merci secche + 10% merci iiquide	13.545	14.180
Containers(T E U)	198.319	217.593
Passeggeri imbarcati e sbarcati	90.523	103.408

Il traffico delle merci, ha registrato un discreto incremento nel 2006 con particolare riferimento al movimento container (l'indice TEU è passato da 198.319 a 217.593). Incrementato, sia pur di poco, il traffico dei passeggeri.

25.6. – Gestione finanziaria e patrimoniale

25.6.1. Deliberazione e approvazione del bilancio di previsione e del conto consuntivo

Nel prospetto che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio 2006 da parte del Comitato portuale e delle Amministrazioni vigilanti.

Conto consuntivo

Esercizio	Comitato portuale	Ministero vigilante	M.E.F.
2006	27/4/2007	6/6/2007	29/5/2007

25.6.2. Saldi significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi, della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i valori contabili più significativi emergenti dal consuntivo dell'esercizio oggetto del presente referto, posti a confronto con i dati dell'esercizio precedente.

Descrizione	2005	2006
Avanzo /disavanzo finanziario	-1.738.630	-1.355.385
Saldo di parte corrente	-4.245.346	-3.855.075
Saldo di parte capitale	2.506.716	2.499.690
Avanzo di amministrazione	6.822.186	5.051.264
Avanzo economico	-2.288.751	-2.223.948
Patrimonio netto	2.887.289	663.341

25.6.3. Rendiconto finanziario

Nel prospetto che segue sono indicati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario, confrontati con quelli dell'esercizio precedente.

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

	2005	2006
ENTRATE	**Accert.ti o impegni**	**Accert.ti o impegni**
- Correnti	21.761.434	22.750.551
- In conto capitale	16.256.977	9.475.029
- Per partite di giro	8.872.461	9.145.809
Totale entrate	46.890.872	41.371.389
Disavanzo finanziario di competenza	-1.738.630	-1.355.385
SPESE		
- Correnti	26.006.780	26.605.626
- In conto capitale	13.750.261	6.975.339
- Per partite di giro	8.872.461	9.145.809
Totale spese	48.629.502	42.726.774

L'esercizio si chiude con un notevole disavanzo finanziario, derivante principalmente dal saldo negativo di parte corrente, solo parzialmente controbilanciato dall'avanzo in conto capitale. Poiché il precedente esercizio 2005 aveva registrato un disavanzo, ancora maggiore, imputabile alla medesima causa, si ritiene di dover evidenziare la negatività di tale dato, sintomatico di difficoltà operative connesse alla gestione corrente dell'ente.

RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	2005	2006
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	2.505.971	4.857.989
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni	2.401.260	2.401.260
Cat. 3	Trasferimenti da parte Comuni e Province		
Cat.4	Trasferimenti da parte di altri enti pubblici	10.000	10.000
	TOTALE TITOLO I	**4.907.231**	**7.269.249**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	1.216.646	1.113.551
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	11.682.310	10.715.325
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	3.703.528	3.369.978
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	241.719	282.448
	TOTALE TITOLO II	**16.844.203**	**15.481.302**
TITOLO III	*Entrate per alienazione beni patrim. e riscossione crediti*		
Cat. 1	Alienazioni di immobili e diritti reali		
Cat. 2	Alienazione immobilizzazioni tecniche	68.763	20
Cat. 3	Realizzo valori mobiliari	30.300	55.462
Cat. 4	Riscossione di crediti	14.956	31.541
	TOTALE TITOLO III	**114.019**	**87.023**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	2.032.452	1.996.087
Cat. 2	Trasferimenti dalle Regioni		1.777.500
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici		350.000
	TOTALE TITOLO IV	**2.032.452**	**4.123.587**
TITOLO V	*Entrate derivanti da accensione di prestiti*		
Cat. 1	Assunzione di mutui	13.980.583	5.157.403
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari	129.923	107.016
	TOTALE TITOLO V	**14.110.506**	**5.264.419**
TITOLO VI	*Partite di giro*	8.872.461	9.145.809
	TOTALE TITOLO VI	**8.872.461**	**9.145.809**
	TOTALE ENTRATE	**46.890.872**	**41.371.389**

RENDICONTO FINANZIARIO

	SPESE	2005	2006
TIT. I	*SPESE CORRENTI*		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	308.716	361.895
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	12.112.144	12.345.268
Cat .3	Oneri per il personale in quiescenza	581.288	465.507
Cat. 4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	6.238.234	5.678.915
Cat. 5	Trasferimenti passivi	4.462.927	3.919.427
Cat. 6	Oneri finanziari	25.000	12.034
Cat. 7	Oneri tributari	1.075.692	912.977
Cat. 8	Poste corr. e compensative di entrate correnti	9.554	13.757
Cat. 9	Spese non classificabili in altre voci	1.193.225	2.895.846
	TOTALE - TITOLO I	**26.006.780**	**26.605.626**
TIT. II	*SPESE IN C/CAPITALE*		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	12.644.242	5.698.644
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	31.144	78.537
Cat. 3	Partecipazione ed acquisizione valori mobiliari	99.689	300.000
Cat. 4	Depositi bancari crediti ecc.	699	
Cat. 5	Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio	844.564	791.142
	TOTALE TITOLO II	**13.620.338**	**6.868.323**
TIT. III	*SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI*		
Cat. 1	Rimborso mutui		
Cat. 5	Estinzione debiti diversi	129.923	107.016
	TOTALE TITOLO III	**129.923**	**107.016**
TIT. IV	*PARTITE DI GIRO*	8.872.461	9.145.809
	TOTALE TITOLO IV	**8.872.461**	**9.145.809**
	TOTALE SPESE	**48.629.502**	**42.426.774**

L'andamento delle entrate e delle spese

Entrate correnti

Per quanto attiene alle entrate correnti, va segnalato il sensibile incremento dei "Trasferimenti da parte dello Stato" che risultano quasi raddoppiati rispetto all'esercizio precedente, in quanto dal 2006 le tasse sulle merci sbarcate ed imbarcate sono devolute all'Autorità portuale nella loro interezza. È da aggiungere che a partire dall'1 gennaio 2007 in seguito a quanto disposto dall'art. 1 comma 982 della legge 296/2006 (finanziaria 2007) sono attribuiti a ciascuna Autorità portuale anche i gettiti provenienti dalle tasse erariali e dalla tassa di ancoraggio.

I "redditi e proventi patrimoniali" sono costituiti prevalentemente dagli importi derivanti dai canoni demaniali.

Altra voce di rilievo è quella relativa a "poste correttive e compensative di spese correnti" i cui importi maggiori provengono dalla voce "Rimborso personale distaccato", ammontante ad euro 2.850.989.

Entrate in conto capitale

Il "Trasferimento da parte dello Stato" iscritto nel Titolo III cat. 1 delle entrate in conto capitale ammontante ad euro 1.996.087 afferisce per euro 1.844.780 al contributo del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti erogato per la manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (art. 6 legge 84/94) e per euro 151.302 come quote di copertura del T.F.R..

Rispetto all'esercizio precedente all'Autorità sono stati concessi contributi da parte della Regione Friuli Venezia Giulia "per la realizzazione della stazione marittima sul molo IV" di euro 1.777.500 e da parte del Commissariato del Governo pari a 350.000 euro "per acquisto di opere".

Nel corso dell'esercizio 2006 l'Autorità ha stipulato un contratto di mutuo per investimenti portuali, interamente finanziato dalla Regione Friuli Venezia Giulia per l'importo di euro 5.157.403.

Spese correnti

Le spese correnti hanno avuto un incremento nell'esercizio 2006 rispetto al precedente esercizio dovuto principalmente alle spese non classificabili in altre voci.

Si fa in particolare riferimento al capitolo 195 "Oneri vari e straordinari" per un importo di 2.624.239 concernente le somme versate alla tesoreria provinciale dello Stato in base agli artt. 1 legge 266/2005 e art. 22 decreto legislativo 223/2006 e alle spese per il personale, come già illustrato in altra parte del referto, passate da euro 12.112.144 del 2005 ad euro 12.345.268 del 2006.

Va inoltre rilevata la flessione degli importi relativi alle "*Spese per acquisto di beni di consumo e servizi*", le cui componenti sono indicate nel seguente prospetto.

	2005	**2006**
Prestazioni di terzi per servizi portuali	1.149.620	987.779
Prestazioni per manutenzione/riparazione	768.769	858.795
Acquisto di materiali di consumo	312.922	380.291
Noleggio di mezzi tecnici	174.177	164.803
Utenze varie	982.974	870.056
Materiale economato e vestiario	93.654	85.943
Spese per consulenze e studi	42.000	14.223
Spese di rappresentanza	36.561	43.541
Spese promozione e pubblicità	414.056	231.935
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	103.316	87.759
Spese legali, giudiziarie e varie	397.112	386.791
Premi di assicurazione	246.162	144.390
Spese per la pulizia uffici e aree portuali	1.135.428	1.028.640
Spese diverse	299.467	295.881
TOTALE	6.238.234	5.678.915

Il Collegio dei revisori ha verificato il rispetto delle disposizioni di contenimento della spesa, cui l'Autorità portuale si è attenuta, fatta eccezione per il limite riguardante le spese relative all'acquisto, esercizio, manutenzione e noleggio autovetture. Per il 2007, secondo quanto riferito dal Collegio, l'Ente si è impegnato a rientrare nei limiti prescritti.

Spese in conto capitale

In merito all'andamento delle spese in conto capitale (Tit. II), va evidenziato il notevole decremento della spesa destinata *"all'acquisizione di immobili e opere portuali"*, (Catg.1°) costituita da un solo capitolo (201) al quale vanno imputate le spese "Moli, terreni e fabbricati portuali", passate dall'importo di euro 12.644.242 dell'esercizio 2005 a quello di euro 5.698.644 dell'esercizio 2006.

In considerazione dell'andamento di tali spese, si ritiene opportuno esporre nel seguente prospetto l'articolazione delle stesse in relazione alle fonti di finanziamento.

Cat.1ª Acquisizione immobili ed opere portuali
Cap. 201: Moli, terreni e fabbricati portuali

	2005	2006
Con fondi di bilancio	678.874	368.957
Con fondi derivanti da mutui e da altri Enti pubblici	10.120.584	1.357.403
Con fondi a destinazione specifica dello Stato	-	-
Con fondi a destinazione specifica della Regione	-	1.777.500
Con fondi a destinazione specifica del Commissariato	-	350.000
Manutenzione straord. cont. Stato art. 6 l. 84/94	1.844.784	1.844.784
TOTALE	12.644.242	5.698.644

25.6.6. Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nel prospetto che segue:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		18.573.948		17.774.094
Riscossioni				
- in conto competenza	28.737.083		24.472.716	
- in conto residui	27.422.379		38.133.212	
		56.159.462		62.605.928
Pagamenti				
- in conto competenza	-34.032.161		-33.431.660	
- in conto residui	-22.927.155		-31.463.490	
		-56.959.316		-64.895.150
Consistenza di cassa a fine esercizio		17.774.094		15.484.872
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	131.714.994		111.166.502	
- dell'esercizio	18.153.789		16.898.673	
		149.868.783		128.065.175
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-146.223.350		-129.203.669	
- dell'esercizio	-14.597.341		-9.295.114	
		-160.820.691		-138.498.783
Avanzo d'amministrazione		**6.822.186**		**5.051.264**

Andamento dei residui attivi

	entrate correnti	*entrate in c/capitale*	*entrate per partite di giro*	**totali**
Residui al 1°/1/2005	26.155.921	131.106.633	2.856.112	**160.118.666**
riscossioni nell' anno	-14.792.166	-12.108.826	-521.387	**-27.422.379**
variazioni	-827.012		-154.280	**-981.292**
residui al 31-12-2005	10.536.743	118.997.807	2.180.445	**131.714.995**
residui dell'esercizio	13.500.320	4.560.288	93.180	**18.153.788**
Totale residui	**24.037.063**	**123.558.095**	**2.273.625**	**149.868.783**
Residui al 1°/1/2006	24.037.063	123.558.095	2.273.625	**149.868.783**
riscossioni nell' anno	-14.245.267	-23.293.680	-594.266	**-38.133.213**
variazioni	-526.595	-42.444	-29	**-569.068**
residui al 31-12-2006	9.265.201	100.221.970	1.679.330	**111.166.501**
residui dell'esercizio	13.311.356	3.536.784	50.533	**16.898.673**
Totale residui	**22.576.557**	**103.758.754**	**1.729.863**	**128.065.174**

Andamento dei residui passivi

	entrate correnti	*entrate in c/capitale*	*entrate per partite di giro*	**totali**
Residui al 1°/1/2005	4.868.648	161.503.970	3.288.493	**169.661.111**
pagamenti nell' anno	-3.882.680	-17.293.819	-1.750.656	**-22.927.155**
variazioni	-187.620	-168.706	-154.280	**-510.606**
residui al 31-12-2005	798.348	144.041.445	1.383.557	**146.223.350**
residui dell'esercizio	3.951.681	9.940.118	705.542	**14.597.341**
Totale residui	**4.750.029**	**153.981.563**	**2.089.099**	**160.820.691**
Residui al 1°/1/2006	4.750.029	153.981.563	2.089.099	**160.820.691**
pagamenti nell' anno	-3.323.533	-27.158.568	-981.389	**-31.463.490**
variazioni	-108.385	-45.117	-29	**-153.531**
residui al 31-12-2006	1.318.111	126.777.878	1.107.682	**129.203.671**
residui dell'esercizio	3.373.912	5.203.379	717.822	**9.295.113**
Totale residui	**4.692.023**	**131.981.257**	**1.825.504**	**138.498.784**

Il decremento dell'avanzo di amministrazione è la diretta conseguenza dell'andamento negativo sia della gestione di competenza che di quella dei residui, come emerge dal seguente prospetto.

	2005	2006
Avanzo d'amministrazione all'1.1	9.031.504	6.822.186
Risultanze della gestione residui	-470.687	-415.537
Risultanze della gestione di competenza	-1.738.630	-1.355.385
Avanzo di amministrazione al 31.12	6.822.186	5.051.264

La maggior parte dei residui attivi e passivi, proviene dalla gestione di entrate e di uscite in conto capitale. Per quanto riguarda i residui attivi di parte capitale, nel 2006 ne sono stati riscossi soltanto il 18,85%. Per quanto riguarda i residui passivi della stessa natura, ne sono stati pagati il 17,63%. Ciò sta a dimostrare l'estrema lentezza che si verifica nella realizzazione degli interventi per i quali l'Autorità ha già ottenuto i necessari finanziamenti.

25.6.7. Il conto economico

Le risultanze del conto economico così come prospettato dall'Autorità sono esposte nel prospetto che segue:

CONTO ECONOMICO

	2005	2006
A) ENTRATE CORRENTI	21.761.434	22.750.551
B) SPESE CORRENTI	-26.006.780	-26.605.626
AVANZO/ DISAVANZO FINANZIARIO (A-B)	**-4.245.346**	**-3.855.075**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammortamenti immobilizzazioni materiali	-208.048	-178.984
- ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-44.218	-35.375
- svalutazioni crediti e titoli	-3.327.000	
- variazioni rimanenze materie prime e materiali	-61.500	-10.300
- accantonamento T.F.R.	-689.433	-1.052.959
-accantonamenti residui perenti		-23.436
Totale C)	**-4.330.199**	**-1.301.054**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- proventi per trasferimenti attivi in natura		
- sopravvenienze attive e insussistenze passive	20.441.879	9.484.509
- plusvalenze da alienazioni	68.763	20
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	-13.982.119	-6.772.277
Totale D)	**6.528.523**	**2.712.252**
E) RETTIFICHE DI VALORI		
- entrate precedenti di pertinenza dell'esercizio	9.797.331	10.039.060
- entrate accertate nell'esercizio di pertinenza dei successivi	-10.039.060	-9.819.131
TOTALE E)	**-241.729**	**219.929**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+/-D+/-E	-2.288.751	-2.223.948
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	**-2.288.751**	**-2.223.948**

L'esercizio in esame ha chiuso con un disavanzo economico, in lieve diminuzione rispetto a quello dell'esercizio 2005. Al risultato ha concorso in misura determinante il disavanzo finanziario di parte corrente.

Il disavanzo economico sarebbe stato maggiore senza la differenza positiva tra l'importo dei proventi e quello degli oneri straordinari, pari ad euro 2.712.252.

Su specifica richiesta di questa Corte l'Autorità ha fatto pervenire le due tabelle sotto riportate relative alla composizione delle sopravvenienze ed insussistenze. Come può agevolmente rilevarsi, alla formazione del risultato economico hanno concorso anche entrate e spese in conto capitale, escluse dal prospetto previsto dal DPR 696/99, concretamente utilizzato.

Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	**Importo**
Riscossioni da compagnie assicuratrici	26.521
Riscossione altri crediti	5.020
Contributo dello Stato	1.844.784
Contributo straordinario dello Stato	151.303
Contributo della Regione Friuli Venezia Giulia	1.777.500
Contributo Commissariato Governo	350.000
Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	5.157.403
Variazioni generale spesa gestione dei residui passivi	153.531
Plusvalenze da partecipazioni societarie	18.447
Totale	**9.484.509**

Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	**Importo**
Acquisizione moli	5.698.644
Variazione entrata gestione dei residui attivi	569.068
Minusvalenze da partecipazioni societarie	504.565
Totale	**6.772.277**

25.7.8. La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati desumibili dalla situazione patrimoniale concernente l'esercizio 2006 posto a confronto con l'esercizio precedente:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	2005	2006
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	176.874	155.281
- Immobilizzazioni materiali	81.890.991	84.760.542
- Immobilizzazioni finanziarie	1.833.051	1.591.472
TOTALE A	**83.900.916**	**86.507.295**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio	50.500	40.200
- Crediti e residui attivi	149.868.783	128.065.175
- Disponibilità liquide	17.774.095	15.484.873
TOTALE B)	**167.693.378**	**143.590.248**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B)	**251.594.294**	**230.097.543**
C) Conti d'ordine	318.189.083	341.718.738
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Fondo di dotazione		
- Riserva facoltativa		
- Avanzo/disav. econ. eserc. prec.	5.176.040	2.887.289
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	-2.288.751	-2.223.948
TOTALE A)	**2.887.289**	**663.341**
B) Fondo rischi e oneri		
- Fondo rischi	6.181.457	6.181.457
- Altri accantonamenti	247.439	270.875
- Fondo residui perenti		
TOTALE B)	**6.428.896**	**6.452.332**
C) Trattamento fine rapporto	8.837.668	9.099.486
TOTALE C)	**8.837.668**	**9.099.486**
D) Debiti		
- Debiti e residui passivi	223.401.381	204.063.253
TOTALE D)	**223.401.381**	**204.063.253**
E) Ratei e risconti	**10.039.060**	**9.819.131**
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**251.594.294**	**230.097.543**
F) Conti d'ordine	318.189.083	341.718.738

La componente più rilevante delle immobilizzazioni materiali è rappresentata dalla voce denominata "Costruzioni in corso", pari a euro 65.564.469.

È da rilevare che fra i debiti oltre ai residui passivi ammontanti ad euro 138.498.783 è inserita la posta relativa a "Mutui ed anticipazioni passive" il cui importo corrisponde alla voce dell'attivo denominata "Costruzioni in corso".

È da segnalare infine il decremento del netto patrimoniale, stante il susseguirsi dei notevoli disavanzi economici. Si tratta di un fattore di forte criticità, sul quale si richiama l'attenzione dell'Autorità.

25.7.9. Partecipazioni societarie

Nel prospetto che segue sono riportati i valori delle quote di partecipazione societarie detenute dall'Autorità portuale di Trieste con riferimento al 31 dicembre 2006.

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI AL 31 DICEMBRE 2006

SOCIETÀ	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	VALORE NOMINALE EURO	VALORE DI BILANCIO EURO
Adriafer S.r.l.	100%	325.000	413.598
Società Alpe Adria S.p.A.	33,33%	259.000	280.253
Autovie Venete S.p.A.	0,0076%	11.999	25.863
BIC – Sviluppo Italia Friuli Venezia Giulia S.p.A.	0,07%	2.064	2.836
Cassa Liquidazione e Garanzia S.p.A. (in liquidazione)	4,2%	33.150	11.364
Fiera Trieste S.p.A.	0,47%	14.100	23.417
Porto Vecchio S.r.l.	100%	119.000	113.127
TCD – Trieste Città Digitale S.r.l.	11,764%	10.000	18.600
Terminal Intermodale di Trieste – Fernetti S.p.A.	6,0075%	321.290	402.410
VALORE TOTALE DELLE PARTECIPAZIONI		**1.095.603**	**1.291.471**

25.8. Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 si è chiuso con un disavanzo finanziario di competenza pari ad euro –1.355.385 dovuto sia agli" Oneri vari e straordinari" sia alle "Spese per il personale".

L'avanzo di amministrazione ,ancorché positivo, registra un decremento di 1.7 milioni di euro.

I residui attivi e passivi sono costituiti principalmente da quelli di parte capitale rappresentando al 31-12-2006 rispettivamente l 81.0 % ed il 95.2 % dei residui totali.

Il conto economico chiude con un disavanzo pari ad euro -2.223.948. L'andamento del risultato economico, come per il passato, risulta fortemente influenzato dal disavanzo finanziario di competenza di parte corrente che ammonta ad euro –3.855.075.

Il valore del patrimonio netto che ammonta ad euro 663.341, ha registrato, un decremento rispetto all'esercizio precedente pari al risultato del conto economico.

26. AUTORITÀ PORTUALE DI VENEZIA

26.1. Organi

26.1.1. Il Presidente

Con il decreto ministeriale del 30 marzo 2004 è stato nominato il nuovo Presidente, per la durata di un quadriennio a decorrere dalla data di notifica del decreto stesso. Il trattamento economico del Presidente è stato determinato secondo i criteri di cui al DM del 31.3.2003 ed aggiornato in base alle indicazioni del Ministero vigilante.

Il Presidente attualmente in carica è stato nominato con decreto 1° luglio 2008, dopo un breve periodo di commissariamento disposto con DM del 23 maggio 2008. Il compenso attuale del Presidente è pari ad euro 220.902,36 per 12 mensilità.

26.1.2. Il Comitato portuale

I componenti del Comitato portuale nominati nel 2004, il cui mandato è scaduto il 14.11.2008, sono stati rinnovati con decreto del Commissario in data 29 maggio 2008.

L'importo del gettone di presenza fissato con delibera del 10 gennaio 2002 ammontante a 130 euro è stato ridotto del 10% a partire dal 1° gennaio 2006 (legge 266/2005).

26.1.3. Il Collegio dei revisori dei conti

I componenti del Collegio dei revisori dei conti, nominati in data 30 marzo 2004, sono stati rinnovati con decreto 30 marzo 2008, con decorrenza dal 1° maggio 2008.

I compensi stabiliti per il Collegio dei revisori ammontano , per il 2006, per il Presidente ad euro 9.200, per i componenti effettivi ad euro 7.600 e per i supplenti ad euro 1.600. I suddetti compensi, sono stati ridotti nel triennio 2006-2008 del 10%.

26.1.4. Importo dei compensi corrisposti agli organi istituzionali

Nel prospetto che segue sono riportate le spese complessivamente impegnate per il pagamento delle indennità spettanti agli Organi di amministrazione e di controllo dell'Autorità portuale di Venezia.

(in euro)

Esercizio	2005	2006
Presidente	194.153	313.352 *
Comitato	18.122	23.573
Collegio dei Revisori	40.011	40.384
Totale	**252.286**	**377.309**

*comprensivo di arretrati e rimborso spese.

Gli emolumenti degli organi sono stati ridotti del 10% ai sensi della legge 266/2005 (finanziaria 2006).

26.2. Il personale

26.2.1 Pianta organica e consistenza del personale in servizio

L'Autorità portuale di Venezia, essendo succeduta alle precedenti Organizzazioni portuali, si è dovuta accollare, ai sensi dell'art. 23 della legge n. 84/1994, un contingente di personale superiore a quello previsto dalla pianta organica della Segreteria Tecnico-Operativa.

Con deliberazione del Comitato portuale n. 9, in data 21 dicembre 2004, approvata dal Ministero vigilante il 24 maggio 2005, è stata definita la nuova pianta organica, che prevede 5 dirigenti, 29 Quadri e 40 impiegati, per complessive 74 unità, escluso il Segretario generale.

Nella seguente tabella sono indicate le unità di personale in servizio al 31 dicembre 2006.

Qualifiche e Livelli	Personale in servizio al 31.12.2005	Personale in servizio al 31.12.2006
Segretario Generale	1	1
Dirigenti	5	3
Quadri A	13	18
Quadri B	15	9
Liv. 1°	6	11
Liv. 2°	10	11
Liv. 3°	9	10
Liv. 4°	10	5
Operai	-	-
Segreteria Tecnico Operativa	**69**	**67**
Distaccati	12	15
Cont.comp.	**81**	**82**

26.2.2. Il Segretariato generale

Il Segretariato generale è costituito dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa.

L'incarico di Segretario generale è stato conferito con delibera del Comitato in data 20 maggio 2004 per il quadriennio 7 giugno 2004 - 6 giugno 2008. Con delibera del 10 luglio 2008 è stato rinnovato l'incarico per il successivo quadriennio. Il compenso spettante al Segretario generale nel 2006 ammonta ad euro 147.939. Il trattamento economico del Segretario generale per il 2007 e 2008 ammonta rispettivamente a euro 177.585 e 180.548.

26.2.3. Costo del personale

Nel prospetto che segue è riportata la spesa sostenuta per l'esercizio 2006 dall'Autorità per la gestione del personale dipendente, come risulta dal rendiconto finanziario e l'importo dell'accantonamento al T.F.R..

	2005	**2006**
Oneri fissi del personale	3.067.269	3.423.672
" variabili del personale	348.259	762.985
" " del personale (art. 18 legge 109/1994)	144.000	144.000
Rimborso spese missioni	0	37.123
Altri oneri del personale	117.792	117.578
Spesa addestramento personale	71.931	131.019
Oneri sociali	1.007.982	1.674.222
Totale	4.793.769	5.690.600
Accantonamento T.F.R.	313.481	321.569
Totale generale	5.107.190	6.012.169
N. personale in servizio	81	82
Costo unitario medio (compreso il Segretario Generale)	63.015	73.319

La spesa per il personale ha avuto un sensibile incremento nell'esercizio considerato pari ad euro 896.831 rispetto all'esercizio 2005 dovuto soprattutto "all'erogazione di premi di fine servizio e di indennità di preavviso" oltre ad alcuni miglioramenti retributivi.

È da precisare inoltre che "il costo del personale in distacco" presso le Imprese portuali e la Regione Veneto pari ad euro 551.000, viene rimborsato all'Autorità.

26.3. Incarichi di consulenza e contenzioso

26.3.1. Incarichi di consulenza

Al conto consuntivo dell'esercizio in riferimento è allegato, tra gli altri, l'elenco degli incarichi conferiti per studi, progetti, indagini geologiche, valutazioni di complessi finanziari e patrimoniali, per interventi notarili e per acquisizioni di pareri tecnico giuridici, prevalentemente in materia fiscale e tributaria.

Nella tabella che segue sono riportati, per l'esercizio in esame, il numero degli incarichi di consulenza e la spesa complessiva.

Esercizio	N. di consulenze	Spesa complessiva
2004	31	299.123
2005	11	254.116
2006	8	142.334

Il contenimento della spesa deriva dall'applicazione di quanto disposto dal comma 9 art. 1 della legge finanziaria 2006 che fissava nel 50% della spesa sostenuta nel 2004 il limite insuperabile per l'anno 2006.

26.4. Opere di grande infrastrutturazione

Nel corso del 2006 si sono svolti i lavori relativi ad opere il cui impegno finanziario risultava da previsioni precedenti, per un valore complessivo di 70 milioni di euro.

In particolare si ricordano gli interventi relativi alla realizzazione del ponte sul Canale Industriale Ovest, la fine dei lavori per il potenziamento e ristrutturazione del parco ferroviario di Marghera, la fine della ristrutturazione della ex chiesa di Santa Marta, la ristrutturazione di fabbricati demaniali in Centro Storico, la ristrutturazione del magazzino 117, i vari interventi per escavo canali/accosti e conferimento fanghi, il completamento del Molo Sali, i lavori per la banchina Tagliamento a Marittima, il rifacimento della rete fognaria al Molo di Ponente.

Le somme impegnate nel 2006 relative ad investimenti per immobili ed opere ammontano a € 49.727.798, così ripartiti per fonte di finanziamento:

-	Autofinanziamento	€	9.116.297
-	Rifinanziamento Legge 295/98 – 2ª e 3ª tranche	€	771.552
-	MIT – Rif. Banchina Piemonte	€	9.000.000
-	Rifinanziamento L. 413/98 (legge 166/2002)	€	21.563.868
-	Rifinanziamento L. 413/98 (DM 2/5/2001)	€	3.353.779
-	MIT – Convenzione manutenzione straordinaria	€	4.822.302
-	Regione del Veneto – caratterizzazione terreni	€	1.100.000

Le tabelle che seguono contengono le notizie sull'andamento delle opere infrastrutturali comprese nel P.O.T., con l'indicazione, per ciascun intervento, dell'importo della spesa, della fase del procedimento e delle fonti di finanziamento.

Descrizione	Importo lordo in euro	Data consegna lavori	Data collaudo	Fonte di finanziamento
Lavori Banchina Sali	13.348.463,98	01/03/2000	10/02/2006	Legge 515/96
Parco ferroviario 2° Lotto	1.554.656,19	05/03/2002	09/112006	Legge 413/98
Banchina S. Marta	2.051.000,00	28/11/2002	17/05/2006	MIT Convenzione Manutenzione
Manut. ordinaria briccole 2003-2004	139.460,00	30/06/2003	17/05/2006	Autofinanziamento
Depuratore Molo di Ponente	616.082,77	30/04/2004	25/01/2006	Legge 295/98 1 TR
Prelievo per rettifica Molo Sali	102.220,00	23/09/2003	14/09/2006	Autofinanziamento
Escavo bacino 4	603.200,00	22/03/2004	15/05/2006	Legge 295/98 1° TR
Lavori sistemazione esterna chiesa S. Marta	529.307,36	06/06/2005	29/12/2006	Legge 295/98 2° TR
Rete idrica Marghera lavori	343.239,63	01/10/2003	15/05/2006	MIT Convenzione Manutenzione
Palancolato banchina Sali	575.363,26	17/07/2004	31/12/2006	Legge 295/98 2° TR
Segnaletica stradale	63.170,36	26/07/2004	26/05/2006	Autofinanziamento
Viabilità fase 1 bis	686.761,85	29/05/2006	31/12/2007	Legge 413/98 1° Rif.
Marginamento e rettifica Molo Sali	6.886.238,49	21/07/2005	28/12/2006	Legge 413/98 1° Rif.
Lavori banchina Tagliamento	7.347.688,41	18/07/2005	29/12/2006	Manutenzione straordinaria
Segnalamenti canale Malamocco	260.861,12	19/06/2006	31/12/2007	Legge 295/98
Escavo San Leonardo	192.508,00	21/02/2005	31/01/2006	Legge 413/98 2° Rif.
Banchina Beltrame-Ilva	1.207.230,22	27/11/2006	31/12/2008	Legge 413/98 1° Rif.
Cabine 1-13	457.800,00	19/10/2006	31/12/2008	Autofinanziamento
Bonifica area VIT	1.355.089,42	05/04/2006	31/12/2007	Autofinanziamento
Bitta banchina Santa Marta	146.357,22	11/07/2005	14/11/2006	Legge 413/98 1° Rif.
Impermeabilizzazione copertura 448	72.742,54	23/01/2006	31/12/2006	Autofinanziamento
Escavi tronchetto	777.628,95	03/06/2006	19/02/2007	Legge 413/98 2° Rif.
Piazzale e rete fognaria mag. 311	1.667.264,91	07/11/2006	31/12/2007	Legge 413/98 1° Rif.
Testata marmi	351.746,25	20/01/2006	20/03/2006	Legge 413/98 1° Rif.
Escavo bacino 1	66.639,73	20/01/2006	19/06/2006	Legge 413/98 2° Rif.
Risanamento ponte Via del Commercio	176.264,82	08/01/2007	31/12/2007	Autofinanziamento
Escavo - 10,50 curvone	487.500,00	21/08/2006	20/03/2007	Legge 413/98 2° Rif.
Manutenzione ordinaria briccole	401.305,65	02/05/2007	31/12/2010	Autofinanziamento
Briccole Salute	78.947,50	29/05/2006	31/12/2006	Autofinanziamento
Escavo bacino ed accosti Marittima	274.000,00	15/05/2006	31/12/2007	Legge 413/98 2° Rif.
Vasca storm filter	557.442,18	05/03/2007	31/1272008	Autofinanziamento
Lavori messa a terra ponte	76.484,00	19/07/2006	10/08/2006	Legge 413/98 2° Rif.
Riva San Basegio Casa Vignola	78.125,76	11/10/2006	14/11/2006	Legge 413/98 2° Rif.
Escavo Canale Sud e parte bacino 4	1.209.110,00			Legge 413/98 1° Rif.
Demolizione ex Silo Vinario	134.512,80	13/11/2006	31/12/2007	Autofinanziamento
Illuminazione d'accento ponte	227.653,85	12/03/2007	31/12/2007	Legge 413/98 1° Rif.
Terminal cabotaggio ex Alumix	22.178.000,00			Legge 413/98 2° Rif.
Bonifica magazzini - 2° lotto	3.728.909,89	02/05/2007	31/12/2008	CIPE

26.5. Traffico marittimo

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel porto di Venezia durante il periodo considerato dal presente referto, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio.

Traffico merci e passeggeri

DESCRIZIONE	2005	2006
Merci secche	16.952	17.895
Merci liquide	12.147	13.042
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	29.099	30.937
Merci secche + 10% merci liquide	18.167	19.199
Containers(T E U)	289.860	316.641
Passeggeri imbarcati e sbarcati	1.365.375	1.453.153

Il traffico delle merci, incrementandosi rispetto al 2005 sia per il movimento complessivo delle merci, sia con riferimento al movimento container TEU, ha avuto un andamento tendenzialmente positivo. Analogo andamento si riscontra nel movimento dei passeggeri, incrementato di oltre centomila unità.

26.6. Gestione finanziaria e patrimoniale

26.6.1. Deliberazione e approvazione

Nel prospetto che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo relativo all'esercizio 2006 da parte del Comitato portuale e delle Amministrazioni vigilanti.

Conto consuntivo

Esercizio	Comitato portuale	Ministero dei trasporti	Ministero del tesoro
2006	19/04/2007	6/06/2007	29/05/2007

26.6.2. Saldi significativi della gestione

Prima di procedere all'analisi delle situazioni finanziarie, amministrative, economiche e patrimoniali, si ritiene opportuno esporre nel prospetto che segue i saldi contabili più significativi emergenti dal conto consuntivo dell'esercizio oggetto del presente referto.

	2005	2006
Avanzo/disavanzo (-) finanziario	-2.370.838	583.742
Saldo di parte corrente	76.521.887	10.738.098
Saldo di parte capitale	-10.023.025	-10.154.626
Avanzo economico	5.360.396	7.606.456
Patrimonio netto	122.470.624	130.077.081
Avanzo di amministrazione	18.132.213	18.430.083

26.6.3. Rendiconto finanziario

Nei prospetti che seguono sono indicati i dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari, confrontati con l'esercizio precedente.

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

(in euro)

	2005	2006
ENTRATE		
- Correnti	19.872.747	26.124.687
- In conto capitale	46.799.977	46.133.345
- Per partite di giro	2.847.498	6.367.797
Totale entrate	69.520.222	78.625.829
Risultato finanziario di competenza	-2.370.838	
SPESE		
- Correnti*	12.220.560	15.386.589
- In conto capitale	56.823.002	56.287.971
- Per partite di giro	2.847.498	6.367.797
Totale spese	71.891.060	78.042.357
Risultato finanziario di competenza		583.472

* Sono diverse dal conto economico perché sono incluse le imposte.

L'avanzo finanziario di parte corrente ha compensato totalmente il disavanzo finanziario di parte capitale. Ciò sta a dimostrare che una parte delle entrate correnti sono state destinate alla copertura della spesa per la manutenzione straordinaria o per la realizzazione di opere portuali.

RENDICONTO FINANZIARIO

(in euro)

ENTRATE		2005	2006
TITOLO I	*Entrate derivanti da trasferimenti correnti*		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	3.500.000	8.187.418
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni		30.000
Cat. 3	Trasferimenti da parte Comuni e Province		
	TOTALE TITOLO I	**3.500.000**	**8.217.418**
TITOLO II	*Altre entrate correnti*		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	1.180.908	877.813
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	13.238.905	15.116.078
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	1.788.914	1.820.074
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	164.020	93.303
	TOTALE TITOLO II	**16.372.747**	**17.907.268**
TITOLO III	*Entrate per alienazione beni patrim. e riscossione crediti*		
Cat. 1	Alienazioni di immobili e diritti reali		
Cat. 2	Alienazione immobilizzazioni tecniche	561	3.800
Cat. 3	Realizzo valori mobiliari		
Cat. 4	Riscossione di crediti	414.739	316.870
	TOTALE TITOLO III	**415.300**	**320.670**
TITOLO IV	*Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale*		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	9.573.477	18.573.477
Cat. 2	Trasferimenti dalle regioni	3.000.000	1.550.000
Cat. 3	Trasferimenti dai comuni e province		
Cat. 4	Trasferimenti da altri	2.078.257	
	TOTALE TITOLO IV	**14.651.734**	**20.123.477**
TITOLO V	*Entrate derivanti da accensione di prestiti*		
Cat. 1	Assunzione di mutui	31.732.943	25.689.199
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari		
	TOTALE TITOLO V	**31.732.943**	**25.689.199**
TITOLO VI	*Partite di giro*	2.847.498	6.367.797
	TOTALE TITOLO VI	**2.847.498**	**6.367.797**
	TOTALE ENTRATE	**69.520.222**	**78.625.829**

RENDICONTO FINANZIARIO

(in euro)

SPESE		2005	2006
TIT. I	*SPESE CORRENTI*		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	252.286	377.309
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	4.793.769	5.690.600
Cat. 4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	6.192.960	7.183.747
Cat. 5	Trasferimenti passivi	200.000	550.000
Cat. 6	Oneri finanziari	292	674
Cat. 7	Oneri tributari	357.663	411.059
Cat. 8	Poste corr. e compensative di entrate correnti		
Cat. 9	Spese non classificabili in altre voci	423.590	1.173.200
	TOTALE - TITOLO I	**12.220.560**	**15.386.589**
TIT. II	*SPESE IN C/CAPITALE*		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	50.934.214	49.727.798
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	347.803	1.198.277
Cat. 3	Partecipazione ed acquisizione valori mobiliari		
Cat. 4	Debiti diversi	103.000	10.000
Cat. 5	Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio	624.811	600.722
	TOTALE TITOLO II	**52.009.828**	**51.536.797**
TIT. III	*SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIP.*		
Cat. 1	Rimborso mutui	4.751.174	4.751.174
Cat. 5	Estinzione debiti diversi		
	TOTALE TITOLO III	**4.751.174**	**4.751.174**
TIT. IV	*PARTITE DI GIRO*	2.847.498	6.367.797
	TOTALE TITOLO IV	**2.847.498**	**6.367.797**
	TOTALE SPESE	**71.891.060**	**78.042.357**

26.6.4. Andamento delle entrate e delle spese

a) Entrate correnti

Per quanto attiene alle entrate correnti, va segnalato il sensibile incremento dei "Trasferimenti da parte dello Stato" che risultano più che raddoppiati rispetto all'esercizio precedente, in quanto dal 2006 le tasse delle merci sbarcate ed imbarcate sono devolute all'Autorità portuale nella loro interezza.

La posta più elevata delle entrate del titolo II ed in aumento rispetto al precedente esercizio è quella dei "Redditi e proventi patrimoniali", costituita prevalentemente da canoni demaniali.

La voce relativa a "Poste correttive e compensative di spese correnti" è determinata, prevalentemente, oltre che dagli importi provenienti dalla voce "rimborso personale distaccato", dai "recuperi diversi" ammontanti per € 1.045.000 "riferiti al risarcimento di danni e al recupero di spese per terzi".

Entrate in conto capitale

Nel Titolo IV "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale" sono iscritte le entrate derivanti dai contributi indicati nel seguente prospetto.

	2005	**2006**
Contributo l. 515/94 destinato al pagamento di mutui accesi per l'esecuzione di infrastrutture portuali	3.099.000	3.099.000
Contributo CIPE per la ristrutturazione di fabbricati portuali		
Contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti per manutenzioni straordinarie	4.822.000	4.822.000
Contributo l. 295/98 per le infrastrutture portuali	1.652.000	1.652.000
Contributo l. 413/98 per opere ampliamento e riqualificazione scalo		
Contributo C.E.	2.078.000	
Contributo regione veneta	3.000.000	1.100.000
Contributo straordinario Ministero Infrastrutture e trasporti per il rifacimento Banchina Piemonte		9.000.000
Contributo della Regione veneta per la realizzazione del progetto "ALPINE MOBILITY CHEC" (quota esercizio 2006)		450.000
TOTALE	**14.652.000**	**20.123.000**

Le entrate del titolo V, "Accensione mutui", provengono dall'utilizzo dei rifinanziamenti della legge 295/98 per € 771.000, della legge 413/98 per € 3.354.000 (D.M. 2/5/2001) e per € 21.567.000 del 2° rifinanziamento della legge 166/02. Questi importi vanno a coprire gli impegni assunti per la realizzazione di opere portuali.

Spese correnti

Per quanto attiene alle spese correnti, una delle voci più consistenti è quella relativa alle "spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi". Nella tabella che segue vengono riportate le componenti di tale categoria di spese.

(in euro)

Spese per acquisto di beni e servizi	**2005**	**2006**
Prestazioni di terzi	441.000	529.946
Manutenzione ed acquisti di materiali	1.802.000	2.257.054
Utenze	445.000	455.448
Consulenze	254.000	142.334
Fitti passivi		986.710
Pubblicità e propaganda	1.097.000	325.044
Spese di pulizia e prestazioni generali	1.295.000	1.326.631
Altre spese di portata generale	859.000	1.160.130
Totale	6.193.000	7.183.747

Le prestazioni a terzi sono costituite in massima parte dagli oneri per il servizio di trasmissione dati, per il servizio di informatica e di telematica, oltre che dalle spese per l'assistenza tecnica fornita all'Autorità da parte della società incaricata.

Per quanto riguarda le utenze, il cui importo rimane nel 2006 sostanzialmente invariato, va rilevato che il notevole decremento registrato dall'esercizio 2002 è conseguente all'affidamento alla società "Porto di Venezia Servizi" S.r.l. della gestione di alcuni servizi di interesse generale gestiti in passato direttamente dall'Autorità".

La spesa per consulenze, come già rappresentato nell'apposito paragrafo, è diminuita nel 2006.

I fitti passivi sono relativi agli oneri "riconosciuti dall'ente ad Autorità Portuale Venezia Investimenti S.r.l. per i locali di sua proprietà utilizzati dalla Dogana di Venezia per uffici.

La spesa per pulizia e prestazioni generali comprende anche quella di sorveglianza e controllo degli accessi alle aree portuali e dei canali industriali. L'incremento registrato nell'esercizio 2006, rispetto alla spesa dell'anno precedente,

è dovuto «all'opportunità di contribuire all'onere della Nethun (ex porto di Venezia S.r.l.) per il mantenimento del servizio di primo soccorso e dall'esigenza di effettuare un servizio di videosorveglianza dell'ambito portuale (control room) oltre alla normale vigilanza ai rischi.

La categoria 5 del Titolo I, "trasferimenti passivi" rappresenta le somme erogate a titolo di contributo alle società che svolgono la propria opera a favore delle attività nel settore dei servizi di interesse generale, per conto dell'Autorità.

L'importo della cat. 9 "spese non classificabili in altre voci" si riferisce alle somme derivanti dalle riduzioni apportate agli stanziamenti dei capitoli di spesa per i "*consumi intermedi*" di cui l'art. 22 del D.L. 4 luglio 2006, n. 223 (m€ 798), somme che sono state versate all'entrata del bilancio dello Stato unitamente a quelle indicate dall'art. 1, comma 48, della legge 23/12/2005, n. 266 "Finanziaria 2006" (m€ 375 dell'avanzo di amministrazione vincolati ai sensi dell'art. 2 D.M. 29/12/2002).

d) Spese in conto capitale

La categoria 1, "Acquisizione immobili ed opere portuali", è la posta di maggior rilievo del Titolo II. In considerazione della notevole entità della spesa, si ritiene opportuno esporne le varie componenti nel seguente prospetto, articolate sulla base delle fonti di finanziamento.

Acquisizioni di immobili e realizzazione di opere portuali

Fonte di finanziamento	2005	2006
Ministero Infrastrutture per manutenzione straordinaria	4.880.000	4.822.000
Legge 419/98	(a) 26.690.000	(a) 3.354.000
Legge 166/02		(a) 21.564.000
Legge 295/98	3.106.000	(a) 771.000
Autofinanziamento	12.055.000	9.116.000
Regione Veneto	4.203.000	1.100.000
Rifinanziamento banchina Piemonte 2° lotto		9.000.000
Totale	50.934.000	49.727.000

(a) Rifinanziamento

26.6.5. Situazione amministrativa

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in euro)

	2005		2006	
Consistenza cassa inizio esercizio		13.288.249		8.981.421
Riscossioni				
- in conto competenza	21.146.063		27.320.191	
- in conto residui	24.287.114		29.914.188	
		45.433.177		57.234.379
Pagamenti				
- in conto competenza	-25.048.246		-22.699.987	
- in conto residui	-24.691.759		-36.765.886	
		-49.740.005		-59.465.873
Consistenza cassa fine esercizio		8.981.421		6.749.927
Residui attivi				
- degli esercizi precedenti	59.174.736		77.626.213	
- dell'esercizio	48.374.159		51.305.637	
		107.548.895		128.931.850
Residui passivi				
- degli esercizi precedenti	-51.555.289		-61.909.324	
- dell'esercizio	-46.842.814		-55.342.370	
		-98.398.103		-117.251.694
Avanzo d'amministrazione		(*) **18.132.213**		**18.430.083**

(*) Parte vincolata D.M. 29/11/02 375.000.

Andamento dei residui attivi

	entrate correnti	*entrate in c/capitale*	*entrate per partite di giro*	**totali**
Residui al 1°/1/2005				
riscossioni nell' anno	11.855.696	72.107.334	1.669.858	**85.632.888**
variazioni	5.492.152	18.540.173	254.789	**24.287.114**
residui al 31-12-2005	29.078	-2.096.350	-103.766	**-2.171.038**
residui dell'esercizio	6.393.620	51.469.812	1.311.303	**59.174.735**
Totale residui	9.055.916	38.612.017	707.127	**48.375.060**
	15.449.536	**90.081.829**	**2.018.430**	**107.549.795**
	entrate correnti	*entrate in c/capitale*	*entrate per partite di giro*	**totali**
Residui al 1°/1/2006	15.447.638	90.082.828	2.018.429	**107.548.895**
riscossioni nell' anno	7.810.427	21.731.790	-371.971	**29.170.246**
variazioni	-42.049	36.062	-2.507	**-8.494**
residui al 31-12-2006	7.596.160	68.386.100	1.634.951	**77.626.212**
residui dell'esercizio	11.080.492	38.136.234	2.088.912	**51.305.638**
Totale residui	**18.676.652**	**106.522.334**	**3.732.863**	**128.931.850**

Andamento dei residui passivi

	spese correnti	*spese in c/capitale*	*spese per partite di giro*	**totali**
Residui al 1°/1/2005	5.307.625	73.007.228	537.110	**78.851.963**
pagamenti nell' anno	2.650.024	21.881.104	160.631	**24.691.759**
variazioni	-461.134	-1.946.514	197.267	**-2.604.915**
residui al 31-12-2005	2.196.465	49.179.610	179.214	**51.555.289**
residui dell'esercizio	2.992.036	42.889.187	961.591	**46.842.814**
Totale residui	5.188.501	92.068.797	1.140.805	**98.398.103**
Residui al 1°/1/2006	5.188.503	92.068.797	1.140.803	**98.398.103**
pagamenti nell' anno	-2.842.023	-33.194.987	-728.876	**-36.765.886**
variazioni	-129.109	377.558	28.658	**277.107**
residui al 31-12-2006	2.217.369	59.251.369	440.586	**61.909.324**
residui dell'esercizio	4.943.016	47.033.210	3.366.144	**55.342.370**
Totale residui	**7.160.385**	**106.284.579**	**3.806.730**	**117.251.694**

Dai prospetti su riportati si evidenzia la riduzione della disponibilità di cassa derivante dai consistenti pagamenti relativi alle opere terminate durante lo stesso esercizio.

Va inoltre rilevato che, al 31 dicembre 2006, i residui attivi e quelli passivi in conto capitale rappresentano, rispettivamente, l'81,62% ed il 90,65% dei residui totali.

26.6.. Il conto economico

Le risultanze del conto economico così come esposte dall'Autorità sono riportate nel prospetto che segue.

CONTO ECONOMICO

	2005	2006
A) ENTRATE CORRENTI	19.872.747	26.124.686
B) SPESE CORRENTI*	-11.923.301	-15.054.210
AVANZO/ DISAVANZO FINANZIARIO (A-B)	7.949.446	11.070.476
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	-1.121.789	-1.078.929
- ammort. immobiliz.immateriali	-1.459.097	-1.711.752
- accantonamento T.F.R.	-313.421	-321.569
- svalutazioni crediti	-65.394	-60.125
- altri accantonamenti		
Totale C)	**-2.959.701**	**-3.172.375**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- plusvalenze patrimoniali		
- sopravvenienze attive		110.626
- proventi straordinari	547.447	3.718
- contributi in conto capitale	42.799.048	45.041.124
- minusvalenze patrimoniali		-168.382
- sopravvenienze passive		
- storno contributi conto capitale	-42.799.048	-45.041.124
- oneri straordinari		
Totale D)	**547.447**	**-54.038**
E) RETTIFICHE DI VALORI		
- entrate precedenti di pertinenza dell'esercizio	329.512	209.049
- entrate accertate nell'esercizio di pertinenza dei successivi	-209.049	-114.276
- variazione magazzino scorte		
TOTALE E)	**120.463**	**94.773**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+/-D+/-E	**5.657.655**	**7.938.836**
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-297.259	-332.380
AVANZO/ DISAVANZO ECONOMICO	**5.360.396**	**7.606.456**

*Sono diverse dal conto finanziario per le imposte.

Il conto economico chiude con un avanzo pari ad euro 7.606.406 in aumento rispetto all'esercizio precedente. Al risultato del conto economico ha concorso in misura determinante l'avanzo finanziario di competenza di parte corrente.

Secondo quanto precisato nella nota integrativa, nella voce imposte sono iscritte: a) per tutti gli esercizi l'IRAP applicata sulle retribuzioni, scorporata dalle

altre imposte comprese nei costi di gestione; b) per l'esercizio 2001, anche l'IRPEG gravante sul reddito catastale; c) per gli esercizi 2002 e 2003, l'imposta connessa alla rivalutazione di quote di partecipazione azionaria.

Notizie in ordine alla natura ed agli importi delle somme impegnate durante l'esercizio per pagare le imposte sono dettagliatamente fornite nella relazione illustrativa del rendiconto finanziario.

26.6.7. La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati desumibili della situazione patrimoniale.

STATO PATRIMONIALE

	2005	2006
ATTIVITÀ		
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	22.620.279	25.484.215
- Immobilizzazioni materiali	42.855.163	44.889.727
- Immobilizzazioni finanziarie	68.059.056	68.081.606
TOTALE A	**133.534.498**	**138.455.548**
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio	168.382	
- Crediti netti	103.112.807	126.159.418
- Attività finanziarie		
- Disponibilità liquide	8.981.421	6.749.927
TOTALE B)	**112.262.610**	**132.909.345**
TOTALE ATTIVITÀ (A+B)	**245.797.108**	**271.364.893**
C) Conti d'ordine	55.638.778	60.167.473
PASSIVITÀ		
A) Patrimonio netto		
- Dotazione patrimoniale	110.843.972	117.110.229
- Riserva facoltativa		
- Utili/perdite a nuovo	6.266.256	5.360.396
- Utili/perdite dell' esercizio	5.360.396	7.606.456
TOTALE A)	**122.470.624**	**130.077.081**
B) Fondo rischi e oneri		
TOTALE B)		
C) Trattamento fine rapporto	2.762.887	2.693.291
TOTALE C)	**2.762.887**	**2.693.291**
D) Debiti	120.354.548	138.480.245
TOTALE D)	**120.354.548**	**138.480.245**
E) Ratei e risconti	**209.049**	**114.276**
TOTALE PASSIVITÀ (A+B+C+D+E)	**245.797.108**	**271.364.893**
F) Conti d'ordine	55.638.778	60.167.473

Lo stato patrimoniale chiude con un patrimonio netto pari ad euro 130.077.081 che mostra un incremento pari al risultato del conto economico.

Si evidenzia che nella voce immobilizzazioni finanziarie oltre al valore delle quote di partecipazione al capitale di società, consorzi ed associazioni (ammontante a euro 68.081.606), sono iscritti il credito verso la compagnia di assicurazione per la copertura del T.F.R. ed i depositi cauzionali con scadenza superiore a 12 mesi.

La maggior parte dei crediti e dei debiti è costituita, rispettivamente, dai residui attivi e passivi, che a loro volta provengono, in misure preponderante, dalle entrate e dalle spese in conto capitale.

Nel prospetto che segue sono messi a confronto gli importi dei crediti e dei debiti iscritti nello stato patrimoniale con quello, rispettivamente, dei residui attivi e passivi risultanti dal rendiconto finanziario.

(in euro)

Esercizi	**2005**	**2006**
Crediti	103.112.807	126.159.418
Residui attivi	107.549.799	128.932.850
Differenza	-4.436.988	-2.773.432
Debiti	120.354.548	138.480.245
Residui passivi	98.398.103	117.251.694
Differenza	21.956.445	21.228.551

L'importo dei crediti iscritti nello stato patrimoniale è al netto della quota del fondo di svalutazione e dei depositi cauzionali.

26.6.9. Partecipazioni societarie

Nel precedente referto, a cui si rimanda, la Corte aveva illustrato diffusamente la partecipazione al capitale di società e concorsi dell'Autorità portuale di Venezia.

Nel prospetto che segue sono riportati i valori delle quote di partecipazione societaria detenute dall'Autorità portuale con riferimento al 31 dicembre 2006.

Partecipazioni in società e consorzi al 31/12/2006

Imprese controllate	Situazione	Part%
Società		
APV INVESTIMEN S.p.A. (1)	65.000.000	100,00
SERVIZI FERROVIARI LOGISTICI SRL	274.755	53,20
Totale Società	*65.274.755*	
Consorzi		
Consorzio formazione logistica intermodale	169.090	86,12
Consorzio Venice Marittime School -ve.mar.s.	62.000	31,00
Totale consorzi	*231.090*	
Totale imprese controllate	**65.505.845**	
Altre Imprese		
Società		
Autovie venete spa	60.794	0,038
Autostrada di alemagna spa	6.123	1,9625
Navigazione interna spa (2)	62	0,02
Iddrova Ticino- Mnarolo Mincio (2)	517	1,187
Totale Società	*67.496*	
Consorzi		
Venezia logistic s.c.a.r.l.	1.200	
Associazione E.I.N.E.	1032	
Consorzio per lo sviluppo porto Z.I.M:	518	
Totale consorzi	*2.750*	
Totale partecipazioni diverse	*70.246*	
Totale complessivo partecipazioni	**65.576.070**	
(1) Ex APV Holding S.r.l.. (2) In liquidazione		

26.7. Considerazioni conclusive

L'esercizio finanziario 2006 si è chiuso con un avanzo finanziario di competenza pari ad euro 583.742 derivante dalla somma algebrica tra saldo positivo di parte corrente e negativo di parte capitale, tale ultimo solo in parte finanziato con l'avanzo di parte corrente.

L'avanzo di amministrazione registra un lieve incremento rispetto all'esercizio precedente dovuto all'aumento delle riscossioni e dei residui attivi. La maggior parte sia dei residui attivi che passivi è relativa alla gestione di parte capitale rappresentando , rispettivamente ,l'86.7 % ed il 90.6 % dei residui totali.

Il conto economico chiude con un avanzo pari ad euro 7.606.456 in aumento rispetto a quello dell'esercizio precedente. L'andamento del risultato economico risulta fortemente influenzato dal risultato finanziario di competenza di parte corrente.

Il valore del patrimonio netto, che ammonta ad euro 130.077.081, ha registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente pari al risultato del conto economico.

27. Quadro generale del settore

Le tabelle che seguono, elaborate con i dati ricavati dai rendiconti delle singole Autorità, offrono un quadro d'insieme dell'intero sistema portuale e consentono una prima sommaria riflessione sulla situazione economico-finanziaria del settore, relativamente all'esercizio in esame.

Esaminando i dati aggregati dei rendiconti finanziari di cui alla tabella 1 si rileva che la maggior parte delle Autorità registra saldi contabili positivi sia per le entrate e spese correnti (in totale, euro 88.210.913) che per quelle in conto capitale (in totale, euro 59.763.932) da cui conseguono avanzi finanziari, in taluni casi anche cospicui; si evidenzia quindi, in via generale, una netta prevalenza delle entrate totali, pari ad euro 668.018.890 sul totale delle spese, pari ad euro 520.043.980.

Chiudono l'esercizio con un avanzo finanziario 19 Autorità portuali su 25. Tra gli avanzi più consistenti si segnalano quelli di Genova, che registra un risultato positivo di euro 30.205.706 e quelli, di poco inferiori, di Olbia Golfo Aranci e Civitavecchia, pari, rispettivamente, ad euro 29.632.597 ed euro 28.402.817. Positivi anche i risultati di Palermo, di euro 21.534.667 e di Bari, di euro 10.183.697.

Chiudono l'esercizio con un disavanzo finanziario 6 Autorità portuali su 25. Tra i disavanzi di entità più consistente appaiono particolarmente elevati quelli di Messina e di Cagliari (rispettivamente di quasi sette e di più di quattro milioni di euro) nonché quello di Trieste (oltre un milione).

Pur sempre negativi ma in misura più contenuta i risultati finanziari complessivi di Ravenna e di Salerno (entrambi superori ai cinquecentomila euro) nonché quello di Marina di Carrara (quasi cinquantamila euro).

Passando all'esame della situazione amministrativa e dell'andamento dei residui di cui alle tabelle 2 e 3, si rilevano, in estrema sintesi:

A) consistenti disponibilità di cassa per quasi tutte le Autorità (esclusa Civitavecchia, che registra un importo di appena euro 432.641) con picchi di liquidità per Napoli (euro 95.902.129), Genova (euro 62.322.529) e Brindisi (euro 60.459.144);

B) consistenti masse di residui, sia attivi che passivi, con prevalenza dei secondi sui primi; nel rapporto tra le due tipologie di residui prevale dunque il segno negativo, con la rilevante eccezione costituita dall'Autorità

portuale di Civitavecchia, che presenta una differenza positiva, tra residui attivi e passivi, di euro 44.365.716.

C) avanzi di amministrazione per tutte le Autorità, con la sola eccezione di Venezia, che registra un disavanzo di euro 4.930.229.

I dati aggregati dei conti economici, riportati nella tabella 4 che segue, riferiti agli anni 2005 e 2006, evidenziano risultati economici positivi per quasi tutte le Autorità, con sensibili incrementi rispetto all'esercizio precedente per alcune di esse: in particolare, per Civitavecchia, Piombino, Cagliari, La Spezia. Fanno eccezione Trieste, che passa da un risultato positivo di quasi tre milioni di euro nel 2005 ad uno negativo di più di due milioni nel 2006 e, in misura inferiore, Marina di Carrara e Bari, che parimenti registrano perdite nel 2006, a fronte di utili realizzati nel 2005.

Infine, la stessa tabella 4 riporta l'entità dei patrimoni netti che, in ragione dei risultati economici conseguiti, si incrementano e decrescono in misura proporzionale (con qualche eccezione, di cui si è detto a proposito delle singole Autorità) attestandosi su livelli molto differenziati per ciascuna Autorità portuale.

Tabella 1

Autorità portuale	ENTRATE (a)				SPESE (b)				(a-b)
	correnti	c/ capitale	partite giro	Totale	correnti	c/ capitale	partite giro	Totale	
Ancona	7.774.593	2.794.769	2.487.187	13.056.549	4.853.553	3.752.368	2.487.187	11.093.108	1.963.441
Augusta	10.062.640	250.000	209.980	10.522.620	951.080	371.236	209.980	1.532.296	8.990.324
Bari	4.895.376	11.805.521	6.934.316	23.635.213	3.591.322	2.925.878	6.934.316	13.451.516	10.183.697
Brindisi	7.927.732	4.892.057	1.763.592	14.583.381	5.710.625	4.825.136	1.763.592	12.299.353	2.284.028
Cagliari	7.094.804	1.776.494	2.387.260	11.258.558	5.385.100	7.586.867	2.387.260	15.359.227	-4.100.669
Catania	4.416.977	0	568.549	4.985.526	2.367.270	248.653	568.549	3.184.472	1.801.054
Civitavecchia	37.084.604	27.834.581	10.949.451	75.868.636	23.657.357	12.859.010	10.949.452	47.465.819	28.402.817
Genova*	45.297.262	47.416.048	8.254.149	100.967.459	37.016.356	25.491.248	8.254.149	70.761.753	30.205.706
Gioia Tauro	3.278.954		738.225	4.017.179	3.179.702	54.791	738.225	3.972.718	44.461
La Spezia	8.435.337	10.415.472	1.127.457	19.978.266	6.163.329	11.029.283	1.127.458	18.320.070	1.658.196
Livorno	14.053.683	41.782.114	3.896.487	59.732.284	8.815.022	43.605.976	3.896.487	56.317.485	3.414.799
Manfredonia	363.526	408.551	56.119	828.196	298.296	3.587	56.119	358.002	470.194
Marina di Carrara	2.149.746	1.554.771	413.545	4.118.062	2.128.062	1.625.600	413.545	4.167.207	-49.145
Messina	6.512.316	4.871.534	1.072.584	12.456.434	3.974.075	14.195.231	1.072.584	19.241.890	-6.785.456
Napoli	15.995.673	14.515.806	4.391.178	34.902.657	11.359.353	18.715.626	4.391.178	34.466.157	436.500
Olbia Golfo Aranci	7.587.392	29.062.242	324.135	36.973.769	4.438.866	2.578.171	324.135	7.341.172	29.632.597
Palermo	7.405.316	19.839.265	2.641.391	29.885.972	5.520.559	189.354	2.641.392	8.351.305	21.534.667
Piombino	6.386.291	8.394.439	585.921	15.366.651	4.057.342	3.755.634	585.921	8.398.897	6.967.754
Ravenna	8.539.118	4.658.636	793.328	13.991.082	3.426.362	10.360.557	793.328	14.580.247	-589.165
Salerno	4.030.742	3.386.798	652.321	8.069.861	3.297.005	4.706.721	652.321	8.656.047	-586.186
Savona	10.967.773	22.780.771	2.076.033	35.824.577	7.952.995	20.378.800	2.076.033	30.407.828	5.416.749
Taranto	12.687.260	1.549.371	801.445	15.038.076	3.800.079	3.302.959	801.445	7.904.483	7.133.593
Trapani	1.031.604	639.423	289.637	1.960.664	707.119	647.049	289.637	1.643.805	316.859
Trieste	22.750.551	9.475.029	9.145.809	41.371.389	26.605.626	6.975.339	9.145.809	42.726.774	-1.355.385
Venezia*(1)	26.124.687	46.133.345	6.367.797	78.625.829	15.386.589	56.287.971	6.367.797	78.042.357	583.472
Totale	**282.853.957**	**316.237.037**	**68.927.896**	**668.018.890**	**194.643.044**	**256.473.045**	**68.927.899**	**520.043.988**	**147.974.902**

Tabella 2

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Autorità portuale	Cassa al 31.12.2005	Cassa al 31.12.2006	Residui attivi – Residui passivi	Avanzo di amministrazione
Ancona	59.363.359	41.984.517	-26.357.698	15.626.819
Augusta	24.725.018	33.135.599	24.503.370	57.638.969
Bari	30.556.507	34.253.751	4.676.649	38.930.400
Brindisi	60.459.144	60.019.094	-52.741.607	7.277.487
Cagliari	27.648.258	4.550.025	13.894.437	18.444.462
Catania	5.579.385	3.812.341	98.686	3.911.027
Civitavecchia	431.785	432.641	44.365.716	44.798.357
Genova	85.327.128	62.322.529	-19.214.090	43.108.439
Gioia Tauro	11.554.239	7.923.483	-4.818.955	3.104.528
La Spezia	41.896.972	47.157.425	-40.681.256	6.476.169
Livorno	32.743.207	28.605.644	-9.181.557	19.424.087
Manfredonia	0	107.543	362.651	470.194
Marina di Carrara	36.227.698	35.245.426	-33.787.489	1.457.937
Messina	17.476.438	45.707.860	-20.933.554	24.774.306
Napoli	40.068.807	95.902.129	-63.185.774	32.716.355
Olbia Golfo Aranci	8.558.528	14.131.337	20.124.201	34.255.538
Palermo	19.205.012	74.289.194	-38.431.932	35.857.262
Piombino	48.324.688	40.460.267	-24.342.825	16.117.442
Ravenna	8.564.941	21.969.301	16.618.654	38.587.955
Salerno	31.709.460	29.495.904	-10.666.821	18.829.083
Savona	13.356.055	34.979.233	-25.634.839	9.344.394
Taranto	68.138.144	74.104.790	-4.694.117	69.410.673
Trapani	4.064.508	4.100.127	-3.636.261	463.866
Trieste	17.774.094	15.484.872	-10.433.608	5.051.264
Venezia	8.981.421	6.749.927	-11.680.156	-4.930.229

Tabella 3

Autorità portuale	Residui Attivi (a)				Residui passivi (b)				(a-b)
	correnti	c/ capitale	partite giro	Totale	correnti	c/ capitale	partite giro	Totale	
Ancona	1.551.034	77.471.135	1.897.495	80.919.664	613.006	103.073.926	3.590.430	107.277.362	-26.357.698
Augusta	2.827.650	22.124.681	1.866	24.954.197	76.981	349.009	24.837	450.827	24.503.370
Bari	999.482	6.049	6.108.878	7.114.409	539.538	1.364.320	533.902	2.437.760	4.676.649
Brindisi	6.832.603	52.340.891	4.096.169	63.269.663	3.454.512	108.819.368	3.737.390	116.011.270	-52.741.607
Cagliari	4.414.865	97.327.879	2.315.184	104.057.928	1.820.481	88.026.101	316.910	90.163.492	13.894.436
Catania	6.192.235	69.655.514	87.973	75.935.722	2.978.644	72.774.314	84.078	75.837.036	98.686
Civitavecchia	23.311.300	292.168.575	8.461.703	323.941.578	4.438.544	268.564.940	6.572.378	279.575.862	44.365.716
Genova	18.150.428	283.430.162	9.992.465	311.573.055	14.295.729	311.590.021	4.881.395	330.767.145	-19.194.090
Gioia Tauro	1.348.312	165.336.243	431.264	167.115.819	3.760.459	167.537.667	636.648	171.934.774	-4.818.955
La Spezia	2.894.647	74.678.299	503.404	78.076.350	7.919.452	110.486.767	351.387	118.757.606	-40.681.256
Livorno	4.146.439	38.336.387	5.814.761	48.297.587	2.701.473	53.394.159	1.383.512	57.479.144	-9.181.557
Manfredonia	103.579	408.551	18.830	530.960	142.898	0	25.411	168.309	362.651
Marina di Carrara	409.887	43.591.374	14.670	44.015.931	552.344	77.167.907	83.170	77.803.421	-33.787.490
Messina	7.718.407	83.198.744	608.630	91.525.781	963.696	111.141.187	354.451	112.459.334	-20.933.553
Napoli	18.970.234	66.116.117	7.650.229	92.736.580	8.062.870	149.894.440	527.960	158.485.270	-65.748.690
Olbia Golfo Aranci	896.101	60.881.478	45.541	61.823.120	1.266.960	40.376.283	55.076	41.698.319	20.124.801
Palermo	7.146.848	31.024.328	3.435.843	41.607.019	2.097.393	77.483.284	458.274	80.038.951	-38.431.932
Piombino	2.279.944	21.484.302	162.711	23.926.957	1.197.287	46.953.873	118.622	48.269.782	-24.342.825
Ravenna	74.658	187.297.326	0	187.371.984	676.961	170.073.565	2.804	170.753.330	16.618.654
Salerno	1.241.312	2.513.147	21.023	3.775.482	558.422	13.853.759	30.122	14.442.303	-10.666.821
Savona	4.195.910	67.185.439	1.385.846	72.767.195	1.602.215	96.159.884	639.936	98.402.035	-25.634.840
Taranto	3.495.072	121.703.742	270.749	125.469.563	263.349	129.708.168	192.163	130.163.680	-4.694.117
Trapani	373.048	0	115.128	488.176	80.201	3.942.439	101.797	4.124.437	-3.636.261
Trieste	22.576.557	103.758.755	1.729.863	128.065.175	4.692.023	131.981.257	1.825.503	138.498.783	-10.433.608
Venezia	18.675.654	106.523.333	3.732.863	128.931.850	7.160.387	106.284.578	3.806.729	117.251.694	11.680.156
Totale	**160.826.206**	**2.068.562.451**	**58.903.088**	**2.288.291.745**	**71.915.825**	**2.441.001.216**	**30.334.885**	**2.543.251.926**	**-254.960.181**

Tabella 4

RISULTATI DEL CONTO ECONOMICO E DELLO STATO PATRIMONIALE

Autorità portuale	Risultato economico 2005	Risultato economico 2006	Patrimonio netto 2005	Patrimonio netto 2006
Ancona	1.319.315	1.761.445	13.307.449	21.068.894
Augusta	3.575.300	9.005.727	48.773.700	31.426.580
Bari	51.088	-154.957	4.276.181	4.121.224
Brindisi	752.369	423.133	4.702.791	4.702.791
Cagliari	246.829	5.041.080	27.455.881	32.496.961
Catania	429.580	1.906.204	1.959.994	3.866.199
Civitavecchia	800.000	12.934.616	18.569.100	31.503.685
Genova	12.845.237	6.478.474	126.743.278	133.221.752
Gioia Tauro	351.333	25.342	2.970.523	2.995.865
La Spezia	838.399	2.361.760	37.216.150	39.577.910
Livorno	126.200	110.920	21.966.900	22.077.838
Manfredonia		61.643		61.643
Marina di Carrara	2.284.700	-215.565	6.907.900	6.692.367
Messina	5.619.900	721.832	2.548.600	26.207.847
Napoli	2.240.158	2.171.623	118.977.206	119.690.546
Olbia Golfo Aranci	1.563.042	2.898.770	46.489.727	77.769.048
Palermo	17.500	327.052	8.505.769	8.831.822
Piombino	945.319	8.481.544	14.269.694	22.751.238
Ravenna	3.905.163	7.638.643	74.715.487	56.007.603
Salerno	116.683	3173.884	1.928.298	2.102.182
Savona	1.268.600	2.467.119	17.437.900	19.905.003
Taranto	4.112.631	8.694.084	66.233.819	74.927.903
Trapani	49.672	291.391	4.224.288	5.396.172
Trieste	2.288.751	-2.223.948	2.887.289	663.341
Venezia	5.360.396	7.938.836	122.470.624	130.077.081

La realizzazione delle opere infrastrutturali costituisce un obiettivo primario delle Autorità portuali; al fine di verificare l'impegno delle Autorità in tale rilevante settore si è ritenuto di operare un raffronto tra l'ammontare dei residui passivi in conto capitale risultanti dal bilancio che rappresentano gli impegni già assunti e i pagamenti effettuati nell'anno. L'indicatore fornisce elementi per valutare l'operatività dell'Autorità sul fronte della realizzazione delle opere.

La situazione all'inizio dell'esercizio 2005 evidenzia per le 23 Autorità prese in esame (non sono state considerate quelle di Manfredonia e di Trapani in corso di chiusura) un ammontare complessivo di residui passivi relativi ad impegni assunti negli anni 2004 e precedenti pari a 2,365 miliardi di euro a fronte dei quali sono stati pagati residui nell'esercizio 2005 pari a 246,354 milioni di euro. Il tasso di smaltimento è pari al 10,41%. All'inizio del 2006 l'ammontare complessivo degli impegni in conto residui relativi all'esercizio 2005 e precedenti è pari a 2,618 miliardi di euro con un incremento del 10,7% rispetto all'esercizio precedente e i pagamenti in conto residui effettuati nel corso del 2006 ammontano a 356,299 milioni di euro. Il tasso di smaltimento aumenta di oltre tre punti portandosi al 13,61%, percentuale che seppure in lieve crescita conferma il ridotto impegno delle Autorità per la realizzazione delle opere programmate.

Rispetto alla percentuale di smaltimento risultante per le 23 Autorità portuali, alla fine del 2005 sono dieci quelle che presentano percentuali inferiori al 10% e di queste cinque presentano un tasso inferiore al 5% (tra il 2,69% ed il 4,63%).

A conclusione del 2006 il numero delle Autorità con un tasso di smaltimento inferiore al 13,61% (valore ricavato dal totale) si conferma in dieci, di cui sette al di sotto del valore ricavato dal complesso delle Autorità anche alla fine del 2005. La novità riscontrata nel 2006 è che, tra le cinque Autorità che hanno un tasso di smaltimento inferiore al 5%, due registrano uno smaltimento intorno all'1%.

Quanto rilevato trova più chiara esplicazione nella sottostante tabella.

Tabella 5

Tasso di smaltimento dei residui in conto capitale

Autorità portuale	Residui passivi al 1/1/2005	Residui pagati	Tasso di smaltimento	Residui passivi al 1/1/2006	Residui pagati	Tasso di smaltimento
Ancona	115.180.958	5.336.799	4,63	119.375.758	18.656.051	15,63
Augusta	15.415	15.415	100,00	82.448	72.935	88,46
Bari	2.446.002	1.322.521	54,07	2.543.217	1.092.126	42,94
Brindisi	112.325.460	8.188.764	7,29	111.632.131	7.569.677	6,78
Cagliari	84.529.600	6.607.890	7,82	106.850.774	25.130.534	23,52
Catania	78.418.111	4.952.841	6,32	73.477.374	779.538	1,06
Civitavecchia	342.442.100	32.235.100	9,41	324.655.300	63.117.800	19,44
Genova	400.187.022	52.660.624	13,16	365.918.689	55.980.701	15,30
Gioia Tauro	267.126.604	7.179.182	2,69	192.897.276	25.401.607	13,17
La Spezia	45.557.839	1.852.373	4,07	105.190.961	5.567.055	5,29
Livorno	4.960.400	1.089.600	21,97	32.078.900	10.856.400	33,84
Marina di Carrara	79.917.300	4.760.200	5,96	80.770.700	5.193.800	6,43
Messina	84.850.800	2.384.700	2,81	100.525.900	3.032.200	3,02
Napoli	166.890.406	22.709.218	13,61	158.220.706	22.325.690	14,11
Olbia Golfo Aranci	16.108.516	1.941.572	12,05	39.800.211	1.457.907	3,66
Palermo	62.086.345	1.879.173	3,03	81.304.767	3.844.357	4,73
Piombino	25.142.670	5.548.387	22,07	54.354.745	10.390.466	19,12
Ravenna	145.513.982	26.001.966	17,87	181.964.743	19.602.499	10,77
Salerno	5.133.622	1.768.044	34,44	25.887.871	3.525.972	13,62
Savona	85.802.900	14.971.700	17,45	87.255.500	11.336.100	12,99
Taranto	6.357.120	3.772.962	59,35	127.544.734	1.012.272	0,79
Trieste	161.503.970	17.293.819	10,71	153.981.563	27.158.568	17,64
Venezia	73.007.228	21.881.104	29,97	92.068.797	33.194.987	36,05
Totale	**2.365.504.370**	**246.353.954**	**10,41**	**2.618.383.065**	**356.299.242**	13,61

Passando ad un esame più dettagliato dei dati aggregati delle entrate e delle uscite appare opportuna, in via preliminare, una suddivisione delle Autorità portuali per dimensione, al fine di rendere possibili raffronti operati comparando tra loro entità quanto più possibile omogenee.

Come è noto, gli adempimenti relativi alla classificazione dei porti di cui all'art. 4 della legge n. 84 del 1994 non risultano ad oggi ancora conclusi e pertanto non può farsi riferimento ad una classificazione ufficiale, basata sulla pluralità di parametri indicati dalla legge; per tale motivo, la ripartizione è stata effettuata, con criterio empirico e al solo scopo pratico sopra dichiarato, sulla base del dato relativo alla consistenza del personale presente presso ciascuna Autorità, integrato con quello del volume della spesa corrente.

Tra le Autorità di dimensioni maggiori, con un numero di dipendenti superiore ad 80 unità (Genova, Trieste, Venezia, Napoli e Civitavecchia,) presentano saldi positivi sia per la parte corrente che per quella in conto capitale solo Genova e Civitavecchia, che, conseguentemente, registrano avanzi finanziari consistenti. Trieste, per effetto soprattutto di un forte saldo negativo di parte corrente, chiude l'esercizio con un disavanzo finanziario di meno euro 1.355.385; Napoli e Venezia, con saldi negativi in conto capitale di poco inferiori a quelli positivi in conto corrente, presentano avanzi finanziari relativamente modesti.

Tutto ciò trova più chiara esplicazione nella sottostante tabella.

Autorità portuale	Saldo corrente	Saldo c. capitale	Avanzo/disavanzo finanziario
GENOVA	8.280.906	21.491.248	30.205.706
TRIESTE	-3.855.075	2.499.690	-1.355.385
VENEZIA	10.738.098	-10.154.626	583.472
NAPOLI	4.636.320	-4.199.820	436.500
CIVITAVECCHIA	13.427.247	14.975.571	28.402.818

Tra le Autorità di dimensioni medie, con un numero di dipendenti compreso tra 20 e 80 unità (Livorno, Savona, Palermo, Ravenna, La Spezia. Cagliari, Taranto, Ancona, Bari, Piombino, Salerno) l'avanzo finanziario più consistente viene realizzato da Palermo, che assomma consistenti saldi positivi, sia correnti sia, soprattutto, in conto capitale. Le altre Autorità, tutte con saldi correnti positivi, presentano (fatta eccezione per Savona, Bari e Piombino) saldi in conto capitale negativi, che comportano o avanzi finanziari più contenuti o disavanzi finanziari. Cagliari, in particolare, chiude l'esercizio con un disavanzo

finanziario di meno euro 4.100.669, mentre registrano disavanzi più contenuti Ravenna e Salerno.

La tabella seguente evidenzia più chiaramente quanto sopra descritto.

Autorità portuale	Saldo corrente	Saldo c. capitale	Avanzo/disavanzo finanziario
LIVORNO	5.238.661	-1.823.862	3.414.799
SAVONA	3.014.778	2.401.971	5.416.749
PALERMO	1.884.757	19.649.910	21.534.667
RAVENNA	5.112.756	-5.701.921	-589.165
LA SPEZIA	2.272.008	-613.812	1.658.196
CAGLIARI	1.709.704	-5.810.373	-4.100.669
TARANTO	8.887.181	-1.553.588	7.133.593
ANCONA	2.921.040	-957.599	1.963.441
BARI	1.304.054	8.879.643	10.183.697
PIOMBINO	2.328.949	4.368.805	6.967.754
SALERNO	733.737	-1.319.923	-586.186

Tra le Autorità portuali di più contenute dimensioni, con un numero di dipendenti inferiore a 20 unità (Gioia Tauro, Messina, Olbia, Brindisi, Marina di Carrara, Catania, Augusta) l'avanzo finanziario più rilevante è quello registrato da Olbia, grazie a saldi positivi sia di parte corrente che, soprattutto, in conto capitale; notevole anche l'avanzo finanziario di Augusta, determinato esclusivamente dalla positività del saldo corrente in considerazione della scarsa significatività del saldo negativo in conto capitale. Registrano disavanzi finanziari Marina di Carrara, per importi relativamente modesti e Messina, che a fronte di un saldo corrente positivo presenta un saldo in conto capitale fortemente negativo, che concorre a determinare il notevole disavanzo finanziario di meno euro 6.785.456.

Quanto rilevato trova compiuta esposizione nella tabella che segue.

Autorità portuale	Saldo corrente	Saldo c. capitale	Avanzo/disavanzo finanziario
GIOIA TAURO	99.252	-54.971	44.461
MESSINA	2.538.241	-9.323.697	-6.785.456
OLBIA	3.148.526	26.484.071	29.632.597
BRINDISI	2.217.107	66.921	2.284.028
MARINA DI CARRARA	21.684	-70.800	-49.145
CATANIA	2.049.707	-248.653	1.801.054
AUGUSTA	9.111.560	-121.236	8.990.324

Non sono state considerate in questa analisi comparata le Autorità portuali di Trapani e Manfredonia, che, come già riferito, sono state soppresse con provvedimenti intervenuti nel corso del 2007.

Passando a considerare particolari e specifiche voci d'entrata, le successive tabelle 6 e 7 evidenziano l'ammontare complessivo dei trasferimenti pubblici, soffermandosi poi, in particolare, sulle due principali voci di entrata corrente, costituite dalle tasse portuali e dai canoni demaniali.

L'ammontare complessivo dei trasferimenti pubblici di parte corrente, incluse le tasse portuali che nei bilanci delle Autorità portuali trovano in genere collocazione nella categoria "trasferimenti da parte dello Stato", è stato di euro 92.208.136; di tale importo, euro 6.373.418 provengono da Regioni, Province, Comuni ed altri enti pubblici ed euro 85.834.718 dallo Stato.

L'importo di gran lunga prevalente dei trasferimenti correnti statali è rappresentato dalle tasse portuali, che assommano nel complesso ad euro 83.553.229, importo più che raddoppiato rispetto all'analogo dato del 2005, di euro 40.061.458.

Per ciò che concerne i trasferimenti pubblici in conto capitale, l'ammontare complessivo delle somme affluite alle Autorità portuali è di euro 276.075.852, dei quali l'importo prevalente è quello di provenienza statale, pari ad euro 242.498.265.

Destinatarie delle somme più consistenti sono risultate le Autorità portuali di Genova (con euro 45.173.841, di cui 6.380.434 di provenienza regionale) e Livorno (con euro 41.723.099). Importi cospicui sono stati destinati anche ad Olbia Golfo Aranci (euro 29.058.472) e Civitavecchia (euro 27.834.581), mentre somme inferiori ma pur sempre rilevanti sono state destinate alle Autorità portuali di Venezia, Palermo, Savona, Napoli, Bari e Gioia Tauro.

La tabella 7, dedicata in particolare alle tasse portuali e ai canoni demaniali, evidenzia per il 2006 un consistente incremento del gettito complessivo rispetto all'esercizio precedente, che passa da euro 142.129.026 ad euro 198.396.290.

Tale incremento è dovuto principalmente al sostanziale raddoppio dell'ammontare delle tasse portuali di cui si è detto, poiché queste, a partire dal 2006, vengono attribuite alle singole Autorità nella loro interezza e non più nella misura ridotta del 50%.

Rispetto all'incremento delle tasse portuali, l'incremento dell'ammontare complessivo dei canoni demaniali marittimi, che sono passati da euro 102.130.568 introitati nel 2005 ad euro 115.784.817 incassati nel 2006 è più contenuto.

Tabella 6

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI PUBBLICI

Autorità portuale	Parte corrente				Parte c/ capitale			
	Stato	Regioni	Altri enti	Totale	Stato	Regioni	Altri enti	Totale
Ancona	2.596.160	29.675	59.356	2.685.191	2.128.345	490.510	60.524	2.679.379
Augusta	7.410.435	0	0	7.410.435	250.000	0	0	250.000
Bari	860.045	0	0	860.045	10.988.053	788.827	4.846	11.781.726
Brindisi	2.635.218	0	0	2.635.218	0	4.890.000	0	4.890.000
Cagliari	566.649	0	0	566.649	1.337.054	372.224	0	1.709.278
Catania	2.213.422	40.000	324.874	2.578.296	0	0	0	0
Civitavecchia	3.326.936	1.000.000	0	4.326.936	27.834.581	0	0	27.834.581
Genova	11.359.925	0	41.465	11.401.390	38.793.407	6.380.434	0	45.173.841
Gioia Tauro	1.196.247	0	0	1.196.247	0	0	0	0
La Spezia	3.772.809	0	0	3.772.809	9.045.463	1.368.009	0	10.413.472
Livorno	5.146.368	0	0	5.146.368	41.723.099	0	0	41.723.099
Manfredonia	168.306	0	0	168.306	408.551	0	0	408.551
Marina di Carrara	946.620	0	0	946.620	1.554.771	0	0	1.554.771
Messina	3.832.417	0	0	3.832.417	4.871.534	0	0	4.871.534
Napoli	2.710.351	921.250	766.421	4.398.022	12.587.595	0	0	12.587.595
Olbia Golfo Aranci	25.633	0	0	25.633	29.058.742	0	0	29.058.742
Palermo	146.339	127.867	0	274.206	12.833.890	6.307.599	671.000	19.812.489
Piombino	2.067.635	0	0	2.067.635	1.379.687	6.359.126	0	7.738.813
Ravenna	5.828.115	0	0	5.828.115	4.227.663	0	331.560	4.559.223
Salerno	1.543.310	621.250	0	2.164.560	1.501.472	1.875.428	0	3.376.900
Savona	3.605.440	0	0	3.605.440	19.216.000	0	0	19.216.000
Taranto	10.762.414	0	0	10.762.414	1.549.371	0	0	1.549.371
Trapani	68.517	0	0	68.517	639.423	0	0	639.423
Trieste	4.857.989	2.401.260	10.000	7.269.249	1.996.087	1.777.500	350.000	4.123.587
Venezia	8.187.418	30.000	0	8.217.418	18.573.477	1.550.000	0	20.123.477
Totale	**85.834.718**	**5.171.302**	**1.202.116**	**92.208.136**	**242.498.265**	**32.159.657**	**1.417.930**	**276.075.852**

Tabella 7

ENTRATE CORRENTI DERIVANTI DALLE TASSE PORTUALI E DAI CANONI DEMANIALI

Autorità portuale	Tasse portuali		Canoni demaniali			
	2005	2006	2005	2006	TOTALE 2005	TOTALE 2006
Ancona	1.161.463	2.383.888	2.118.586	2.433.492	**3.280.049**	**4.817.380**
Augusta	3.813.061	7.410.435	1.920.991	2.202.198	**5.734.052**	**9.612.633**
Bari	404.861	860.045	3.065.715	3.402.420	**3.470.576**	**4.262.465**
Brindisi	1.340.615	2.621.811	1.790.353	1.725.903	**3.130.968**	**4.347.714**
Cagliari	252.380	566.649	3.421.476	3.676.913	**3.673.856**	**4.243.562**
Catania	80.522	1.025.259	670.459	1.339.030	**750.981**	**2.364.289**
Civitavecchia	1.628.332	3.326.936	5.154.547	14.632.191	**6.782.879**	**17.959.127**
Genova	5.739.041	11.359.926	18.105.098	22.609.159	**23.844.139**	**33.969.085**
Gioia Tauro	115.047	328.599	1.841.647	1.486.399	**1.956.694**	**1.814.998**
La Spezia	1.653.753	3.772.809	1.988.583	1.749.543	**3.642.336**	**5.522.352**
Livorno	2.502.517	5.146.368	6.039.527	6.529.996	**8.542.044**	**11.676.364**
Manfredonia	0	168.306	0	189.414	**0**	**357.720**
Marina di Carrara	456.280	946.620	918.566	775.911	**1.374.846**	**1.722.531**
Messina	1.981.190	3.832.417	6.010.350	2.155.176	**7.991.540**	**5.987.593**
Napoli	1.237.818	2.710.351	8.586.327	8.569.893	**9.824.145**	**11.280.244**
Olbia Golfo Aranci	11.747	25.633	1.827.855	1.943.107	**1.839.602**	**1.968.740**
Palermo	70.751	146.339	2.724.219	2.656.682	**2.794.970**	**2.803.021**
Piombino	807.617	2.067.635	960.447	959.545	**1.768.064**	**3.027.180**
Ravenna	2.517.304	5.828.115	2.062.848	2.286.767	**4.580.152**	**8.114.882**
Salerno	732.558	1.543.310	1.508.699	1.482.632	**2.241.257**	**3.025.942**
Savona	1.788.310	3.605.440	5.096.350	5.544.081	**6.884.660**	**9.149.521**
Taranto	5.734.761	10.762.414	1.454.695	1.747.146	**7.189.456**	**12.509.560**
Trapani	25.559	68.517	414.702	422.988	**440.261**	**491.505**
Trieste	2.505.971	4.857.989	11.281.651	10.223.362	**13.787.622**	**15.081.351**
Venezia	3.500.000	8.187.418	13.166.877	15.040.869	**16.666.877**	**23.228.287**
Totale	**40.061.458**	**83.553.229**	**102.130.568**	**115.784.817**	**142.192.026**	**199.338.046**

Nelle tabelle che seguono viene analizzata l'incidenza percentuale delle tasse portuali e dei canoni demaniali sulle entrate correnti delle Autorità, distintamente per ciascuno dei tre gruppi come sopra individuati; non sono state considerate, per le motivazioni già espresse, le Autorità portuali di Manfredonia e Trapani.

Autorità portuale	Tasse portuali	Canoni demaniali	Entrate correnti	Incidenza tasse	Incidenza canoni
GENOVA	11.359.926	22.609.159	45.297.262	25,1	49,9
TRIESTE	4.857.989	10.223.362	22.750.551	21,4	44,9
VENEZIA	8.187.418	15.040.869	26.124.687	31,3	57,6
NAPOLI	2.710.351	8.569.893	15.995.673	17,0	53,6
CIVITAVECCHIA	3.326.936	14.632.191	37.084.604	9,0	39,5

Autorità portuale	Tasse portuali	Canoni demaniali	Entrate correnti	Incidenza tasse	Incidenza canoni
LIVORNO	5.146.368	6.529.996	14.053.683	36,0	46,5
SAVONA	3.605.440	5.544.081	10.967.773	32,9	50,5
PALERMO	146.339	2.656.682	7.405.316	1,9	35,9
RAVENNA	5.828.115	2.286.767	8.539.118	63,3	26,8
LA SPEZIA	3.772.809	1.479.543	8.435.337	44,7	20,7
CAGLIARI	566.649	3.676.913	7.094.804	8,0	51,8
TARANTO	10.762.414	1.747.146	12.687.260	84,8	13,8
ANCONA	2.383.888	2.433.492	7.774.593	30,7	31,3
BARI	860.045	3.402.420	4.895.376	17,6	69,5
PIOMBINO	2.067.635	959.545	6.386.291	32,4	15,0
SALERNO	1.543.310	1.482.632	4.030.742	38,3	36,8

Autorità portuale	Tasse portuali	Canoni demaniali	Entrate correnti	Incidenza tasse	Incidenza canoni
GIOIA TAURO	328.599	1.486.399	3.278.954	10,0	45,3
MESSINA	3.832.417	2.155.176	6.512.316	58,8	33,1
OLBIA	25.633	1.943.107	7.587.392	0,3	25,6
BRINDISI	2.621.811	1.725.903	7.927.732	33,1	21,8
MARINA DI CARRARA	946.620	775.911	2.149.746	44,0	36,1
CATANIA	1.025.259	1.339.030	4.416.977	23,2	30,3
AUGUSTA	7.410.435	2.202.198	10.062.640	73,6	21,9

I prospetti evidenziano, per il primo gruppo di Autorità, importi in entrata per canoni demaniali superiori – sia in cifra assoluta che in percentuale – a quelli per tasse portuali. Genova registra un valore pressoché doppio per i canoni (22.609.159) rispetto all'ammontare delle tasse (11.359.926) con una percentuale prossima al 50%, mentre Napoli e Venezia presentano a tale riguardo percentuali ancora maggiori (rispettivamente, il 53,6% e il 57,6% per i canoni contro l'17,0% e il 31,3% per le tasse), riferite peraltro ad importi in valore assoluto nettamente inferiori.

Con riferimento alle Autorità portuali incluse nel secondo gruppo, dai prospetti si rileva un maggior importo per tasse portuali, rispetto a quello riconducibile ai canoni

demaniali, per Taranto (con una incidenza percentuale sulle entrate correnti, rispettivamente, dell'84,8% e del 13,8%) nonché, in misura più contenuta, per La Spezia, Ravenna, Piombino e Salerno; nelle altre Autorità il rapporto è invertito, con una prevalenza dei canoni sulle tasse portuali; particolarmente elevato si presenta il dato di Bari, che registra una percentuale del 69,5% per i canoni e del 25,3% per le tasse.

Infine, per le Autorità del terzo gruppo, prevalgono, nella composizione dell'entrata corrente, le tasse portuali sui canoni demaniali, fatta eccezione per le Autorità portuali di Gioia Tauro (45,3% contro il 10,0%), Olbia e Catania (rispettivamente, 25,6% e 0,3%; 30,3% e 23,2%).

Sul versante dell'uscita, le spese di funzionamento sono rappresentate dalla spesa per gli organi di amministrazione e di controllo e per il personale e dalla spesa per l'acquisto di beni e servizi: tali voci assorbono gran parte della spesa corrente, con percentuali di incidenza che variano, per tutte le Autorità portuali, dal 60 ad oltre l'88 per cento.

Consistente, in particolare, si presenta la spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo e per il personale, che evidenzia peraltro, nella comparazione effettuata per gruppi di Autorità, anomalie non sempre giustificabili con le dimensioni dell'ente.

Sul piano generale va però in proposito considerato, per ciò che concerne in particolare l'indennità riconosciuta ai Presidenti delle Autorità portuali, che – non risultando conclusi gli adempimenti relativi alla classificazione dei porti di cui all'art. 4 della legge n. 84 del 1994 - con decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti in data 31 marzo 2003 le misure di tali indennità vennero stabilite con riferimento al trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti generali del Ministero vigilante, tenendo altresì conto dei volumi di traffico registrati nei relativi porti. Le indennità così determinate sono state poi incrementate, su indicazione del Ministero vigilante, con conseguente corresponsione di arretrati nel corso dell'esercizio 2006 in esame, al fine di tener conto degli aumenti contrattuali riconosciuti dopo la data del 31 marzo 2003 ai dirigenti generali.

Per ciò che concerne invece i compensi dei Segretari generali, per i quali si fa riferimento alla contrattazione collettiva nazionale di lavoro della categoria e precisamente al CCNL dei dirigenti di aziende industriali, sono state rilevate misure di compensi disomogenei, non sempre rapportati alle dimensioni delle singole autorità.

Notazioni specifiche, relative alle singole Autorità portuali, sono contenute nei capitoli a ciascuna dedicati.

In dettaglio, le spese per gli organi e per il personale risultano dai seguenti prospetti, articolati per gruppi di Autorità, in cui viene indicata l'incidenza percentuale sul complesso della spesa corrente.

Autorità portuale	Spesa per organi	Spesa per personale	Spesa corrente	Incidenza organi	Incidenza personale
GENOVA	374.192	15.620.351	37.016.356	1,0	42,2
TRIESTE	361.895	12.345.268	26.605.626	1,4	46,4
VENEZIA	377.309	5.690.600	15.386.589	2,5	37,0
NAPOLI	235.873	6.361.650	11.359.353	2,1	56,0
CIVITAVECCHIA	281.360	8.373.600	23.657.357	1,2	35,4

L'incidenza della spesa per gli organi oscilla dall'1% di Genova al 2,5% di Venezia, mentre quella per il personale, contenuta al 35% per Civitavecchia e al 37% per Venezia, sale fino al 56% per Napoli.

Autorità portuale	Spesa per organi	Spesa per personale	Spesa corrente	Incidenza organi	Incidenza personale
LIVORNO	172.646	5.072.500	8.815.022	2,0	57,5
SAVONA	312.000	4.211.000	7.952.995	3,9	52,9
PALERMO	180.302	2.487.910	5.520.559	3,3	45,1
RAVENNA	218.421	1.945.864	3.426.362	6,4	56,8
LA SPEZIA	347.584	2.380.799	6.163.329	5,6	38,6
CAGLIARI	324.355	1.951.911	5.385.100	6,0	36,2
TARANTO	490.984	1.772.212	3.800.079	12,9	46,6
ANCONA	322.575	1.448.395	4.853.553	6,7	29,9
BARI	193.690	1.605.723	3.591.322	5,4	44,7
PIOMBINO	226.841	1.210.558	4.057.342	5,6	29,8
SALERNO	285.007	1.429.793	3.297.005	8,7	43,4

Il prospetto relativo al secondo gruppo di Autorità evidenzia una più elevata incidenza della spesa per gli organi, che giunge al 12,9% per Taranto e resta ragguardevole per Salerno (8,7%) nonché per Ancona (6,7%), Ravenna e Cagliari (6,4% e 6,0%). Notevole anche l'incidenza della spesa per il personale (fanno eccezione Piombino e Ancona che registrano una percentuale del 29,8%) in particolare per Ravenna (56,8%) e Livorno (57,5%).

Autorità portuale	Spesa per organi	Spesa per personale	Spesa corrente	Incidenza organi	Incidenza personale
GIOIA TAURO	396.366	1.106.333	3.179.702	12,5	34,8
MESSINA	486.000	1.143.100	3.974.100	12,2	28,8
OLBIA	262.294	978.509	4.438.866	5,9	22,1
BRINDISI	293.409	1.659.253	5.710.625	5,1	29,1
MARINA DI CARRARA	225.555	824.000	2.128.062	10,6	38,7
CATANIA	342.732	1.091.362	2.367.270	14,5	46,1
AUGUSTA	183.057	410.500	951.080	19,2	43,2

Per le Autorità del terzo gruppo pesa in modo particolare l'incidenza della spesa per gli organi, che si attesta al 19,2% per Augusta e al 14,5% per Catania e supera, per Gioia Tauro e Messina, il 12%; più contenuta è l'incidenza della spesa per il personale, che solo per Catania ed Augusta supera la soglia del 40%, mantenendosi per le altre Autorità al di sotto di tale percentuale.

Nelle tabelle seguenti vengono analizzate le spese per l'acquisto di beni e servizi, con l'indicazione delle relative percentuali di incidenza sull'insieme delle spese correnti.

Autorità portuale	Spesa per beni e servizi	Spesa corrente	Incidenza spesa beni e servizi
GENOVA	10.126.792	37.016.356	27,4
TRIESTE	5.678.915	26.605.626	21,3
VENEZIA	7.183.747	15.386.589	46,7
NAPOLI	3.568.869	11.359.353	31,4
CIVITAVECCHIA	11.596.200	23.657.357	49,0

Autorità portuale	Spesa per beni servizi	Spesa corrente	Incidenza spesa beni e servizi
LIVORNO	1.316.500	8.815.022	14,9
SAVONA	2.070.600	7.952.995	26,0
PALERMO	1.949.146	5.520.559	35,3
RAVENNA	860.854	3.426.362	25,1
LA SPEZIA	2.205.934	6.163.329	35,8
CAGLIARI	2.401.932	5.385.100	44,6
TARANTO	866.645	3.800.079	22,8
ANCONA	2.140.242	4.853.553	44,1
BARI	1.248.655	3.591.322	34,8
PIOMBINO	1.559.835	4.057.342	38,4
SALERNO	1.005.340	3.297.005	30,5

Autorità portuale	Spesa per beni e servizi	Spesa corrente	Incidenza spesa beni e servizi
GIOIA TAURO	346.691	3.179.702	10,9
MESSINA	1.057.500	3.974.100	26,6
OLBIA	2.582.622	4.438.866	58,2
BRINDISI	1.510.036	5.710.625	26,5
MARINA DI CARRARA	835.900	2.128.062	39,3
CATANIA	768.614	2.367.270	32,5
AUGUSTA	169.400	951.080	17,8

Tra le Autorità del primo gruppo hanno una spesa corrente superiore a 20 milioni di euro Genova, Trieste e Civitavecchia. Tra queste, la spesa più elevata per beni e servizi, in termini percentuali (49,0%) si riscontra per l'Autorità portuale di Civitavecchia; seguono Napoli e soprattutto Venezia, che, con una spesa corrente inferiore in termini assoluti, presentano anch'esse elevate percentuali di incidenza per tale categoria di spesa, pari rispettivamente al 31,4% e al 46,7%.

Tra le Autorità del secondo gruppo le incidenze maggiori (44,6% e 44,1%) si riscontrano per Cagliari e Ancona, seguite da Piombino (38,4%), La Spezia e Palermo (rispettivamente, 35,8% e 35,3%). Per quelle del terzo gruppo, infine, è Olbia che, sia in cifra assoluta che in proporzione alle entrate, spende di più per l'acquisto di beni e servizi (euro 2.582.622 pari al 58,2% delle entrate correnti), seguita da Marina di Carrara (39,3%). La spesa più bassa, sia in assoluto (euro 346.691) che in proporzione alle entrate (10,0%) è, tra tutte le Autorità, quella di Gioia Tauro.

28. Considerazioni conclusive

Il 2006 può considerarsi un anno di svolta per il settore portuale, nel quale sono state poste le basi per l'attuazione di concrete misure di rilancio e di ammodernamento del comparto che hanno fatto registrare una ripresa del trend di sviluppo della movimentazione delle merci e dei passeggeri in gran parte degli scali marittimi nazionali.

Dai dati acquisiti dalle singole Autorità, riportati nelle relazioni ad esse singolarmente dedicate, si trae la conferma di tale positiva tendenza, con il consolidamento di Genova quale primo scalo nazionale per il complesso delle merci movimentate, seguita da Taranto e Trieste. Taranto conferma la prima posizione per il traffico delle merci solide (seguita da Genova e da Gioia Tauro) mentre per le sole merci liquide primeggiano Trieste, Augusta (porto eminentemente petrolifero), Cagliari, Genova e Messina. Per quanto concerne il traffico di containers, in flessione nel 2006, le posizioni di testa sono comunque raggiunte da Gioia Tauro (nonostante la sensibile riduzione del movimento registrato), seguita da Taranto, Trieste e Cagliari.

Nel complesso risultano movimentate nel 2006 circa 493 milioni di tonnellate di merci, in aumento dell'1,3% rispetto all'anno precedente, per effetto di una crescita del volume delle merci solide del 3,2% (290 milioni di tonnellate) a fronte di una leggera flessione dell'1,2% di quelle liquide (203 milioni di tonnellate).

Anche il traffico passeggeri ha registrato un incremento (+4,1% rispetto al 2005), riscontrato in quasi tutti i principali scali.

Le tabelle che seguono, tratte dalla Relazione per il 2006 della Direzione generale dei porti del Ministero delle infrastrutture, offrono un quadro d'insieme del complesso delle merci movimentate e del numero dei passeggeri imbarcati e sbarcati nell'anno in esame.

Autorità Portuali, complesso delle merci movimentate

AUTORITÀ PORTUALI	ANNO 2006		variaz.% sul 2005
	Tonnellate (000)	%	
GENOVA	54.970	11,16%	-0,40
TARANTO	49.434	10,04%	3,73
TRIESTE	48.168	9,78%	0,94
CAGLIARI P.FOXI	36.416	7,39%	-3,95
AUGUSTA	32.360	6,57%	-3,17
VENEZIA	30.937	6,28%	6,32
LIVORNO	27.528	5,59%	-2,42
RAVENNA	26.770	5,44%	12,11
MESSINA-MILAZZO	26.647	5,41%	3,84
GIOIA TAURO	23.843	4,84%	-3,72
NAPOLI	20.577	4,18%	-2,06
LA SPEZIA	19.292	3,92%	12,41
SAVONA-VADO	16.502	3,35%	2,14
CIVIT-FIUM-GAETA	16.405	3,33%	-16,55
BRINDISI	10.363	2,10%	11,36
ANCONA-FALCONARA	9.232	1,87%	0,24
PIOMBINO-P.FERRAIO	8.979	1,82%	8,36
SALERNO	8.635	1,75%	5,37
OLBIA-GOLFO ARANCI	7.009	1,42%	7,01
PALERMO	6.142	1,25%	7,02
BARI	5.216	1,06%	18,12
CATANIA	3.845	0,78%	0,73
MARINA DI CARRARA	3.271	0,66%	6,83
TOTALE	492.541	100	1,33

Autorità Portuali, merci secche movimentate - Anno 2006

AUTORITÀ PORTUALI	Tonnellate (000)	%	variaz.% sul 2005
TARANTO	41.921	14,47%	2,87
GENOVA	33.329	11,51%	-1,17
GIOIA TAURO	23.373	8,07%	-4,21
RAVENNA	21.558	7,44%	12,74
LIVORNO	19.584	6,76%	0,00
VENEZIA	17.895	6,18%	5,56
NAPOLI	15.844	5,47%	2,95
LA SPEZIA	15.165	5,24%	7,50
MESSINA - MILAZZO	10.627	3,67%	13,13
TRIESTE	10.403	3,59%	6,72
CAGLIARI-P.FOXI	10.101	3,49%	-7,57
SALERNO	8.635	2,98%	5,37
PIOMBINO-P.FERRAIO	8.544	2,95%	9,54
SAVONA-VADO	8.005	2,76%	-1,38
BRINDISI	7.561	2,61%	17,35
CIVIT-FIUMIC-GAETA	6.634	2,29%	-15,71
OLBIA-GOLFO ARANCI	7.009	2,42%	7,01
PALERMO	5.275	1,82%	5,73
BARI	5.131	1,77%	19,05
ANCONA-FALCONARA	4.481	1,55%	7,61
CATANIA	3.809	1,31%	1,22
MARINA DI CARRARA	3.271	1,13%	6,83
AUGUSTA	1.510	0,52%	4,21
TOTALE	**289.665**	**100**	**3,15**

Autorità Portuali, merci liquide movimentate - Anno 2006

AUTORITÀ+A1 PORTUALI	Tonnellate (000)	%	variaz.% sul 2005
TRIESTE	37.765	18,61%	-0,54
AUGUSTA	30.850	15,21%	-3,50
CAGLIARI-P.FOXI	26.315	12,97%	-2,48
GENOVA	21.641	10,67%	0,82
MESSINA-MILAZZO	16.020	7,90%	-1,52
VENEZIA	13.042	6,43%	7,37
CIVIT.FIUMIC. GAETA	9.771	4,82%	-17,12
SAVONA-VADO	8.497	4,19%	5,70
LIVORNO	7.944	3,92%	-7,92
TARANTO	7.513	3,70%	8,77
RAVENNA	5.212	2,57%	9,56
ANCONA-FALCONARA	4.751	2,34%	-5,85
NAPOLI	4.733	2,33%	-15,77
LA SPEZIA	4.127	2,03%	35,09
BRINDISI	2.802	1,38%	-2,13
PALERMO	867	0,43%	15,60
GIOIA TAURO	470	0,23%	28,77
PIOMBINO-P.FERRAIO	435	0,21%	-10,49
BARI	85	0,04%	-19,81
CATANIA	36	0,02%	-33,33
MARINA DI CARRARA	0	0,00%	0,00
SALERNO	0	0,00%	0,00
OLBIA-GOLFO ARANCI	0	0,00%	0,00
TOTALE	**202.876**	100	-1,16

Autorità Portuali, passeggeri imbarcati e sbarcati

AUTORITÀ PORTUALI	ANNO 2006		variaz.% sul 2005
	Passeggeri	%	
MESSINA -MILAZZO	10.170.885	21,87%	3,58
NAPOLI	9.028.008	19,41%	0,29
OLBIA-GOLFO ARANCI	4.522.235	9,73%	1,90
PIOMBINO-P.FERRAIO	3.852.314	8,28%	5,91
CIVITAV.-FIUMIC.-GAETA	3.599.551	7,74%	13,66
GENOVA	3.113.448	6,70%	2,48
LIVORNO	2.916.532	6,27%	16,04
PALERMO	2.046.678	4,40%	2,14
BARI	1.575.361	3,39%	8,28
ANCONA-FALCONARA	1.574.050	3,38%	2,45
VENEZIA	1.453.153	3,13%	6,43
SAVONA-VADO	894.992	1,92%	-5,55
BRINDISI	454.405	0,98%	-19,18
SALERNO	417.233	0,90%	38,55
CAGLIARI-P.FOXI	351.285	0,76%	-22,46
CATANIA	349.185	0,75%	33,34
TRIESTE	103.408	0,22%	14,23
LA SPEZIA	62.088	0,13%	10,17
RAVENNA	13.750	0,03%	-12,42
TARANTO	2.255	0,00%	1534,06
AUGUSTA	0	0,00%	-100,00
MARINA DI CARRARA	0	0,00%	0,00
GIOIA TAURO	0	0,00%	0,00
TOTALE	46.500.816	100	4,11

Un andamento analogo si rileva, dalla medesima fonte, per il 2007, con un aumento complessivo rispetto all'anno precedente dell'1,78%. Nel 2007 risultano infatti movimentati circa 501 milioni di tonnellate di merci, di cui 302 milioni di tonnellate solide (+4,49%) e 298 milioni di tonnellate liquide (-2,09%); si riscontra altresì un aumento a livello nazionale del traffico passeggeri del 2,62%.

Non si dispone di dati relativi al periodo successivo, provenienti dalla medesima fonte, comparabili con quelli sopra enunciati.

Sul piano generale, meritano ancora segnalazione talune modifiche strutturali di comparto concernenti, in particolare, l'ampliamento delle circoscrizioni territoriali delle Autorità portuali di Napoli e di Bari e, per converso, la soppressione, per l'accertata carenza dei requisiti di traffico necessari, delle Autorità portuali di Trapani e di Manfredonia.

Significativo, nel quadro delle novità che hanno caratterizzato l'esercizio 2006, l'incremento delle entrate derivanti da trasferimenti dello Stato riferibili alle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate. Dal 2006 viene infatti attribuito alle Autorità portuali il 100% di tali voci.

A partire dal 1° gennaio 2007 inoltre, per effetto di quanto disposto dall'art. 1, comma 982 della legge 296 del 2006 (finanziaria 2007) sono attribuiti a ciascuna Autorità anche i gettiti provenienti dalle tasse erariali e dalla tassa di ancoraggio.

Nel precedente capitolo sono state già illustrate le risultanze complessive della gestione delle singole Autorità, sulla scorta di tabelle riassuntive che facilitano la visione di insieme dell'intero settore portuale; in tale capitolo sono state anche evidenziate le situazioni critiche rilevate, con particolare riferimento ai disavanzi finanziari riscontrati (con particolare evidenza per quelli di parte corrente), nonché alle perdite economiche e alle correlative diminuzioni patrimoniali sofferte da alcune Autorità portuali ed alle difficoltà che le Autorità incontrano nella realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione.

A conclusione della presente relazione si segnalano, infine, talune criticità che il controllo esercitato ha evidenziato e che si ritengono suscettibili di incidere negativamente – sia pure in via mediata ed indiretta – sulla gestione economico-finanziaria delle Autorità portuali.

A) Gestioni commissariali

Va innanzitutto segnalato il frequente ricorso – soprattutto per il passato - alla gestione commissariale, anche per lunghi periodi, spesso superiori al periodo massimo di sei mesi stabilito dall'art. 20 della citata legge, dovuto per la maggior parte dei casi anche alla complessa procedura prevista dalla vigente normativa per la nomina del Presidente.

Il lungo periodo di commissariamento dell'Autorità portuale di Augusta, che si protraeva dal 23 novembre 2007, si è concluso solo in data 24 settembre 2009, con l'emanazione del decreto di nomina del nuovo Presidente ed è ancora retta da un Commissario l'Autorità portuale di Manfredonia, in attesa della definizione del procedimento giudiziario introdotto con ricorso proposto avverso il DPR 12 ottobre 2007, di messa in liquidazione e soppressione dell'Ente.

Solo in data 31 marzo 2009 si è concretizzata la soppressione, al termine della gestione liquidatoria, dell'Autorità portuale di Trapani, avviata con DPR del 5 ottobre 2007.

Resta a tutt'oggi commissariata l'Autorità portuale di Taranto, dal 15 maggio 2008, in attesa della conclusione del giudizio penale instaurato nei confronti del presidente, attualmente sospeso dalle funzioni.

Si tratta, con tutta evidenza, di avvenimenti che non possono non essere sottolineati, soprattutto per i riflessi negativi che essi comportano per l'ordinata gestione degli enti.

B) Composizione e funzionamento del Comitato portuale

L'art. 9, comma 3, della legge n. 84/1994 riserva al Comitato portuale una lunga serie di compiti di natura gestionale da svolgere su proposta del Presidente. In particolare, il Comitato portuale, oltre all'approvazione degli atti più importanti in materia di interventi infrastrutturali e per la gestione economico-finanziaria dell'Autorità, è chiamato a deliberare in materia di autorizzazioni e concessioni demaniali, nonché sulla nomina del Segretario generale e sulla costituzione o partecipazione al capitale di società operanti nello stesso settore.

Si tratta, come è evidente, di scelte operative che influiscono sia sull'andamento delle operazioni portuali che sulla gestione delle pubbliche risorse. In realtà il Comitato, sulla base delle funzioni previste dalla legge, è un organo di amministrazione attiva. Ciò è dimostrato anche dalla circostanza che il legislatore ha riconosciuto l'esigenza che tale organo si debba riunire «*di norma*» una volta al mese (art. 9. c. 4).

Il Comitato portuale è composto da 21 membri, compreso il Presidente, di cui 13 in rappresentanza di operatori e lavoratori portuali. Tale numero è destinato ad aumentare, anche di dieci e più unità, nel caso in cui la circoscrizione dell'Autorità abbracci più porti ubicati in comuni o province diversi da quello ove ha sede l'Autorità stessa. Per la validità delle deliberazioni, l'art. 9, comma 4, della citata legge, richiede la presenza della metà più uno dei componenti in prima convocazione ed un terzo dei medesimi in seconda convocazione.

L'elevato numero dei componenti mal si concilia con l'esigenza di garantire la definizione snella e puntuale delle problematiche connesse alla gestione dell'Autorità con la diretta assunzione di specifiche responsabilità dei singoli componenti.

Inoltre, secondo l'attuale composizione dell'organo in parola, possono sorgere situazioni di conflitto di interessi, come più volte segnalato da questa Corte in precedenti referti, atteso che i rappresentanti delle categorie imprenditoriali presenti nel Comitato spesso sono chiamati a deliberare, anche con voto determinante, sulla revoca o sul rilascio di autorizzazioni o concessioni demaniali nei confronti di imprese concorrenti o aspiranti tali.

C) Piano regolatore portuale

Il meccanismo della c.d. "autonomia finanziaria" delle autorità portuali, di cui all'art. 136 della Legge finanziaria 2007, si inserisce – per l'architettura stessa del disposto normativo – nell'azione tipica attribuita alle autorità medesime dagli artt. 5 e 6 della legge n. 84 del 1994, secondo i quali, per *«promuovere l'autofinanziamento delle attività e la razionalizzazione della spesa, anche al fine di finanziare gli interventi di manutenzioni ordinaria e straordinaria delle parti comuni nell'ambito portuale, con priorità per quelli previsti nei piani triennali già approvati, ivi compresa quella per il mantenimento dei fondali»,* sono interamente devoluti ai suddetti enti i gettiti provenienti dalla tassa di ancoraggio e dalla tassa erariale prevista dal decreto-legge n. 47/1974, art. 2, c. 1., convertito nella legge 16 aprile 1974. n. 117.

Al riconoscimento di tale capacità di autofinanziamento dovrebbe parimenti essere correlata un'idonea ed efficace potestà di programmazione circa gli interventi che le autorità portuali intendono realizzare mediante l'utilizzo delle risorse finanziarie disponibili.

In realtà si è osservato che simile, auspicabile correlazione non trova sempre riscontro nei vigenti strumenti di pianificazione infrastrutturale portuale. In particolare è risultato evidente che il massimo strumento di programmazione, quale è il piano regolatore portuale (PRP), come risulta disciplinato all'art. 5 della legge n. 84/1994, non assolve alle sopraggiunte esigenze, legate alla globalizzazione ed all'aumento dei traffici marittimi, di dinamicità e flessibilità delle risposte che l'ente è chiamato a fornire dinanzi alla domanda prodotta dal mercato dello *shipping* nazionale e mondiale.

In altri termini, si rischia di ingenerare un circolo vizioso dove a fronte della necessità di definire celermente nuove pianificazioni strategiche di opere portuali, cui l'ente potrebbe far fronte mediante l'attivazione di finanziamenti propri, questi non potrebbero trovare immediata utilizzazione a causa dei lunghi e complessi procedimenti previsti dalla vigente normativa per l'approvazione dei nuovi piani regolatori portuali.

Come è noto, il porto, oltre che verso il mare, si apre anche verso la città che lo ospita e verso il proprio ambito territoriale. Di conseguenza, la lentezza nell'adeguamento e nella conformità dei PRP alla pianificazione urbana e regionale comporta una sempre maggiore divaricazione tra le esigenze di espansione del porto e quelle della tutela ambientale delle aree circostanti.

Appare pertanto auspicabile un intervento del legislatore inteso a definire con maggior chiarezza la natura giuridica (mero strumento di programmazione ovvero strumento urbanistico vero e proprio) e i tempi delle diverse fasi procedimentali per l'approvazione del PRP, introducendo, ove possibile, forme di semplificazione del procedimento stesso, pur nel rispetto degli equilibri tra i diversi livelli di pianificazione e di gestione del territorio.

D) Gestione e modalità di esposizione in bilancio dei fondi pubblici vincolati alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione

La maggior parte delle risorse finanziarie destinate alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione è acquisita mediante il sistema dei limiti di impegno. Spesso, per non perdere le prime annualità del periodo quindicennale di ammortamento - il cui onere è posto a carico del bilancio dello Stato - alcune Autorità stipulano il contratto di mutuo in un'epoca assai anteriore rispetto all'effettivo inizio dei lavori, lasciando inutilizzate per lunghi periodi di tempo presso le competenti Sezioni di tesoreria le risorse finanziarie in parola.

Dai documenti contabili costituenti il bilancio consuntivo non sempre è possibile conoscere, per ogni opera in via di realizzazione, l'andamento dei lavori e l'importo dei pagamenti effettuati a favore dell'appaltatore sulla base degli stati di avanzamento presentati.

Inoltre, per esigenze di bilanciamento, spesso viene considerata come giuridicamente impegnata l'intera somma acquisita o ancora da acquisire con il sistema dei limiti di impegno e vincolata alla realizzazione di opere infrastrutturali, gonfiando in modo anomalo il conto dei residui attivi e passivi, nonché i valori dello stato patrimoniale.

Peraltro, per ogni opera da realizzare con pubbliche risorse, dovrebbe essere data dettagliata dimostrazione nella nota integrativa dei lavori complessivamente eseguiti al termine di ogni esercizio, delle somme impegnate, di quelle effettivamente e complessivamente erogate agli appaltatori, nonché delle risorse rimaste ancora disponibili ma con il vincolo di destinazione.

Per quanto riguarda le modalità di esposizione in bilancio delle risorse finanziarie in parola e del valore da attribuire alle opere in corso di realizzazione, si ritiene che debbano essere applicati i criteri ed i principi richiamati dal regolamento approvato con il D.P.R. n. 97 del 2003, cui si sono ispirati i regolamenti di amministrazione e contabilità divenuti operativi per tutte le Autorità portuali dall'esercizio 2008.

L'applicazione dei nuovi regolamenti dovrebbe avere lo scopo, tra l'altro, di indurre le Autorità portuali ad applicare criteri uniformi sia per la valutazione delle varie componenti del patrimonio che per l'esposizione in bilancio del relativi valori, onde poter operare i necessari confronti tra dati omogenei per le diverse Autorità.



AUTORITÀ PORTUALE DI ANCONA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

E' copia conforme all'originale

Il Responsabile
Area Gestione Risorse Umane
e Segreteria - Gare e Contratti
Rag. Roberto Bugio

Autorità Portuale
ANCONA

Comitato Portuale

Deliberazione n° 5
23 Aprile 2007
-seconda convocazione-

oggetto: approvazione Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2006.

Il Comitato Portuale:

- visto l'art. 9, comma 3, lettera d), della Legge 28/1/1994, n° 84 e successive modifiche ed integrazioni;
- visto l'art. 12, comma 2, lettera a), della richiamata Legge 84/94;
- visto il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2006 con annessa Relazione del Presidente;
- vista la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul predetto Bilancio Consuntivo;

D E L I B E R A

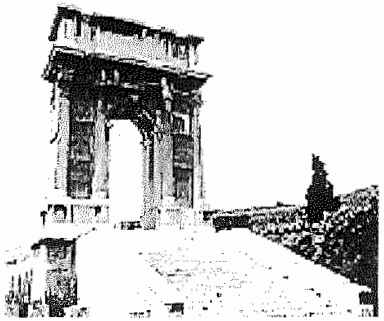
E' approvato il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2006 di cui all'elaborato allegato al presente atto.

Risultato della votazione palese

Membri del Comitato Portuale:			**22**
Membri presenti alla votazione:			**13**
N°	**favorevoli: 13**	**contrari: 0**	**astenuti: 0**
1	**Giovanni MONTANARI**		
2	**Antonio PASETTI**		
3	**Pierfrancesco BENADDUCI**		
4	**Giorgio CATALDI**		
5	**Salvatore PALMIERI**		
6	**Giovanni SARONNE**		
7	**Maurizio LUCONI**		
8	**Alberto ROSSI**		
9	**Alessandro ARCHIBUGI**		
10	**Raffaele IMPERATO**		
11	**Elio LIBRI**		
12	**Maurizio AMADORI**		
13	**Fabio BORGOGNONI**		

Il Presidente
Giovanni Montanari

Il Segretario del Comitato Portuale
Dott. Vincenzo Mucci



AUTORITA' PORTUALE DI ANCONA

(Ente di Diritto Pubblico – Legge 28.01.1994, n° 84 e successive modificazioni)

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

COMPONENTI DEL COMITATO PORTUALE

Sig. Giovanni MONTANARI *Presidente Autorità Portuale di Ancona*	**Presidente**
C.V. (CP) Antonio PASETTI *Comandante Capitaneria di Porto di Ancona*	**Vice Presidente**
Dott. Teodoro SPADACCINI *Direttore della Circoscrizione Doganale di Ancona*	**Membro**
Ing. Giovanni CAPUTO *Capo dell'Ufficio del Genio Civile Opere Marittime di Ancona*	**Membro**
Sig.ra Loredana PISTELLI *Assessore ai Porti Regione Marche*	**Membro**
Sig. Enzo GIANCARLI *Presidente della Provincia di Ancona*	**Membro**
Dott. Pierfrancesco BENADDUCI *Assessore al Porto del Comune di Ancona*	**Membro**
Dott. Riccardo RECANATINI *Sindaco del Comune di Falconara M.ma*	**Membro**
Rag. Giorgio CATALDI *Membro della Giunta della C.C.I.A.A. di Ancona*	**Membro**
C.L.C. Salvatore PALMIERI *Rappresentante Armatori*	**Membro**
Ing. Giovanni SARONNE *Rappresentante Industriali*	**Membro**
Sig. Maurizio LUCONI *Rappresentante Imprenditori di cui agli artt. 16 e 18*	**Membro**
Dott. Alberto ROSSI *Rappresentante Spedizionieri*	**Membro**
Dott. Alessandro ARCHIBUGI *Rappresentante Agenti Marittimi e Raccomandatari*	**Membro**
Sig. Carmine BECCACECI *Rappresentante Autotrasportatori operanti nell'ambito portuale*	**Membro**
Ing. Raffaele IMPERATO *Rappresentante Imprese ferroviarie operanti nei porti*	**Membro**
Sig. Elio LIBRI *Rappresentante dei lavoratori*	**Membro**
Rag. Paolo GALLI *Rappresentante dei lavoratori*	**Membro**
Sig. Daniele AMBROSINI *Rappresentante dei lavoratori*	**Membro**
Dott. Lorenzo LUCCHETTI *Rappresentante dei lavoratori*	**Membro**
Sig. Maurizio AMADORI *Rappresentante dei lavoratori*	**Membro**
Sig. Fabio BORGOGNONI *Rappresentante dei lavoratori*	**Membro**

COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI:

Dott. Biagio MAZZOTTA *Ministero dell'Economia e delle Finanze*	**Presidente**
Dott. Giuseppe CAPPELLA *Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti*	**Membro effettivo**
Dott. Antonio RENDA *Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti*	**Membro effettivo**
Dott. Sergio REFI *Ministero dell'Economia e delle Finanze*	**Membro supplente**
Dott. Eugenio MINICI *Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti*	**Membro supplente**
Dott.ssa Francesca FOTI *Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti*	**Membro supplente**

3 4

ORGANICO AUTORITA' PORTUALE DI ANCONA

SEGRETARIO GENERALE:

N° 1

PERSONALE SEGRETERIA TECNICO-OPERATIVA:

In organico	N° 26
In forza	N° 23

PERSONALE EX AZIENDA MEZZI MECCANICI DICHIARATO IN ESUBERO:

N° 2

AP Autorità Portuale
ANCONA

Segreteria Tecnico - Operativa
Pianta Organica

AREA PROMOZIONE, PROGRAMMAZIONE E STATISTICA

AREA GESTIONE RISORSE UMANE E SEGRETERIA - GARE E CONTRATTI

AREA INFRASTRUTTURE PORTUALI E SICUREZZA

AREA RISORSE FINANZIARIE, REGOLAMENTAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO



L'Area è articolata in un settore preposto alle seguenti attività:

Promozione, Programmazione e Statistica:

- Ufficio stampa e pubbliche relazioni
- Rapporti con gli enti istituzionali
- Rapporti con le associazioni di categoria
- Programmazione e reporting periodico interventi infrastrutturali e iniziative promozionali
- Studi e ricerche per lo sviluppo del porto; marketing
- Promozione nazionale ed internazionale del porto: relazione annuale sull'attività promozionale, organizzativa ed operativa
- Piano operativo triennale
- Elaborazione dati statistici
- Servizio pubblicazioni

ORGANICO PREVISTO: 2 unità

1	**Responsabile Area** Laurea in Scienze politiche, Scienze statistiche o Economia e Commercio, o requisiti equipollenti.	**Quadro A**

2	**Impiegato amministrativo di concetto** Laurea in Economia e Commercio o Scienze Politiche o Giurisprudenza o Scienza delle Comunicazioni, ovvero titoli accademici equivalenti. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici. Conoscenza di lingue Straniere.	**2° Livello**



L'Area è articolata in due settori preposti alle seguenti attività:

Settore gestione risorse umane e Segreteria:

- Segreteria particolare Presidente e Segretario Generale
- Segreteria del Comitato Portuale
- Elaborazione e redazione Deliberazioni del Comitato Portuale e tenuta Verbali di riunione
- Archivio atti Comitato Portuale
- Interpretariato e traduzioni in lingua straniera
- Attività di amministrazione del personale (pratiche assunzione, applicazione, gestione e rinnovi C.C.N.L. - vertenze sul lavoro)
- Elaborazione retribuzioni personale dipendente
- Elaborazione compensi soggetti non dipendenti (Amministratori e Collaboratori)
- Tenuta libri e registri di legge ed archivio documenti del personale
- Elaborazione contributi e tributi per versamenti periodici ed annuali
- Redazione denunce periodiche ed annuali personale dipendente e soggetti non dipendenti (CUD - 770 - Inail - Inps)
- Protocollo corrispondenza in arrivo e partenza
- Spedizione corrispondenza (via ordinaria - fax - e-mail)
- Archivio atti amministrativi (Delibere - Ordinanze - Determinazioni - Ordini di servizio)
- Attività di emeroteca (raccolta articoli di stampa per rassegna stampa)
- Trattamento testi
- Fotocopiatura documenti
- Attività di segreteria di supporto agli uffici
- Centralino telefonico
- Attività ausiliarie di Autista e Fattorino

Settore Gare e Contratti:

- Redazione Bandi di gara ed indizione gare di appalto di opere pubbliche* e servizi
- Espletamento gare di appalto di opere pubbliche* e servizi
- Stipula contratti di appalto, convenzioni ed atti di concessione
- Attività interattiva con l'Area Infrastrutture Portuali per la redazione dei documenti di progetto e di supporto per le pratiche relative all'Osservatorio LL.PP.
- Espletamento procedure di acquisto beni di consumo e servizi interni
- Cura ricorsi e vertenze su gare di appalto

(*) Funzioni svolte in service per l'Area Infrastrutture Portuali

ORGANICO PREVISTO: n° 6 unità

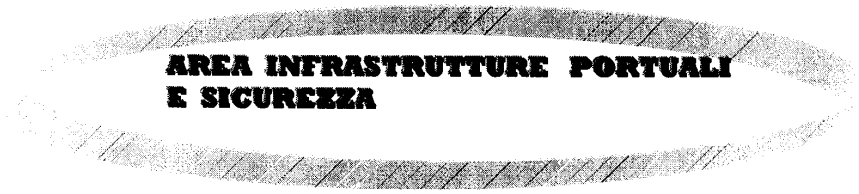
3	**Responsabile Area** Laurea in Giurisprudenza o Economia e Commercio, ovvero in possesso dei necessari requisiti equipollenti.	**Quadro A**

Settore Gestione Risorse umane e Segreteria:

16	**Impiegato amministrativo di concetto addetto alla Segreteria particolare del Presidente** Diploma di scuola media superiore o requisiti equipollenti. Uso di sistemi operativi informatici.	**3° Livello**
4	**Impiegato amministrativo di concetto addetto al Personale e Segreteria Presidenza** Laurea in Economia e Commercio. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici. Conoscenza di lingue Straniere.	**3° Livello**
5	**Impiegato amministrativo addetto alla Segreteria** Diploma di Istituto Professionale di 2° grado o requisiti equipollenti. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**4° Livello**
6	**Operatore polifunzionale amministrativo / operativo addetto autista, ausiliario di Segreteria, fattorino** Licenza scuola media inferiore. Patente di guida cat. B.	**4° Livello**
7	**Impiegato amministrativo addetto Segreteria e Personale** Diploma di Istituto Professionale di 2° grado ad indirizzo amministrativo. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**5° Livello**

Settore Gare e Contratti:

8	**Impiegato amministrativo di concetto addetto** Laurea in Giurisprudenza o Economia e Commercio. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**3° Livello**



L'area è articolata in due settori preposti alle seguenti attività:

Settore infrastrutture e lavori portuali:

- Definizione della pianificazione triennale e annuale con predisposizione relativi atti
- Redazione interna di progetti preliminari, definitivi ed esecutivi di opere e lavori portuali
- Coordinamento della sicurezza in fase di progettazione: redazione piani di sicurezza
- Attività di direzione dei lavori con predisposizione e tenuta relativa documentazione
- Attività di coordinamento della sicurezza in fase esecutiva e relativi atti
- Predisposizione di atti per manutenzione straordinaria e ordinaria impianti e fondali portuali ed attività connesse
- Gestione del Piano regolatore portuale ed attività connesse
- Redazione disciplinari di gara e atti rendicontazione servizi manutenzione ordinaria (illuminazione portuale, pulizia aree e specchi acquei portuali) e straordinaria (lavori in economia, forniture di beni e servizi, etc.)
- Predisposizione atti per richieste di finanziamenti/contributi pubblici, conferenze di servizi, accordi di programma, etc., ed attività connesse
- Attività di supporto al Responsabile del procedimento (stesura documento preliminare, validazione progetti, etc.)
- Raccolta e predisposizione dati per comunicazioni periodiche all'Osservatorio LL.PP.
- Tenuta rapporti con professionisti esterni all'Amministrazione per le attività di consulenza, indagine, progettazione, direzione lavori, collaudo, etc.
- Studio ed applicazione normative specifiche per le attività di competenza
- Predisposizione di perizie e atti di impegno per acquisizione di beni e servizi
- Tenuta rapporti con fornitori di beni e servizi - controllo e certificazioni conseguenti
- Predisposizione atti autorizzativi e controllo manutenzioni straordinarie concessionario gru ed aree portuali
- Rappresentanza esterna per la trattazione delle pratiche di competenza

Settore sicurezza e controllo attività portuali:

- Studio ed applicazione normativa in materia di prevenzione e sicurezza sui luoghi di lavoro
- Attività ispettiva e di controllo per l'applicazione delle norme antinfortunistiche durante le attività delle imprese di imbarco, sbarco e movimentazione merci nell'ambito portuale
- Rendicontazione periodica delle attività ispettive (verbali di ispezione, dati statistici, etc.);
- Verifica della rispondenza dei piani di sicurezza delle imprese portuali alla normativa vigente;
- Attività di concertazione e coordinamento con altre amministrazioni competenti in materia di sicurezza
- Coordinamento lavori e segreteria del "Gruppo di lavoro paritetico" per la trattazione delle problematiche sulla prevenzione e sicurezza in ambito portuale
- Trattazione delle pratiche in materia di merci pericolose, antincendio, rischi rilevanti e predisposizione relativi atti
- Attività connesse al rispetto della vigente normativa in materia di sicurezza negli ambienti di lavoro di competenza dell'Amministrazione - D.Lgs. 626/94 (documento valutazione rischi, visite periodiche, rapporti con medico competente, etc.)
- Verifica ed adeguamento impianti interni alla stazione marittima e uffici alle vigenti normative - svolgimento pratiche relative
- Attività, ai fini della sicurezza, di indirizzo e raccordo con imprese portuali e agenzie marittime/spedizionieri per la gestione delle aree di deposito merci e per quelle di sosta e reimbarco sui traghetti
- Studio ed applicazione normative in materia di smaltimento rifiuti relativi alle aree portuali

- Coordinamento e controllo delle imprese operanti nel ritiro dei rifiuti portuali e nel settore ecologico
- Verifica, ai fini della sicurezza, dello stato di conservazione delle aree comuni, della viabilità portuale e della relativa segnaletica; esecuzione interventi di prima urgenza
- Rappresentanza esterna per la trattazione delle pratiche di competenza

ORGANICO PREVISTO: n° 9 unità

9	**Responsabile Area** Laurea in Ingegneria.	**Dirigente**

Settore infrastrutture e lavori portuali:

10	**Funzionario tecnico coordinatore** Laurea in Ingegneria. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**Quadro B**

11	**Funzionario incaricato** Laurea in Ingegneria civile. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**1° Livello**

(nuova posizione)

~~11~~	~~**Funzionario tecnico**~~ ~~Laurea in Ingegneria civile.~~ ~~Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.~~	~~**2°/ 1° Livello**~~

(posizione in via di cancellazione)

12	**Tecnico responsabile** Geometra. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**2° Livello**

(nuova posizione)

~~12~~	~~**Impiegato tecnico**~~ ~~Geometra.~~ ~~Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.~~	~~**3° Livello**~~

(posizione in via di cancellazione)

13	**Impiegato tecnico** Geometra. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**4°/ 3° Livello**

Settore sicurezza e controllo attività portuali:

14	**Coordinatore di ispettori portuali ed addetti al controllo e sicurezza** **Tecnico responsabile (*)** Diploma di scuola media superiore ad indirizzo tecnico. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**Quadro B**

15	**Tecnico della sicurezza - ispettore portuale** **Tecnico responsabile (*)** Diploma di scuola media superiore ad indirizzo tecnico. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**1° Livello**

15/bis	**Ispettore portuale (#)**	**2° Livello**

17	**Addetto al controllo e sicurezza** Diploma di scuola media superiore ad indirizzo tecnico ovvero in possesso dei necessari requisiti equipollenti. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**3° Livello**

(*) NOTA: Funzioni da svolgere nell'ambito del "Settore infrastrutture e lavori portuali"

(#) NOTA: La funzione di Ispettore portuale verrà attivata a seguito della implementazione delle attività ispettive. Riassorbe una delle posizioni di Addetto al controllo e sicurezza (pos. 17).

AREA RISORSE FINANZIARIE, REGOLAMENTAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO

L'Area è articolata in due settori preposti alle seguenti attività:

Settore risorse finanziarie:

- Predisposizione del bilancio preventivo, delle note di variazione e del bilancio consuntivo
- Contabilità generale e finanziaria
- (*) Contabilità separata per l'attività commerciale (fiscale e IVA)
- Dichiarazioni IVA e fiscale
- Regolamento di amministrazione e contabilità e relative disposizioni interne
- Controllo gestione finanziaria, economica e patrimoniale
- Controllo legittimità atti di impegno
- Liquidazione e pagamento fatture
- Predisposizione ed elaborazione mandati di pagamento e riversali di incasso
- Servizio di cassa dell'ente e rapporti con istituto cassiere
- Servizio di cassa interno
- (*) Acquisizione e controllo dati relativi al traffico passeggeri e veicoli pesanti
- (*) Fatturazione canoni e tariffe per traffico passeggeri e veicoli
- Rendicontazione periodiche ai Ministeri vigilanti
- Rapporti con enti erogatori di contributi e relativa rendicontazione
- Rapporti con Collegio dei Revisori dei Conti e Segreteria del Collegio
- Gestione inventariale
- Problematiche giuridiche, economiche e fiscali connesse all'espletamento dei servizi suindicati

(*) servizi connessi alla gestione diretta del servizio passeggeri.

Settore Regolamentazione e Gestione del Territorio:

- Gestione beni demaniali
- Rilascio, rinnovo, modifica licenze di concessione
- Atti formali ultraquadriennali
- Determinazione canoni di concessione
- Sopralluoghi e ricognizioni su demanio
- Atti accertamento per occupazione aree demaniali
- Pratiche consegna e riconsegna ex art. 34 C.N.
- Regolamentazione attività commerciale e industriale nell'ambito portuale
- Regolamentazione servizi tecnico - nautici ex art. 14 L. 84/94
- Imprese portuali e regolamentazione lavoro temporaneo ex art. 17 L. 84/94
- Autorizzazioni dell'esercizio attività di impresa portuale: istruttorie, rilascio, controllo su attività e adempimenti
- Autorizzazioni ex articolo 68 C.N.
- Occupazione merci su banchine e piazzali e relativi canoni
- Servizi di interesse generale a titolo oneroso per l'utenza
- Procedure di gara per assegnazione aree ed esercizi dei servizi connessi
- Tenuta registri delle concessioni, imprese portuali e dei lavoratori delle imprese
- Tenuta registro repertorio degli atti soggetti a registrazione
- Sportello con il pubblico

- Contenzioso per le pratiche dei servizi di competenza

ORGANICO PREVISTO: n° 9 unità

18	**Responsabile Area** Laurea in Giurisprudenza.	**Dirigente**

Settore Risorse finanziarie:

19	**Funzionario responsabile** Diploma di Ragioneria. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**Quadro A**

(nuova posizione)

~~**19**~~	~~**Funzionario coordinatore**~~ ~~Diploma di Ragioneria.~~ ~~Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.~~	~~**Quadro B**~~

(posizione in via di cancellazione)

20	**Impiegato amministrativo di concetto** Diploma di Ragioneria o requisiti equipollenti. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**2° Livello**

21	**Impiegato amministrativo di concetto** Diploma di Ragioneria. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**3° Livello**

22	**Impiegato amministrativo di concetto** Diploma di Ragioneria. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**3° Livello**

(nuova posizione)

~~**22**~~	~~**Impiegato amministrativo**~~ ~~Diploma di Ragioneria o titoli equipollenti.~~ ~~Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.~~	~~**4° Livello**~~

(posizione in via di cancellazione)

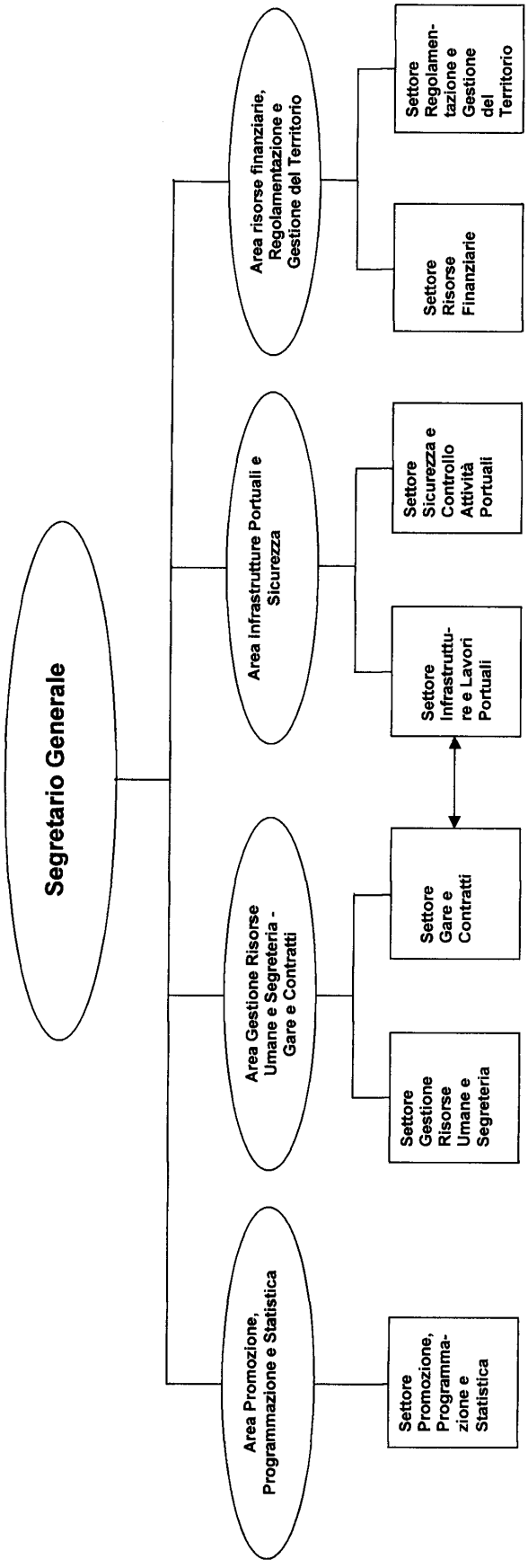
Settore Regolamentazione e Gestione del Territorio:

23	**Funzionario coordinatore** Laurea in Economia e Commercio o Giurisprudenza o requisiti equipollenti Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**Quadro B**

24	**Impiegato di concetto per atti autoritativi** Diploma indirizzo tecnico o requisiti equipollenti. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**2° Livello**

25	**Impiegato di concetto per atti autoritativi** Diploma di Geometra. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**2° Livello**

26	**Addetto al controllo e altri servizi esterni** Diploma indirizzo tecnico o requisiti equipollenti. Conoscenza dell'uso di sistemi operativi informatici.	**3° Livello**


Segretario Generale
Area risorse finanziarie, Regolamentazione e Gestione del Territorio
Settore Regolamentazione e Gestione del Territorio
Settore Risorse Finanziarie
Area Infrastrutture Portuali e Sicurezza
Settore Sicurezza e Controllo Attività Portuali
Settore Infrastrutture e Lavori Portuali
Area Gestione Risorse Umane e Segreteria - Gare e Contratti
Settore Gare e Contratti
Settore Gestione Risorse Umane e Segreteria
Area Promozione, Programmazione e Statistica
Settore Promozione, Programmazione e Statistica

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2006

Inquadramento Generale

Il bilancio consuntivo 2006 ha confermato il perseguimento dei programmi e le linee di indirizzo che il Comitato Portuale aveva in precedenza delineato, in continuità con gli anni precedenti, nel pieno rispetto dei numerosi vincoli imposti dalla legislazione statale e segnatamente dalla Legge 30.12.2004, n°311 (legge finanziaria 2005).

Più precisamente, l'art.1 , comma 57, della Legge 311/2004, ha disposto che le pubbliche amministrazioni, comprese le Autorità portuali, non potevano sostenere per il 2006 - detratte le spese per il personale e le partite di giro - una spesa massima superiore a quella sostenuta nel 2005 incrementate del 2% e ciò anche con riferimento agli investimenti.

In base alla cennata disposizione l'Autorità portuale di Ancona ha avuto per l'anno 2006 un limite massimo di impegni per la competenza di 12.552.283,75 euro e per la cassa di 7.974.120, 30 euro, al netto delle spese per il personale e per le partite di giro.

Per la cassa ai fini della acquisizione della Tubimar è stata conseguita un'apposita autorizzazione al superamento del tetto in sede di approvazione della nota di variazione al bilancio n. 1/2006.

Altri vincoli che hanno regolamentato l'esercizio 2006 è stato in particolare il limite delle spese per consumi intermedi imposto dall'art. 22 del d.l. n.223/06 (Visco-Bersani) convertito con l. n. 248/06 che ha stabilito il c.d taglia-spese pari al 10% delle previsioni iniziali dell'anno 2006 e il versamento delle predette riduzioni al Bilancio dello Stato entro il 31 ottobre 2006.

Durante l'anno 2006, l'Autorità Portuale di Ancona, nelle more dell'approvazione del nuovo Regolamento di Contabilità, che entrarà in vigore con la data del 1° gennaio 2008, ha adottato, sia pur in via sperimentale, un sistema di contabilità analitica per centri di costo, in uno con la preesistente contabilità generale economico-patrimoniale.

Per tutto ciò è stato elaborato un piano di centri di costo ed è stato adottato un nuovo piano dei conti in coerenza con quello riportato nel Decreto Legislativo 279 del 07 agosto 1997 e successive modifiche ed integrazioni, tenuto conto del "Manuale dei principi e delle regole contabili" per le pubbliche amministrazioni redatto dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Tutto ciò tenuto conto che il bilancio di previsione per l'esercizio 2008 dovrà essere impostato secondo il Regolamento di Contabilità, sottoposto all'esame del Comitato Portuale nella riunione del 7 marzo 2007.

Si riportano, di seguito, i prospetti riepilogativi della gestione 2006.

16

TABELLA RIEPILOGATIVA DELLA GESTIONE 2006 (C/competenza)

	Prev. Iniz.	Variaz. 1/06 (relativa alla sola gestione di cassa)	Variaz. 2/06	Variaz. 3/06	Prev. Defin.	Consuntivo 06	Diff. (Prev. Defin./Consuntivo)
Entrate							
Correnti	7.176.305,00	//	//	175.000,00	7.351.305,00	7.774.592,63	423.287,63
Conto capitale	8.260.233,00	//	//	-588.227,00	7.672.006,00	2.794.769,54	(*) -4.877.236,46
Partite di giro	866.582,00	//	1.500.000,00	173.418,00	2.540.000,00	2.487.186,96	-52.813,04
	16.303.120,00	//	1.500.000,00	-239.809,00	17.563.311,00	13.056.549,13	-4.506.761,87
Uscite							
Correnti	5.483.87,00	//	69.050,00	144.945,00	5.697.582,00	4.853.553,04	-844.028,96
Conto capitale	12.005.165,00	//	//	-3.785.000,00	8.220.165,00	3.752.367,55	(**)-4.467.797,45
Partite di giro	866.582,00	//	1.500.000,00	173.418,00	2.540.000,00	2.487.186,96	-52.813,04
	18.355.334,00		1.569.050,00	-3.466.637,00	16.457.747,00	11.093.107,55	-5.364.639,45

TOTALE ENTRATE	13.056.549,13
TOTALE USCITE	11.093.107,55
AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2006	1.963.441,58



(*) Contributi Comune, Provincia ed ISA Produzione per progetto ANKS Marina, 2° e 3° fase, euro 900.000,00 il cui accertamento è rinviato all'es. 2007 quando sarà impegnato, fra le uscite, l'onere per la realizzazione dell'intervento previsto per il 2006, ma rinviato all'anno successivo per il protrarsi dei lavori di 1° fase.
Finanziamento statale a copertura degli oneri sostenuti dall'Autorità Portuale di Ancona per l'intero progetto ANKS Marina, che non ha trovato stanziamento nel programma ministeriale per le opere marittime, previsto in euro 4 milioni.
(**) Risultano impegnate minori somme rispetto al previsto, con particolare riguardo a:

- progetto ANKS Marina, 2° e 3° fase, rinviato all'esercizio 2007, euro 3,5 milioni;
- bando relativo alla valutazione Impatto Ambientale avente ad oggetto il Piano di Sviluppo del Porto euro 600 mila, rinviato;
- intervento relativo all'adeguamento dello scalo di alaggio Fincantieri per il quale l'importo del quadro economico determinato in sede previsionale di bilancio 2006, in euro 1,350 milioni, è ridotto ad euro 1,105 milioni (al netto delle spese pubblicitarie previste in 10 mila euro) per l'economia derivante dal ribasso d'asta.

18

TABELLA RIEPILOGATIVA DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2006

	Entrate	Uscite	Saldo		
Correnti	7.774.592,63	4.853.553,04	2.921.039,59	(+)	
C/capitale	2.794.769,54	3.752.367,55	957.598,01	(-)	
p. giro	2.487.186,96	2.487.186,96	==		
Totale	13.056.549,13	11.093.107,55	1.963.441,58	(+)	
Avanzo di amm.ne al 01/01/2006			13.285.904,01	(+)	
Eliminazione residui attivi			583.586,18	(-)	
Eliminazione residui passivi			961.059,93	(+)	
Avanzo di amm.ne al 31/12/2006			**15.626.819,34**	**di cui € 823.722,86 a garanzia del T.F.R. per il personale dipendente**	

19

CAPACITA' DI AUTONOMIA FINANZIARIA E DI AUTOFINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI

ENTRATE CORRENTI	euro 7.774.592,63 (+)	
USCITE CORRENTI	euro 4.853.553,04 (-)	
differenza	euro 2.921.039,59 (+)	destinata agli investimenti
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	euro 2.794.769,54 (+)	
USCITE IN CONTO CAPITALE	euro 3.752.367,55 (-)	
differenza	euro 957.598,01 (-)	coperta dal saldo positivo di parte corrente



A) Parte Corrente

Le entrate correnti per la gestione 2006 ammontano complessivamente ad euro 7,775 milioni di euro (6,388 milioni di euro l'anno 2005) e sono costituite:

- dai canoni demaniali	per euro	2,434 milioni	(2,119 milioni l'anno 2005);
- dalla tassa portuale	per euro	2,384 milioni	(1,161 milioni l'anno 2005);
- dagli introiti per l'imbarco e sbarco dei veicoli	per euro	1,485 milioni	(1,458 milioni l'anno 2005);
- dagli introiti traffico passeggeri	per euro	1,061 milioni	(987 mila l'anno 2005);
- dal contributo compensativo Fincantieri	per euro	212 mila,	(uguale all'anno 2005 - quota annuale costante);
- da altre entrate (proventi e recuperi diversi, interessi attivi ecc.)	per euro	110 mila	(229 mila per l'anno 2005)

Sono compresi nel totale delle entrate correnti, inoltre, i contributi, relativi all'esercizio 2006, a saldo, a carico della Regione, della Provincia e del Comune di Ancona, di cui all'Accordo di Programma stipulato in data 10 marzo 2005 tra l'Autorità Portuale e gli Enti anzidetti, per la realizzazione nel porto di Ancona, di adeguate infrastrutture ricettive per il traffico crocieristico della Società Costa Crociere. Tali contributi ammontano, relativamente alla parte corrente, a 89 mila euro (per l'anno 2005 euro 222 mila).

Per il primo esercizio l'Autorità portuale ha potuto beneficiare dell'intero gettito della tassa portuale di imbarco-sbarco , a differenza degli esercizi precedenti nei quali il gettito era limitato al 50%

Si rileva, relativamente alle entrate correnti, un aumento rispetto al precedente esercizio 2005, complessivamente, di circa 1,387 milioni di euro risultante dalla somma algebrica di quanto segue:

- a maggior gettito della tassa portuale per 1,223 milioni di euro (a seguito della devoluzione del 100% di tale tributo);
- a maggiori accertamenti per tariffe passeggeri e automezzi per 101 mila euro;
- a maggiori entrate per canoni demaniali per 315 mila euro;
- a minori entrate per i contributi relativi all'iniziativa "Costa crociere" per complessivi 133 mila euro;
- a minori accertamenti per proventi e recuperi diversi, interessi attivi ecc., per 119 mila euro.

21

Le uscite correnti risultano complessivamente pari ad euro 4,853 milioni (nell'anno 2005 ammontavano a 4,775 milioni di euro), così articolate:

- spese per gli organi dell'Ente per euro 347 mila (Presidente, Comitato Portuale, Collegio Revisori)
- oneri per il personale in servizio per euro 1,448 milioni (l'anno precedente 1,350 milioni di euro);
- spese per l'acquisto per beni e servizi per euro 2,140 milioni (l'anno precedente 2,466 milioni di euro);
- contributi, imposte e altre spese per euro 918 milioni (l'anno precedente 732 milioni di euro).

SPESE ORGANI: in attuazione delle disposizioni contenute nei commi 58, 59 e 61 dell'unico art.1 della Legge 23 dicembre 2005, n°266 (Legge Finanziaria 2006), i compensi spettanti agli Organi di amministrazione e di controllo, sono stati ridotti del 10% ed il relativo importo è stato accantonato in un nuovo capitolo, n°1.4 "Fondo per le politiche sociali", istituito all'interno della categoria delle spese per gli Organi dell'Ente, per essere versato in entrata del bilancio dello Stato, secondo le istruzioni ministeriali.

In definitiva, per quanto attiene alla parte corrente si è registrato un saldo attivo di € 2.921.039,59.

B) Parte in conto capitale

Le entrate in conto capitale nell'esercizio 2006 risultano pari ad euro 2,795 milioni di euro, e derivano da:

- contributo dello Stato per la manutenzione straordinaria delle parti comuni di 2,087 milioni di euro;
- contributi di Regione, Provincia e Comune di Ancona, per la parte in conto capitale, relativi all'esercizio 2006, a saldo, quale cofinanziamento delle spese relative all'iniziativa "Costa Crociere", di cui all'Accordo di Programma datato 10 marzo 2005 e di cui si è detto nella parte relativa le entrate correnti, per complessivi 90 mila euro;

22

- contributi della Regione, destinati al cofinanziamento dell'intervento di realizzazione di un impianto di messa in riserva di rifiuti pericolosi presso il Mandracchio per euro 36.223,96 e al cofinanziamento delle opere di ristrutturazione e potenziamento di una banchina di ormeggio in zona Mandracchio per euro 424.998,81;
- sopratassa di ancoraggio ed entrate varie per l'importo di 156 mila euro.

Non si è ritento di registrare l'accertamento dei contributi di Comune , Provincia e Isa Produzione relativi alla 2^ e 3^ fase del progetto ANKS Marina per l'importo di € 900.000,00, in quanto l'impegno per la realizzazione di detta opera infrastrutturale (previsto per l'esercizio in esame) è stato rinviato al successivo anno, in relazione alle tempistiche intervenute per i lavori di 1° fase, ovvero ai relativi imprevisti intervenuti in corso d'opera per i quali è stata predisposta apposita perizia di variante. Nell'esercizio finanziario 2007 risulteranno, pertanto, sia l'accertamento, in entrata, dei contributi, sia l'impegno, in uscita, dell'onere per la realizzazione dell'intervento relativo alla 2° e 3° fase.

Le uscite in conto capitale ammontano complessivamente ad euro 3,752 milioni di euro così articolate:

- impegno del quadro economico per l'intervento di riempimento del scalo di varo situato presso l'area demaniale in concessione alla Fincantieri euro 1,105 milioni;
- impegno del quadro economico per le opere di ristrutturazione e potenziamento di una banchina di ormeggio in zona Mandracchio del Porto di Ancona 513 mila euro;
- impegni per interventi vari, per monitoraggio fondali e banchine, per acquisti di impianti, di attrezzature, per manutenzioni straordinarie alle opere portuali per 2,117 milioni di euro;
- anticipazioni TFR e concessioni di prestiti a breve termine al personale in servizio 20 mila euro;
- conferimenti in conto aumento capitale sociale alla società Holding Porto Ancona srl 110 mila euro.

Al 31 dicembre 2006 gli impegni perfezionati, a valere sul residuo passivo derivante dall'esercizio 2004 di euro 5 milioni, corrispondente al finanziamento assegnato dallo Stato per gli interventi da realizzare in ordine alle norme internazionali di Security, ammontano a circa euro 3,66 milioni.

23

C) Gestione dei Residui

C.1) Gestione dei Residui degli esercizi precedenti al 2006

RESIDUI ATTIVI

All'1.1.2006	79.796.275,22		
Riscossi	1.898.612,63		
Eliminati	583.586,18	di parte corrente	Somme dovute all'Az. M. Meccanici connesse al servizio merci, e canoni demaniali non più dovuti e/o non più esigibili, per complessivi € 18.933,35
		di parte c/capitale	Contributo statale per escavazione fondali € 473.369,23 Contributo regionale per parcheggio Tir, II° lotto € 90.638,19 Altro € 4,00
		di partite di giro	€ 641,41
Consistenza al 31.12.2006 (rimasti da riscuotere)	77.314.076,41	di parte corrente	Contributo manutenzione ordinaria esercizio 2003 € 133.096,25 Canoni demaniali € 25.829,77 Varie € 14.000,01
		di parte c/capitale	Contributi statali: L. 413/98 per 2°fase opere a mare 2° stralcio € 1.978.004,40; L. 166/02 per raccordo ferroviario € 5.200.000 (quota parte); L.413/98 e L.166/02 per 3° fase opere a mare € 60.866.155,34; L. 166/02 per banchine 13-14 euro 4.450.000,00; finanziamento a saldo per costruzione torre piloti e per banchine 10-11 € 1.111.317,93 Contributo regionale per raccordo ferroviario € 2.500.000 (quota parte) Contributi comunali, provinciali, C.C.I.A.A. e Isa Produzione per progetto Anks Marina € 900.000 e contributi, a saldo, Costa Crociere € 5.101,50; varie 1.524,65
		di partite di giro	€ 129.046,56

24

RESIDUI PASSIVI

All'1.1.2006	125.873.730,30		
Pagati	21.533.510,60		
Eliminati	961.059,93	di parte corrente	Locazione nuova biglietteria M.ma per procedura rinviata € 197.000 Varie € 3.942,90
		di parte c/capitale	Economie di spesa su lavori effettuati e/o interventi non più realizzati, per complessivi euro 755.837,26, tra i quali parcheggio TIR II lotto € 515.557,32
		di partite di giro	€ 4.279,77
Consistenza al 31.12.2006 (rimasti da pagare)	103.379.159,77	di parte corrente	€ 31.956,53
		di parte c/capitale	€ 99.963.869,74 (*)
		di partite di giro	€ 3.383.333,50 di cui € 3.370.762,00 per contributo compensativo canone Fincantieri da trasferire alla gestione corrente in quote annuali di euro 212.271 fino all'esercizio 2022

(*) La somma di euro 99.963.869,74 è comprensiva di impegni assunti in relazione a finanziamenti assegnati dallo Stato con finalità specifiche. Il metodo adottato dell'Autorità portuale per la contabilizzazione di tali finanziamenti, con specifica destinazione, è quello di registrare la somma assegnata, contestualmente, fra le entrate in c/capitale e fra le uscite in c/capitale.
Poiché, importanti interventi non sono stati ancora avviati o lo sono stati solo in parte (2° fase opere a mare - 1° stralcio, 3° fase opere a mare, modifica raccordo banchine 13-14, raccordo ferroviario Nuova Darsena, interventi in materia di Security), gran parte degli impegni assunti (per circa 90 milioni di euro) ad utilizzo dei predetti specifici finanziamenti, devono considerarsi "residui passivi su stanziamento" e non veri e propri debiti, anche se sono compresi nella voce "Debiti verso fornitori" dello Stato Patrimoniale del presente bilancio. Tali somme, potrebbero non essere impegnate contestualmente all'accertamento del finanziamento ed, in tal caso, andrebbero annotate in calce allo Stato Patrimoniale fra i conti d'ordine, secondo il documento n°22 dei "Principi contabili" e andrebbero, altresì, evidenziate nel prospetto relativo all'avanzo di amministrazione a fine esercizio, quale avanzo vincolato.

25

C.2) Gestione dei Residui della competenza

ENTRATE

Correnti	1.378.107,55	Contributo per Costa Crociere	€ 29.678,00
		Tassa Portuale	€ 793.540,94
		Tariffe Passeggeri	€ 103.888,86
		Tariffe Automezzi	€ 229.104,49
		Canoni Demaniali	€ 156.563,90
		Altro	€ 65.331,36
C/Capitale	459.031,66	Contributo Regionale per Banchina Mandracchio	€ 424.998,81
		Contributo per Costa Crociere	€ 29.287,00
		Altro	€ 4.745,85
Partite di Giro	1.768.447,90	Imposta di registro acquisizione Tubimar	€ 1.400.000,00
		Altro	€368.447,90
Totale Residui dell'esercizio 2006	3.605.587,11		
Residui esercizi precedenti	77.314.076,41		
Totale residui attivi al 31/12/2006	80.919.633,52		

26

USCITE

Correnti	581.049,10	Indennità, rimborsi e gettoni agli Organi	€ 61.837,21
		Spese per il Personale	€ 121.904,46
		Spese per acquisto beni e servizi	€ 377.826,80
		Altro	€ 19.480,63
C/Capitale	3.110.056,34	Opere portuali, opere grandi infrastrutt., escavaz. Fondali	€ 2.910.799,68
		Acquisizione di immobilizz. tecniche	€ 199.100,20
		Altro	€ 156,46
Partite di Giro	207.096,40		
Totale Residui dell'esercizio 2006	3.898.201,84		
Residui esercizi precedenti	103.379.159,77		
Totale residui attivi al 31/12/2006	107.277.361,61		

D) Valutazione complessiva

L'esercizio finanziario 2006 si conclude con un avanzo di amministrazione di € 15.626.819,34, derivante dall'avanzo al 1° gennaio 2006 di € 13.285.904,01, dall'avanzo della gestione di competenza di € 1.963.441,58, dall'eliminazione di residui attivi per € 583.586,18 e di residui passivi per € 961.059,93.

97

E) Società Holding Porto Ancona srl

In data 31 gennaio 2006 è stata formalmente costituita la Società HOLDING PORTO ANCONA SRL quale società unipersonale strumentale dell'Autorità portuale che detiene il 100% del capitale sociale iniziale di euro 110.000,00 interamente versato.
Nel corso dell'anno 2006 è stato effettuato un versamento in conto futuro aumento di capitale sociale di euro 110.000,00 (non computabile ai fini del tetto di spesa di cui alla normativa, normativa limitativa della spesa dell'ente, trattandosi di partita meramente finanziaria).

Nell'anno 2006 la società, previa, delibera del Comitato Portuale ha provveduto al versamento di € 20.000,00 alla società Interporto Marche in conto prenotazione di futuro aumento del Capitale sociale di quella società in relazione al progetto "Cina". Tali somme risultano tra le immobilizzazioni finanziarie.

La società è diventata nell'anno 2006 concessionaria dell'area demaniale ex Tubimar (fatta salva l'area e gli edifici attualmente occupati dalla Zinchitalia srl) con il compito di riqualificare il compendio e di gestire le utilizzazioni dei terzi. Poiché il suddetto atto di concessione decorre dal 1° gennaio 2007, nel corso dell'anno 2006 non sono stati posti in essere atti gestionali relativi.

In base al bilancio già adottato dal Consiglio di Amministrazione e in corso di approvazione da parte dell'Assemblea (che si allega al bilancio consuntivo dell'Autorità portuale) al 31 dicembre 2006 si ha in estrema sintesi la seguente situazione:

- Patrimonio netto	€	1.056.984,00
- Valore della produzione (A)	€	//
- Costi della produzione (B)	€	8.770,00
- Proventi finanziari dalle disponibilità liquide	€	19.022,00
- Risultato prima delle imposte	€	10.252,00
Risultato di esercizio	€	6.984,00

F) Tabelle di verifica rispetto vincoli di Finanza Pubblica

Si riportano, di seguito, alcune tabelle dimostrative riguardo all'attuazione di alcune disposizioni legislative che hanno avuto riflessi nella gestione del bilancio per l'esercizio in esame:

F.1) Verifica del rispetto del limite di spesa del 2%
(Art. 1, comma 57, Legge 311/2004 - Finanziaria 2005)

	Conto consuntivo 2005		Conto consuntivo 2006	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
TOTALE USCITE	20.639.502,47	14.601.132,77	11.093.107,55	28.728.416,31
Spese escluse:				
- Personale	1.425.327,00	1.413.443,79	1.464.624,17	1.443.075,65
- Rimborso mutui	==	==	==	==
- Partite di giro	2.515.911,93	1.041.365,88	2.487.186,96	4.298.795,83
- Spese in deroga (1)	4.392.103,00	2.810.211,51	==	==
- Versamenti all'Erario (taglia spese)	==	==	497.267,06	497.267,06
USCITE NETTE	12.306.160,54	9.336.111,59	6.644.029,36	22.489.277,77
Eccedenza pagamenti rispetto tetto per esercizio 2005 determinato in € 7.817.765,00	==	(2) 1.518.346,59		
LIMITE DI SPESA 2006 (consuntivo 2005 + 2%)	12.552.283,75	7.974.120,30		
Differenza			-5.908.254,39	(3) 14.515.157,47

(1) Spese consentite in eccesso rispetto al limite di spese 2005 ai sensi D.L. 115/2005

(2) Autorizzato ai sensi sentenza TAR Lazio che ha stabilito il principio della non applicabilità del limite ai pagamenti riferiti a obbligazioni giuridicamente perfezionate in data antecedenti al 1.1.05: i pagamenti effettuati durante l'anno 2006 a valere su residui provenienti da esercizi precedenti ammontano, al netto delle spese di personale, di quelle per partite di giro e di quelle autorizzate in deroga (D.L. 115/2005), ad euro 3.396.699,28.
(3) Tenuto conto di pagamenti per euro 14.040.835,52 connessi all'acquisto delle aree e strutture Tubimar (autorizzati in deroga con nota di variazione 1/2006) nonché di altri pagamenti a valere sui residui derivanti dagli anni precedenti all'esercizio 2005, al netto delle spese per il personale e delle partite di giro, per complessivi euro 3.960.514,82, il limite è da ritenersi rispettato.

F.2) Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui agli art. 22 e 27 del D.L. 223/06 (Visco-Bersani)

SPESE PER CONSUMI INTERMEDI (ad esclusione di quelli connessi alla gestione della Security di € 1.300.000,00)	
Previsione iniziale 2006	1.496.415,00
Limite di spesa 2006	1.346.773,50
Limite di spesa 2006 determinato tenuto conto delle disponibilità residue alla data di entrata in vigore del D.L. 223/06	1.448.312,00
Spese effettuate/impegni 2006	1.383.216,59

30

SPESE PER CONSULENZE	
Spese 2004	20.481,20
Limite di spesa 2006 (40% della spesa 2004)	8.192,48
Spese effettuate/impegni 2006	2.867,46

SPESE DI RAPPRESENTANZA, RELAZIONI PUBBLICHE, MOSTRE, CONVEGNI E SPESE PUBBLICITARIE	
Spese 2004	103.205,32
Limite di spesa 2006 (40% della spesa 2004)	41.282,12
Spese effettuate/impegni 2006	(*) 61.759,19

(*) di cui € 42.579,71 per spese obbligatorie per pubblicazione bandi di gara

SPESE PER AUTOVETTURE	
Spese 2004	8.562,68
Limite di spesa 2006 (40% della spesa 2004)	3.425,07
Spese effettuate/impegni 2006	(*) 8.140,73

(*) sono compresi oneri obbligatori quali premi di assicurazione per € 1.650,00 e tasse automobilistiche per € 626,06

Il parco macchine dell'Ente è costituito da una macchina a servizio della Presidenza ed auto di rappresentanza e da tre auto ad uso delle attività tecniche ed amministrative. Le spese sostenute per l'auto di rappresentanza, ammontano ad euro 701,36 e sono relative alle sole spese obbligatorie in quanto non sono stati sostenuti oneri di gestione dal momento che l'auto è stata temporaneamente fermata per il contenimento della spesa.

31

G) Indici di bilancio

L'analisi contabile evidenzia i seguenti indici di bilancio:

- l'incidenza del costo del personale sulla spesa corrente è pari al 29,84%
- il grado di rigidità per costo del personale (cioè rapporto tra spese per il personale e le entrate correnti) è pari a 18,63%
- indice di autonomia finanziaria (rapporto tra le entrate correnti, esclusi i trasferimenti e l'ammontare delle entrate correnti) 65,46%
- il grado di dipendenza erariale (rapporto tra trasferimenti correnti ed entrate correnti) è pari al 34,54%
- indice di velocità di riscossione delle entrate correnti (rapporto tra l'ammontare delle entrate correnti riscosse e l'ammontare delle entrate correnti accertate) 82,27%
- indice di velocità di gestione spese correnti (rapporto tra l'ammontare dei pagamenti di parte corrente e l'ammontare degli impegni di parte corrente) 88,03%
- l'indice di smaltimento residui passivi di parte corrente (rapporto tra l'ammontare dei residui pagati e l'ammontare dei residui all'inizio dell'anno depurati delle eliminazioni) è pari al 96,41%
- l'indice di smaltimento residui attivi di parte corrente (rapporto tra l'ammontare dei residui incassati e l'ammontare dei residui all'inizio dell'anno depurati delle eliminazioni) è pari al 86,39%

H) Aspetti di Dettaglio

Sul fronte delle uscite, meritano di attenzione i seguenti capitoli di spesa:

- dal n. 2 al n. 8 della categoria 2^ del titolo I delle spese correnti, relativa agli oneri per il personale in servizio, per un totale impegnato di € 1.448.395,92 comprensivo degli emolumenti fissi per 911.307,99, degli emolumenti variabili per € 153.644,30, degli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente per € 332.764,20 e di altri oneri (per partecipazione a corsi, per trattamenti di missione, per oneri sostitutivi del servizio mensa, per emolumenti al personale non dipendente) per complessivi € 50.679,43.

32

Per ciò che attiene all'Organico della Segreteria Tecnico Operativa dell'Autorità Portuale, è da evidenziare che dal 9 gennaio 2006 è stata assunta a tempo indeterminato una impiegata presso l'Area Gestione Risorse Umane e Segreteria - Gare e Contratti da destinare stabilmente ed in via esclusiva alla Segreteria particolare del Presidente e del Segretario Generale. La predetta dipendente è stata alla dipendenze dell'Ente fino al 04 gennaio 2006 con contratto a termine. Inoltre, dal 3 luglio 2006 risulta alle dipendenze una unità impiegatizia assunta con contratto a tempo determinato, destinata all'Area Infrastrutture in sostituzione di personale assente per astensione obbligatoria/facoltativa dal lavoro per maternità. Peraltro, nel periodo ottobre/dicembre 2006, in occasione dell'assenza per malattia di un dipendente dell'Area Amministrativa (Risorse Finanziarie), si è fatto ricorso alla fornitura di lavoro temporaneo da Agenzia di Lavoro Interinale locale. La relativa spesa di 5 mila euro è riportata nel cap. 4 "Emolumenti al personale non dipendente dell'Ente" delle spese correnti.

- n. 10 "prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali", della 4^ categoria del titolo I delle spese correnti relativa alle spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi. Il totale impegnato nel predetto capitolo di € 353.038,20 è composto come segue:

Euro/migliaia	119	servizio in concessione per la pulizia degli specchi acquei;
"	162	servizio in concessione per la pulizia delle aree portuali;
"	36	servizio in concessione per la conduzione e la manutenzione dell'impianto di pubblica illuminazione portuale;
"	16	Interventi straordinari di spazzamento e pulizia delle aree portuali, nonché interventi di pulizia di condotte fognarie
"	8	manutenzione aree di verde pubblico sito all'interno dell'area portuale;
"	12	Varie.

- n. 14 "utenze varie", (4^ categoria titolo I delle spese correnti). Il totale impegnato nel predetto capitolo di € 270.398,23 è relativo al consumo di energia elettrica, acqua e gas metano. L'importo impegnato risulta notevolmente superiore al previsto dal momento che, oltre agli aumenti tariffari, si è dovuto far fronte ad un conguaglio su consumi di energia elettrica relativi all'esercizio 2005, fatturati dalla società Enel nel corso dell'anno 2006 per circa 40 mila euro.

- n. 20 "Locazioni passive", (4^ categoria titolo I delle spese correnti). Risulta impegnato l'importo di 129 mila euro. Da evidenziare le spese per il rinnovo del noleggio, per l'anno 2006, della tensostruttura adibita a terminal Stazione Marittima Passeggeri nell'ambito dell'iniziativa Costa Crociere per 119 mila euro, spese relative al nolo di idoneo manufatto da adibire a servizi igienici pubblici da destinare, per il periodo di maggior afflusso, alla sosta dei mezzi destinati all'imbarco, per euro 7 mila e spese per noleggio centralino telefonico per euro 2 mila.

- n. 21/bis "spese pubblicitarie", (4^ categoria titolo I delle spese correnti). Risultano impegnati 56 mila euro per spese pubblicitarie, per lo più di carattere obbligatorio per la pubblicazione di bandi di gara (43 mila euro).

- N. 22 "Spese legali, giudiziarie e varie",(4^ categoria titolo I delle spese correnti). Risultano impegnati 117 mila euro per:

Euro/migliaia	27	Assistenza legale per impugnazione avviso di accertamento dell'Agenzia delle Entrate in materia di IVA, IRPEG ed IRAP su canoni demaniali anno 1998
"	25	Assistenza legale nell'ambito del contenzioso con Marina Dorica in merito alla richiesta di prolungamento della durata della concessione quarantennale
"	19	Assistenza legale per causa "risarcimento danni incendio pneumatici Nuova Darsena" del Porto di Ancona
"	18	Assistenza legale nell'ambito del contenzioso con Ancona Merci per l'utilizzo banchina 15 del Porto di Ancona
"	17	Assistenza legale per ricorsi contro Ministero Beni ed Attività Culturali (pratica c.d. Supervincolo)
"	8	Patrocinio legale dell'Ente in relazione al ricorso gara "Collegamento ferroviario Nuova Darsena"
"	3	Varie

- n. 24 "spese per pulizia uffici e locali portuali" (4^ categoria titolo I delle spese correnti). Il totale impegnato ammonta a 140 mila euro; le spese di pulizia dei locali della Stazione Marittima e del terminal Crociere hanno comportato un onere di 119 mila euro, mentre quelle per pulizia degli uffici sede dell'Autorità Portuale ammontano a 21 mila euro.

34

- n. 25/ter "oneri di gestione Security" (4^ categoria titolo I delle spese correnti). Il totale impegnato ammonta a 757 mila euro da imputare, per 552 mila euro alle spese per l'affidamento dei servizi connessi al traffico passeggeri ed automezzi, per 165 mila euro alle spese per il servizio di vigilanza e pattugliamento aree e viabilità, per 17 mila euro alle spese per l'affidamento del servizio di bus navetta per collegamento aree di parcheggio alla stazione Marittima, per 12 mila euro alle spese per utenze relative agli impianti di Security e per 6 mila euro per il rilascio del certificato prevenzione incendi per la nuova biglietteria.

Complessivamente il totale delle spese della 4° categoria "Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi"del titolo I delle spese correnti, capitolo dal n. 10 al n. 25, ammontano ad € 2.140.241,84 su un totale previsto di € 2.748.312,00 registrando, pertanto, un'economia, rispetto alle previsioni definitive, di € 608.070,16 e una riduzione rispetto all'esercizio 2005 di € 325.249,18.

Nel cap. 32 "Oneri vari straordinari", risultano impegnate e versate, per € 85.996,46, le quote di ammortamento dovute allo Stato relative a due gru semoventi ITALGRU.

Nel cap. 32/bis "Versamento allo Stato di cui all'art. 1, comma 4 del D.L. 211/05 e di cui all'art. 2, comma 1 del Decreto 29/11/02" risultano impegnate e versate, per € 497.267,06, in applicazione dell'art. 1, comma 48, della Legge 266/05, le somme accantonate dagli Enti Pubblici derivanti delle riduzioni di spesa imposte con il con il D.M. 29.11.02, con il D.L. 211/05 e da ultimo con D.L. 223/06.

Nel cap. 39 "Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri", risulta impegnata e pagata la somma di 110 mila euro a favore della società "Holding Porto Ancona srl" – società unipersonale (socio unico Autorità Portuale di Ancona) - in conto aumento capitale sociale.

35

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 edifico 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

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

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

Situazione alla data di approvazione del presente bilancio

2° FASE OPERE A MARE

Legge 413/98 - D.M. 27/10/99
Finanziamento Euro Milioni 23,8
Registrazione nel Bilancio Autorità Portuale
Esercizio 2000 Entrate ed Uscite

- 1° stralcio euro milioni 21,8 (quadro economico)
  - Erogati esercizio 2002 euro milioni 19,7
  - Erogati esercizio 2003 euro milioni 2,1
- in conto 2° stralcio Euro milioni 1,98 (*)
  - Da erogare

2° FASE OPERE A MARE II Stralcio
(Realizzazione di 430 metri della diga foranea di sottoflutto. Euro 24,9 milioni

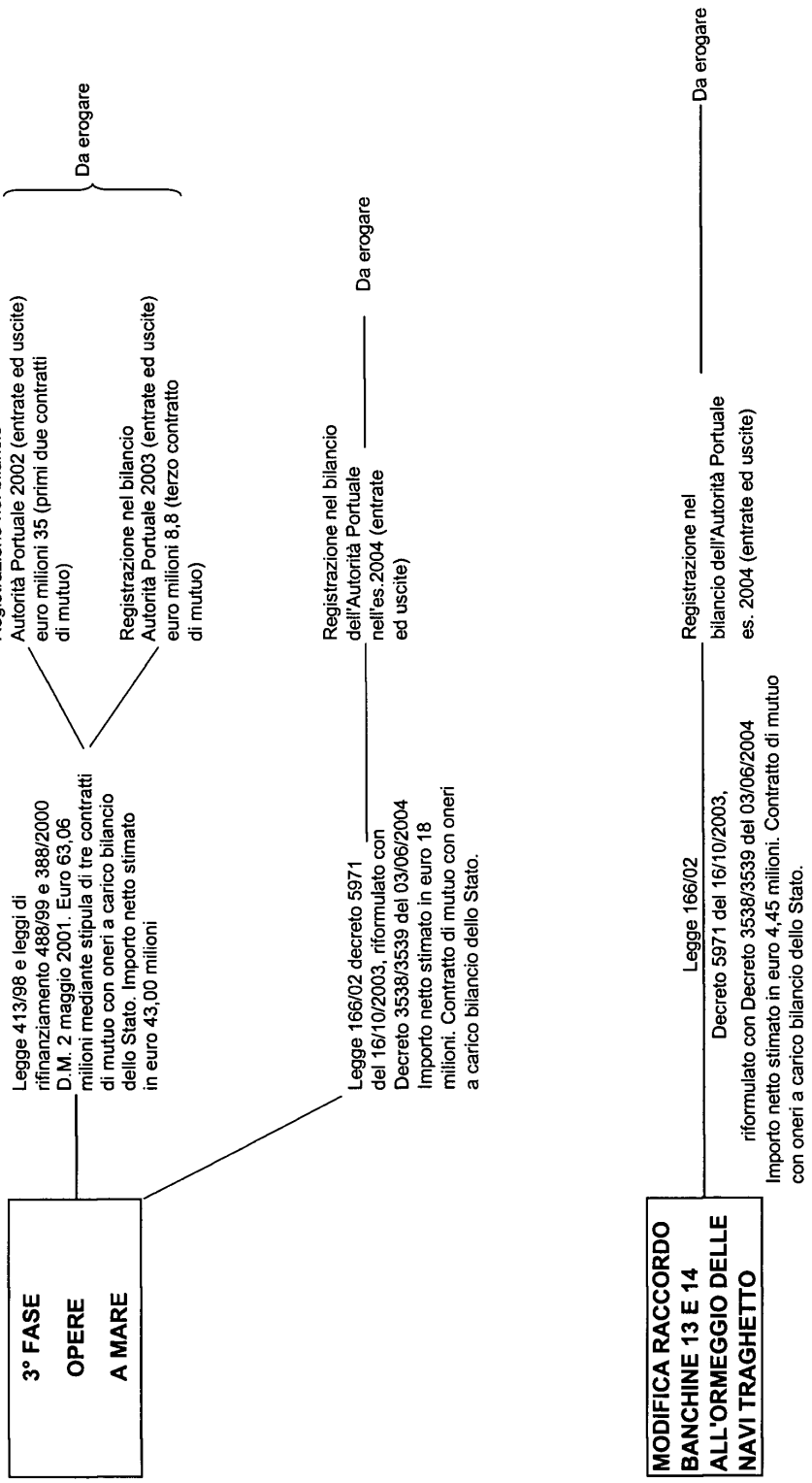
Programma opere marittime anni 2006-2008 del Ministero delle Infrastrutture - D.M. 3199 del 29.03.2006
Finanziamento Euro Milioni 13,4 relativo ad un 1° lotto del II stralcio, per la realizzazione di 215 metri della diga foranea di sottoflutto

- Registrazione bilancio Autorità Portuale da fare nell'es. 2007 entrate ed uscite. (*)
  - Da erogare

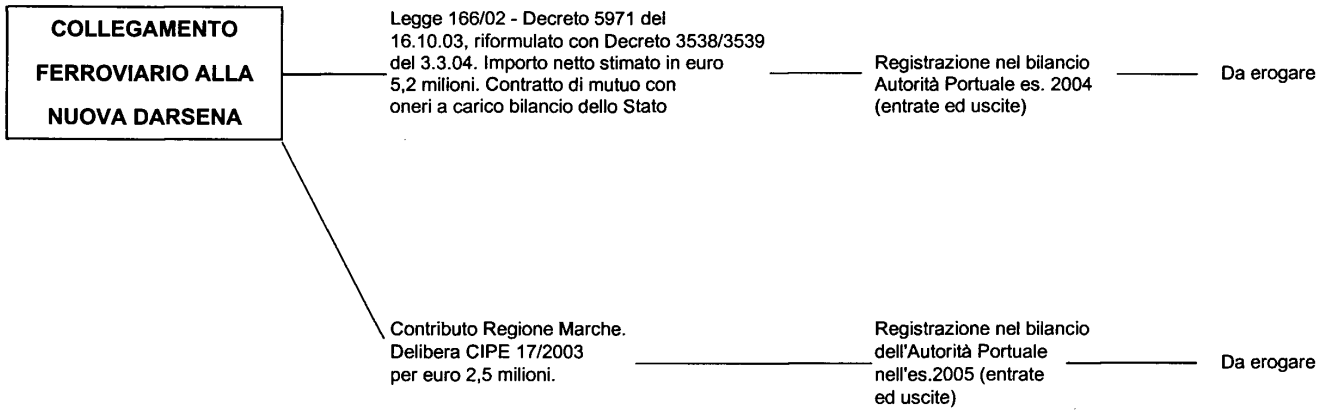
(*) Con l'iscrizione dell'intero importo di 13,4 milioni di euro, verrà cancellato il residuo attivo derivante dall'es. 2000 mantenuto in bilancio in conto lavori di 2° fase-II Stralcio e, di conseguenza, verrà eliminato il relativo residuo passivo

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

38


3° FASE
OPERE
A MARE
Legge 413/98 e leggi di rifinanziamento 488/99 e 388/2000
D.M. 2 maggio 2001. Euro 63,06 milioni mediante stipula di tre contratti di mutuo con oneri a carico bilancio dello Stato. Importo netto stimato in euro 43,00 milioni
Registrazione nel bilancio Autorità Portuale 2002 (entrate ed uscite) euro milioni 35 (primi due contratti di mutuo)
Registrazione nel bilancio Autorità Portuale 2003 (entrate ed uscite) euro milioni 8,8 (terzo contratto di mutuo)
Da erogare
Legge 166/02 decreto 5971 del 16/10/2003, riformulato con Decreto 3538/3539 del 03/06/2004 Importo netto stimato in euro 18 milioni. Contratto di mutuo con oneri a carico bilancio dello Stato.
Registrazione nel bilancio dell'Autorità Portuale nell'es.2004 (entrate ed uscite)
Da erogare
MODIFICA RACCORDO BANCHINE 13 E 14 ALL'ORMEGGIO DELLE NAVI TRAGHETTO
Legge 166/02
Decreto 5971 del 16/10/2003, riformulato con Decreto 3538/3539 del 03/06/2004 Importo netto stimato in euro 4,45 milioni. Contratto di mutuo con oneri a carico bilancio dello Stato.
Registrazione nel bilancio dell'Autorità Portuale es. 2004 (entrate ed uscite)
Da erogare

39



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 (*) } II stralcio di euro 15.327.897,00
- Banchine 13 e 14 euro 4.450.000,00

(*) 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

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. Minftra/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

- **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.

46

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.

47

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

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

CONSUNTIVO FINANZIARIO

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 08:47	Pagina : 1 A

Capitolo Articolo	Denominazione	CAPITOLO / PREVISIONE: Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	GESTIONE DI COMPETENZA / SOMME ACCERTATE: Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze rispetto alle previsioni: in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Parte I - Entrate									
	TITOLO :									
	CATEGORIA : 0									
1	Avanzo di Amministrazione	13.285.904,01	0,00	0,00	13.285.904,01	0,00	0,00	0,00	0,00	13.285.904,01
2	Fondo iniziale di cassa presunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 0.	**13.285.904,01**	**0,00**	**0,00**	**13.285.904,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.285.904,01**
	Categoria 0.	**13.285.904,01**	**0,00**	**0,00**	**13.285.904,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.285.904,01**
	Totale Titolo	**13.285.904,01**	**0,00**	**0,00**	**13.285.904,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13.285.904,01**
	TITOLO : 1 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	CATEGORIA : 1 Trasferimenti da parte dello Stato - Trasferimenti da parte dello Stato									
1.1	Contributo dello stato Convenz.Min.LL.PP. per	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Contributo dello Stato Ex Legge 522/99: Contributo	212.271,00	0,00	0,00	212.271,00	212.271,99	0,00	212.271,99	0,99	0,00
2	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e	2.200.000,00	0,00	0,00	2.200.000,00	1.590.347,60	793.540,94	2.383.888,54	183.888,54	0,00
3	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Devoluzione tassa sui passeggeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Devoluzione tassa sugli automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Devoluzione tassa sui carri ferroviari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 1	B

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)

Parte I - Entrate

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.363.359,09	59.363.359,09	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**59.363.359,09**	**59.363.359,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**59.363.359,09**	**59.363.359,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**59.363.359,09**	**59.363.359,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

133.096,25	0,00	133.096,25	133.096,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.096,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.271,00	212.271,99	0,99	0,00	0,00
364.108,20	364.108,20	0,00	364.108,20	0,00	0,00	2.200.000,00	1.954.455,80	0,00	245.544,20	793.540,94
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : 2 A

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
7	Devoluzione delle quote di tasse portuali destinate al pagamento della	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 1.	**2.412.271,00**	**0,00**	**0,00**	**2.412.271,00**	**1.802.619,59**	**793.540,94**	**2.596.160,53**	**183.889,53**	**0,00**
CATEGORIA : 2	**Trasferimenti da parte delle Regioni - Trasferimenti da parte delle Regioni**									
8.1	Contributo della Regione (Legge.....)	29.678,00	0,00	0,00	29.678,00	29.674,75	0,00	29.674,75	0,00	3,25
	Totale Categoria 2.	**29.678,00**	**0,00**	**0,00**	**29.678,00**	**29.674,75**	**0,00**	**29.674,75**	**0,00**	**3,25**
CATEGORIA : 3	**Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie**									
8.2	Contributi comunali	29.678,00	0,00	0,00	29.678,00	0,00	29.678,00	29.678,00	0,00	0,00
8.3	Contributi provinciali	29.678,00	0,00	0,00	29.678,00	29.678,17	0,00	29.678,17	0,17	0,00
	Totale Categoria 3.	**59.356,00**	**0,00**	**0,00**	**59.356,00**	**29.678,17**	**29.678,00**	**59.356,17**	**0,17**	**0,00**
CATEGORIA : 4	**Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico**									
9	Contributi Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Contributi altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 4.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Categoria 1.	**2.412.271,00**	**0,00**	**0,00**	**2.412.271,00**	**1.802.619,59**	**793.540,94**	**2.596.160,53**	**183.889,53**	**0,00**
	Categoria 2.	**29.678,00**	**0,00**	**0,00**	**29.678,00**	**29.674,75**	**0,00**	**29.674,75**	**0,00**	**3,25**
	Categoria 3.	**59.356,00**	**0,00**	**0,00**	**59.356,00**	**29.678,17**	**29.678,00**	**59.356,17**	**0,17**	**0,00**
	Categoria 4.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Titolo 1	**2.501.305,00**	**0,00**	**0,00**	**2.501.305,00**	**1.861.972,51**	**823.218,94**	**2.685.191,45**	**183.889,70**	**3,25**

TITOLO : 2 ALTRE ENTRATE

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 2	B

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
				Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	in più	in meno	Previsioni	Riscossioni	in più	in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
497.204,45	**364.108,20**	**133.096,25**	**497.204,45**	**0,00**	**0,00**	**2.412.271,00**	**2.166.727,79**	**0,99**	**245.544,20**	**926.637,19**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.678,00	29.674,75	0,00	3,25	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29.678,00**	**29.674,75**	**0,00**	**3,25**	**0,00**
73.720,00	73.720,00	0,00	73.720,00	0,00	0,00	103.398,00	73.720,00	0,00	29.678,00	29.678,00
73.720,00	73.720,00	0,00	73.720,00	0,00	0,00	103.398,00	103.398,17	0,17	0,00	0,00
147.440,00	**147.440,00**	**0,00**	**147.440,00**	**0,00**	**0,00**	**206.796,00**	**177.118,17**	**0,17**	**29.678,00**	**29.678,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
497.204,45	**364.108,20**	**133.096,25**	**497.204,45**	**0,00**	**0,00**	**2.412.271,00**	**2.166.727,79**	**0,99**	**245.544,20**	**926.637,19**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29.678,00**	**29.674,75**	**0,00**	**3,25**	**0,00**
147.440,00	**147.440,00**	**0,00**	**147.440,00**	**0,00**	**0,00**	**206.796,00**	**177.118,17**	**0,17**	**29.678,00**	**29.678,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
644.644,45	**511.548,20**	**133.096,25**	**644.644,45**	**0,00**	**0,00**	**2.648.745,00**	**2.373.520,71**	**1,16**	**275.225,45**	**956.315,19**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : 3 A

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
CATEGORIA : 1	**Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla**									
12	Proventi servizi traffico merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Proventi servizi traffico passeggeri	950.000,00	0,00	0,00	950.000,00	957.103,47	103.888,86	1.060.992,33	110.992,33	0,00
14	Proventi servizi carri ferroviari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Proventi magazzini e spazi	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.255.670,05	229.104,49	1.484.774,54	0,00	15.225,46
16	Proventi diversi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.481,59	0,00	6.481,59	0,00	8.518,41
	Totale Categoria 1.	**2.465.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.465.000,00**	**2.219.255,11**	**332.993,35**	**2.552.248,46**	**110.992,33**	**23.743,87**
CATEGORIA : 2	**Redditi e proventi patrimoniali - Redditi e proventi patrimoniali**									
17	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Canoni demaniali	2.150.000,00	150.000,00	0,00	2.300.000,00	2.276.928,47	156.563,90	2.433.492,37	133.492,37	0,00
19	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti, ecc.	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	90,19	5.132,91	5.223,10	0,00	9.776,90
20	Dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 2.	**2.165.000,00**	**150.000,00**	**0,00**	**2.315.000,00**	**2.277.018,66**	**161.696,81**	**2.438.715,47**	**133.492,37**	**9.776,90**
CATEGORIA : 3	**Poste correttive e compensative di spesecorrenti - Poste correttive e compensative di spesecorrenti**									
22	Recuperi e rimborsi diversi	35.000,00	25.000,00	0,00	60.000,00	37.384,92	49.426,69	86.811,61	26.811,61	0,00
23	Compenso di concessione (Convenzione M.LL.PP. 25.7.91,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 3	B

51

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
7.601,02	0,00	0,00	0,00	0,00	7.601,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79.236,00	79.236,00	0,00	79.236,00	0,00	0,00	950.000,00	1.036.339,47	86.339,47	0,00	103.888,86
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
206.057,79	205.891,81	0,00	205.891,81	0,00	165,98	1.500.000,00	1.461.561,86	0,00	38.438,14	229.104,49
3.405,00	3.405,00	0,00	3.405,00	0,00	0,00	15.000,00	9.886,59	0,00	5.113,41	0,00
296.299,81	**288.532,81**	**0,00**	**288.532,81**	**0,00**	**7.767,00**	**2.465.000,00**	**2.507.787,92**	**86.339,47**	**43.551,55**	**332.993,35**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151.842,89	115.538,77	25.829,77	141.368,54	0,00	10.474,35	2.350.000,00	2.392.467,24	42.467,24	0,00	182.393,67
37.696,52	37.111,72	584,80	37.696,52	0,00	0,00	38.000,00	37.201,91	0,00	798,09	5.717,71
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
189.539,41	**152.650,49**	**26.414,57**	**179.065,06**	**0,00**	**10.474,35**	**2.388.000,00**	**2.429.669,15**	**42.467,24**	**798,09**	**188.111,38**
151.746,74	143.048,14	8.698,58	151.746,72	0,00	0,02	200.000,00	180.433,06	0,00	19.566,94	58.125,27
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : 4 A

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Totale Categoria 3.	**35.000,00**	**25.000,00**	**0,00**	**60.000,00**	**37.384,92**	**49.426,69**	**86.811,61**	**26.811,61**	**0,00**
CATEGORIA : 4	**Entrate non classificabili in altre voci - Entrate non classificabili in altre voci**									
24	Entrate varie ed eventuali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	853,88	10.771,76	11.625,64	1.625,64	0,00
	Totale Categoria 4.	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**853,88**	**10.771,76**	**11.625,64**	**1.625,64**	**0,00**
	Categoria 1.	**2.465.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.465.000,00**	**2.219.255,11**	**332.993,35**	**2.552.248,46**	**110.992,33**	**23.743,87**
	Categoria 2.	**2.165.000,00**	**150.000,00**	**0,00**	**2.315.000,00**	**2.277.018,66**	**161.696,81**	**2.438.715,47**	**133.492,37**	**9.776,90**
	Categoria 3.	**35.000,00**	**25.000,00**	**0,00**	**60.000,00**	**37.384,92**	**49.426,69**	**86.811,61**	**26.811,61**	**0,00**
	Categoria 4.	**10.000,00**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00**	**853,88**	**10.771,76**	**11.625,64**	**1.625,64**	**0,00**
	Totale Titolo 2	**4.675.000,00**	**175.000,00**	**0,00**	**4.850.000,00**	**4.534.512,57**	**554.888,61**	**5.089.401,18**	**272.921,95**	**33.520,77**
TITOLO : 3	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIOMINIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**									
CATEGORIA : 1	**Alienazione di immobili e diritti reali - Alienazione di immobili e diritti reali**									
25	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 1.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
CATEGORIA : 2	**Alienazione di immobilizzazioni tecnichediverse e di beni immateriali - Alienazione di immobilizzazioni tecnichediverse e**									
27	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	792,00	0,00	792,00	0,00	208,00
28	Cessione di brevetti e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 2.	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**792,00**	**0,00**	**792,00**	**0,00**	**208,00**
CATEGORIA : 3	**Realizzo di valori mobiliari - Realizzo di valori mobiliari**									
29	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 4	B

52

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
				Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	in più	in meno	Previsioni	Riscossioni	in più	in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
151.746,74	**143.048,14**	**8.698,58**	**151.746,72**	**0,00**	**0,02**	**200.000,00**	**180.433,06**	**0,00**	**19.566,94**	**58.125,27**
7.598,32	2.189,71	4.716,63	6.906,34	0,00	691,98	10.000,00	3.043,59	0,00	6.956,41	15.488,39
7.598,32	**2.189,71**	**4.716,63**	**6.906,34**	**0,00**	**691,98**	**10.000,00**	**3.043,59**	**0,00**	**6.956,41**	**15.488,39**
296.299,81	**288.532,81**	**0,00**	**288.532,81**	**0,00**	**7.767,00**	**2.465.000,00**	**2.507.787,92**	**86.339,47**	**43.551,55**	**332.993,35**
189.539,41	**152.650,49**	**26.414,57**	**179.065,06**	**0,00**	**10.474,35**	**2.388.000,00**	**2.429.669,15**	**42.467,24**	**798,09**	**188.111,38**
151.746,74	**143.048,14**	**8.698,58**	**151.746,72**	**0,00**	**0,02**	**200.000,00**	**180.433,06**	**0,00**	**19.566,94**	**58.125,27**
7.598,32	**2.189,71**	**4.716,63**	**6.906,34**	**0,00**	**691,98**	**10.000,00**	**3.043,59**	**0,00**	**6.956,41**	**15.488,39**
645.184,28	**586.421,15**	**39.829,78**	**626.250,93**	**0,00**	**18.933,35**	**5.063.000,00**	**5.120.933,72**	**128.806,71**	**70.872,99**	**594.718,39**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	792,00	0,00	208,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**792,00**	**0,00**	**208,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione :	Ora Emissione :	Pagina :
25/05/2007	09:02	A 5

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Totale Categoria 3.	**0,00**	**110.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**0,00**	**0,00**
CATEGORIA : 4	**Riscossione di crediti - Riscossione di crediti**									
30	Prelevamenti da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Prelevamenti da altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Riscossione da Compagnie Assicuratrici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	1.141,48	3.457,26	4.598,74	0,00	566,26
35	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 4.	**5.165,00**	**0,00**	**0,00**	**5.165,00**	**1.141,48**	**3.457,26**	**4.598,74**	**0,00**	**566,26**
	Categoria 1.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Categoria 2.	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**792,00**	**0,00**	**792,00**	**0,00**	**208,00**
	Categoria 3.	**0,00**	**110.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Categoria 4.	**5.165,00**	**0,00**	**0,00**	**5.165,00**	**1.141,48**	**3.457,26**	**4.598,74**	**0,00**	**566,26**
	Totale Titolo 3	**5.165,00**	**111.000,00**	**0,00**	**116.165,00**	**111.933,48**	**3.457,26**	**115.390,74**	**0,00**	**774,26**

TITOLO : 4 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

CATEGORIA : 1 **Trasferimenti dello Stato - Trasferimenti dello Stato**

36.1	Contributo dello Stato per esecuzione opere dicui alla Legge 84/94	2.087.267,00	0,00	0,00	2.087.267,00	2.087.266,11	0,00	2.087.266,11	0,00	0,89
36.2	Escavazione fondali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.3	Contributo dello Stato per opere di grande infrastrutturazione	5.144.940,00	0,00	1.144.940,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 5	B

53

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
				Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	in più	in meno	Previsioni	Riscossioni	in più	in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.242,98	1.718,33	1.524,65	3.242,98	0,00	0,00	2.900,00	2.859,81	0,00	40,19	4.981,91
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.242,98	**1.718,33**	**1.524,65**	**3.242,98**	**0,00**	**0,00**	**2.900,00**	**2.859,81**	**0,00**	**40,19**	**4.981,91**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**792,00**	**0,00**	**208,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.242,98	**1.718,33**	**1.524,65**	**3.242,98**	**0,00**	**0,00**	**2.900,00**	**2.859,81**	**0,00**	**40,19**	**4.981,91**
3.242,98	**1.718,33**	**1.524,65**	**3.242,98**	**0,00**	**0,00**	**113.900,00**	**113.651,81**	**0,00**	**248,19**	**4.981,91**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.087.267,00	2.087.266,11	0,00	0,89	0,00
473.369,23	0,00	0,00	0,00	0,00	473.369,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.757.591,48	196.273,55	5.561.317,93	5.757.591,48	0,00	0,00	1.000.000,00	196.273,55	0,00	803.726,45	5.561.317,93

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : 6 A

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
36.4	Finanziamenti Legge 413/98 e Legge 166/02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.5	Finanziamento finalizzato alla realizzazione della 3^ fase delle opere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.6	Finanziamento Art. 145 Legge 388/2000 - D.M.I.T. 18/04/2002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.7	Contributo della Comunità Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.8	Finanziamento Security	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Devoluzione 80% della sopratassa di ancoraggio (Capo II°, titolo 1° della	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	39.790,00	1.288,59	41.078,59	6.078,59	0,00
38	Devoluzione del 100% tassa passeggeri (legge 82/1963) destinata a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Devoluzione di 1/3 della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate nei porti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art.43 Legge 82/1963) destinata a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 1.	**7.267.207,00**	**0,00**	**1.144.940,00**	**6.122.267,00**	**2.127.056,11**	**1.288,59**	**2.128.344,70**	**6.078,59**	**4.000.000,89**
CATEGORIA : 2	**Trasferimenti dalle Regioni - Trasferimenti dalle Regioni**									
41	Contributo della Regione	29.287,00	445.713,00	0,00	475.000,00	65.510,96	424.998,81	490.509,77	15.509,77	0,00
	Totale Categoria 2.	**29.287,00**	**445.713,00**	**0,00**	**475.000,00**	**65.510,96**	**424.998,81**	**490.509,77**	**15.509,77**	**0,00**
CATEGORIA : 3	**Trasferimenti da Comune e Provincia - Trasferimenti da Comune e Provincia**									
42	Contributi comunali e provinciali Contributo della Provincia	858.574,00	0,00	0,00	858.574,00	31.237,33	29.287,00	60.524,33	0,00	798.049,67
	Totale Categoria 3.	**858.574,00**	**0,00**	**0,00**	**858.574,00**	**31.237,33**	**29.287,00**	**60.524,33**	**0,00**	**798.049,67**
CATEGORIA : 4	**Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato**									

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione :	Ora Emissione :	Pagina :
25/05/2007	09:04	B 6

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
7.178.004,40	0,00	7.178.004,40	7.178.004,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.178.004,40
60.866.155,34	0,00	60.866.155,34	60.866.155,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.866.155,34
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.941,23	8.941,23	0,00	8.941,23	0,00	0,00	35.000,00	48.731,23	13.731,23	0,00	1.288,59
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74.284.061,68	**205.214,78**	**73.605.477,67**	**73.810.692,45**	**0,00**	**473.369,23**	**3.122.267,00**	**2.332.270,89**	**13.731,23**	**803.727,34**	**73.606.766,26**
2.595.743,19	5.105,00	2.500.000,00	2.505.105,00	0,00	90.638,19	55.000,00	70.615,96	15.615,96	0,00	2.924.998,81
2.595.743,19	**5.105,00**	**2.500.000,00**	**2.505.105,00**	**0,00**	**90.638,19**	**55.000,00**	**70.615,96**	**15.615,96**	**0,00**	**2.924.998,81**
1.146.029,00	540.923,50	605.101,50	1.146.025,00	0,00	4,00	600.000,00	572.160,83	0,00	27.839,17	634.388,50
1.146.029,00	**540.923,50**	**605.101,50**	**1.146.025,00**	**0,00**	**4,00**	**600.000,00**	**572.160,83**	**0,00**	**27.839,17**	**634.388,50**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : 7 A

Capitolo Articolo	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
43	Contributo Ente - Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Contributi diversi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
	Totale Categoria 4.	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**
	Categoria 1.	**7.267.207,00**	**0,00**	**1.144.940,00**	**6.122.267,00**	**2.127.056,11**	**1.288,59**	**2.128.344,70**	**6.078,59**	**4.000.000,89**
	Categoria 2.	**29.287,00**	**445.713,00**	**0,00**	**475.000,00**	**65.510,96**	**424.998,81**	**490.509,77**	**15.509,77**	**0,00**
	Categoria 3.	**858.574,00**	**0,00**	**0,00**	**858.574,00**	**31.237,33**	**29.287,00**	**60.524,33**	**0,00**	**798.049,67**
	Categoria 4.	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**
	Totale Titolo 4	**8.255.068,00**	**445.713,00**	**1.144.940,00**	**7.555.841,00**	**2.223.804,40**	**455.574,40**	**2.679.378,80**	**21.588,36**	**4.898.050,56**

TITOLO : 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI

CATEGORIA : 1 **Assunzione di mutui - Assunzione di mutui**

45	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 1.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

CATEGORIA : 2 **Assunzione di altri debiti finanziari - Assunzione di altri debiti finanziari**

46	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 2.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Categoria 1.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Categoria 2.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Titolo 5	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

TITOLO : 6 PARTITE DI GIRO

CATEGORIA : 1 **Entrate aventi natura di partite di giro - Entrate aventi natura di partite di giro**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 7 B

55

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
				Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	in più	in meno	Previsioni	Riscossioni	in più	in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
300.000,00	**0,00**	**300.000,00**	**300.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**300.000,00**
74.284.061,68	**205.214,78**	**73.605.477,67**	**73.810.692,45**	**0,00**	**473.369,23**	**3.122.267,00**	**2.332.270,89**	**13.731,23**	**803.727,34**	**73.606.766,26**
2.595.743,19	**5.105,00**	**2.500.000,00**	**2.505.105,00**	**0,00**	**90.638,19**	**55.000,00**	**70.615,96**	**15.615,96**	**0,00**	**2.924.998,81**
1.146.029,00	**540.923,50**	**605.101,50**	**1.146.025,00**	**0,00**	**4,00**	**600.000,00**	**572.160,83**	**0,00**	**27.839,17**	**634.388,50**
300.000,00	**0,00**	**300.000,00**	**300.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**300.000,00**
78.325.833,87	**751.243,28**	**77.010.579,17**	**77.761.822,45**	**0,00**	**564.011,42**	**3.877.267,00**	**2.975.047,68**	**29.347,19**	**931.566,51**	**77.466.153,57**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : A 8

Capitolo Articolo	Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
48	Ritenute erariali	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	497.647,24	0,00	497.647,24	0,00	2.352,76
49	Ritenute previdenziali ed assistenziali	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	118.741,15	7.019,93	125.761,08	5.761,08	0,00
50	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	I.V.A.	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	29.625,95	130.708,63	160.334,58	0,00	29.665,42
52	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Trattenute per conto terzi	24.000,00	6.000,00	0,00	30.000,00	32.343,49	0,00	32.343,49	2.343,49	0,00
54	Contabilit. ex Convenzione Ministero LL.PP. 25.7.91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Rimborso di somme pagate per conto terzi	2.582,00	167.418,00	0,00	170.000,00	10,00	153.850,86	153.860,86	0,00	16.139,14
56	Partite in sospeso	30.000,00	1.500.000,00	0,00	1.530.000,00	40.371,23	1.476.868,48	1.517.239,71	0,00	12.760,29
	Totale Categoria 1.	**866.582,00**	**1.673.418,00**	**0,00**	**2.540.000,00**	**718.739,06**	**1.768.447,90**	**2.487.186,96**	**8.104,57**	**60.917,61**
	Categoria 1.	**866.582,00**	**1.673.418,00**	**0,00**	**2.540.000,00**	**718.739,06**	**1.768.447,90**	**2.487.186,96**	**8.104,57**	**60.917,61**
	Totale Titolo 6	**866.582,00**	**1.673.418,00**	**0,00**	**2.540.000,00**	**718.739,06**	**1.768.447,90**	**2.487.186,96**	**8.104,57**	**60.917,61**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 8 B

56

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
6.550,25	6.550,25	0,00	6.550,25	0,00	0,00	500.000,00	504.197,49	4.197,49	0,00	0,00
910,64	577,70	0,00	577,70	0,00	332,94	120.000,00	119.318,85	0,00	681,15	7.019,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
164.585,12	35.815,72	128.769,40	164.585,12	0,00	0,00	50.000,00	65.441,67	15.441,67	0,00	259.478,03
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	32.343,49	2.343,49	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.582,00	10,00	0,00	2.572,00	153.850,86
5.323,63	4.738,00	277,16	5.015,16	0,00	308,47	1.530.000,00	45.109,23	0,00	1.484.890,77	1.477.145,64
177.369,64	**47.681,67**	**129.046,56**	**176.728,23**	**0,00**	**641,41**	**2.232.582,00**	**766.420,73**	**21.982,65**	**1.488.143,92**	**1.897.494,46**
177.369,64	**47.681,67**	**129.046,56**	**176.728,23**	**0,00**	**641,41**	**2.232.582,00**	**766.420,73**	**21.982,65**	**1.488.143,92**	**1.897.494,46**
177.369,64	**47.681,67**	**129.046,56**	**176.728,23**	**0,00**	**641,41**	**2.232.582,00**	**766.420,73**	**21.982,65**	**1.488.143,92**	**1.897.494,46**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione :	Ora Emissione :	Pagina : A
25/05/2007	09:02	9

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME ACCERTATE Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo dei Titoli	Titolo 1	2.501.305,00	0,00	0,00	2.501.305,00	1.861.972,51	823.218,94	2.685.191,45	183.889,70	3,25
	Titolo 2	4.675.000,00	175.000,00	0,00	4.850.000,00	4.534.512,57	554.888,61	5.089.401,18	272.921,95	33.520,77
	Titolo 3	5.165,00	111.000,00	0,00	116.165,00	111.933,48	3.457,26	115.390,74	0,00	774,26
	Titolo 4	8.255.068,00	445.713,00	1.144.940,00	7.555.841,00	2.223.804,40	455.574,40	2.679.378,80	21.588,36	4.898.050,56
	Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 6	866.582,00	1.673.418,00	0,00	2.540.000,00	718.739,06	1.768.447,90	2.487.186,96	8.104,57	60.917,61
	TOTALE	16.303.120,00	2.405.131,00	1.144.940,00	17.563.311,00	9.450.962,02	3.605.587,11	13.056.549,13	486.504,58	4.993.266,45
	Avanzo di Amministrazione	13.285.904,01	0,00	0,00	13.285.904,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo iniziale di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riepilogo generale delle Entrate		29.589.024,01	2.405.131,00	1.144.940,00	30.849.215,01	9.450.962,02	3.605.587,11	13.056.549,13	486.504,58	18.279.170,46

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 9	B

57

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
644.644,45	511.548,20	133.096,25	644.644,45	0,00	0,00	2.648.745,00	2.373.520,71	1,16	275.225,45	956.315,19
645.184,28	586.421,15	39.829,78	626.250,93	0,00	18.933,35	5.063.000,00	5.120.933,72	128.806,71	70.872,99	594.718,39
3.242,98	1.718,33	1.524,65	3.242,98	0,00	0,00	113.900,00	113.651,81	0,00	248,19	4.981,91
78.325.833,87	751.243,28	77.010.579,17	77.761.822,45	0,00	564.011,42	3.877.267,00	2.975.047,68	29.347,19	931.566,51	77.466.153,57
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
177.369,64	47.681,67	129.046,56	176.728,23	0,00	641,41	2.232.582,00	766.420,73	21.982,65	1.488.143,92	1.897.494,46
79.796.275,22	1.898.612,63	77.314.076,41	79.212.689,04	0,00	583.586,18	13.935.494,00	11.349.574,65	180.137,71	2.766.057,06	80.919.663,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.363.359,09	59.363.359,09	0,00	0,00	0,00
79.796.275,22	1.898.612,63	77.314.076,41	79.212.689,04	0,00	583.586,18	73.298.853,09	70.712.933,74	180.137,71	2.766.057,06	80.919.663,52

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione :	Ora Emissione :	Pagina : A
25/05/2007	09:02	10

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Parte II - Spese									
	TITOLO :									
	CATEGORIA : 0									
1	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 0.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Categoria 0.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Titolo	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO : 1 SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA : 1 **Spese per gli organi dell'Ente - Spese per gli organi dell'Ente**									
1	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli Organi di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Indennità e rimborsi al Presidente	175.000,00	114.439,00	0,00	289.439,00	279.634,26	2.914,82	282.549,08	0,00	6.889,92
1.2	Gettoni presenza Comitato Portuale	20.000,00	0,00	2.000,00	18.000,00	0,00	12.270,72	12.270,72	0,00	5.729,28
1.3	Indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori	33.000,00	0,00	2.410,00	30.590,00	5.438,65	22.316,76	27.755,41	0,00	2.834,59
1.4	Fondo Nazionale per le Politiche Sociali	0,00	24.971,00	0,00	24.971,00	0,00	24.334,91	24.334,91	0,00	636,09
	Totale Categoria 1.	**228.000,00**	**139.410,00**	**4.410,00**	**363.000,00**	**285.072,91**	**61.837,21**	**346.910,12**	**0,00**	**16.089,88**
	CATEGORIA : 2 **Oneri per il personale in attività di servizio - Oneri per il personale in attività di servizio**									
2	Emolumenti fissi al personale dipendente	885.000,00	50.000,00	0,00	935.000,00	911.307,99	0,00	911.307,99	0,00	23.692,01

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 10 B

58

Parte II - Spese

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
254,00	254,00	0,00	254,00	0,00	0,00	289.439,00	279.888,26	0,00	9.550,74	2.914,82
15.493,81	12.162,79	3.331,02	15.493,81	0,00	0,00	15.500,00	12.162,79	0,00	3.337,21	15.601,74
24.609,13	24.609,13	0,00	24.609,13	0,00	0,00	33.000,00	30.047,78	0,00	2.952,22	22.316,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.334,91
40.356,94	**37.025,92**	**3.331,02**	**40.356,94**	**0,00**	**0,00**	**337.939,00**	**322.098,83**	**0,00**	**15.840,17**	**65.168,23**

10.050,21	10.050,21	0,00	10.050,21	0,00	0,00	935.000,00	921.358,20	0,00	13.641,80	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione :	Ora Emissione :	Pagina : A
25/05/2007	09:02	11

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
3	Emolumenti variabili al personale dipendente	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	98.368,64	55.275,66	153.644,30	0,00	16.355,70
4	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.020,24	5.020,24	20,24	0,00
5	Indennità e rimborso spese per missioni	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.954,70	875,40	7.830,10	0,00	7.169,90
6	Altri oneri per il personale	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	19.489,94	7.763,15	27.253,09	0,00	5.746,91
6.2	Incentivi al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	6.976,00	3.600,00	10.576,00	0,00	14.424,00
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	280.000,00	65.000,00	0,00	345.000,00	283.394,19	49.370,01	332.764,20	0,00	12.235,80
	Totale Categoria 2.	**1.408.000,00**	**120.000,00**	**0,00**	**1.528.000,00**	**1.326.491,46**	**121.904,46**	**1.448.395,92**	**20,24**	**79.624,32**
CATEGORIA : 3	**Oneri per il personale in quiescenza - Oneri per il personale in quiescenza**									
9	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 3.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
CATEGORIA : 4	**Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi**									
10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	450.000,00	0,00	50.000,00	400.000,00	259.734,90	93.303,30	353.038,20	0,00	46.961,80
11	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti diversi	80.000,00	10.000,00	0,00	90.000,00	59.750,03	17.876,64	77.626,67	0,00	12.373,33
12	Acquisto di materiale di consumo	50.000,00	0,00	5.000,00	45.000,00	23.932,25	7.147,26	31.079,51	0,00	13.920,49
13	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 11 B

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
52.529,44	52.529,44	0,00	52.529,44	0,00	0,00	170.000,00	150.898,08	0,00	19.101,92	55.275,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.020,24
172,48	172,48	0,00	172,48	0,00	0,00	15.000,00	7.127,18	0,00	7.872,82	875,40
1.451,55	672,70	778,85	1.451,55	0,00	0,00	33.000,00	20.162,64	0,00	12.837,36	8.542,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.568,00	2.568,00	0,00	2.568,00	0,00	0,00	25.000,00	9.544,00	0,00	15.456,00	3.600,00
46.401,54	45.992,62	235,31	46.227,93	0,00	173,61	345.000,00	329.386,81	0,00	15.613,19	49.605,32
113.173,22	**111.985,45**	**1.014,16**	**112.999,61**	**0,00**	**173,61**	**1.528.000,00**	**1.438.476,91**	**0,00**	**89.523,09**	**122.918,62**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
183.168,50	174.870,56	7.865,94	182.736,50	0,00	432,00	490.000,00	434.605,46	0,00	55.394,54	101.169,24
23.381,84	22.247,84	234,00	22.481,84	0,00	900,00	95.000,00	81.997,87	0,00	13.002,13	18.110,64
9.671,24	9.667,69	0,00	9.667,69	0,00	3,55	40.000,00	33.599,94	0,00	6.400,06	7.147,26
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : 12 A

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
14	Utenze varie	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	220.266,53	50.131,70	270.398,23	70.398,23	0,00
15	Materiale di economato	20.000,00	0,00	2.000,00	18.000,00	10.577,92	2.361,20	12.939,12	0,00	5.060,88
16	Vestiario	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	143,81	0,00	143,81	0,00	856,19
17	Spese di rappresentanza e di funzionamento degli Organi dell'Ente.	4.220,00	0,00	0,00	4.220,00	3.733,55	243,00	3.976,55	0,00	243,45
18	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	17.258,89	2.150,23	19.409,12	0,00	5.590,88
19	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni	10.240,00	0,00	2.048,00	8.192,00	0,00	2.867,46	2.867,46	0,00	5.324,54
20	Locazioni passive	250.000,00	0,00	116.100,00	133.900,00	125.751,23	3.198,60	128.949,83	0,00	4.950,17
21	Spese promozionali e di propaganda aventi attinenza allo sviluppo del	70.000,00	0,00	7.000,00	63.000,00	31.748,90	6.497,63	38.246,53	0,00	24.753,47
21.2	Spese Pubblicitarie (Legge 25.2.87 ,N°67 e successive modifiche)	40.955,00	19.045,00	0,00	60.000,00	51.128,25	5.139,24	56.267,49	0,00	3.732,51
22	Spese legali, giudiziarie e varie	30.000,00	100.000,00	0,00	130.000,00	117.076,81	0,00	117.076,81	0,00	12.923,19
23	Premi di assicurazione	25.000,00	30.000,00	0,00	55.000,00	44.610,15	12.690,71	57.300,86	2.300,86	0,00
24	Spese per pulizia uffici e locali portuali	150.000,00	0,00	5.000,00	145.000,00	108.331,16	31.392,52	139.723,68	0,00	5.276,32
25.1	Spese diverse	90.000,00	0,00	20.000,00	70.000,00	55.000,32	19.172,40	74.172,72	4.172,72	0,00
25.2	Oneri di concessione (conv. Min. LL.PP. 25.7.91 repertorio n. 1776 /	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.3	Oneri di gestione Security	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	633.370,34	123.654,91	757.025,25	0,00	542.974,75
	Totale Categoria 4.	**2.796.415,00**	**159.045,00**	**207.148,00**	**2.748.312,00**	**1.762.415,04**	**377.826,80**	**2.140.241,84**	**76.871,81**	**684.941,97**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)
00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 12	B

60

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio
				Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	in più	in meno	Previsioni	Pagamenti	in più	in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
37.907,22	36.537,72	0,00	36.537,72	0,00	1.369,50	240.000,00	256.804,25	16.804,25	0,00	50.131,70
4.897,94	4.149,44	748,50	4.897,94	0,00	0,00	18.000,00	14.727,36	0,00	3.272,64	3.109,70
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	143,81	0,00	856,19	0,00
4.769,96	2.926,50	1.260,75	4.187,25	0,00	582,71	7.000,00	6.660,05	0,00	339,95	1.503,75
4.553,55	4.543,51	0,00	4.543,51	0,00	10,04	25.000,00	21.802,40	0,00	3.197,60	2.150,23
12.486,98	12.486,98	0,00	12.486,98	0,00	0,00	15.000,00	12.486,98	0,00	2.513,02	2.867,46
205.432,61	8.060,61	0,00	8.060,61	0,00	197.372,00	140.000,00	133.811,84	0,00	6.188,16	3.198,60
15.574,40	15.574,40	0,00	15.574,40	0,00	0,00	70.000,00	47.323,30	0,00	22.676,70	6.497,63
10.458,02	10.458,02	0,00	10.458,02	0,00	0,00	70.000,00	61.586,27	0,00	8.413,73	5.139,24
15.872,29	15.872,28	0,00	15.872,28	0,00	0,01	145.000,00	132.949,09	0,00	12.050,91	0,00
2.952,98	323,96	2.629,02	2.952,98	0,00	0,00	55.000,00	44.934,11	0,00	10.065,89	15.319,73
39.348,12	31.824,89	7.523,23	39.348,12	0,00	0,00	165.000,00	140.156,05	0,00	24.843,95	38.915,75
17.120,50	14.157,07	2.863,95	17.021,02	0,00	99,48	75.000,00	69.157,39	0,00	5.842,61	22.036,35
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
124.033,32	124.033,32	0,00	124.033,32	0,00	0,00	800.000,00	757.403,66	0,00	42.596,34	123.654,91
711.629,47	**487.734,79**	**23.125,39**	**510.860,18**	**0,00**	**200.769,29**	**2.451.000,00**	**2.250.149,83**	**16.804,25**	**217.654,42**	**400.952,19**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : 13 A

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
CATEGORIA : 5	**Trasferimenti passivi - Trasferimenti passivi**									
26	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	20.000,00	40.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
	Totale Categoria 5.	**20.000,00**	**40.000,00**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**60.000,00**
CATEGORIA : 6	**Oneri finanziari - Oneri finanziari**									
27	Interessi passivi, spese e commissioni bancari	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	499,15	0,00	499,15	0,00	4.500,85
	Totale Categoria 6.	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**499,15**	**0,00**	**499,15**	**0,00**	**4.500,85**
CATEGORIA : 7	**Oneri tributari - Oneri tributari**									
28	Imposte, tasse e tributi vari	395.000,00	0,00	0,00	395.000,00	312.444,25	19.480,63	331.924,88	0,00	63.075,12
	Totale Categoria 7.	**395.000,00**	**0,00**	**0,00**	**395.000,00**	**312.444,25**	**19.480,63**	**331.924,88**	**0,00**	**63.075,12**
CATEGORIA : 8	**Poste correttive e compensative di entrate correnti - Poste correttive e compensative di entrate correnti**									
29	Restituzioni e rimborsi diversi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.193,42	0,00	1.193,42	0,00	3.806,58
	Totale Categoria 8.	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**1.193,42**	**0,00**	**1.193,42**	**0,00**	**3.806,58**
CATEGORIA : 9	**Spese non classificabili in altre voci - Spese non classificabili in altre voci**									
30	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.124,16	0,00	1.124,16	0,00	3.875,84
31	Fondo di riserva	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Oneri vari straordinari	86.000,00	0,00	0,00	86.000,00	85.996,49	0,00	85.996,49	0,00	3,51
32.2	Versamento allo Stato di cui art. 1, comma 4 del D.L. 211/05 e di cui	380.172,00	117.098,00	0,00	497.270,00	497.267,06	0,00	497.267,06	0,00	2,94
33.1	Spese per realizzo delle antrate	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 13 B

61

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui passivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	in più	in meno	Previsioni	Pagamenti	in più	in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
18.400,00	15.000,00	3.400,00	18.400,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	3.400,00
18.400,00	**15.000,00**	**3.400,00**	**18.400,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.400,00**
217,60	0,00	217,60	217,60	0,00	0,00	5.000,00	499,15	0,00	4.500,85	217,60
217,60	**0,00**	**217,60**	**217,60**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**499,15**	**0,00**	**4.500,85**	**217,60**
28.192,03	27.323,67	868,36	28.192,03	0,00	0,00	395.000,00	339.767,92	0,00	55.232,08	20.348,99
28.192,03	**27.323,67**	**868,36**	**28.192,03**	**0,00**	**0,00**	**395.000,00**	**339.767,92**	**0,00**	**55.232,08**	**20.348,99**
179.684,64	179.684,64	0,00	179.684,64	0,00	0,00	180.000,00	180.878,06	878,06	0,00	0,00
179.684,64	**179.684,64**	**0,00**	**179.684,64**	**0,00**	**0,00**	**180.000,00**	**180.878,06**	**878,06**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.124,16	0,00	3.875,84	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.000,00	85.996,49	0,00	3,51	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497.270,00	497.267,06	0,00	2,94	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione :	Ora Emissione :	Pagina : A
25/05/2007	09:02	14

Capitolo Articolo	CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni	
	Denominazione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Totale Categoria 9.	**626.172,00**	**117.098,00**	**150.000,00**	**593.270,00**	**584.387,71**	**0,00**	**584.387,71**	**0,00**	**8.882,29**
	Categoria 1.	**228.000,00**	**139.410,00**	**4.410,00**	**363.000,00**	**285.072,91**	**61.837,21**	**346.910,12**	**0,00**	**16.089,88**
	Categoria 2.	**1.408.000,00**	**120.000,00**	**0,00**	**1.528.000,00**	**1.326.491,46**	**121.904,46**	**1.448.395,92**	**20,24**	**79.624,32**
	Categoria 3.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Categoria 4.	**2.796.415,00**	**159.045,00**	**207.148,00**	**2.748.312,00**	**1.762.415,04**	**377.826,80**	**2.140.241,84**	**76.871,81**	**684.941,97**
	Categoria 5.	**20.000,00**	**40.000,00**	**0,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**60.000,00**
	Categoria 6.	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**499,15**	**0,00**	**499,15**	**0,00**	**4.500,85**
	Categoria 7.	**395.000,00**	**0,00**	**0,00**	**395.000,00**	**312.444,25**	**19.480,63**	**331.924,88**	**0,00**	**63.075,12**
	Categoria 8.	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**1.193,42**	**0,00**	**1.193,42**	**0,00**	**3.806,58**
	Categoria 9.	**626.172,00**	**117.098,00**	**150.000,00**	**593.270,00**	**584.387,71**	**0,00**	**584.387,71**	**0,00**	**8.882,29**
	Totale Titolo 1	**5.483.587,00**	**575.553,00**	**361.558,00**	**5.697.582,00**	**4.272.503,94**	**581.049,10**	**4.853.553,04**	**76.892,05**	**920.921,01**

TITOLO : 2 SPESE IN CONTO CAPITALE

CATEGORIA : 1 **Acquisizione di immobili ed opere portuali - Acquisizione di immobili ed opere portuali**

33.2	Acquisizione e ristrutturazione immobili e opere portuali	2.820.000,00	260.000,00	0,00	3.080.000,00	341.532,09	2.474.983,79	2.816.515,88	0,00	263.484,12
33.3	Escavazione fondali	700.000,00	0,00	600.000,00	100.000,00	0,00	99.586,40	99.586,40	0,00	413,60
33.4	Opere di grande infrastrutturazione	7.590.000,00	0,00	3.155.000,00	4.435.000,00	35.040,08	336.229,49	371.269,57	0,00	4.063.730,43
33.5	Interventi finanziati Legge 30/11/1998, n° 413 e Legge 166/02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.6	Realizzazione della 3^ fase delle opere a mare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.7	Opere da realizzare con i fondi assegnati con D.M.T.I. del	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.8	Interventi in materia di security	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 1.	**11.110.000,00**	**260.000,00**	**3.755.000,00**	**7.615.000,00**	**376.572,17**	**2.910.799,68**	**3.287.371,85**	**0,00**	**4.327.628,15**

CATEGORIA : 2 **Acquisizione di immobilizzazioni tecniche - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 14	B

62

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**588.270,00**	**584.387,71**	**0,00**	**3.882,29**	**0,00**
40.356,94	**37.025,92**	**3.331,02**	**40.356,94**	**0,00**	**0,00**	**337.939,00**	**322.098,83**	**0,00**	**15.840,17**	**65.168,23**
113.173,22	**111.985,45**	**1.014,16**	**112.999,61**	**0,00**	**173,61**	**1.528.000,00**	**1.438.476,91**	**0,00**	**89.523,09**	**122.918,62**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
711.629,47	**487.734,79**	**23.125,39**	**510.860,18**	**0,00**	**200.769,29**	**2.451.000,00**	**2.250.149,83**	**16.804,25**	**217.654,42**	**400.952,19**
18.400,00	**15.000,00**	**3.400,00**	**18.400,00**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.400,00**
217,60	**0,00**	**217,60**	**217,60**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**499,15**	**0,00**	**4.500,85**	**217,60**
28.192,03	**27.323,67**	**868,36**	**28.192,03**	**0,00**	**0,00**	**395.000,00**	**339.767,92**	**0,00**	**55.232,08**	**20.348,99**
179.684,64	**179.684,64**	**0,00**	**179.684,64**	**0,00**	**0,00**	**180.000,00**	**180.878,06**	**878,06**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**588.270,00**	**584.387,71**	**0,00**	**3.882,29**	**0,00**
1.091.653,90	**858.754,47**	**31.956,53**	**890.711,00**	**0,00**	**200.942,90**	**5.500.209,00**	**5.131.258,41**	**17.682,31**	**386.632,90**	**613.005,63**
1.001.783,60	333.034,17	142.456,53	475.490,70	0,00	526.292,90	1.500.000,00	674.566,26	0,00	825.433,74	2.617.440,32
278.646,20	87.764,99	163.285,45	251.050,44	0,00	27.595,76	100.000,00	87.764,99	0,00	12.235,01	262.871,85
14.976.886,43	2.093.186,46	12.687.540,71	14.780.727,17	0,00	196.159,26	2.500.000,00	2.128.226,54	0,00	371.773,46	13.023.770,20
37.501.411,93	14.307.605,38	23.193.806,55	37.501.411,93	0,00	0,00	15.000.000,00	14.307.605,38	0,00	692.394,62	23.193.806,55
60.905.007,24	70.925,89	60.830.982,60	60.901.908,49	0,00	3.098,75	100.000,00	70.925,89	0,00	29.074,11	60.830.982,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.654.823,76	1.710.825,86	2.943.997,90	4.654.823,76	0,00	0,00	2.000.000,00	1.710.825,86	0,00	289.174,14	2.943.997,90
119.318.559,16	**18.603.342,75**	**99.962.069,74**	**118.565.412,49**	**0,00**	**753.146,67**	**21.200.000,00**	**18.979.914,92**	**0,00**	**2.220.085,08**	**102.872.869,42**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : 15 A

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
34	Impianti ed attrezzature portuali.	620.000,00	0,00	370.000,00	250.000,00	117.148,50	131.860,00	249.008,50	0,00	991,50
35	Acquisti di attrezzature minute, macchinari ed altri beni mobili.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	5.366,70	0,00	5.366,70	0,00	19.633,30
36	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	30.000,00	25.000,00	0,00	55.000,00	5.784,96	25.948,20	31.733,16	0,00	23.266,84
37	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	15.000,00	45.000,00	0,00	60.000,00	6.768,35	41.292,00	48.060,35	0,00	11.939,65
	Totale Categoria 2.	**690.000,00**	**70.000,00**	**370.000,00**	**390.000,00**	**135.068,51**	**199.100,20**	**334.168,71**	**0,00**	**55.831,29**
CATEGORIA : 3	**Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari - Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari**									
38	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri	100.000,00	10.000,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00
40	Acquisto titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 3.	**100.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**0,00**	**0,00**
CATEGORIA : 4	**Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni - Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni**									
41	Versamento in conto depositi bancari vincolati per il fondo indennità di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Versamento altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Versamenti a Compagnie di assicurazione per polizze contratte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	4.598,74	0,00	4.598,74	0,00	566,26
45	Depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 15 B

63

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
9.048,85	9.048,85	0,00	9.048,85	0,00	0,00	250.000,00	126.197,35	0,00	123.802,65	131.860,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.366,70	0,00	4.633,30	0,00
31.116,00	28.785,41	0,00	28.785,41	0,00	2.330,59	50.000,00	34.570,37	0,00	15.429,63	25.948,20
10.911,60	8.751,60	1.800,00	10.551,60	0,00	360,00	25.000,00	15.519,95	0,00	9.480,05	43.092,00
51.076,45	**46.585,86**	**1.800,00**	**48.385,86**	**0,00**	**2.690,59**	**335.000,00**	**181.654,37**	**0,00**	**153.345,63**	**200.900,20**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	4.598,74	0,00	566,26	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione :	Ora Emissione :	Pagina : A
25/05/2007	09:02	16

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
46	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 4.	**5.165,00**	**0,00**	**0,00**	**5.165,00**	**4.598,74**	**0,00**	**4.598,74**	**0,00**	**566,26**

CATEGORIA : 5 **Indennita` di anzianita` e similari dovute al personale cessato dal servizio - Indennita` di anzianita` e similari dovute al**

47	Indennità di anzianità	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	16.071,79	156,46	16.228,25	0,00	83.771,75
	Totale Categoria 5.	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**16.071,79**	**156,46**	**16.228,25**	**0,00**	**83.771,75**
	Categoria 1.	**11.110.000,00**	**260.000,00**	**3.755.000,00**	**7.615.000,00**	**376.572,17**	**2.910.799,68**	**3.287.371,85**	**0,00**	**4.327.628,15**
	Categoria 2.	**690.000,00**	**70.000,00**	**370.000,00**	**390.000,00**	**135.068,51**	**199.100,20**	**334.168,71**	**0,00**	**55.831,29**
	Categoria 3.	**100.000,00**	**10.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**110.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Categoria 4.	**5.165,00**	**0,00**	**0,00**	**5.165,00**	**4.598,74**	**0,00**	**4.598,74**	**0,00**	**566,26**
	Categoria 5.	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**16.071,79**	**156,46**	**16.228,25**	**0,00**	**83.771,75**
	Totale Titolo 2	**12.005.165,00**	**340.000,00**	**4.125.000,00**	**8.220.165,00**	**642.311,21**	**3.110.056,34**	**3.752.367,55**	**0,00**	**4.467.797,45**

TITOLO : 3 SPESE PER L`ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI

CATEGORIA : 1 **Rimborso di mutui - Rimborso di mutui**

48	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 1.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

CATEGORIA : 5 **Estinzione debiti diversi - Estinzione debiti diversi**

50	Restituzione depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 5.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 16 B

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio
				Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	in più	in meno	Previsioni	Pagamenti	in più	in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.165,00**	**4.598,74**	**0,00**	**566,26**	**0,00**
6.122,25	6.122,25	0,00	6.122,25	0,00	0,00	100.000,00	22.194,04	0,00	77.805,96	156,46
6.122,25	**6.122,25**	**0,00**	**6.122,25**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**22.194,04**	**0,00**	**77.805,96**	**156,46**
119.318.559,16	**18.603.342,75**	**99.962.069,74**	**118.565.412,49**	**0,00**	**753.146,67**	**21.200.000,00**	**18.979.914,92**	**0,00**	**2.220.085,08**	**102.872.869,42**
51.076,45	**46.585,86**	**1.800,00**	**48.385,86**	**0,00**	**2.690,59**	**335.000,00**	**181.654,37**	**0,00**	**153.345,63**	**200.900,20**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**110.000,00**	**110.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.165,00**	**4.598,74**	**0,00**	**566,26**	**0,00**
6.122,25	**6.122,25**	**0,00**	**6.122,25**	**0,00**	**0,00**	**100.000,00**	**22.194,04**	**0,00**	**77.805,96**	**156,46**
119.375.757,86	**18.656.050,86**	**99.963.869,74**	**118.619.920,60**	**0,00**	**755.837,26**	**21.750.165,00**	**19.298.362,07**	**0,00**	**2.451.802,93**	**103.073.926,08**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:02	Pagina : 17 A

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONE Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	SOMME IMPEGNATE Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze rispetto alle previsioni in più	in meno
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Categoria 1.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Categoria 5.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Titolo 3	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

TITOLO : 4 SPESE PER PARTITE DI GIRO

CATEGORIA : 1 Spese aventi natura di partite di giro - Spese aventi natura di partite di giro

51	Ritenute erariali	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	419.265,02	78.382,22	497.647,24	0,00	2.352,76
52	Ritenute previdenziali ed assistenziali	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	112.257,84	13.503,24	125.761,08	5.761,08	0,00
53	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	I.V.A.	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	149.765,18	10.569,40	160.334,58	0,00	29.665,42
55	Anticipazioni dell'Ente al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Versamento trattenute a favore di terzi	24.000,00	6.000,00	0,00	30.000,00	30.914,56	1.428,93	32.343,49	2.343,49	0,00
57	Contabilità ex convenzione Ministero LL.PP. 25.7.91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Somme pagate per conto terzi	2.582,00	167.418,00	0,00	170.000,00	77.008,84	76.852,02	153.860,86	0,00	16.139,14
59	Partite in sospeso	30.000,00	1.500.000,00	0,00	1.530.000,00	1.490.879,12	26.360,59	1.517.239,71	0,00	12.760,29
	Totale Categoria 1.	**866.582,00**	**1.673.418,00**	**0,00**	**2.540.000,00**	**2.280.090,56**	**207.096,40**	**2.487.186,96**	**8.104,57**	**60.917,61**
	Categoria 1.	**866.582,00**	**1.673.418,00**	**0,00**	**2.540.000,00**	**2.280.090,56**	**207.096,40**	**2.487.186,96**	**8.104,57**	**60.917,61**
	Totale Titolo 4	**866.582,00**	**1.673.418,00**	**0,00**	**2.540.000,00**	**2.280.090,56**	**207.096,40**	**2.487.186,96**	**8.104,57**	**60.917,61**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)
00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 17 B

65

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio
				Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni		
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	in più	in meno	Previsioni	Pagamenti	in più	in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
54.976,37	54.976,37	0,00	54.976,37	0,00	0,00	500.000,00	474.241,39	0,00	25.758,61	78.382,22
16.723,58	12.477,26	4.246,32	16.723,58	0,00	0,00	120.000,00	124.735,10	4.735,10	0,00	17.749,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.024,80	31.177,28	1.002,58	32.179,86	0,00	2.844,94	190.000,00	180.942,46	0,00	9.057,54	11.571,98
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.079,65	1.079,65	0,00	1.079,65	0,00	0,00	31.000,00	31.994,21	994,21	0,00	1.428,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	77.008,84	0,00	92.991,16	76.852,02
5.298.514,14	1.918.994,71	3.378.084,60	5.297.079,31	0,00	1.434,83	3.450.000,00	3.409.873,83	0,00	40.126,17	3.404.445,19
5.406.318,54	**2.018.705,27**	**3.383.333,50**	**5.402.038,77**	**0,00**	**4.279,77**	**4.461.000,00**	**4.298.795,83**	**5.729,31**	**167.933,48**	**3.590.429,90**
5.406.318,54	**2.018.705,27**	**3.383.333,50**	**5.402.038,77**	**0,00**	**4.279,77**	**4.461.000,00**	**4.298.795,83**	**5.729,31**	**167.933,48**	**3.590.429,90**
5.406.318,54	**2.018.705,27**	**3.383.333,50**	**5.402.038,77**	**0,00**	**4.279,77**	**4.461.000,00**	**4.298.795,83**	**5.729,31**	**167.933,48**	**3.590.429,90**

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione :	Ora Emissione :	Pagina : A
25/05/2007	09:02	18

Capitolo Articolo	Denominazione		GESTIONE DI COMPETENZA								
	CAPITOLO		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni	
			Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
2	3		4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo dei Titoli		Titolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Titolo 1	5.483.587,00	575.553,00	361.558,00	5.697.582,00	4.272.503,94	581.049,10	4.853.553,04	76.892,05	920.921,01
		Titolo 2	12.005.165,00	340.000,00	4.125.000,00	8.220.165,00	642.311,21	3.110.056,34	3.752.367,55	0,00	4.467.797,45
		Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Titolo 4	866.582,00	1.673.418,00	0,00	2.540.000,00	2.280.090,56	207.096,40	2.487.186,96	8.104,57	60.917,61
		TOTALE	18.355.334,00	2.588.971,00	4.486.558,00	16.457.747,00	7.194.905,71	3.898.201,84	11.093.107,55	84.996,62	5.449.636,07
Riepilogo Generale delle Spese			18.355.334,00	2.588.971,00	4.486.558,00	16.457.747,00	7.194.905,71	3.898.201,84	11.093.107,55	84.996,62	5.449.636,07

AUTORITA` PORTUALE ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

00093910420

Bilancio Consuntivo

Data Emissione : 25/05/2007	Ora Emissione : 09:04	Pagina : 18 B

66

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni in più	Variazioni in meno	Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni in più	Differenze rispetto alle previsioni in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.091.653,90	858.754,47	31.956,53	890.711,00	0,00	200.942,90	5.500.209,00	5.131.258,41	17.682,31	386.632,90	613.005,63
119.375.757,86	18.656.050,86	99.963.869,74	118.619.920,60	0,00	755.837,26	21.750.165,00	19.298.362,07	0,00	2.451.802,93	103.073.926,08
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.406.318,54	2.018.705,27	3.383.333,50	5.402.038,77	0,00	4.279,77	4.461.000,00	4.298.795,83	5.729,31	167.933,48	3.590.429,90
125.873.730,30	21.533.510,60	103.379.159,77	124.912.670,37	0,00	961.059,93	31.711.374,00	28.728.416,31	23.411,62	3.006.369,31	107.277.361,61
125.873.730,30	21.533.510,60	103.379.159,77	124.912.670,37	0,00	961.059,93	31.711.374,00	28.728.416,31	23.411,62	3.006.369,31	107.277.361,61

67

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2006				€	59.363.359,09
Riscossioni	in c/competenza	€	9.450.962,02		
	in c/residui	€	1.898.612,63	€	11.349.574,65
				€	70.712.933,74
Pagamenti	in c/competenza	€	7.194.905,71		
	in c/residui	€	21.533.510,60	€	28.728.416,31
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2006				€	41.984.517,43
Residui attivi	degli anni precedenti	€	77.314.076,41		
	dell'esercizio.....	€	3.605.587,11	€	80.919.663,52
Residui passivi	degli anni precedenti	€	103.379.159,77		
	dell'esercizio.....	€	3.605.587,11	€	107.277.361,61
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2006				€	15.626.819,34

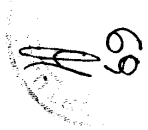
di cui indisponibili euro 823.722,86 per copertura TFR

Conto Economico Generale riferito ***ALL'ATTIVITA' COMPLESSIVA*** *dell'Autorità Portuale*

A) ENTRATE CORRENTI		ANNO 2005		ANNO 2006
1. Trasferimenti correnti	€	1.594.895,30	€	2.685.191,45
2. Altre entrate	€	4.793.095,37	€	5.089.401,18
TOTALE A)	€	6.387.990,67	€	7.774.592,63
B) SPESE CORRENTI				
3. Spese per gli organi istituzionali	€	227.028,32	€	346.910,12
4. Oneri per il personale in attività di servizio	€	1.350.036,17	€	1.448.395,92
5. Spese per acquisto di beni e servizi	€	2.465.491,02	€	2.140.241,84
6. Oneri finanziari	€	217,60	€	499,15
7. Oneri diversi gestione	€	407.580,36	€	728.887,24
TOTALE B)	€	4.450.353,47	€	4.664.934,27
DIFFERENZA (A-B)	€	1.937.637,20	€	3.109.658,36
AVANZO FINANZIARIO	€	1.937.637,20	€	3.109.658,36
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	153.067,11	€	158.098,54
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€	2.524.803,18	€	2.850.934,43
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		---		---
11. Svalutazioni crediti e titoli	€	2.240,71	€	2.576,94
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo		---		---
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	€	77.496,99	€	80.743,15
14. Accantonamento per rischi		---		---
15. Accantonamenti per residui perenti		---		---
16. Altri accantonamenti		---		---
TOTALE C)	€	2.757.607,99	€	3.092.353,06

CONTO ECONOMICO GENERALE - ATTIVITÀ COMPLESSIVA AP

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		ANNO 2005		ANNO 2006
17. Proventi straordinari				
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni)		---		---
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	€	2.343.996,24	€	16.442.586,18
c. Plusvalenze da alienazioni	€	---	€	118,80
TOTALE D17	€	2.343.996,24	€	16.442.704,98
18. Oneri straordinari				
a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€	58.932,66	€	14.532.849,58
b. Minusvalenze da alienazioni	€	---	€	---
TOTALE D18	€	58.932,66	€	14.532.849,58
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE(D)	€	2.285.063,58	€	1.909.855,40
B) RETTIFICHE DI VALORE				
19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	€	+3.867,45	€	+21.536,45
20. Costi da capitalizzare		---		---
21. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	€	+226.250,17	€	+35.902,11
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€	-21.536,45	€	-5.656,69
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	€	-30.209,03	€	-28.878,17
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi		---		---
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi		---		---
TOTALE E)	€	+178.372,14	€	+22.903,70
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B - C +/-D +/-E)	€	1.643.464,93	€	1.950.064,40
26. Imposte dell'esercizio	€	324.150,17	€	188.618,77
27. AVANZO ECONOMICO	€	1.319.314,76	€	1.761.445,63



BILANCIO D'ESERCIZIO - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

A) IMMOBILIZZAZIONI	ANNO 2005	ANNO 2006
I – Immobilizzazioni immateriali		
1. Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione	-	-
2. Ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-
3. Diritti di brevetto industriale	-	-
4. Altri costi pluriennali (escavazione fondali)	€ 21.547,84	€ 1.426.725,56
5. Beni immateriali diversi	€ 23.034,65	€ 25.304,28
6. Valori in formazione	€ 2.116.928,23	€ 460.267,92
TOTALE I	€ 2.161.510,72	€ 1.912.297,76
II – Immobilizzazioni materiali		
1. Edifici e terreni (*manutenzioni straordinarie)*	€ 7.459.219,98	€ 5.978.179,22
2. Costruzioni in corso *(manutenzioni straordinarie e innovazioni migliorative*	€ 128.284.451,65	€ 115.851.480,01
3. Diritti reali	-	-
4. Impianti *(manutenzioni straordinarie gru),* macchinari e attrezzature	€ 986.890,51	€ 836.128,70
5. Automezzi	€ 8.715,37	€ 5.810,24
6. Mobili e macchine d'ufficio	€ 30.570,50	€ 47.726,71
7. Valori in formazione	€ 47.007,60	€ 171.970,00
TOTALE II	€ 136.816.855,61	€ 122.891.294,88
III – Immobilizzazioni finanziarie		
1. Partecipazioni in Società	€ 1.050.000,00	€ 1.050.000,00
2. Conferimenti e quote in altri Enti	-	-
3. Depositi vincolati	-	-
4. Mutui e anticipazioni	-	-
5. Prestiti al personale	-	-
6. Crediti verso gestioni autonome	-	-
7. Depositi cauzionali	-	-
8. Crediti diversi di durata superiore all'anno	-	-
TOTALE III	1.050.000,00	€ 1.050.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€ 140.028.366,33	€ 125.853.592,64

B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I – Rimanenze d'esercizio				
1. Rimanenze di prodotti		-		-
2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo		-		-
3. Rimanenze diverse		-		-
TOTALE I		-		-
II – Crediti e residui attivi				
1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	€	79.090.797,11	€	80.000.777,11
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti		-		-
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	€	469.341,02	€	549.361,42
4. Crediti per annualità, semestralità		-		-
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	€	233.896,38	€	366.948,05
TOTALE II	€	79.794.034,51	€	80.917.086,58
III – Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)				
1. Partecipazioni societarie		-		-
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato		-		-
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie		-		-
4. Buoni postali		-		-
5. Altri titoli		-		-
TOTALE III		-		-
IV – Disponibilità liquide				
1. Denaro e valori in cassa		-		-
2. Banche		-		-
3. C.C. contabilità speciale Tesoreria	€	59.363.359,09	€	41.984.517,43
4. C.C. postali		-		-
TOTALE IV	€	59.363.359,09	€	41.984.517,43
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B I- II - III – IV)	€	139.157.393,60	€	122.901.604,01
C) RATEI E RISCONTI TOTALE	€	226.250,17	€	35.902,11
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	€	279.412.010,10	€	248.791.098,76

D) CONTI D'ORDINE		
1. Sistema dei rischi	-	-
2. Sistema degli impegni	-	-
3. Beni di terzi presso l'Ente	-	-
4. Beni dell'Ente presso terzi	-	-
5. Opere/Acquisizioni realizzate con finanziamenti pubblici	11.368.618,24	25.409.453,76
TOTALE D)	11.368.618,24	25.409.453,76

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO		
1. Fondo di dotazione	€ 145.177,63	€ 145.177,63
2. Riserva obbligatoria	-	-
3. Riserve diverse	€ 17.753.614,23	€ 19.072.928,99
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario (art. 23 L. 2.12.75 n° 576)	€ 35.297,20	€ 35.297,20
5. Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti	-	-
6. Avanzo economico dell'esercizio	€ 1.319.314,76	€ 1.761.445,63
7. Fondi destinati ad investimenti	€ -	€ -
8. Riserve indisponibili	€ 54.044,73	€ 54.044,73
TOTALE A	€ 19.307.448,55	€ 21.068.894,18
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI		
1. Fondo imposte e tasse	33.278,25	32.607,37
2. Fondo rischi	-	-
3. Altri accantonamenti	-	-
4. Fondo residuo perenti	-	-
TOTALE B	33.278,25	32.607,37
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
TOTALE C	€ 759.207,96	€ 823.722,86
D) DEBITI		
I – Debiti di tesoreria		
1. Scoperti di conto corrente	-	-
TOTALE I	-	-

II – Debiti e residui passivi

1. Debiti verso lo Stato	-	-
2. Debiti verso Enti Pubblici	11.408,61	4.224,23
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute	-	-
4. Debiti verso fornitori	€ 120.077.296,27	€ 103.461.084,93
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	-	-
6. Mutui ed anticipazioni passive	-	-
7. Obbligazioni in circolazione	-	-
8. Debiti verso il personale per depositi	-	-
9. Debiti verso gestioni autonome	-	-
10. Debiti tributari	€ 98.207,93	€ 121.901,98
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 61.461,08	€ 53.999,07
12. Altri debiti	€ 5.625.356,41	€ 3.636.151,40
TOTALE II	€ 125.873.730,30	€ 107.277.361,61
TOTALE D (I + II)	€ 125.873.730,30	€ 107.277.361,61

E) RATEI E RISCONTI

1. Ricavi sospesi *(canoni demaniali di competenza di futuri esercizi)*	€ 21.536,45	€ 5.656,69
2. F.Contributi Stato ed Enti per opere *(contributi per manut.straord. ed opere)*	€ 130.030.650,73	€ 116.155.619,60
3. Fondi destinati ad investimenti	€ 3.386.157,86	€ 3.427.236,45
TOTALE E	€ 133.438.345,04	€ 119.588.512,74
TOTALE PASSIVITA' (A + B + C + D + E)	€ 279.412.010,10	€ 248.791.098,76

F) CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	-	-
2. Sistema degli impegni	-	-
3. Beni di terzi presso l'ente	-	-
4. Beni dell'Ente presso terzi	-	-
5. Opere/Acquisizioni realizzate con finanziamenti pubblici	€ 11.368.618,24	€ 25.409.453,76
TOTALE	€ 11.368.618,24	€ 25.409.453,76

Conto Economico riferito all'ATTIVITA' COMMERCIALE di gestione della Stazione Marittima passeggeri nel porto di Ancona

A) ENTRATE CORRENTI		ANNO 2005		ANNO 2006
1. Trasferimenti correnti	€	221.160,00	€	89.030,92
2. Altre entrate	€	2.841.423,14	€	2.812.688,75
TOTALE A)	€	3.062.583,14	€	2.901.719,67
B) SPESE CORRENTI				
3. Spese per gli organi istituzionali		76.904,97		100.704,50
4. Oneri per il personale in attività di servizi	€	676.654,39	€	589.043,40
5. Spese per acquisto di beni e servizi	€	1.739.996,69	€	1.377.373,42
6. Oneri finanziari		217,60		4,00
7. Oneri diversi gestione	€	56.757,66	€	59.308,49
TOTALE B)	€	2.550.531,31	€	2.126.433,81
DIFFERENZA (A-B)	€	512.051,83	€	775.285,86
AVANZO FINANZIARIO	€	512.051,83	€	775.285,86
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	63.887,67	€	79.558,89
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€	174.254,23	€	205.414,74
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		---		---
11. Svalutazioni crediti e titoli	€	1.588,22	€	1.990,29
12. Variazioni delle rimanenze di materi prime e materiali di consumo		---		---
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	€	38.168,59	€	33.831,74
14. Accantonamento per rischi		---		---
15. Accantonamenti per residui perenti		---		---
16. Altri accantonamenti		---		---
TOTALE C)	€	277.898,71	€	320.795,66

CONTO ECONOMICO ATTIVITA' COMMERCIALE - STAZ. M.MA

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		ANNO 2005		ANNO 2006
17. Proventi straordinari				
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni)		---		
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	€	222.700,15	€	94.917,51
c. Plusvalenze da alienazioni	€	---	€	118,80
TOTALE D17	€	222.700,15	€	95.036,31
18. Oneri straordinari				
a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€	27.680,60	€	1.287,77
b. Minusvalenze da alienazioni	€	---	€	---
TOTALE D18	€	27.680,60	€	1.287,77
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE(D)	€	195.019,55	€	93.748,54
E) RETTIFICHE DI VALORE				
19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	€	---	€	+2.270,00
20. Costi da capitalizzare	€	---	€	---
21. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	€	+205.313,17	€	+18.588,30
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€	-2.270,00	€	---
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	€	-4.092,75	€	-8.313,17
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi		---		---
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi		---		---
TOTALE E)	€	+198.950,42	€	12.545,13
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B - C +/-D +/-E)	€	628.123,09	€	560.783,87
26. Imposte dell'esercizio (acconti versati)	€	324.150,17	€	188.618,77
27. AVANZO ECONOMICO	€	303.972,92	€	372.165,10

BILANCIO DI ESERCIZIO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO 2006 (ATTIVITA' COMPLESSIVA AUTORITA' PORTUALE)

			Esercizio in corso	Esercizio precedente
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		2.552.248,46		2.462.896,66
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-		-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-		-
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:				
a) contributi conto esercizio	2.685.191,45			
b) canoni demaniali	2.433.492,37			
c) el. Residui passivi	-			
d) altri proventi (compreso recupero imposte redditi 2005 stimato in € 125.000,00)	122.713,72			
e) ricavi da esercizi precedenti	21.536,45	5.262.933,99		4.114.336,97
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)			7.815.182,45	6.577.233,63
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		44.162,44		45.684,85
7) Per servizi:				
a) prestazioni di terzi	430.664,87			
b) utenze varie	289.807,35			
c) consulenze varie e spese legali	119.944,27			
d) altri servizi	1.183.648,04	2.024.064,53		2.332.339,09
8) Per godimento di beni di terzi		85.996,49		85.996,49
9) Per il personale:				
a) Salari e stipendi	1.069.520,39			
b) Oneri sociali	332.764,20			
c) Trattamento di fine rapporto	80.743,15			
d) Trattamento di quiescenza e simili	-			
e) Altri costi	36.781,04	1.519.808,78		1.417.304,58
10) Ammortamenti e valutazioni:				
a) Amm.to delle immobilizzazioni immateriali	2.850.934,43			
b) Amm.to delle immobilizzazioni materiali	158.098,54			
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.576,94	3.011.609,91		2.680.111,00
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-		-
12) Accantonamenti per rischi		-		-
13) Altri accantonamenti		-		-
14) Oneri diversi di gestione:				
a) Compensi amministratori e revisori	346.910,12			
b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-			
c) Imposte	143.306,11			
d) Altri oneri	609.807,97			
e) Ricavi di competenza futura	5.656,69	1.105.680,89		698.053,33
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)			7.791.323,04	7.259.489,34
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)			23.859,41	- 682.255,71

			Esercizio in corso	Esercizio precedente
C) Proventi e oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni		-		-
16) Altri proventi finanziari:				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	-			
d) proventi diversi dai precedenti	16.848,74	16.848,74		40.874,66
17) Interessi e altri oneri finanziari		499,15		217,60
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			16.349,59	40.657,06
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazione	-			
b) di immobilizzazioni finanziarie	-			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-		-
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazione	-			
b) di immobilizzazioni finanziarie	-			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-		-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA		-		-
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione, di cui plusvalenze		16.442.704,98		2.343.996,24
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni e delle imposte relative a esercizi precedenti		14.532.849,58		58.932,66
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE			1.909.855,40	2.285.063,58
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)			1.950.064,40	1.643.464,93
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		188.618,77	188.618,77	324.150,17
23) Utile dell'esercizio		1.761.445,63	1.761.445,63	1.319.314,76

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2006

			Totale Intermedio	Esercizio in corso (totale)	Esercizio Preced.
A) Crediti verso soci					
per vers. ancora dovuti				-	-
B) Immobilizzazioni					
I. Immateriali					
1) costi impianti e ampliam. esc. fondali		1.790.328,15			
meno: fondo amm.to		363.602,59	1.426.725,56		21.547,84
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubbl.			-		-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzaz. opere ingegno			-		-
4)concessioni, licenze marchi e diritti simili		48.970,25			
meno: fondo amm.to		23.665,97	25.304,28		23.034,65
5) avviamento			-		-
6) immobilizz.ni in corso e acconti			460.267,92		2.116.928,23
			1.912.297,76		2.161.510,72
II. Materiali					
1) terreni e fabbricati		12.118.619,03			
meno: fondo amm.to		6.140.439,81	5.978.179,22		7.459.219,98
2) impianti e macch.rio		2.391.774,72			
meno: fondo amm.to		1.601.923,21	789.851,51		939.094,96
3) attrezz.re ind.li e commerciali		59.813,70			
meno: fondo amm.to		13.536,51	46.277,19		47.795,55
4) altri beni		212.873,27			
meno: fondo amm.to		159.336,32	53.536,95		39.285,87
5) immobilizz.ni in corso e acconti			116.023.450,01		128.331.459,25
			122.891.294,88		136.816.855,61
III. Finanziarie					
1) partecipazioni in:					
a) imprese controllate			1.050.000,00		1.050.000,00
b) imprese collegate					
c) altre imprese		-	-		-
meno: fondo svalut. partecipazioni		-	-		-
			1.050.000,00		1.050.000,00
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
2) Crediti					
a) verso impr.contr.	-	-			-
b) verso impr.collegate	-	-			
c) verso controllanti	-	-			
d) verso altri	-	-			
3) altri titoli	-	-			-
4) azioni proprie con indic.anche del valore nom. compl.	-	-	-		-
Tot Immobilizzazioni (B)				125.853.592,64	140.028.366,33
C) Attivo circolante					
I. Rimanenze					
1)materie prime, sussidiarie e di consumo	-				-
a)scorte e ricambi	-	-			
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		-			-
3) lavori in corso su ordinazione		-			-
4) prodotti finiti e merci		-			-
5) acconti		-			-
			-		-

			Totale Intermedio	Esercizio in corso (totale)	Esercizio preced.
A) Patrimonio netto					
I. Capitale			145.177,63		145.177,63
II. Ris. da sovr.zzo az.			-		-
III. Ris. di rivalutazione			35.297,20		35.297,20
IV. Riserva legale			-		-
V. Riserva per azioni proprie in portaf.			-		-
VI. Riserve statutarie			19.072.928,99		17.753.614,23
VII. Fondi destinati a investimenti			-		-
VIII. Utili portati a nuovo			-		-
IX. Util. d'esercizio			1.761.445,63		1.319.314,76
X. Riserve indisponibili			54.044,73		54.044,73
Totale				21.068.894,18	19.307.448,55
B) Fondi per rischi ed oneri					
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obb.simili			-		-
2) Fondi per imposte			32.607,37		33.278,25
3) Altri accantonamenti			-		-
Totale				32.607,37	33.278,25
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			823.722,86	823.722,86	759.207,96
					759.207,96
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
D) Debiti					
1) obblig.	-	-			-
2) obb conv.	-	-			-
3) deb.v.ban.	-	-			-
4) deb.v.al. finanziatori	-	-			-
5) acconti	-	-			-
6)deb.v.forn.	13.461.084,93	90.000.000,00	103.461.084,93		120.077.296,27
7) deb.rapp. titoli cred.	-	-			-
8) deb.v.imp. controllate	-	-			-
9)deb.v.imp. collegate	-	-			-
10)deb.v.con.	-	-			-
11) deb.trib.	121.901,98	-	121.901,98		83.207,93
12) deb.v.ist. prev.sic.soc.	53.999,07	-	53.999,07		61.461,08
13) altri deb.					
a) v.lo stato	-	-	-		-
b) v.altri	481.884,78	3.158.490,85	3.640.375,63	107.277.361,61	5.651.765,02
Totale					125.873.730,30
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dello aggio sui prestiti					
Ratei passivi					
Risconti passivi			119.588.512,74	119.588.512,74	133.438.345,04

80

II. Crediti								
1)v.clienti	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi						
meno:f.sval.	551.938,36							
crediti	2.576,94	-	549.361,42			469.341,02		
2) v. imprese controll.			-			-		
3) v. imprese colleg.			-			-		
4) v. cont.ti			-			-		
5) v. altri								
a) Stato e altri Enti	6.984.621,77	73.016.155,34	80.000.777,11			79.090.797,11		
b) v. altri debitori	361.966,14	-	361.966,14			230.653,40		
c) v.pers. dipend.	3.824,09	1.157,82	4.981,91			3.242,98		
			80.917.089,58			79.794.034,51		
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni								
1) partecipazioni in imprese controllate			-			-		
2) partecipazioni in imprese collegate			-			-		
3) altre partecipazioni			-			-		
4) azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo			-			-		
5) altri titoli			-			-		
IV. Disponibilità liquide								
1) depositi banc.e postali			41.984.517,43			59.363.359,09		
2) assegni			-			-		
3) denaro e valori in cassa			-			-		
Tot attivo circolante [C]			41.984.517,43	122.901.604,01		139.157.393,60		
D) Ratei e risconti. con separata indicazione dell'aggio sui prestiti								
Ratei attivi					35.902,11	226.250,17		
Risconti attivi					248.791.098,76	279.412.010,10	**Totale passivo e netto**	248.791.098,76 279.412.010,10
Totale attivo		35.902,11						

Opere realizzate con finanziamenti pubblici: € 25.409.453,76

CONTO ECONOMICO 2006 (ATTIVITA' COMMERCIALE AUTORITA' PORTUALE)

			Esercizio in corso	Esercizio precedente
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		2.545.766,87		2.456.361,66
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-		-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-		-
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:				
a) contributi conto esercizio	89.030,92			
b) canoni demaniali	196.351,25			
c) el. residui passivi	-			
d) altri proventi (compreso recupero imposte redditi 2005 stimato in € 125.000,00)	80.074,15			
e) ricavi da esercizi precedenti	2.270,00	367.726,32		786.851,83
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)			2.913.493,19	3.243.213,49
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		34.180,46		33.821,37
7) Per servizi:				
a) prestazioni di terzi	178.661,45			
b) utenze varie	107.138,89			
c) consulenze varie e spese legali	2.865,20			
d) altri servizi	1.042.188,41	1.330.853,95		1.696.450,98
8) Per godimento di beni di terzi				
9) Per il personale:				
a) Salari e stipendi	440.898,30			
b) Oneri sociali	134.687,10			
c) Trattamento di fine rapporto	33.831,74			
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi	14.801,53	624.218,67		714.483,34
10) Ammortamenti e valutazioni:				
a) Amm.to delle immobilizzazioni immateriali	205.414,74			
b) Amm.to delle immobilizzazioni materiali	79.558,89			
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.990,29	286.963,92		239.730,12
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-		-
12) Accantonamenti per rischi		-		-
13) Altri accantonamenti		-		-
14) Oneri diversi di gestione:				
a) Compensi amministratori e revisori	100.704,50			
b) Sopravvenienze e insussistenze passive	-			
c) Imposte	59.308,49			
d) Altri oneri	19.308,65			
e) Ricavi di competenza futura	-	179.321,64		150.089,36
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)			2.455.538,64	2.834.575,17
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)			457.954,55	408.638,32

			Esercizio in corso	Esercizio precedente
C) Proventi e oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni		-		-
16) Altri proventi finanziari:				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	-			
d) proventi diversi dai precedenti	9.084,78	9.084,78		24.682,82
17) Interessi e altri oneri finanziari		4,00		217,60
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			9.080,78	24.465,22
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazione	-			
b) di immobilizzazioni finanziarie	-			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-		-
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazione	-			
b) di immobilizzazioni finanziarie	-			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-		-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIA		-		-
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazione (di cui plusvalenza euro 118,80)		95.036,31		222.700,15
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni e delle imposte relative a esercizi precedenti		1.287,77		27.680,60
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE			93.748,54	195.019,55
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)			560.783,87	628.123,09
22) Imposte sul reddito dell'esercizio (acconto versati)		188.618,77	188.618,77	324.150,17
23) Utile dell'esercizio		372.165,10	372.165,10	303.972,92

83

BILANCIO CONSUNTIVO 2006

NOTA INTEGRATIVA

Le poste di bilancio sono state valutate secondo i criteri stabiliti dalle disposizioni del Codice Civile.
Si indicano di seguito i movimenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali riferiti alle singole voci dello Stato Patrimoniale.

I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Oneri pluriennali (escavazione fondali)		
- Costo	€	27.084,80
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	5.536,96
- Acquisizioni dell'esercizio	€	1.763.243,35
- Ammortamenti nell'esercizio	€	358.065,63
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	**1.426.725,56**
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
- Costo	€	35.862,30
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	12.827,65
- Acquisizioni dell'esercizio	€	13.107,95
- Ammortamenti nell'esercizio	€	10.838,32
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	**25.304,28**

84

II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1) Terreni e fabbricati

- Costo	€	11.253.512,79
- Precedenti rivalutazioni	€	-
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	3.794.292,81
- Svalutazioni esercizi precedenti	€	-
- Acquisizione dell'esercizio	€	865.106,24
- Spostamento tra voci	€	-
- Alienazione dell'esercizio	€	-
- Rivalutazioni nell'esercizio	€	-
- Ammortamenti nell'esercizio	€	2.346.147,00
- Svalutazioni nell'esercizio	€	-
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	**5.978.179,22**

2) Impianti e macchinari

- Costo	€	2.275.418,22
- Precedenti rivalutazioni	€	-
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	1.336.204,46
- Svalutazioni esercizi precedenti	€	-
- Acquisizione dell'esercizio	€	117.148,50
- Spostamento tra voci	€	-
- Alienazioni dell'esercizio	€	792,00
- Rivalutazioni nell'esercizio	€	-
- Ammortamenti nell'esercizio	€	265.718,75
- Svalutazioni nell'esercizio	€	-
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	**789.851,51**

85

3)Attrezzature industriali e commerciali		
- Costo	€	57.933,00
- Precedenti rivalutazioni	€	-
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	10.137,45
- Svalutazioni esercizi precedenti	€	-
- Acquisizione dell'esercizio	€	1.880,70
- Spostamento tra voci	€	-
- Alienazioni dell'esercizio	€	-
- Rivalutazioni nell'esercizio	€	-
- Ammortamenti nell'esercizio	€	3.399,06
- Svalutazioni nell'esercizio	€	-
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	**46.277,19**

4)Altri beni (M1b + M2a + M2b)		
- Costo	€	181.105,47
- Precedenti rivalutazioni	€	-
- Ammortamenti esercizi precedenti	€	141.819,60
- Svalutazioni esercizi precedenti	€	-
- Acquisizione dell'esercizio	€	31.767,80
- Spostamento tra voci	€	-
- Alienazioni dell'esercizio	€	-
- Rivalutazioni nell'esercizio	€	-
- Ammortamenti nell'esercizio	€	17.516,72
- Svalutazioni nell'esercizio	€	-
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€	**53.536,95**

Lo Stato Patrimoniale, nella voce "Terreni e fabbricati" e, parzialmente, nelle voci "Impianti" e "Costruzioni in corso" del punto II – Immobilizzazioni materiali, comprende i valori di spesa per tutte le manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale sui beni di terzi (Stato), nonché per le innovazioni migliorative.

La voce "Terreni e fabbricati", al netto dei rispettivi fondi di ammortamento, è composta dai seguenti sottoconti:

- opere portuali € 3.962.195,16
- opere di grande infrastrutturazione € 2.015.984,06

per complessivi € 5.978.179,22

L'ammortamento delle manutenzioni straordinarie ai beni di terzi (il cui valore come si è sopra detto, è compreso fra le immobilizzazioni materiali), è invece incluso nella voce B) 10) a) del c/economico "ammortamento delle immobilizzazioni immateriali" in quanto trattasi di ammortamento di costi pluriennali ed è stato calcolato all'aliquota del 20%.

Nel presente esercizio, come negli anni precedenti gli ammortamenti sono stati calcolati alle aliquote stabilite con D.M. 31.12.88, corrispondenti al normale uso del bene.

Già dal bilancio consuntivo per l'esercizio 2003, in relazione a quanto richiesto dal Ministero vigilante con lettera prot. n° DEM1/1852 in data 9/10/2002 su invito del Ministero Economia e Finanze (lettera prot. 99836 del 19/9/2002), le opere realizzate mediante l'utilizzo di contributi pubblici, vengono contabilizzate con le modalità che seguono:

- l'intervento vieni iscritto fra le attività dello Stato Patrimoniale;
- le quote annuali di ammortamento trovano copertura nel contributo statale (viene rilevato, pertanto, sia il costo che il ricavo)
- la parte del contributo eccedente le quote di ammortamento viene rinviata ai futuri esercizi mediante l'iscrizione di risconti passivi;
- al termine dell'ammortamento gli importi dell'opera e del relativo fondo di ammortamento vengono eliminati dallo Stato Patrimoniale ed inseriti nei conti d'ordine.

In calce al prospetto dello Stato Patrimoniale del bilancio redatto ai sensi del Decreto Legislativo 9.4.91, n° 127, è indicato l'importo delle opere realizzate dall'anno 1998 con l'utilizzo di fondi pubblici. Tale importo corrisponde ai conti d'ordine dello Stato Patrimoniale redatto secondo il prospetto ministeriale.

Il **"trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato"**, calcolato ai sensi dell'art. 2120 c.c., è indicato alla voce C) delle Passività ed ha registrato nel corso dell'anno 2006 i seguenti movimenti:

Consistenza al 1° gennaio 2006	€	759.207,96
Anticipazioni sul trattamento di fine rapporto erogate al personale dipendente ai sensi L. 297/82	€	10.974,02
Trattamenti di fine rapporto erogati al personale cessato dal servizio	€	2.822,11
Trattamento di fine rapporto corrispondente all'imposta sostitutiva	€	2.432,12
Incremento con la quota di competenza dell'esercizio 2006	€	80.743,15
Consistenza al 31.12.2006	€	823.722,86

Nella voce C) II) sono iscritti crediti verso clienti per € 549.361,42, di durata inferiore a cinque anni.

Nella predetta voce C) II Crediti, punto 5.a) verso lo Stato ed altri Enti, sono iscritti crediti per € 80.000.777,11, di cui, per € 73.016.155,34, di durata superiore ai dodici mesi. Trattasi, di massima, di finanziamenti destinati alla realizzazione di opere infrastrutturali del porto.

88

Per quanto concerne i debiti, le partite di durata residua prevista superiore a cinque anni, sono da riferire al debito relativo al contributo compensativo del canone Fincantieri riportato nella voce D – 13) – b) dello Stato Patrimoniale, che si estinguerà nel 2022, nonché al debito relativo ad una parte degli investimenti in conto capitale, riportato nella voce D – 6) del medesimo Stato Patrimoniale. Tale ultima voce è da considerare non vero debito verso fornitori, ma debito derivante da residui passivi su stanziamenti di bilancio.
La voce E) Ratei e risconti – Risconti passivi – dello Stato Patrimoniale – Passività, è composta:
- per € 5.656,69 da ricavi di competenza del futuro esercizio 2007;
- per € 116.155.619,60 da contributi statali assegnati/erogati all'Autorità Portuale, per la realizzazione di opere portuali (manutenzione straordinaria, opere di grande infrastrutturazione, 2^ e 3^ fase opere a mare, interventi in materia di security);
- per € 3.427.236,45 dalla sopratassa di ancoraggio destinata ad investimenti.

Tra le attività sono iscritti risconti attivi per € 35.902,11 relativi, per € 11.312,82, a partite da rinviare all'esercizio 2007 per la quota di competenza, e, per € 24.589,29, a costi sospesi relativi a forniture e prestazioni in corso.

Ai sensi degli articoli 26 e 27 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente viene gestito il "Servizio interno di cassa". Alla data del 31.12.2006 risultano somme non ancora utilizzate, in consegna al Cassiere, per euro 239,45. In bilancio risulta iscritto, fra le attività, il credito complessivo dell'Ente verso il Cassiere, per l'importo di euro 3.000,00, corrispondente alla somma annualmente data in consegna al medesimo.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi, che ammontano complessivamente a € 2.552.248,46, sono costituiti:

- dalle tariffe passeggeri diretti all'imbarco	€	1.060.992,33
- dalle tariffe addebitate ai mezzi pesanti (TIR) ed auto	€	1.484.774,54
- da proventi diversi	€	6.481,59

In allegato al presente bilancio, redatto ai sensi del D.L.vo 9.4.1991, n° 127, viene presentato il conto economico relativo alla gestione della Stazione Marittima passeggeri nel porto di Ancona. Tale attività è la sola di natura commerciale che l'Autorità Portuale di Ancona (Ente di Diritto Pubblico non economico) svolge dal 1° gennaio 1998 ai sensi degli articoli 6, 1° comma, lett c) e 23, 5° comma della Legge 28.1.94, n° 84 e successive modifiche ed integrazioni.
Le relative risultanze sono confluite in apposita contabilità separata soggetta alle norme fiscali ed IVA.

I dipendenti in forza nell'anno 2006 risultano essere alla data del 31.12, n° 25, e appartengono alle seguenti categorie:

- dirigenti	n° 3
- quadri	n° 6
- impiegati – intermedi	n° 14
- operai (ex Azienda Mezzi Meccanici dichiarati in esubero)	n° 2

Risulta, altresì, un dipendente assunto con contratto a termine per sopperire ad una unità impiegatizia assente per maternità.
Le competenze del 2006 spettanti agli amministratori (Presidente e membri del Comitato Portuale) ammontano a 295 mila euro (compresi gli arretrati corrisposti per il periodo 2004-2005), mentre quelle per i componenti il Collegio dei Revisori (membri effettivi più membri supplenti) ammontano a 24 mila euro.
Entrambi gli importi risultano decurtati del 10%, in attuazione delle disposizioni contenute nella Legge Finanziaria 2006, ai sensi delle quali la relativa riduzione va accantonata e versata al Fondo per le Politiche Sociali.

Si indicano di seguito le modalità di passaggio dai dati contabili a quelli del bilancio secondo le disposizioni del D.L.vo 127/91.

90

CONTO ECONOMICO

Voci del presente bilancio		Conti della contabilità
A) 1)		0499013 - 0499015 - 0499017 - 0405016
A) 5)	a)	0401002 - 0401008 - 0402008 - 0403008 - 0403009
	b)	0499018
	d)	0499022 - 0426002 - 0427003
	e)	0421002
B) 6)		0312010 - 0312020 - 0312030 - 0314020 - 0314040 - 0314050 - 0314060 parz. - 0314070 - 0314080
7)	a)	0320010 - 0320020 - 0320030 -0320040 - 0320050 - 0320060 - 0320070 -0322060 - 0328010 0328020 - 0328030
	b)	0321010 - 0321020 - 0321040 parz. -0321050 - 0321060 - 0332010
	c)	0316010 - 0317022
	d)	0308020 - 0309020 - 0322040 - 0318020 - 0318030 - 0324010 - 0324030 - 0322010 - 0322020 0322021 - 0318010 - 0332040 - 0321021 - 0321040 parz. - 0329010 - 0329020 - 0329030 0329040 - 0329050 - 0326010
8)		0336013
9)	a)	0305010 - 0306010 - 0306020 - 0306060 - 0307010 - 0307020 - 0307060 - 0307070 - 0307110 parz. 0308010 - 0309010
	b)	0301030 - 0302020 - 0303030 - 0305120 - 0306120 - 0307120
	c)	0384010
	e)	0310040 - 0319010 - 0307110 parz.
10)	a)	0339050 - 0339070 - 0339120 - 0339130 - 0342060
	b)	0341080 - 0341050 - 0341060 - 0341005
	d)	0385010
14)	a)	0301010 - 0301020 - 0301040 - 0302010 - 0302030 - 0303010 - 0303020 - 0303040
	c)	0333030 - 0333050 parz. - 0334010 - 0334040
	d)	0310100 - 0314060 parz. - 0317010 - 0321070 - 0322030 - 0332020 - 0332050 -0332060 - 0332070 0334030 - 0357010 - 0357020 - 0336011 - 0336012
	e)	0357030
C) 16)	d)	0499019 - 0499024
17)		0346030
E) 20)		0424001 - 0424005 - 0425001 - 0424004 - 0424003
21)		0336040 - 0336041
22)		0333010 - 0333050 parz.

91

STATO PATRIMONIALE

- Attività -

Voci del presente bilancio				Conti della contabilità					
B)	I)	1)		0190002	Meno	- 0260003 parziale			
		4)		0180002	meno	- 0260003 parziale			
		6)		0190003	- 0180003				
	II)	1)		0160003	- 0160104	meno 0260001 parziale			
		2)		0170001	meno 0260001 parziale				
		3)		0170002	meno 0260002 parziale				
		4)		0170003	- 0170004	meno 0260002 parziale			
		5)		0160004	- 0160105	- 0160107	- 0160109	- 0170036	- 0160111- 0170034
	III)	1)	a)	0150002					
C)	II)	1)		0123084	- 0123091	- 0123024		e conti del codice mastro 21/00 (crediti v/clienti), meno conto 0250004	
		5)	a)	0123001	- 0123070	- 0123082	- 0123090	- 0123086	- 0123049
				0123009	0123010 parziale	0123022 parziale			
			b)	0123010 parziale	- 0123022 parziale	- 0123069		- 0123083	- 0123056
			c)	0123068					
	IV)	1)		0110004					
D)	Risconti attivi			0140002	- 0140004				

92

- Passività -

Voci del presente bilancio			Conti della contabilità
A)	I)		0214001
	III)		0214004
	VI)		0214003
	IX)		0214006
	X)		0214009
B)	II)		0250005
C)			0250002
D)	I)	6)	0224084 - 0224087 e conti del codice mastro 22/00 (debiti v/fornitori)
		11)	0224101 - 0224078
		12)	0224065 - 0224066 - 0224068 - 0224070
		13) b)	0224002 - 0224059 - 0224064 - 0224069 - 0224072 - 0224101 parziale
			0224075 - 0224077 - 0224056 - 0224058 - 0224083
E)	Ratei e risconti		
	risconti passivi		0240004 - 0240005 - 240006

Il Responsabile Area Risorse Finanziarie
Regolamentazione
e Gestione del Territorio
Dott.Tito Vespasiani

Il Segretario Generale
Dott.Vincenzo Mucci

Il Presidente
Giovanni Montanari

ALLEGATI AL BILANCIO

PAGINA BIANCA

ANALISI DI BILANCIO 2006

PARTE CORRENTE

ENTRATE

TITOLO I°

Categ. 1^ - Trasferimenti da parte dello Stato	€	2.596.160,53
Categ. 2^ - Trasferimenti da parte delle Regioni	"	29.674,75
Categ. 3^ - Trasferimenti da parte Dei Comuni e delle Provincie	"	59.356,17
Totale Titolo I°	€	2.685.191,45

TITOLO II°

Categ. 1^ - Entrate derivanti dalla vendita dei beni e dalla prestazione di servizi	€	2.552.248,46
Categ. 2^ - Redditi e proventi patrimoniali	"	2.438.715,47
Categ. 3^ - Poste correttive e compensative di spese correnti	"	86.811,61
Categ. 4^ - Entrate non classificabili in altre voci	"	11.625,64
Totale Titolo II°	€	5.089.401,18
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**€**	**7.774.592,63**

USCITE

TITOLO I°

Categ. 1^ - Spese per gli organi dell'Ente	€	346.910,12
Categ. 2^ - Spese per il personale in attività di servizio	"	1.448.395,92
Categ. 4^ - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	"	2.140.241,84
Categ. 5^ - Trasferimenti passivi	"	3.400,00
Categ. 6^ - Oneri finanziari	"	499,15
Categ. 7^ - Oneri tributari	"	331.924,88
Categ. 8^ - Poste correttive e compensative di Entrate correnti	"	1.193,42
Categ. 9^ - Spese non classificabili in altre voci	"	584.387,71
Totale titolo I°	€	4.853.553,04
TOTALE USCITE CORRENTI	**€**	**4.853.553,04**

95

ANALISI DI BILANCIO 2006

ENTRATE (in migliaia di Euro)		%	USCITE (in migliaia di Euro)		%
Entrate correnti	7.775	59,55	Uscite correnti	4.854	43,76
Entrate in c/capitale	2.795	21,41	Uscite in c/capitale	3.752	33,82
Entrate per partite di giro	2.487	19,04	Uscite per partite di giro	2.487	22,42
TOTALE	13.057	100,000	TOTALE	11.093	100,000

96

TAVOLA DI RAFFRONTO DEI MOVIMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA E DI CASSA (in migliaia di Euro)

	COMPETENZA			RESIDUI		
	Accertamenti	Riscossioni	Accertamenti Riscossi in %	Residui Al 1.1.06	Riscossioni	Residui Riscossi in %
Titoli I – II Entrate Correnti	7.775	6.396	82,26	1.290	1.098	85,12
Titoli III – IV – V Entrate in conto capitale	2.795	2.336	83,58	78.329	753	0,96
Titolo VI Entrate per partite di giro	2.487	719	28,91	177	48	27,12
TOTALI	**13.057**	**9.451**	**72,38**	**79.796**	**1.899**	**2,38**

	COMPETENZA			RESIDUI		
	Impegni	Pagamenti	Impegni Pagati in %	Residui Al 1.1.06	Pagamenti	Residui Pagati in %
Titoli I Uscite Correnti	4.854	4.273	88,03	1.092	859	78,66
Titoli II - III Uscite in conto capitale	3.752	642	17,11	119.376	18.656	15,63
Titolo IV Uscite per partite di giro	2.487	2.280	91,68	5.406	2.019	37,35
TOTALI	**11.093**	**7.195**	**64,86**	**125.874**	**21.534**	**17,11**

N° Cap	Denominazione	RESIDUI ATTIVI DISTINTI PER ANNO DI FORMAZIONE									
		ESERCIZIO									
		1998	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	TOTALE
1	Contributo dello Stato (LL.PP. Per manut. Ordinaria)					133.096,25				133.096,25
2	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e add.le								793.540,94	793.540,94
8.2	Contributi comunali								29.678,00	29.678,00
8.3	Contributi provinciali									-
12	Proventi servizi traffico merci									-
13	Proventi servizi traffico passeggeri								103.888,86	103.888,86
15	Proventi magazzini e spazi								229.104,49	229.104,49
16	Proventi diversi									-
18	Canoni demaniali			5.784,66		2.232,81	4.309,43	13.502,87	156.563,90	182.393,67
19	Interessi attivi sui titoli, su depositi, conti corr.							584,80	5.132,91	5.717,71
22	Recuperi e rimborsi diversi	285,08	1,29	0,01		6.120,00	755,58	1.536,62	49.426,69	58.125,27
24	Entrate varie ed eventuali		438,87	2,02	65,55	1.663,64	1.670,44	876,11	10.771,76	15.488,39
34	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine							1.524,65	3.457,26	4.981,91
36/2	Escavazione fondali									-
36/3	Contributo dello Stato per opere di grande infrastrutt.				1.111.317,93		4.450.000,00			5.561.317,93
36/4	Finanziamento finalizz.to alla 2ª fase opere a mare		1.978.004,40				5.200.000,00			7.178.004,40
36/5	Finanziamento finalizz.to alla 3ª fase opere a mare				34.086.155,34	8.780.000,00	18.000.000,00			60.866.155,34
37	Devoluzione sopratassa di ancoraggio								1.288,59	1.288,59
41	Contributo della Regione							2.500.000,00	424.998,81	2.924.998,81
42	Contributi comunali e provinciali - Contributo della Prov.							605.101,50	29.287,00	634.388,50
43	Contributo Ente - Camera di Commercio							100.000,00		100.000,00
44	Contributi diversi							200.000,00		200.000,00
48	Ritenute Erariali									-
49	Ritenute previdenziali e assistenziali								7.019,93	7.019,93
51	I.V.A.						14.627,40	114.142,00	130.708,63	259.478,03
55	Rimborso di somme pagate per conto terzi								153.850,86	153.850,86
56	Partite in sospeso							277,16	1.476.868,48	1.477.145,64
	Totale residui attivi 31.12.2006	285,08	1.978.444,56	5.786,69	35.197.538,82	8.923.112,70	27.671.362,85	3.537.545,71	3.605.587,11	80.919.663,52

98

N° Cap.	Denominazione	RESIDUI PASSIVI DISTINTI PER ANNO DI FORMAZIONE ESERCIZIO										
		1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	TOTALE
1/1	Indennità e rimborsi al Presidente										2.914,82	2.914,82
1/2	Gettoni presenza Comitato Portuale							1.626,87	154,94	1.549,21	12.270,72	15.601,74
1/3	Indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori										22.316,76	22.316,76
1/4	Fondo Nazionale per le Politiche Sociali										24.334,91	24.334,91
3	Emolumenti variabili al personale dipendente										55.275,66	55.275,66
4	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente										5.020,24	5.020,24
5	Indennità e rimborso spese per missioni										875,40	875,40
6	Altri oneri per il personale								297,00	481,85	7.763,15	8.542,00
7	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie										3.600,00	3.600,00
8	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente							165,95		69,36	49.370,01	49.605,32
10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali								5.086,43	2.779,51	93.303,30	101.169,24
11	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti diversi									234,00	17.876,64	18.110,64
12	Acquisto di materiale di consumo										7.147,26	7.147,26
14	Utenze varie										50.131,70	50.131,70
15	Materiale di economato									748,50	2.361,20	3.109,70
17	Spese di rappresentanza e di funzionamento degli Organi dell'Ente								980,25	280,50	243,00	1.503,75
18	Spese postali, telegrafiche e telefoniche										2.150,23	2.150,23
19	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni professionali										2.867,46	2.867,46
20	Locazioni passive										3.198,60	3.198,60
21	Spese promozionali e di propaganda										6.497,63	6.497,63
21/bis	Spese pubblicitarie										5.139,24	5.139,24
22	Spese legali, giudiziarie e varie											-
23	Premi di assicurazione									2.629,02	12.690,71	15.319,73

99

N° Cap.	Denominazione	RESIDUI PASSIVI DISTINTI PER ANNO DI FORMAZIONE ESERCIZIO										
		1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	TOTALE
24	Spese per pulizia uffici ed aree portuali					524,49	611,60	611,59	643,82	5.131,73	31.392,52	38.915,75
25/1	Spese diverse					2.582,60				281,35	19.172,40	22.036,35
25/3	Oneri di gestione Security										123.654,91	123.654,91
26	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'att.port.									3.400,00		3.400,00
27	Interessi passivi, spese e commissioni bancari									217,60		217,60
28	Imposte, tasse e tributi vari							138,30	13,34	716,72	19.480,63	20.348,99
29	Restituzione e rimborsi diversi											-
30	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori											-
33/2	Acquisizione e ristrutturazione immobili ed opere portuali					13.267,42	13.654,09			115.535,02	2.474.983,79	2.617.440,32
33/3	Escavazione fondali	3.906,13	1.161,70	7.334,08					2.971,79	147.911,75	99.586,40	262.871,85
33/4	Opere di grande infrastrutturazione		974.051,16	56.695,29	36.700,31		133.076,92	1.861,15	6.999.190,88	4.485.965,00	336.229,49	13.023.770,20
33/5	Realizz.ne 2^ fase delle opere a mare				17.514.642,07				5.200.000,00	479.164,48		23.193.806,55
33/6	Realizz.ne 3^ fase delle opere a mare					352.857,34	33.698.125,26	8.780.000,00	18.000.000,00			60.830.982,60
33/8	Interventi in materia di Security								2.943.997,90			2.943.997,90
34	Impianti ed attrezzature portuali										131.860,00	131.860,00
36	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio										25.948,20	25.948,20
37	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)									1.800,00	41.292,00	43.092,00
47	Indennità di anzianità										156,46	156,46
51	Ritenute erariali										78.382,22	78.382,22
52	Ritenute previdenziali ed assistenziali		1.051,66	3.194,66							13.503,24	17.749,56
54	I.V.A.					77,09	25,49			900,00	10.569,40	11.571,98
56	Versamento trattenute a favore di terzi										1.428,93	1.428,93
58	Somme pagate per conto terzi										76.852,02	76.852,02
59	Partite di giro				2.580,73	3.370.762,84	3.098,74	142,29		1.500,00	26.360,59	3.404.445,19
	Totale Residui Passivi al 31.12.2006	3.906,13	976.264,52	67.224,03	17.553.923,11	3.740.071,78	33.848.592,10	8.784.546,15	33.153.336,35	5.251.295,60	3.898.201,84	107.277.361,61

100

VALORI AD UTILIZZO PLURIENNALE (Al lordo dei fondi di ammortamento)

Opere portuali	€	8.241.456,39		
Opere di grande infrastrutturazione	€	3.877.162,64		
Valori in formazione	€	115.851.480,01		
			€	127.970.099,04
Impianti portuali	€	2.391.774,72		
Attrezzature e macchinari	€	59.813,70		
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	€	189.632,27		
Automezzi	€	23.241,00		
Valori in formazione	€	171.970,00		
			€	2.836.431,69
			€	130.806.530,73

Valori immateriali diversi	€	48.970,25
Costi Pluriennali (Escavazione fondali)	€	1.790.328,15
Valori in formazione	€	460.267,92
	€	
	€	2.299.566,32

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO – FONDI AMMORTAMENTO

Consistenza del fondo di ammortamento immobili all'1.1.06			€	5.767.100,43
Integrazione del fondo anno 2006:				
• Opere portuali e opere di grande infrastrutturazione	€	2.346.147,00		
• Ristrutturazione immobili (mezzi meccanici) e acquisto di impianti portuali	€	265.718,75		
			€	2.611.865,75
			€	8.378.966,18
Diminuzione del fondo anno 2006:				
• Eliminazione delle quote relative a beni completamente ammortizzati			€	636.603,16
Consistenza del fondo ammortamento immobili al 31.12.2006			€	**7.742.363,02**
Consistenza del fondo di ammortamento immobilizzazioni tecniche all'1.1.2006			€	151.957,05
Integrazione del fondo anno 2006:				
• Beni mobili – parte 1 a)	€	6.885,06		
• Beni mobili – parte 1 b)	€	2.905,13		
• Beni mobili – parte 2 a)	€	13.408,29		
• Beni mobili – parte 2 b)	€	5.735,67		
			€	28.934,15
			€	180.891,20
Diminuzione del fondo anno 2006:				
• Eliminazione delle quote relative a beni completamente ammortizzati			€	8.018,37
Consistenza del fondo di ammortamento immobilizzazioni tecniche al 31.12.2006			€	**172.872,83**
Consistenza del fondo di ammortamento beni immateriali all'1.1.2006			€	23.586,01
Integrazione del fondo anno 2006:				
• Valori immateriali	€	10.838,32		
• Oneri pluriennali (escavazione fondali)	"	358.065,63		
			€	368.903,95
			€	392.489,96
Eliminazione delle quote relative a beni completamente ammortizzati			€	5.221,40
Consistenza del fondo di ammortamento beni immateriali al 31.12.2006			€	**387.268,56**
TOTALE CONSISTENZA FONDI DI AMMORTAMENTO AL 31.12.2006			€	**8.302.504,41**

102

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Consistenza del fondo all' 1.1.2006	€	2.240,71 (+)
Utilizzo del fondo nell'esercizio	"	2.240,71 (-)
Accantonamento dell'esercizio 2006	"	2.576,94 (+)
CONSISTENZA AL 31.12.2006	€	2.576,94 (+)

103

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Ammontare all'1.1.06	€	759.207,96 (+)
Utilizzo nell'anno	€	16.228,25 (-)
Accantonamento dell'esercizio	€	80.743,15 (+)
Consistenza del T.F.R. al 31.12.2006	**€**	**823.722,86 (+)**

AMMORTAMENTO DEI BENI PATRIMONIALI DELLO STATO AL 31.12.2006

TIPO E CARATTERISTICHE	N. INV.	ORIGINE FINANZIAMENTO	DATI IN CONSEGNA	VALORE DI ACQUISTO	ALIQUOTA AMM.TO	QUOTA AMMORTIZ.TA	VALORE RESIDUO
N. 3 gru semoventi diesel Elettriche della portata di di 20 tonnellate	2-3-4	Ministero Marina Mercantile	30.6.77 per n.2 gru 20.7.77 per n. 1 gru	€ 537.147,14	5%	€ 537.147,14	==
N. 1 fork – lift Caterpillar AH 60 della portata di 27 tonnellate	5	Ministero Marina Mercantile	21.11.79	€ 118.785,09	10%	€ 118.785,09	==
N. 2 gru semoventi diesel elettriche della portata di 20 tonnellate	7-8	Ministero Lavori Pubblici	12.06.80	€ 443.720,11	5%	€ 443.720,11	==
N. 1 elettrogeneratore da 415 KVA	9	Ministero Marina Mercantile	23.12.80	€ 29.231,46	10%	€ 29.231,46	==
N. 1 autogru idraulica della portata di 25 tonnellate	10	Ministero Marina Mercantile	10.3.81	€ 68.172,31	5%	€ 68.172,31	==
N. 2 gru semoventi a braccio abbattibile della portata di 30 tonnellate	11-12	Ministero Lavori Pubblici	11.02.85	€ 1.719.929,75	5% *	€ 1.006.776,62	€ 713.153,13
TOTALE				**€ 2.916.985,86**		**€ 2.203.832,73**	**€ 713.153,13**

* L'ammortamento interrotto il 24.9.88, data in cui le due gru sono state poste fuori servizio in attesa del completamento degli interventi di competenza del Ministero dei LL.PP., è ripreso, per una sola gru, in data 2.11.98; dall'esercizio '99 l'ammortamento è stato calcolato per l'intero anno, per entrambe le gru. Durante l'anno 2004, le due gru sono state vendute: l'Ente, che ha incamerato la somma realizzata dalla vendita, è tenuto al versamento delle quote di ammortamento fino al raggiungimento del valore di acquisto delle due gru medesime. La somma annualmente versata allo Stato, di euro 85.996,49, risulta al cap.32 delle uscite correnti del conto finanziario.

Holding Porto Ancona S.r.l.

Sede legale:Ancona, Molo Santa Maria Snc

Capitale Sociale: Euro 110.000 i.v.

Registro delle Imprese di Ancona

Codice Fiscale 02273980421

RELAZIONE SULLA GESTIONE

AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO IL 31/12/2006

Signori Soci,

il bilancio che sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione si riferisce all'esercizio 2006 ed evidenzia un utile di €. 6.984 al netto della iscrizione di imposte correnti di €. 4.155 ed imposte anticipate di €. 887.

Situazione della società ed andamento della gestione

Il bilancio d'esercizio 2006 si riferisce al primo bilancio della Società, che interessa un periodo di 11 mesi che va dal 31/01/2006 al 31/12/2006.

I fatti gestionali dell'esercizio 2006 hanno generato componenti postivi di reddito unicamente di natura finanziaria (interessi attivi bancari) e componenti negativi di reddito (costi per servizi, ammortamento immobilizzazioni immateriali ed oneri diversi di gestione) derivanti dall'espletamento degli adempimenti amministrativi connessi all'esistenza della Società.

Nel corso dell'esercizio 2006 la Società non ha potuto iniziare lo svolgimento dell'attività caratteristica stante l'acquisizione in concessione dell'area e degli immobili ex Tubimar siti nel porto di Ancona soltanto con decorrenza dal 01/01/2007.

Pertanto, tutti i fatti gestionali riferiti all'attività di riqualificazione e di utilizzo della predetta area ed immobili produrranno i loro effetti soltanto a partire dall'esercizio 2007.

Investimenti

A bilancio sono state iscritte immobilizzazioni immateriali in corrispondenza dei costi sostenuti per la costituzione della Società;

Per le ragioni in precedenza esposte, nel corso del 2006 non sono stati effettuati investimenti in beni materiali e, pertanto, non risultano iscritti valori fra le immobilizzazioni materiali.

Attività di ricerca e di sviluppo (art. 2428, 2° comma, punto n, 1) del Codice Civile)

La Società nel corso dell'esercizio 2006 non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate (art. 2428, 2° comma, punto n, 2) del Codice Civile)

La Società non detiene partecipazioni in imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

Il numero ed il valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti possedute dalla società, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, con l'indicazione della parte di capitale sociale corrispondente (art. 2428, 2° comma, punto n, 3) del Codice Civile)

La Società non possiede azioni proprie né azioni o quote di società controllanti anche tramite società fiduciaria o per interposta persona.

Il numero ed il valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti acquistate o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, con indicazione della corrispondente parte del capitale, dei corrispettivi e dei motivi degli acquisti e delle alienazioni. (art. 2428, 2°

comma, punto n, 4) del Codice Civile)

La Società nel corso dell'esercizio non ha acquistato ne ha alienato azioni proprie né azioni o quote di società controllanti, anche tramite società fiduciaria o per interposta persona.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2428, 2° comma, punto n, 5) del Codice Civile)

Nel periodo che va dalla data di chiusura del bilancio sino alla data odierna, non si sono verificati fatti specifici tali da influenzare in modo significativo l'andamento della gestione.

Evoluzione prevedibile della gestione (art. 2428, 2° comma, punto n, 6) del Codice Civile)

Per la gestione 2007 la Società prevede di conseguire ricavi dall'affidamento a terzi delle aree ed immobili detenute in concessione e di effettuare attività di investimenti per la manutenzione e ristrutturazione dei medesimi beni.

Uso da parte della società di strumenti finanziari (art. 2428, 2° comma, punto n, 6-bis) del Codice Civile)

La Società non fa uso di strumenti finanziari.

Elenco delle sedi secondarie della Società (art. 2428, ultimo comma del Codice Civile)

La società non possiede sedi secondarie.

Rapporti intercorsi con chi esercita l'attività di direzione e coordinamento e con le altre società che vi sono soggette, nonché l'effetto che tale attività ha avuto sull'esercizio dell'impresa sociale e sui suoi risultati (art. 2497 - bis, ultimo comma del Codice Civile)

La Società è partecipata al 100% dall'unico socio "Autorità Portuale di Ancona" che ne

rappresenta anche il soggetto che esercita sulla Società "attività di direzione e coordinamento" di cui agli articoli 2497 e seguenti del Codice Civile.

Infatti, così come stabilito nello statuto sociale, la Società ha quale scopo l'esercizio di attività accessorie e strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati all'Autorità Portuale di Ancona, anche mediante la promozione, lo sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti di trasporto, ai sensi dell'art. 6, comma VI, della legge 28 gennaio 1994 n. 84 e successive modifiche ed integrazioni.

Stante il mancato inizio dell'attività caratteristica della Società nel corso del 2006, non vi sono da segnalare rapporti intercorsi con chi esercita l'attività di direzione e coordinamento.

CONCLUSIONI

Signori Soci,

dopo aver esposto tutte le informazioni richieste dalle vigenti disposizioni di legge, Vi proponiamo di approvare il bilancio così come Vi è stato sottoposto, unitamente alla presente relazione.

In merito alla destinazione del risultato di esercizio conseguito pari ad €. 6.984, Vi proponiamo di destinarlo interamente alla riserva legale.

Ancona lì, …. Aprile 2007

Il Consiglio di Amministrazione

Sig. Giovanni Montanari (Presidente)_____

Sig. Bruno Bilò _____

Sig. Paolo Galli _____

Sig. Elio Libri _____

Sig. Salvatore Palmieri _____

Sig. Roberto Pesaresi _____

Sig. Giovanni Saronne _____

Holding Porto Ancona S.r.l.

Sede Legale : Ancona, Molo Santa Maria Snc

Capitale sociale: Euro 110.000 = i.v.

N° Registro Imprese di Ancona e codice fiscale:02273980421

Società a responsabilità limitata con Socio Unico, soggetta a direzione

e coordinamento da parte dell'Autorità Portuale di Ancona C.F.: 00093910420

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2006

	STATO PATRIMONIALE	**2006**
	***** A T T I V O *****	
A)	**Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**	0
B)	**Immobilizzazioni**	
I.	**Immobilizzazioni immateriali**	
1)	Costi di impianto e di ampliamento	9.295
2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0
3)	Diritti di brevetto ind.le e utilizzo opere ingegno	0
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0
5)	Avviamento	0
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	0
7)	Altre	0
	Totale immobilizzazioni immateriali nette	9.295
II.	**Immobilizzazioni materiali**	
1)	Terreni e fabbricati	0
2)	Impianti e macchinario	0
3)	Attrezzature industriali e commerciali	0
4)	Altri beni	0
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti	0

	Totale immobilizzazioni materiali nette	0
III.	**Immobilizzaz. finanziarie**	
1)	Partecipazioni in:	
a)	imprese controllate	0
b)	imprese collegate	0
c)	imprese controllanti	0
d)	altre imprese	0
	Totale partecipazioni	0
2)	Crediti	
a)	verso imprese controllate	0
b)	verso imprese collegate	0
c)	verso controllanti	0
d)	verso altri	0
	-Esigibili entro esercizio successivo	20.000
	-Esigibili oltre esercizio successivo	0
	Totale Crediti	20.000
3)	Altri titoli	0
4)	Azioni proprie	0
	Totale Immobilizzazioni Finanziarie	20.000
	Totale immobilizzazioni (B)	**29.295**
C)	**Attivo Circolante**	
I.	**Rimanenze**	
1)	Materie prime, sussidiarie e di consumo	0
2)	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0
3)	Lavori in corso su ordinazione	0

4)	Prodotti finiti e merci	0
5)	Acconti	0
	Totale rimanenze	0
II	**Crediti**	
1)	verso Clienti	0
	Totale crediti v/clienti	0
2)	verso imprese controllate	0
3)	verso imprese collegate	0
4)	verso controllanti	0
4 bis)	Crediti tributari	3.679
4 ter)	imposte anticipate	
	-esigibili entro l'esercizio successivo	0
	-esigibili oltre l'esercizio successivo	887
	Totale imposte anticipate	887
5)	verso altri	
	-esigibili entro l'eserc. success.	325
	-esigibili oltre l'eserc. success.	0
	Totale crediti verso altri	325
	Totale crediti	4.891
III.	**Attività finanziarie che non costit. immob.ni**	0
IV.	**Disponibilità liquide**	
1)	Depositi bancari e postali	933.871
2)	Assegni	0
3)	Denaro e valori in cassa	0
	Totale Disponibilità Liquide	933.871
	Totale Attivo circolante (C)	**938.762**
D)	**Ratei e risconti attivi**	90.997
	TOTALE ATTIVO	**1.059.054**

***** P A S S I V O *****

A)	**Patrimonio Netto**	
I.	Capitale	110.000
IV.	Riserva legale	0
VII.	Altre riserve	
	Riserva Conto Futuro Aumento Capitale sociale	940.000
IX.	Utili (perdite) dell'esercizio	6.984
	Totale Patrimonio Netto	**1.056.984**
B)	**Fondi per rischi e oneri**	
1)	per trattamento di quiscenza e obbligazioni simili	0
2)	per imposte, anche differite	0
3)	altri	0
	Totale fondi per rischi ed oneri	**0**
C)	**Trattamento di fine rapporto di lavoro sub.**	**0**
D)	**Debiti**	
1)	Obbligazioni	0
2)	Obbligazioni convertibili	0
3)	Debiti verso soci per finanziamenti	0
4)	Debiti verso banche	0
5)	Debiti v/altri finanziatori	0
6)	Acconti	0
7)	Debiti v/fornitori	
	-esigibili entro l'esercizio successivo	2.070
	Totale debiti v/fornitori	2.070
8)	Debiti rapp.ti da titoli di credito	0

	9)	Debiti v/imprese controllate	0
	10)	Debiti v/imprese collegate	0
	11)	Debiti v/controllanti	0
	12)	Debiti tributari	0
	13)	Debiti v/istituti previdenza e di sicurezza sociale	0
	14)	Altri debiti	0
		Totale Debiti	**2.070**
E)		**Ratei e risconti passivi**	0
		TOTALE PASSIVO	**1.059.054**

CONTO ECONOMICO

A)		**VALORE DELLA PRODUZIONE**	**2006**
1.		Ricavi delle vendite e delle prestazioni	0
4.		Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0
5.		Altri ricavi e proventi	0
		Totale valore della produzione (A)	**0**
B)		**COSTI DELLA PRODUZIONE**	
6.		Per materie prime, suss., di consumo e merci	0
7.		Per servizi	5.902
8.		Per godimento di beni di terzi	0
9.		Per il personale:	
	a)	salari e stipendi	0
	b)	oneri sociali	0
	c)	trattamento di fine rapporto	0
	e)	altri costi	0
10.		Ammortamenti e svalutazioni:	

a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		2.324
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali		0
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante		0
11.	Variazioni delle rim. di materie 1^ e sussidiarie		0
14.	Oneri diversi di gestione		544
	Totale Costi produzione (C)		**8.770**
	Differenza tra valore e costi della produzione		**-8.770**
C)	**Proventi e oneri finanziari**		
15.	proventi da partecipazioni		0
16.	altri proventi finanziari:		
a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		0
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		0
d)	proventi diversi dai precedenti		19.022
17.	interessi e altri oneri finanziari		0
17.bis	Utili e perdite su cambi		0
	Totale Proventi e oneri finanziari (C)		**19.022**
D)	**Rettifiche di valore di attività finanziarie**		
19.	Svalutazioni		0
b)	di immobilizzazioni finanziarie		0
	Totale rettifiche		0
E)	**Proventi e oneri straordinari**		
20.	Proventi straordinari		
	- Sopravvenienze attive		0
		Totale	0
21.	Oneri straordinari		

	- Sopravvenienze passive	0
	Totale	0
	Totale delle partite straordinarie	**0**
	Risultato prima delle imposte	**10.252**
22.	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, anticipate, differite	
	- imposte correnti	4.155
	- imposte differite	0
	- imposte anticipate	-887
	Totale imposte dell'esercizio	3.268
23	**Risultato dell'esercizio**	**6.984**

Holding Porto Ancona S.r.l.

Sede legale:Ancona, Molo Santa Maria Snc

Capitale Sociale: Euro 110.000 i.v.

Registro delle Imprese di Ancona

Codice Fiscale 02273980421

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO al 31/12/2006

Signori Soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2006, che viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, evidenzia un utile pari ad Euro 6.984=, al netto della iscrizione di imposte correnti per Euro 4.155= ed imposte anticipate per Euro 887=.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio è stato redatto secondo il dettato degli art. 2423 e seguenti del Codice Civile ed è costituito dallo stato patrimoniale (conforme allo schema di cui agli artt. 2424, 2424 bis), dal conto economico (conforme agli artt. 2425, 2425 bis), e dalla presente nota integrativa, che fornisce le informazioni richieste dall'art. 2427 del Codice Civile, nonché dalle altre leggi in materia di bilancio.

Inoltre:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.
- la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro, anziché in migliaia di Euro come consentito dall'art. 16, comma 8, lettera a) D. Lgs n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del Codice Civile.
- non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, e all'art. 2423-bis, comma 2, Codice Civile;
- i componenti positivi e negativi di reddito sono stati determinati secondo il

principio di prudenza e di competenza, al netto dei resi, sconti ed abbuoni e premi.

Altre informazioni e note ai prospetti contabili

Il presente bilancio si riferisce al primo esercizio sociale della Società che va dal 31/01/2006 (data di costituzione) sino al 31/12/2006.

Nonostante ne sussistano i requisiti di legge, l'organo amministrativo non si è avvalso della facoltà, prevista dall'art. 2435 bis del Codice Civile, di predisporre il bilancio di esercizio secondo lo schema abbreviato.

Inoltre, in ossequio all'art. 2428 del Codice Civile, l'organo amministrativo ha predisposto la relazione sulla gestione.

Con la presente nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciarVi.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Come previsto dall'art. 2423 bis del Codice Civile, il bilancio di esercizio chiuso alla data del 31 dicembre 2006 è stato redatto secondo i principi generali della prudenza, della competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, applicando i criteri di valutazione in osservanza dell'art. 2426 del Codice Civile, e di seguito enunciati:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo effettivamente sostenuto ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura.

L'importo iscritto in bilancio è relativo ai "costi di impianto ed ampliamento" che si riferiscono alle spese sostenute per la costituzione della Società e sono ammortizzati utilizzando l'aliquota del 20%;

Immobilizzazioni materiali

Non sono presenti immobilizzazioni materiali;

Immobilizzazioni finanziarie

Fra le immobilizzazioni finanziarie risulta iscritto il valore nominale del credito sorto per il versamento effettuato nei confronti della Società "Interporto Marche Spa" in conto prenotazione di un futuro aumento di capitale sociale della medesima società.

Crediti

Non sono presenti crediti verso clienti.

Gli altri crediti sono iscritti al loro valore di presumibile realizzazione che è pari al loro valore nominale.

I crediti sono iscritti distinguendo gli importi esigibili entro l'esercizio successivo dagli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

Non vi sono crediti di durata residua superiore a 5 anni.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

I debiti sono iscritti distinguendo gli importi esigibili entro l'esercizio successivo dagli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

Non vi sono debiti di durata residua superiore a cinque anni

Ratei e risconti

Nel presente bilancio risultano iscritti unicamente i "risconti attivi" relativi ai costi sostenuti entro la data di chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Riconoscimento dei costi e dei ricavi

Nell'esercizio 2006 la Società non ha conseguito componenti positivi di reddito iscrivibili come "ricavi delle vendite e delle prestazioni".

I costi sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

I costi per servizi vengono rilevati in base al periodo di esecuzione della prestazione; i proventi di natura finanziaria vengono accertati in base alla competenza temporale.

Imposte dell'esercizio

Le imposte sul reddito e quelle ad esse assimilabili (quali l'I.R.A.P.) sono state stanziate in base ad una ragionevole previsione dell'onere d'imposta corrente, tenuto conto delle disposizioni in vigore e delle eventuali esenzioni e detrazioni applicabili.

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali, viene iscritta la connessa fiscalità differita. Cosi come previsto dal principio contabile n. 25 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

B. IMMOBILIZZAZIONI

B.I. Immobilizzazioni immateriali (€ 9.295)

Le immobilizzazioni immateriali sono relative ai "costi di impianto e di ampliamento" il cui ammontare complessivo è pari ad € 9.295.

B.II. Immobilizzazioni materiali (Euro 0)

Al 31/12/2006 non esistono immobilizzazioni materiali.

B.III Immobilizzazioni finanziarie (Euro 20.000)

La Società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate né direttamente né indirettamente, né partecipazioni di altro genere.

Fra le immobilizzazioni finanziarie è stato iscritto il credito, pari ad € 20.000, sorto per il versamento effettuato nei confronti della Società "Interporto Marche Spa" in conto prenotazione di un futuro aumento di capitale sociale della medesima società.

C. ATTIVO CIRCOLANTE

C. II CREDITI

L'importo iscritto in bilancio è così costituito:

C.II.1) Crediti verso clienti (Euro 0)

La società al 31/12/2006 non vanta crediti verso clienti.

C.II. 4 bis) Crediti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 3.679)

I crediti tributari, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, si riferiscono a:

Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo	
	2006
Credito Iva	2.698
Credito Ires	981
Totale	**3.679**

C.II. 4 ter) Crediti per imposte anticipate (esigibili oltre l'esercizio successivo: Euro 887)

In tale conto sono state iscritte le minori imposte che si stima si pagheranno oltre l'esercizio successivo in conseguenza delle differenze temporanee tra normativa civilistica e fiscale relative alla deducibilità delle quote di ammortamento delle spese di costituzione della Società.

C.II. 5) Crediti verso altri (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 325)

I crediti "verso altri" esigibili entro l'esercizio successivo si riferiscono ad un credito per fondo spese.

IV. Disponibilità liquide (complessivamente Euro 933.871)

Sono rappresentate dai saldi attivi delc/c bancario alla data del 31/12/2006 per Euro 933.871=.

D) Ratei e risconti attivi (Euro 90.997)

I risconti attivi sono relativi all'imposta di registro pagata a fine Dicembre 2006 per la concessione ventennale di un'area demaniale.

PASSIVO

A)Patrimonio netto (complessivamente Euro 1.050.000)

Il capitale sociale al 31/12/2006 ammonta ad €. 110.000 e risulta interamente versato.

Il capitale sociale è suddiviso in quote ai sensi dell'art. 2468 C.C.

La composizione del patrimonio netto viene dettagliato nelle seguente tabella.

Descrizione	31/12/2006
Capitale	€. 110.000
Riserva legale	0
Riserva Conto Futuro Aumento Capitale Sociale	€. 940.000
Totale	**€. 1.050.000**

In conformità al n. 7-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile, le voci di patrimonio netto sono di seguito analiticamente elencate con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità.

129

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Quota sogg. a tassaz. in caso di distribuzione ai soci
Capitale	110.000	B		
Riserve di utili				
Riserva legale		B		
Riserve statutarie		A, B		
Altre riserve	940.000	A, B,C		
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile dell'esercizio	6.984	A,B,C		
Totale	**1.056.984**		**0**	
Quota non distribuibile				
Residua quota distribuibile			**0**	

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C:per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi ed oneri (Euro 0)

Nel corso dell'esercizio non sono stati accantonati fondi per rischi ed oneri

D. 7) Debiti verso fornitori (esigibili entro l'esercizio successivo: Euro 2.070)

I debiti verso fornitori, tutti con scadenza entro l'esercizio successivo, sono relativi a fatture da ricevere.

E) Ratei e risconti passivi (Euro 0)

Al 31/12/2006 la Società non aveva ratei e risconti passivi.

Altre informazioni:

In conformità all'art. 2497-bis del Codice Civile si riporta un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio (31/12/2005) dell'Autorità

123

Portuale di Ancona che esercita sulla Società Holding Porto Ancona Srl attività di direzione e coordinamento.

Bilancio al 31/12/2005		
STATO PATRIMONIALE	**ATTIVO**	**PASSIVO**
A) Cred. Vs soci per vers.ancora dovuti	-	
B) Immobizzazioni	€ 140.028.366,33	
I. Immobilizzazioni immateriali	€ 2.161.510,72	
II. Immobilizzazioni materiali	€ 136.816.855,61	
III.Immobilizzazioni finanziarie	€ 1.050.000,00	
C) Attivo Circolante	€ 139.157.393,60	
II.Crediti e residui attivi	€ 79.794.034,51	
III.Disponibilità liquide	€ 59.363.359,09	
D) Ratei e risconti	€ 226.250,17	
TOTALE ATTIVO	**€ 279.412.010,10**	
A) Patrimonio Netto		€ 19.307.448,55
- Capitale Sociale		€ 145.177,63
- Riserve		€ 17.842.956,16
- Utile (perdita) d'esercizio		€ 1.319.314,76
B) Fondo per rischi e oneri		€ 33.278,25
C) Trattamento di fine rapporto		€ 759.207,96
D) Debiti		€ 125.873.730,30
E) Ratei e risconti		€ 133.438.345,04
TOTALE PASSIVO		**€ 279.412.010,10**

CONTO ECONOMICO	
A) Entrate correnti	€ 6.387.990,67
B) Spese correnti	€ 4.450.353,47
AVANZO FINANZIARIO (A-B)	€ 1.937.637,20
C) Ammortamenti e svalutazioni	€ 2.757.608,00
D) Proventi ed oneri straordinari	€ 2.285.063,58
E) Rettifiche di valore	€ 178.372,14
Utile (perd.) dell'es. prima delle imp. (A - B - C +/-D +/-E)	**€ 1.643.464,92**
Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 324.150,17
Utile (perdita) dell'esercizio	**€ 1.319.314,75**

CONTO ECONOMICO

La classificazione dei costi e dei ricavi è stata effettuata tenendo conto di quanto enunciato nel documento interpretativo del principio contabile n 12 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

A. Valore della produzione

Il valore della produzione al 31/12/2006 è pari ad € zero, stante il mancato inizio dell'attività caratteristica della Società.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

B. 7. Costi per servizi

I costi per servizi sono pari ad € 5.902. Il dettaglio dei costi per servizi è il seguente:

Costi per servizi	
	2006
Spese per prestazione di servizi	120
Elaborazione dati	1.700
Spese postali	1
Oneri bancari	154
Diritti vari	807
Compensi a professionisti	3.120
Totale	**5.902**

B. 10. Ammortamenti e svalutazioni

a. Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate sulla base dei principi precedentemente enunciati.

Gli ammortamenti complessivamente stanziati sono pari ad € 2.324 e sono relativi esclusivamente ai "costi di impianto ed ampliamento".

d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante

Non sono stati accantonati fondi per svalutazioni crediti poiché il valore nominale dei crediti iscritti in bilancio coincide con il valore di presunto realizzo.

B. 14. Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontano a complessivi Euro 544= e sono costituiti da:

Oneri diversi di gestione		
Valori Bollati	€	219
Imposte e tasse varie	€	310
Costi non deducibili	€	15
Totale	**€**	**544**

C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

C. 16. Altri proventi finanziari

d. Proventi diversi dai precedenti

L'importo complessivo di Euro 19.022 si riferisce ad interessi attivi maturati sui saldi attivi di conto corrente bancario.

22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Le imposte correnti calcolate secondo le aliquote e le norma vigente, in base ad una realistica previsione del reddito imponibile (Ires ed Irap) del periodo d'imposta 2006, sono pari ad Euro 4.155 e sono esclusivamente relative all'Ires.

Fiscalità differita / anticipata

Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le aliquote applicate per il calcolo delle imposte anticipate tengono conto delle disposizioni normative attualmente in vigore e sono:

- Ires 33%;
- Irap 5,15%.

Le imposte anticipate sono state iscritte per complessivi Euro 887 per valorizzare la successiva deducibilità fiscale della quota di ammortamento riferita alle spese di costituzione della società, comunque imputata a bilancio per competenza.

Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice Civile si allega un apposito

prospetto contenente le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata (allegato n. 1).

Informazioni conclusive

Il presente bilancio, composto da situazione patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria delle Società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Ancona li, ... / Aprile 2007

Il Consiglio di Amministrazione

Sig. Giovanni Montanari (Presidente)_____

Sig. Bruno Bilò _____

Sig. Paolo Galli _____

Sig. Elio Libri _____

Sig. Salvatore Palmieri _____

Sig. Roberto Pesaresi _____

Sig. Giovanni Saronne _____

Prospetto di cui al punto 14) art.2427: descrizione delle differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione della fiscalità differita attiva e passiva

Descrizione delle differenze temporanee	Imposta IRES Anticipata al 31/12/05			Riassorbimenti anno 2006			Incrementi anno 2006			Imposta IRES anticipata 2006		
Differenze deducibili	Imponibile	Aliquota	Imposta (a)	Imponibile	Aliquota	Imposta (b)	Imponibile	Aliquota	Imposta (c)	Imponibile	Aliquota	Imposta (a-b+c)
Amm.to Non Ded.		33%	0		33%	0	2.324	33%	767	2324	33%	767
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
								33%	0	0	33%	0
Totale IRES	*0*		*0*	*0*		*0*	*2.324*		*767*	*2.324*		*767*
	Imposta IRAP Anticipata al 31/12/05			**Riassorbimenti anno 2006**			**Incrementi anno 2006**			**Imposta IRAP anticipata 2006**		
Differenze deducibili	Imponibile	Aliquota	Imposta (a)	Imponibile	Aliquota	Imposta (b)	Imponibile	Aliquota	Imposta (c)	Imponibile	Aliquota	Imposta (a-b+c)
Amm.to Non Ded.		5,15%	0		5,15%	0	2.324	5,15%	120	2324	5,15%	120
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
								5%	0	0	5%	0
Totale IRAP	*0*		*0*	*0*		*0*	*2.324*		*120*	*2.324*		*120*
	Imposta IRES differita al 31/12/05			**Riassorbimenti anno 2006**			**Incrementi anno 2006**			**Imposta IRES differita 2006**		
Differenze imponibili	Imponibile	Aliquota	Imposta (a)	Imponibile	Aliquota	Imposta (b)	Imponibile	Aliquota	Imposta (c)	Imponibile	Aliquota	Imposta (a-b+c)
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
		33%	0		33%	0		33%	0	0	33%	0
								33%	0	0	33%	0
Totale IRES	*0*		*0*	*0*		*0*	*0*		*0*	*0*		*0*
	Imposta IRAP differita al 31/12/05			**Riassorbimenti anno 2006**			**Incrementi anno 2006**			**Imposta IRAP differita 2006**		
Differenze imponibili	Imponibile	Aliquota	Imposta (a)	Imponibile	Aliquota	Imposta (b)	Imponibile	Aliquota	Imposta (c)	Imponibile	Aliquota	Imposta (a-b+c)
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
		5,15%	0		5,15%	0		5,15%	0	0	5,15%	0
								5,15%	0	0	5,15%	0
Totale IRAP	*0*		*0*	*0*		*0*	*0*		*0*	*0*		*0*

all. n.1

Importi con saldo prov.es.prec

S T A T O P A T R I M O N I A L E — EURO

A T T I V I T A'			P A S S I V I T A'		
onto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
500	spese di costituzione	11.619,12	49820	fatture da ricevere	2.070,00
125	COSTI IMPIANTO-AMPLIAMENTO	11.619,12	498	ALTRI DEBITI	2.070,00
002	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	11.619,12	008	DEBITI	2.070,00
002	IMMOBILIZZAZIONI	11.619,12	003	DEBITI	2.070,00
312	crediti vari	324,56	36000	capitale sociale	110.000,00
555	crediti per imposte anticipate	886,54	36007	vers. c/ futuro aumen cap soc	940.000,00
557	credito ires	981,00	360	CAPITALE	1.050.000,00
295	ALTRI CREDITI	2.192,10			
			010	PATRIMONIO NETTO	1.050.000,00
000	iva c/erario	2.698,48			
300	IVA C/ERARIO	2.698,48	005	PATRIMONIO	1.050.000,00
006	ATT.CIRC.: CREDITI	4.890,58	38010	f.do amm.to spese costituzione	2.323,82
			380	F.DO AMM.IMMOBIL.IMMATERIALI	2.323,82
0111	partecip.futuro aumento capit.	20.000,00			
301	PARTECIPAZIONI A BREVE TERMINE	20.000,00	013	FONDI AMMORTAMENTO	2.323,82
007	ATT.CIRC.: ATTIVITA' FINANZ.	20.000,00	006	FONDI PER RISCHI E ONERI	2.323,82
3007	banca delle marche	933.870,68			
330	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	933.870,68			
008	ATT.CIRC.: DISPONIBILITA' LIQ.	933.870,68			
5200	risconti attivi	90.997,13			
352	RISCONTI ATTIVI	90.997,13			
009	RATEI E RISCONTI ATTIVI	90.997,13			
003	ATTIVO CIRCOLANTE	1.049.758,39			
	TOTALE ATTIVITA'....	1.061.377,51		TOTALE PASSIVITA'...	1.054.393,82
				UTILE D'ESERCIZIO .	6.983,69
	TOTALE A PAREGGIO ..	1.061.377,51		TOTALE A PAREGGIO ..	1.061.377,51

PROFITTI E PERDITE — EURO

COSTI E SPESE				RICAVI			
onto	Descrizione	Importo		Conto	Descrizione	Importo	
027	prestazioni di servizi	120,00		65400	interessi attivi c/c bancari	19.021,83	
550	COSTI PER SERVIZI		120,00	654	ALTRI PROVENTI FINANZIARI		19.021,83
529	amm.to spese costituz. societa	2.323,82		040	PROVENTI FINANZIARI		19.021,83
565	AMMORTAMENTI E SVALUTAZ.IMMOB.		2.323,82				
				051	RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA		19.021,83
005	postali	1,00					
010	elaborazione dati	1.700,00		82503	imposte anticipate	886,54	
024	diritti vari	806,62		825	IMPOSTE SUL REDDITO		886,54
000	compensi a professionisti	3.120,00					
020	valori bollati	219,30		060	RETTIFICHE FISCALI		886,54
000	imposte e tasse deducibili	309,87					
570	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		6.156,79	053	RETTIFICHE FISCALI		886,54
030	COSTI DI PRODUZIONE		8.600,61				
050	RISULTATO OPERATIVO		8.600,61				
0500	oneri bancari	154,40					
700	ONERI FINANZIARI E BANCARI		154,40				
045	ONERI FINANZIARI		154,40				
051	RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA		154,40				
2502	accantonam. Ires	4.154,91					
825	IMPOSTE SUL REDDITO		4.154,91				
2710	costi indeducibili	14,76					
827	RETTIFICHE X NORME TRIBUTARIE		14,76				
060	RETTIFICHE FISCALI		4.169,67				
053	RETTIFICHE FISCALI		4.169,67				
	TOTALE COSTI E SPESE		12.924,68		TOTALE RICAVI		19.908,37
	UTILE D'ESERCIZIO .		6.983,69				
	TOTALE A PAREGGIO ..		19.908,37		TOTALE A PAREGGIO ..		19.908,37

130

131

Il presente bilancio si compone di n° 131 pagine, inclusa la presente.

Il Dirigente dell'Area Risorse Finanziarie
Dott. Tito Vespasiani

AREA RISORSE FINANZIARIE
Il Funzionario Coordinatore
Rag. Marisa BONTEMPI

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI AUGUSTA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

DELIBERA N. 05/2007 del 07.06.2007

OGGETTO: Approvazione Bilancio consuntivo esercizio 2006

Seduta del: 07.06.2007

IL COMITATO PORTUALE

VISTA la legge 28.01.1994 n. 84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, e successive modifiche;

VISTO l' articolo 9 comma 3 lettera d) della legge 84/94, a norma del quale il Comitato Portuale approva il bilancio preventivo, obbligatoriamente in pareggio o in avanzo, le note di variazione ed il conto consuntivo;

VISTO il Capo VI del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato con delibera n. 03/2001 del 10.12.2001;

VISTI gli allegati che accompagnano il conto consuntivo, quali parti integranti dello stesso, ed accertata la corrispondenza con quanto richiesto dal suddetto Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

PRESA visione della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti nonchè della relazione del Presidente dell'Autorità Portuale;

ALL'UNANIMITA'

D E L I B E R A

1) di approvare il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2006 nelle seguenti risultanze:

RENDICONTO FINANZIARIO (competenza)

Accertamenti

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	7.410.434,58
Altre Entrate	Euro	2.652.204.82
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	250.000,00
Entrate per partite di giro	Euro	209.980,12
Totale	Euro	10.522.619,52

Impegni			
Spese correnti		Euro	951.079,87
Spese in conto capitale		Euro	371.235,87
Spese per partite di giro		Euro	209.980,12
	Totale	Euro	1.532.295,86

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente di entrata e di spesa si perviene ad un avanzo finanziario di competenza pari ad €. 9.111.559,53, cosi come sotto specificato:

Entrate Correnti			
Titolo I		Euro	7.410.434,58
Titolo II		Euro	2.652.204,82
	Totale	Euro	10.062.639,40

Spese Correnti			
Titolo I		Euro	951.079,87
	Totale	Euro	951.079,87

Avanzo finanziario di competenza	Euro	9.111.559,53

RENDICONTO DI CASSA

Riscossioni			
Riscossioni in conto competenza		Euro	9.161.371,67
Riscossioni in conto residui		Euro	615.460,89
	Totale	Euro	9.776.832,56
Pagamenti			
Pagamenti in conto competenza		Euro	1.081.468,38
Pagamenti in conto residui		Euro	284.783,16
	Totale	Euro	1.366.251,54

Avanzo di cassa	Euro	8.410.581,02

2) di approvare gli elenchi dei residui attivi e passivi allegati al presente atto a norma dell'art. 37 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, nelle seguenti cifre complessive:

Residui attivi	Euro	24.954.197,31
Residui passivi	Euro	450.827,48

3) di accertare in **Euro 33.135.598,73** la consistenza della cassa al 31.12.2006 ed in **Euro 57.638.968,56** l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2006;

4) di inviare la presente delibera, per la prescritta approvazione, al Ministero dei Trasporti unitamente alla relazione del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi del comma 2, lettera a) dell'articolo 12 della Legge 28/01/1994 n. 84, e di inviarne copia anche al Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonchè alla Corte dei Conti.

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe SPANO'

Esito della Votazione:

Presenti	n. 17
Votanti	n. 17
Voti favorevoli	n. 17
Voti contrari	n. 0
Astenuti	n. 0

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO 2006
DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
NOTA INTEGRATIVA

Premesso che:

- l'Autorità Portuale di Augusta è stata istituita con D.P.R. 12.04.2001,
- con D.M. 03.10.2003 è stato nominato il sottoscritto Presidente,
- i risultati conseguiti rappresentano anche per questo esercizio quelli di una giovane realtà amministrativa in fase di assestamento che sconta le scelte dello Stato volte ad una drastica limitazione della spesa pubblica, così come imposto dalle leggi finanziarie 2005 e 2006, oltre che dal D.L. 223/06, noto come Decreto Bersani. L'adeguamento ai limiti di spesa imposti dalle sopraccitate norme di legge ha, di fatto, fortemente limitato le possibilità di intraprendere ulteriori attività di promozione e sviluppo, anche infrastrutturale, del porto di Augusta consentendo appena l'ordinaria amministrazione.

Ciò premesso si passa all'analisi del conto consuntivo dell'anno 2006.

RENDICONTO FINANZIARIO E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'esercizio 2006 chiude con un Avanzo Finanziario di €. 9.111.559,53 che evidenzia, rispetto all'Esercizio Finanziario 2005, un incremento di €. 3.962.536,94, ciò in conseguenza del fatto che dal 01.01.2006 questa A.P. introita l'intero gettito delle tasse di imbarco e sbarco delle merci.

Le Entrate Correnti accertate nel 2006, pari ad €. 10.062.639,40, sono così composte:

- euro 7.410.434,58, quali tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate,
- euro 2.202.198,29, quali canoni demaniali,
- euro 368.523,47, quali interessi attivi maturati nel C/C di Contabilità Speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato,
- euro 29.542,29, quali proventi derivanti dalle autorizzazioni concesse alle imprese portuali,
- euro 26.461,77, quali diritti di segreteria
- euro 25.479,00, quali recuperi e rimborsi diversi.

Rispetto all'esercizio 2005 le entrate correnti registrano un aumento di €. 3.988.829,04.

Nello stesso periodo sono state impegnate Spese Correnti per complessivi €. 951.079,87 con un incremento, rispetto all'esercizio 2005, di €. 26.292,10.

Dette Spese Correnti sono principalmente imputabili ai costi degli Organi Istituzionali e del personale in servizio, nonché alle prestazioni di terzi per manutenzioni, utenze e consulenze per servizi elaborazione paghe e raccolta dei dati statistici del traffico del porto.

Dalla Situazione Amministrativa emergono, inoltre, Residui Attivi, in buona parte ancora da riscuotere, per un totale di €. 24.954.197,31, così costituiti:

- euro 1.308.894,07 sono costituti da canoni demaniali relativi all'anno 2001, già riscossi dall'Agenzia del Demanio ma non ancora accreditati sul C/C di Contabilità Speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato. Si evidenzia che è già stata prodotta richiesta di riaccredito a favore dell'Ente, prima con nota prot. 1872 del 16.09.2002, poi con nota prot. 6047 del 03.10.2003, ancora con nota prot. 2139 del 05.04.2005, ed in fine con nota prot. 860 del 03.02.2006. L'interpellata Agenzia del Demanio, Direzione Centrale, con nota del 13.04.2006, comunica di aver inviato alla propria filiale di Sicilia la documentazione prodotta da questa A.P., restando in attesa di ulteriori sviluppi della trattazione;

- euro 46.325,18 sono costituiti da canoni demaniali ancora non incassati, di cui euro 46.338,94 relativi al 2006 ed euro 13,24 relativi al 2005;

- euro 368.257,78 sono costituiti da interessi attivi maturati sul C/C di Contabilità Speciale tenuto presso la Tesoreria dello Stato già riscossi in data 09.03.2007, mentre euro 34,32 sono relativi ad interessi per tardivo versamento di canoni demaniali afferenti all'anno 2005;

- euro 1.291.142,25 sono costituiti da un contributo assegnato, quale cofinanziamento degli investimenti per la realizzazione della sede di questa Autorità, con decreto interministeriale 18 aprile 2002, che come indicato nel Piano Triennale 2005-2007, tenuto conto che la sede dell'Ente è in costruzione con altri fondi, detto contributo, previo esperimento delle procedure autorizzative da parte dei competenti organi, verrà utilizzato per l'acquisizione di aree per la realizzazione di nuovi piazzali nel Porto Commerciale e/o per altre finalità previste dallo stesso decreto;

- euro 919.105,86 sono costituti dalle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate nel porto di Augusta di competenza 2006 tutte riscosse alla data del 16.03.2007;

- euro 159.326,95 sono costituiti dal contributo spese per manutenzioni parti comuni relativi all'anno 2003, più volte richiesto al Ministero Infrastrutture e Trasporti ma non ancora accreditato per mancanza di fondi disponibili;

- euro 3.940.570,13 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti, che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2007, secondo le previsioni del Piano Triennale 2007-2009;

- euro 200,00 relativi ai diritti di segreteria, ancora da incassare;

- euro 9.146.115,00 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Banca OPI, che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2007, e con il quale verrà realizzate, come descritto nel Piano Triennale 2007-2009, opere pubbliche a carico dello Stato ai sensi dell'art 36 comma 2 della legge 166/2002;

- euro 7.746.853,50 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Banca OPI, che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2007, e con il quale verrà realizzate, come descritto nel Piano Triennale 2007-2009, opere pubbliche a carico dello Stato ai sensi dell'art 9 della legge 413/1998;

- euro 25.479,00 sono relativi a crediti per IRAP provenienti dalla dichiarazione UNICO 2006 anno d'imposta 2005 da utilizzare in compensazione di versamenti da eseguire nel corso dell'anno;

- euro 1.582,77 sono relativi a ritenute IRPEF da trattenere su compensi a terzi;

- euro 283,50 sono relativi a ritenute INPS da trattenere su compensi a terzi.



I Residui Passivi, invece, tutti afferenti all'anno 2006, per complessivi €. 450.827,48 sono composti rispettivamente da:

- euro 76.980,95 per Spese Correnti impegnate ma non ancora liquidate,
- euro 349.009,73 per Spese in Conto Capitale impegnate ma non ancora liquidate,
- euro 24.836,80 per ritenute erariali, previdenziali, assistenziali e sindacali non ancora versate.

La Situazione Amministrativa presenta un Avanzo di Amministrazione, a fine Esercizio 2006, di €. 57.638.968,56, con un incremento di €. 8.999.836,48 rispetto all'anno 2005.

CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE

Il bilancio dell'esercizio 2006 è stato redatto in conformità alle norme del codice civile, utilizzando criteri analoghi a quelli seguiti per la formazione del bilancio del precedente esercizio, ispirandosi ai principi di continuità, prudenza e competenza, ed operando nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Dal Conto Economico Generale emerge che:

- l'avanzo finanziario, per differenza tra entrate correnti e spese correnti ammonta a €. 9.111.559,53;

- nella sezione E), relativa agli ammortamenti e svalutazioni, si è registrato un valore complessivo di €. 65.012,50, imputabile agli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali, all'accantonamento della quota T.F.R. dell'anno 2006 ed alla variazione intervenuta nelle rimanenze di materie prime e materiali di consumo;

- nella sezione F), relativa a proventi e oneri straordinari si registra una sopravvenienza attiva di €. 82.019,58 derivante da minori residui passivi ed economie di spesa; ed una sopravvenienza passiva di €. 0,03 per arrotondamenti.

- nella sezione G), Rettifiche di Valore, si ha un totale negativo di €. 122.839.38 costituito dalla differenza :

  - €. 50.372,38, quali spese impegnate nel 2005 ma di competenza di esercizi successivi,
  - €. 84.371,96, quali entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi,
  - €. 11.904,96 , quali spese impegnate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Dall'analisi finale dello stesso Conto economico, tenute in considerazione le rettifiche apportate (sez. F), emerge un Avanzo Economico di €. 9.005.727,20 che, rispetto all'Esercizio precedente, evidenzia un'incremento di €. 5.430.420,23.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia i seguenti valori:

Attività

- immobilizzazioni €. 174.117,98, esse sono state iscritte in bilancio al prezzo di acquisto, l'attuale consistenza risente delle quote di ammortamento detratte nel corso degli anni. Tali quote sono state imputate applicando i coefficienti della normativa fiscale, ritenuti congrui anche a fini civili;
- rimanenze €. 7.318,40, la loro valutazione è basata sul costo di acquisto applicando il criterio FIFO;

- crediti e residui attivi €. 24.954.197,31, essi sono iscritti in bilancio in base al loro effettivo ammontare;
- disponibilità liquide €. 33.135.598,73, tale importo corrisponde all'effettiva consistenza al 31.12.2006 comunicata dall'Istituto Cassiere;
- ratei e risconti €. 11.904,96, tale importo corrisponde alle quote di costo, essenzialmente per locazione immobili, assicurazioni e utenze, rilevati nell'anno in corso ma la cui competenza e rinviata al futuro esercizio.

Passività

- patrimonio netto €. 31.426.580,37, tale importo corrisponde alla somma tra l'avanzo economico degli esercizi precedenti e l'avanzo economico dell'attuale esercizio.

- Fondi per rischi e oneri €. 26.602.827,69, si compone di accantonamenti destinati alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione finanziate da entrate in c/capitale; nello specifico il suo ammontare e così rappresentato:

€. 1.291.142,25	Accantonamento relativo a realizzazione sede / acquisto aree
€. 1.023.534,02	Accantonamento relativo a manutenzioni straordinarie parti comuni
€. 3.940.570,13	Accantonamento relativo a realizzazione dell'accosto lato sud Pontile Consortile
€. 9.146.115,00	Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato – legge 166/2002
€. 7.746.853,50	Accantonamento relativo a opere pubbliche a carico dello Stato – legge 413/1998
€. 3.204.612,79	Accantonamento relativo a implementazione della Port Security
€. 250.000,00	Accantonamento relativo ad escavazioni fondali
€. 26.602.827,69	Totale Fondo contributi c/capitale

- trattamento di fine rapporto €. 46.149,80, tale importo è pari alla somma tra il fondo esistente alla data del 31.12.2005, pari a €. 28.899,13, aumentato della quota relativa all'anno 2006 pari a €. 17.840,15 e diminuito degli utilizzi per €. 589,48;

- debiti e residui passivi €. 123.207,56, essi sono iscritti in bilancio in base al loro effettivo ammontare;

Conti d'Ordine

I conti, sia all'attivo che al passivo, evidenziano impegni assunti per €. 327.619,92, le cui procedure di definizione avverranno nei successivi esercizi.

Si evidenzia:

- che questa A.P. ha versato al bilancio dello Stato la somma di €. 58.300,00 di cui all'art. 2 dec. MEF 29.11.2002 in data 09.05.2006; la somma di €. 87.501,00 di cui all'art. 1 comma 4 del D. Legge 17.10.2005 n. 211 e art. 11 ter comma 4 legge 248/2005 in data 29.06.2006; la somma di €. 33.748,57 di cui all'art. 22 comma 1 del D. Legge 223/06 convertito con Legge 04.08.2006 n. 248 in data 27.10.2006.

- che la verifica del rispetto dei limiti del 2% di cui alla tabella inviata con nota del Ministero dei Trasporti prot. MINFTRA/DINFR/1661 del 12.02.2007, evidenzia uno sforamento dei limiti di competenza di €. 53.630,47 a fronte di minori spese per cassa di €. 109.839,35. In merito allo sforamento si precisa che lo stesso scaturisce da impegni di spesa per manutenzioni da eseguire a causa di guasti e/o per opportune ragioni di sicurezza.



In particolare:
- €. 15.126,63 sono stati impegnati per una riparazione alla linea elettrica 20 KV del Porto Commerciale, per danni provocati presumibilmente da una scarica atmosferica e infiltrazioni di acqua all'interno della cabina elettrica;
- €. 55.241,45 sono stati impegnati per la riparazione di ingrottamenti e ripristino del cunicolo impianti alla nuova Darsena Servizi;
- €. 43.768,28 sono stati impegnati per la recinzione del piazzale sud della nuova Darsena Servizi;
- €. 1.060,75 sono stati impegnati per il ripristino della segnaletica orizzontale e verticale della vecchia Darsena Servizi;

• che la verifica del rispetto dei limiti di spesa ai sensi dell'art. 27 D.L. 223/06 di cui alla tabella inviata con nota del Ministero dei Trasporti prot. MINFTRA/DINFR/1661 del 12.02.2007, evidenzia abbondantemente il rispetto dei limiti imposti, eccezion fatta per la spesa di locazione di un autovettura FIAT Punto il cui contratto fu stipulato, con validità quadriennale, nell'anno 2002 con decorrenza dalla data di consegna dell'autovettura, febbraio 2003, e scadenza nel febbraio 2007 per un importo annuo di €. 4.465,58.

Si conclude la presente relazione manifestando l'auspicio che l'Esercizio 2007, per quanto contenuto nella legge finanziaria, possa consentire l'avvio concreto degli investimenti più significativi e con essi un'ulteriore sviluppo del Porto Commerciale di Augusta.

Augusta, lì 29.05.2007



Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

BILANCIO D'ESERCIZIO

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

A) IMMOBILIZZAZIONI	ANNO 2005	ANNO 2006
I - Immobilizzazioni immateriali		
1. Spese d'impianto ampliamento e riorganizzazione	€ -	€ -
2. Ricerca sviluppo e pubblicità	€ -	€ -
3. Diritti di brevetto industriale	€ -	€ -
4. Altri costi pluriennali	€ 11.715,20	€ 79.138,31
5. Manutenzioni Straord. In corso	€ -	€ 21.489,81
TOTALE I	€ 11.715,20	€ 100.628,12
II - Immobilizzazioni materiali		
1. Edifici e terreni	€ -	€ -
2. Costruzioni in corso	€ -	€ -
3. Diritti reali	€ -	€ -
4. Impianti, macchinari e attrezzature	€ 21.604,69	€ 29.426,63
5. Automezzi	€ 39.714,89	€ 28.367,78
6. Mobili e macchine d'ufficio	€ 34.111,21	€ 15.695,45
7. Beni in corso di formazione	€ -	€ -
TOTALE II	€ 95.430,79	€ 73.489,86
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1. Partecipazioni in Società	€ -	€ -
2. Conferimenti e quote in altri Enti	€ -	€ -
3. Depositi vincolati	€ -	€ -
4. Mutui ed anticipazioni	€ -	€ -
5. Prestiti al personale	€ -	€ -
6. Crediti verso gestioni autonome	€ -	€ -
7. Depositi cauzionali	€ -	€ -
8. Crediti diversi di durata superiore all'anno	€ -	€ -
TOTALE III	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€ 107.145,99	€ 174.117,98

B) ATTIVO CIRCOLANTE

	ANNO 2005	ANNO 2006
I - Rimanenze d'esercizio		
1. Rimanenze di prodotti	€ -	€ -
2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	€ 5.929,54	€ 7.318,40
3. Rimanenze diverse	€ -	€ -
TOTALE I	€ 5.929,54	€ 7.318,40
II - Crediti e residui attivi		
1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	€ 24.201.529,21	€ 24.905.744,54
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	€ -	€ -
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	€ 6.881,14	€ 48.452,77
4. Crediti per annualità, semestralità	€ -	€ -
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	€ -	€ -
TOTALE II	€ 24.208.410,35	€ 24.954.197,31
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)		
1. Partecipazioni societarie	€ -	€ -
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato	€ -	€ -
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie	€ -	€ -
4. Buoni postali	€ -	€ -
5. Altri Titoli	€ -	€ -
TOTALE III	€ -	€ -
IV - Disponibilità liquide		
1. Denaro e valori in cassa	€ -	€ -
2. Banche	€ -	€ -
3. C/C contabilità speciale Tesoreria	€ 24.725.017,71	€ 33.135.598,73
4. C/C postali	€ -	€ -
TOTALE IV	€ 24.725.017,71	€ 33.135.598,73
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(B)	€ 48.939.357,60	€ 58.097.114,44
C) RATEI E RISCONTI TOTALE	€ 50.372,38	€ 11.904,96
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	**€ 49.096.875,97**	**€ 58.283.137,38**

CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	€ -	€ -
2. Sistema degli impegni	€ -	€ 327.619,92
3. Beni di terzi presso l'Ente	€ -	€ -
4. Beni dell'Ente presso terzi	€ -	€ -
TOTALE	€ -	€ 327.619,92



PASSIVITA'

	ANNO 2005	ANNO 2006
A) PATRIMONIO NETTO		
1. Fondo di dotazione	€ 26.352.827,69	€ -
2. Riserva obbligatoria	€ -	€ -
3. Riserva facoltativa	€ -	€ -
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario	€ -	€ -
5. Avanzo economico esercizi precedentI	€ 18.845.546,20	€ 22.420.853,17
6. Avanzo / Disavanzo economico dell'esercizio	€ 3.575.306,97	€ 9.005.727,20
TOTALE A	€ 48.773.680,86	€ 31.426.580,37
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI		
1. Fondo imposte e tasse	€ -	€ -
2. Fondo rischi	€ -	€ -
3. Altri accantonamenti	€ -	€ -
4. Fondo residui perenti	€ -	€ -
5. Contributi in c/capitale	€ -	€ 26.602.827,69
TOTALE B	€ -	€ 26.602.827,69
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
TOTALE C	€ 28.899,13	€ 46.149,80
D) DEBITI		
I - DEBITI DI TESORERIA		
1. Scoperti di conto corrente	€ -	€ -
TOTALE I	€ -	€ -
II - DEBITI E RESIDUI PASSIVI		
1. Debiti verso lo Stato	€ 58.300,34	€ -
2. Debiti verso gli Enti Pubblici	€ -	€ -
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute	€ -	€ 16.729,79
4. Debiti verso fornitori	€ 163.128,56	€ 24.535,21
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	€ -	€ -
6. Mutui ed anticipazioni passive	€ -	€ -
7. Obbligazioni in circolazione	€ -	€ -
8. Debiti verso il personale per depositi	€ -	€ -
9. Debiti verso gestioni autonome	€ -	€ -
10. Debiti tributari	€ 16.837,51	€ 40.660,64
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 10.732,55	€ 14.093,92
12. Altri debiti	€ 45.297,02	€ 27.188,00
TOTALE II	€ 294.295,98	€ 123.207,56
TOTALE D (I+II)	€ 294.295,98	€ 123.207,56
E) RATEI E RISCONTI TOTALE	€ -	€ 84.371,96
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	**€ 49.096.875,97**	**€ 58.283.137,38**



CONTI D'ORDINE					
1. Sistema dei rischi		€	-	€	-
2. Sistema degli impegni		€	-	€	327.619,92
3. Beni di terzi presso l'Ente		€	-	€	-
4. Beni dell'Ente presso terzi		€	-	€	-
	TOTALE	€	-	€	327.619,92

29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
BILANCIO DI ESERCIZIO

CONTO ECONOMICO GENERALE

	ANNO 2005	ANNO 2006
A) ENTRATE CORRENTI		
1. Trasferimenti correnti	€ 3.813.060,60	€ 7.410.434,58
2. Altre entrate		
a) Redditi e proventi patrimoniali	€ 2.206.508,32	€ 2.570.721,76
b) Entrate non classificabili in altre voci	€ 54.241,44	€ 81.483,06
TOTALE A)	€ 6.073.810,36	€ 10.062.639,40
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli organi istituzionali	€ 384.428,29	€ 342.958,95
4. Oneri per il personale in attività di servizio	€ 142.965,95	€ 277.333,02
5. Spese per acquisti di beni e servizi	€ 355.505,70	€ 169.442,64
6. Trasferimenti passivi	€ 17.994,00	€ 17.994,00
7. Oneri finanziari	€ -	€ -
8. Oneri tributari	€ 23.893,49	€ 22.101,69
9. Oneri diversi di gestione	€ 0,34	€ 121.249,57
TOTALE B)	€ 924.787,77	€ 951.079,87
DIFFERENZA (A-B)	€ 5.149.022,59	€ 9.111.559,53
C) ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ -	€ -
D) SPESE IN CONTO CAPITALE	€ -	€ -
DIFFERENZA (C-D)	€ -	€ -
AVANZO FINANZIARIO	€ 5.149.022,59	€ 9.111.559,53
E) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
10 Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 21.678,61	€ 28.072,93
11. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 2.928,80	€ 20.488,28
12. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ -	€ -
13. Svalutazione dei crediti e titoli	€ -	€ -
14. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	€ 1.201,34	-€ 1.388,86
15. Accantonamento per adeguamento indennità personale	€ 12.420,43	€ 17.840,15
16. Accantonamento per rischi	€ -	€ -
17. Accantonamento per residui perenti	€ -	€ -
18. Altri accantonamenti	€ -	€ -
TOTALE E)	€ 38.229,18	€ 65.012,50



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
BILANCIO DI ESERCIZIO

		ANNO 2005		ANNO 2006
F) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
19. Proventi straordinari				
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (lasciti, donazioni, obbligazioni.)	€	-	€	-
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	€	-	€	82.019,58
c. Plusvalenze da alienazioni	€	-	€	-
TOTALE F 17	€	-	€	82.019,58
20. Oneri straordinari				
a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€	1.571.169,63	€	0,03
b. minusvalenze da alienazioni	€	-	€	-
TOTALE F 18	€	1.571.169,63	€	0,03
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (F)	-€	1.571.169,63	€	82.019,55
G) RETTIFICHE DI VALORE				
21. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	€	-	€	-
22. Costi da capitalizzare	€	-	€	-
23. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	€	50.372,38	€	11.904,96
24. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€	-	-€	84.371,96
25. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	-€	14.689,19	-€	50.372,38
26. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€	-	€	-
27. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€	-	€	-
TOTALE G)	€	35.683,19	-€	122.839,38
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	3.575.306,97	€	9.005.727,20
Imposte dell'esercizio	€	-	€	-
AVANZO ECONOMICO	€	3.575.306,97	€	9.005.727,20

29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò



VERIFICA DEL RISPETTO DEL LIMITE DI SPESA DEL 2%
(art. 1, comma 57, legge n. 311/2004 - Finanziaria 2005)

	Conto Consuntivo 2005		Conto Consuntivo 2006	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
TOTALE USCITE	1.204.960,55	1.075.943,97	1.532.295,86	1.366.251,54
Spese escluse:				
Personale	142.965,95	138.174,01	277.333,02	275.729,77
Rimborso mutui	-	-	-	-
Partite di giro	150.652,76	160.557,75	209.980,12	205.136,40
spese in deroga	-	-		
Versamenti all'erario	58.300,00	-	121.249,57	202.468,27
USCITE NETTE	853.041,84	777.212,21	**923.733,15**	**682.917,10**
Limiti spesa 2006	**870.102,68**	**792.756,45**		
Differenza			53.630,47	- 109.839,35

Uscite di cassa derivanti da obblighi contrattuali per impegni già attivati

29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

VERIFICA DEL RISPETTO DEL LIMITE DI SPESA
di cui all'art. 27 del D.L. n. 223/2006

1.00	**Spese per consumi intermedi**		
1.01	Previsione iniziale 2006	€	594.660,00
1.02	Limiti di spesa 2006	€	337.485,67
1.03	Spesa effettuata nel 2006	€	**169.442,64**

2.00	**Spese per consulenze**		
2.01	Spesa 2004	€	86.339,37
2.02	Limiti di spesa 2006 (max 40%)	€	34.535,75
2.03	Spesa effettuata nel 2006	€	**5.689,00**

3.00	**Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc**		
3.01	Spesa 2004	€	6.573,11
3.02	Limiti di spesa 2006 (max 40%)	€	2.629,24
3.03	Spesa effettuata nel 2006	€	**2.363,07**

4.00	**Spese per autovetture**		
4.01	Spesa 2004	€	4.465,58
4.02	Limiti di spesa 2006 (max 40%)	€	1.786,23
4.03	Spesa effettuata nel 2006 * (si veda nota)	€	**4.465,58**

* (nota) la spesa effettuata pari a €. 4.465,58 è relativa alla locazione di un autovettura fiat punto il cui contratto fu stipulato nell'anno 2002, con decorrenza dal febbraio 2003 (consegna auto) e scadenza a febbraio 2007

29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

AUTORITA' PORTUALE AUGUSTA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2006

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			**€ 24.725.017,71**
Riscossioni	in C/ competenza	€ 9.161.371,67	
	in C/ residui	€ 615.460,89	€ 9.776.832,56
Pagamenti	in C/ competenza	€ 1.081.468,38	
	in C/ residui	€ 284.783,16	€ 1.366.251,54
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			**€ 33.135.598,73**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 23.592.949,46	
	dell'esercizio	€ 1.361.247,85	€ 24.954.197,31
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ -	
	dell'esercizio	€ 450.827,48	€ 450.827,48
Avanzo d'amministrazione a fine dell'esercizio			**€ 57.638.968,56**

29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI ANNO 2006

CAPITOLO	DEBITORE	COMPETENZA	IMPORTO
10102	Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti	2003 €.	159.326,95
10103	Dogana di Siracusa	2006 €.	919.105,86
20202	Agenzia del Demanio	2001 €.	1.308.894,07
20202	Cantiere Noè S.p.A.	2006 €.	46.338,94
20202	Provincia Regionale di Siracusa	2005 €.	13,24
20203	Tesoreria Unica	2006 €.	368.257,78
20203	Enel Distribuzione S.p.A.	2005 €.	34,32
20301	Banca d'Italia - Tes. Prov. Stato (cred.irap)	2006 €.	25.479,00
20402	Cantiere Noè S.p.A.	2006 €.	200,00
40101	Cassa Depositi e Prestiti	2005 €.	213.780,13
40101	Cassa Depositi e Prestiti	2003 €.	3.726.790,00
40101	Banca OPI S.p.A.	2005 €.	9.146.115,00
40101	Banca OPI S.p.A.	2005 €.	7.746.853,50
40102	Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti	2002 €.	1.291.142,25
60101	La Prova Mario (Rit. Irpef)	2006 €	1.298,15
60101	Tringali Salvatore (Rit.Irpef)	2006 €	129,37
60101	Pitruzzello Salvatore (Rit. Irpef)	2006 €	155,25
60102	La Prova Mario (Rit. Inps)	2006 €	283,50
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	**€.**	**24.954.197,31**

29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

SITUAZIONE RESIDUI PASSIVI ANNO 2006

CAPITOLO	CREDITORE	COMPETENZA		IMPORTO
10101/005	Tringali Salvatore	2006	€.	563,37
10101/005	Pitruzzello Salvatore	2006	€.	675,25
10101/006	La Prova Mario	2006	€.	5.669,39
10101/006	Banca d'Italia - Tesoreria Prov. Stato	2006	€	2.998,36
10101/006	INPS - Ist. Naz.Prev. Sociale	2006	€	567,50
10101/007	Toscano Venerando	2006	€.	7.140,80
10101/007	Noè Marina	2006	€	1.226,64
10202	Bianca Mario	2006	€.	1.518,45
10202	Blandino Sebastiano	2006	€.	1.649,73
10202	Zito Salvatore	2006	€.	1.881,95
10202	Cozzo Alberto	2006	€.	1.609,77
10202	Incastrone Pierluigi	2006	€.	2.573,29
10202	Sarcià Giovanni	2006	€.	2.578,54
10207	I.N.P.S. Ist. Naz. Previdenza Sociale	2006	€.	8.974,42
10207	INAIL Sede Siracusa	2006	€	687,29
10302	Patenè Pietro	2006	€.	8.602,06
10302	Elevators S.r..L.	2006	€.	295,20
10303	Scheda Carburante Autovettura Golf	2006	€.	50,00
10305	Enel S.p.A.	2006	€.	4.585,58
10308	Spanò Giuseppe	2006	€.	19,80
10309	Telecom Italia S.p.A.	2006	€.	270,95
10309	Banca Agricola pop. Ragusa	2006	€	35,40
10310	Avvisatore Marittimo Porto di Augusta	2006	€.	1.440,00
10313	Vinci Avv. Giuseppe	2006	€.	3.060,00
10313	Coppa Avv. Pietro	2006	€.	612,00
10315	Mondo Pulito di Dino Sopprimere	2006	€.	924,00
10601	Banco di Sicilia - Servizio di Cassa della Regione Siciliana - Sez. di siracusa	2006	€.	38,38
10601	Banca d'Italia - Tesoreria Prov. Stato	2006	€.	16.732,83
20102	Creditori Diversi (approfond. fondali)	2006	€	250.000,00
20102	Valenti Vincenzino	2006	€.	43.768,28
20102	Valenti Alessandro	2006	€.	55.241,45
40101	Banco di Sicilia - Servizio di Cassa della Regione Siciliana - Sez. di siracusa	2006	€.	20.766,97
40101	Banca d'Italia - Tesoreria Prov. Stato	2006	€	124,10
40102	I.N.P.S. Ist. Naz. Previdenza Sociale	2006	€.	3.826,08
40102	I.N.A.I.L. Siracusa	2006	€.	38,63
40103	FIT CISL Sicilia	2006	€.	25,26
40103	FILT CGIL	2006	€.	28,94
40103	UIL TRASPORTI	2006	€.	26,82
	TOTALE RESIDUI PASSIVI		**€.**	**450.827,48**

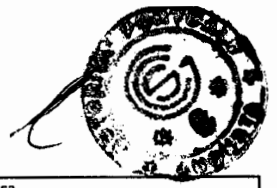
29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
ENTRATE

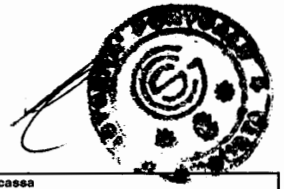
Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				
		Previsioni definitive		Somme accertate		differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		totale residui attivi a termine esercizio
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	ENTRATA																	
	TITOLO I																	
	Trasferimenti correnti																	
	Cat. I																	
	Trasferimenti da parte dello Stato																	
10101	CONTRIBUTI DELLO STATO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10102	CONTRIBUTI SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI	159.327,00	-	-	-	-	159.327,00	159.326,95	-	159.326,95	159.326,95	-	-	318.654,00	-	-	318.654,00	159.326,95
10103	TASSE PORTUALI	8.000.000,00	6.491.328,72	919.105,86	7.410.434,58	-	589.565,42	324.409,66	324.409,66	-	324.409,66	-	-	8.500.000,00	6.815.738,38	-	1.684.261,62	919.105,86
	Totale cat.I	8.159.327,00	6.491.328,72	919.105,86	7.410.434,58	-	748.892,42	483.736,61	324.409,66	159.326,95	483.736,61	-	-	8.818.654,00	6.815.738,38	-	2.002.915,62	1.078.432,81
	Cat. II																	
	Trasferimenti da parte della Regione																	
10201	CONTRIBUTI DELLA REGIONE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. III																	
	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province																	
10301	CONTRIBUTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV																	
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico																	
10401	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO I	8.159.327,00	6.491.328,72	919.105,86	7.410.434,58	-	748.892,42	483.736,61	324.409,66	159.326,95	483.736,61	-	-	8.818.654,00	6.815.738,38	-	2.002.915,62	1.078.432,81

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
ENTRATE



Capitolo		Previsioni definitive	Gestione di competenza					Gestione residui attivi				Gestione di cassa				
			Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni	previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni	totale residui attivi a termine esercizio
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento diminuz.			aumento diminuz.	
	TITOLO II															
	Altre Entrate															
	Cat. I															
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi															
20101	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO MERCI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20102	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO PASSEGGERI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20103	PROVENTI SERVIZIO TRAFFICO AUTO E CAMIONS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20104	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20105	PROVENTI DIVERSI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II															
	Redditi e proventi patrimoniali															
20201	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20202	CANONI DEMANIALI	2.232.000,00	2.155.859,35	46.338,94	2.202.198,29	-	29.801,71	1.315.418,81	6.511,50	1.308.907,31	1.315.418,81	-	2.432.000,00	2.162.370,85	269.629,15	1.355.246,25
20203	INTERESSI ATTIVI	300.000,00	265,69	368.257,78	368.523,47	68.523,47	-	284.364,05	284.329,73	34,32	284.364,05	-	500.000,00	284.595,42	215.404,58	368.292,10
20204	ALTRI REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat.II	2.532.000,00	2.156.125,04	414.596,72	2.570.721,76	68.523,47	29.801,71	1.599.782,86	290.841,23	1.308.941,63	1.599.782,86	-	2.932.000,00	2.446.966,27	485.033,73	1.723.538,35
	Cat. III															
	Poste correttive e compensartive di spese correnti															
20301	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	-	-	25.479,00	25.479,00	25.479,00		-	-	-	-	-	-	-	-	25.479,00
	Totale cat. III	-	-	25.479,00	25.479,00	25.479,00		-	-	-	-	-	-	-	-	25.479,00

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
ENTRATE

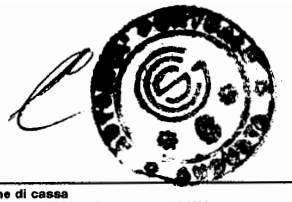


Capitolo		Gestione di competenza								Gestione residui attivi				Gestione di cassa				
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		totale residui attivi a termine esercizio
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. IV																	
	Entrate non classificabili in altre voci																	
20401	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	35.000,00	29.542,29	-	29.542,29	-	5.457,71	-	-	-	-	-	-	35.000,00	29.542,29	-	5.457,71	-
20402	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	30.000,00	26.261,77	200,00	26.461,77	-	3.538,23	210,00	210,00	-	210,00	-	-	35.000,00	26.471,77	-	8.528,23	200,00
	Totale cat. IV	65.000,00	55.804,06	200,00	56.004,06	-	8.995,94	210,00	210,00	-	210,00	-	-	70.000,00	56.014,06	-	13.985,94	200,00
	TOTALE TITOLO II	2.597.000,00	2.211.929,10	440.275,72	2.652.204,82	94.002,47	38.797,65	1.599.992,86	291.051,23	1.308.941,63	1.599.992,86	-	-	3.002.000,00	2.502.980,33	-	499.019,67	1.749.217,35
	TITOLO III																	
	Entrate per alienazionidi beni patrimoniali e riscossione di crediti																	
	Cat. I																	
	Alienazione di immobili e diritti reali																	
30101	ALIENAZIONE IMMOBILI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II																	
	Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali																	
30201	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30202	CESSIONE DI BENI IMMATERIALI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		totale residui attivi a termine esercizio
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. III																	
	Realizzo di valori mobiliari																	
30301	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV																	
	Riscossione di crediti																	
30401	PRELEVAMENTO DA DEPOSITI BANCARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30402	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30403	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV																	
	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale																	
	Cat. I																	
	Trasferimenti dallo Stato																	
40101	CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Art. 001 C - Opere di Grande Infrastrutturazione	8.706.162,48	250.000,00	-	250.000,00	-	8.456.162,48	20.833.538,63	-	20.833.538,63	20.833.538,63	-	-	29.474.546,46	250.000,00	-	29.224.546,46	20.833.538,63
	Art. 002 C - Escavazione Porti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40102	Contributi Manutenzione Straordinaria (Conv. Min. LL.PP. - Art. 6 c. 1b, L. 28.10.1984 n. 84):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Art. 001 C - Manutenzione Straordinaria Parti Comuni	1.023.534,02	-	-	-	-	1.023.534,02	1.291.142,25	-	1.291.142,25	1.291.142,25	-	-	2.047.068,04	-	-	2.047.068,04	1.291.142,25
	Art. 002 C - Mantenimento Fondali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	9.729.696,50	250.000,00	-	250.000,00	-	9.479.696,50	22.124.680,88	-	22.124.680,88	22.124.680,88	-	-	31.521.614,50	250.000,00	-	31.271.614,50	22.124.680,88

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
ENTRATE



Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi					Gestione di cassa				
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni	previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		totale residui attivi a termine esercizio
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. II																
	Trasferimenti dalla Regione																
40201	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE SICILIANA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	-	-	-
	Cat.III																
	Trasferimenti da Comuni e Province																
40301	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	-	-	-
40302	TRASFERIMENTI DEI COMUNI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	-	-	-
	Cat. IV																
	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico																
40401	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO IV	9.729.696,50	250.000,00	-	250.000,00	-	9.479.696,50	22.124.680,88	-	22.124.680,88	22.124.680,88	- -	31.521.614,50	250.000,00	-	31.271.614,50	22.124.680,88
	TITOLO V																
	Entrate derivanti da accensione di prestiti																
	Cat. I																
	Assunzione di mutui																
50101	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	-	-	-

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
ENTRATE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				
		Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		totale residui attivi a termine esercizio
numero	denominazione		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	Cat. II																	
	Assunzione di altri debiti finanziari																	
50201	OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50202	DEPOSITI DI TERZI E CAUZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. III																	
	Emissione di obbligazioni																	
50301	EMISSIONE OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO VI																	
	Entrate per partite di giro																	
	Cat. I																	
	Entrate aventi natura di partite di giro																	
60101	RITENUTE ERARIALI	350.000,00	159.983,79	1.582,77	161.566,56	-	188.433,44	-	-	-	-	-	-	390.000,00	159.983,79	-	230.016,21	1.582,77
60102	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	220.000,00	36.347,70	283,50	36.631,20	-	183.368,80	-	-	-	-	-	-	225.000,00	36.347,70	-	188.652,30	283,50
60103	RITENUTE DIVERSE	5.000,00	567,14	-	567,14	-	4.432,86	-	-	-	-	-	-	5.100,00	567,14	-	4.532,86	-
60104	IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60105	RECUPERO DI ANTICIPAZIONI CONCESSE DELL'ENTE AL PERSONALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60106	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60107	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	15.000,00	201,84	-	201,84	-	14.798,16	-	-	-	-	-	-	15.000,00	201,84	-	14.798,16	-
60108	PARTITE IN SOSPESO	100.000,00	11.013,38	-	11.013,38	-	88.986,62	-	-	-	-	-	-	100.000,00	11.013,38	-	88.986,62	-
	Totale cat. I	690.000,00	208.113,85	1.866,27	209.980,12	-	480.019,88	-	-	-	-	-	-	735.100,00	208.113,85	-	526.986,15	1.866,27
	TOTALE TITOLO VI	690.000,00	208.113,85	1.866,27	209.980,12	-	480.019,88	-	-	-	-	-	-	735.100,00	208.113,85	-	526.986,15	1.866,27

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
ENTRATE

	Gestione di competenza						Gestione residui attivi						Gestione di cassa				
	Previsioni definitive	Somme accertate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	riscossi	rimasti da riscuot.	totali	variazioni		previsioni	riscossioni	differenze rispetto previsioni		totale residui attivi a termine esercizio
		riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
RIEPILOGO TITOLI DI ENTRATA																	
TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	8.159.327,00	6.491.328,72	919.105,86	7.410.434,58	-	748.892,42	483.736,61	324.409,66	159.326,95	483.736,61	-	-	8.818.654,00	6.815.738,38	-	2.002.915,62	1.078.432,81
TITOLO II - Altre Entrate	2.597.000,00	2.211.929,10	440.275,72	2.652.204,82	94.002,47	38.797,65	1.599.992,86	291.051,23	1.308.941,63	1.599.992,86	-	-	3.002.000,00	2.502.980,33	-	499.019,67	1.749.217,35
TITOLO III - Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	9.729.696,50	250.000,00	-	250.000,00	-	9.479.696,50	22.124.680,88	-	22.124.680,88	22.124.680,88	-	-	31.521.614,50	250.000,00	-	31.271.614,50	22.124.680,88
TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO VI - Entrate per partite di giro	690.000,00	208.113,85	1.866,27	209.980,12	-	480.019,88	-	-	-	-	-	-	735.100,00	208.113,85	-	526.986,15	1.866,27
TOTALE ENTRATA	21.176.023,50	9.161.371,67	1.361.247,85	10.522.619,52	94.002,47	10.747.406,45	24.208.410,35	615.460,89	23.592.949,46	24.208.410,35	-	-	44.077.368,50	9.776.832,56	-	34.300.535,94	24.954.197,31

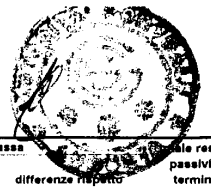
29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
SPESE

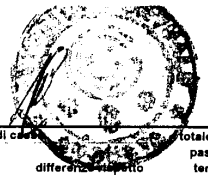


Capitolo		Gestione di competenza				Gestione residui passivi							Gestione di cassa				totale residui passivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni	residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni		
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.				aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	SPESA																
	TITOLO I																
	Spese correnti																
	Cat. I																
	Spese per gli organi dell'Ente																
10101	COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO																
	Art. 001																
	COMMISSARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Art. 002																
	COMMISSARIO AGGIUNTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Art. 003																
	PRESIDENTE	181.220,00	143.182,17	-	143.182,17	-	38.037,83	-	-	-	-	-	181.220,00	143.182,17	-	38.037,83	-
	Art. 004																
	SEGRETARIO GENERALE	153.000,00	133.179,95	-	133.179,95	-	19.820,05	38.500,00	38.500,00	-	38.500,00	-	-	183.000,00	171.679,95	-	11.320,05	-
	Art. 005																
	COMITATO PORTUALE, COMMISSIONE CONSULTIVA	65.000,00	15.196,55	1.238,62	16.435,17	-	48.564,83	1.106,91	1.106,91	-	1.106,91	-	-	82.960,00	16.303,46	-	66.656,54	1.238,62
	Art. 006																
	COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	30.000,00	14.204,32	9.235,25	23.439,57	-	6.560,43	-	-	-	-	-	-	30.000,00	14.204,32	-	15.795,68	9.235,25
	Art. 007																
	MISSIONI, TRASFERTE E RIMBORSI VARI	41.000,00	18.354,65	8.367,44	26.722,09	-	14.277,91	354,15	354,15	-	354,15	-	-	42.000,00	18.708,80	-	23.291,20	8.367,44
	Totale cat.I	470.220,00	324.117,64	18.841,31	342.958,95	-	127.261,05	39.961,06	39.961,06	-	39.961,06	-	-	519.180,00	364.078,70	-	155.101,30	18.841,31
	Cat. II																
	Oneri per il personale in attività di servizio																
10201	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	508.980,00	141.088,59	-	141.088,59	-	367.891,41	-	-	-	-	-	-	508.980,00	141.088,59	-	367.891,41	-
10202	EMOLUMENTI VARIABILI	81.600,00	26.401,87	11.811,73	38.213,60	-	43.386,40	5.331,76	5.331,76	-	5.331,76	-	-	101.600,00	31.733,63	-	69.866,37	11.811,73
10203	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE	40.800,00	-	-	-	-	40.800,00	6.572,16	6.572,16	-	6.572,16	-	-	40.800,00	6.572,16	-	34.227,84	-
10204	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI	10.200,00	5.719,91	-	5.719,91	-	4.480,09	-	-	-	-	-	-	10.200,00	5.719,91	-	4.480,09	-
10205	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	30.600,00	9.697,50	-	9.697,50	-	20.902,50	442,50	442,50	-	442,50	-	-	31.600,00	10.140,00	-	21.460,00	-
10206	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI	20.400,00	1.440,00	-	1.440,00	-	18.960,00	-	-	-	-	-	-	20.400,00	1.440,00	-	18.960,00	-
10207	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	204.000,00	71.511,71	9.661,71	81.173,42	-	122.826,58	7.523,77	7.523,77	-	7.523,77	-	-	224.000,00	79.035,48	-	144.964,52	9.661,71
	Totale cat.II	896.580,00	255.859,58	21.473,44	277.333,02	-	619.246,98	19.870,19	19.870,19	-	19.870,19	-	-	937.580,00	275.729,77	-	661.850,23	21.473,44



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi					Gestione di cassa			Totale residui passivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni	previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni	
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento diminuz.			aumento diminuz.	
	Cat. III°															
	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi															
10301	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00	-	-	-	-	- -	10.000,00	-	- 10.000,00	-
10302	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	88.000,00	30.716,90	8.897,26	39.614,16	-	48.385,84	110,00	110,00	-	110,00	- -	98.000,00	30.826,90	- 67.173,10	8.897,26
10303	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	8.000,00	4.877,60	50,00	4.927,60	-	3.072,40	-	-	-	-	- -	11.000,00	4.877,60	- 6.122,40	50,00
10304	SPESE PER SERVIZI INFORMATICI E TELEMATICI	7.000,00	5.520,00	-	5.520,00	-	1.480,00	-	-	-	-	- -	10.000,00	5.520,00	- 4.480,00	-
10305	UTENZE	60.000,00	37.136,98	4.585,58	41.722,56	-	18.277,44	1.789,04	1.789,04	-	1.789,04	- -	70.000,00	38.926,02	- 31.073,98	4.585,58
10306	MATERIALE DI ECONOMATO	8.000,00	2.013,40	-	2.013,40	-	5.986,60	2.118,60	2.118,60	-	2.118,60	- -	10.000,00	4.132,00	- 5.868,00	-
10307	VESTIARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
10308	RAPPRESENTANZA	2.629,24	2.343,27	19,80	2.363,07	-	266,17	14,00	14,00	-	14,00	- -	2.629,24	2.357,27	- 271,97	19,80
10309	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	14.000,00	6.859,60	306,35	7.165,95	-	6.834,05	378,95	378,95	-	378,95	- -	24.000,00	7.238,55	- 16.761,45	306,35
10310	CONSULENZE PER STUDI ED ALTRE	34.535,75	4.249,00	1.440,00	5.689,00	-	28.846,75	110.410,26	110.410,26	-	110.410,26	- -	144.946,01	114.659,26	- 30.286,75	1.440,00
10311	LOCAZIONI PASSIVE	31.000,00	30.022,70	-	30.022,70	-	977,30	749,27	749,27	-	749,27	- -	33.000,00	30.771,97	- 2.228,03	-
10312	SPESE PROMOZIONALI, PUBBLICITA' PROPAGANDA E QUOTE ASSOCIATIVE															
	Art. 001															
	Spese non Pubblicitarie	3.208,68	1.791,20	-	1.791,20	-	1.417,48	-	-	-	-	- -	3.208,68	1.791,20	- 1.417,48	-
	Art. 002															
	Spese Pubblicitarie	4.452,00	3.500,00	-	3.500,00	-	952,00	13.958,40	13.958,40	-	13.958,40	- -	18.410,40	17.458,40	- 952,00	-
10313	SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE	12.751,43	3.571,87	3.672,00	7.243,87	-	5.507,56	300,00	300,00	-	300,00	- -	17.751,43	3.871,87	- 13.879,56	3.672,00
10314	PREMI ASSICURAZIONI	5.000,00	4.339,48	-	4.339,48	-	660,52	-	-	-	-	- -	6.000,00	4.339,48	- 1.660,52	-
10315	SPESE PER PULIZIA UFFICI	11.660,00	10.164,00	924,00	11.088,00	-	572,00	1.962,00	1.962,00	-	1.962,00	- -	13.660,00	12.126,00	- 1.534,00	924,00
10316	SPESE DIVERSE	3.500,00	2.441,65	-	2.441,65	-	1.058,35	180,00	180,00	-	180,00	- -	5.500,00	2.621,65	- 2.878,35	-
	Totale cat.III	303.737,10	149.547,65	19.894,99	169.442,64	-	134.294,46	131.970,52	131.970,52	-	131.970,52	- -	478.105,76	281.518,17	- 196.587,59	19.894,99
	Cat. IV°															
	Trasferimenti passivi															
10401	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	18.000,00	17.994,00	-	17.994,00	-	6,00	-	-	-	-	- -	18.000,00	17.994,00	- 6,00	-
	Totale cat.IV	18.000,00	17.994,00	-	17.994,00	-	6,00	-	-	-	-	- -	18.000,00	17.994,00	- 6,00	-
	Cat. V°															
	Oneri finanziari															
10501	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-
	Totale cat. V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-	-	- -	-



AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa			totale residui passivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni	
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento diminuz.	
	Cat. VI°																
	Oneri tributari																
10601	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	50.000,00	5.330,48	16.771,21	22.101,69	-	27.898,31	53,21	53,21	-	53,21	-	-	51.000,00	5.383,69	- 45.616,31	16.771,21
	Totale cat. VI	50.000,00	5.330,48	16.771,21	22.101,69	-	27.898,31	53,21	53,21	-	53,21	-	-	51.000,00	5.383,69	- 45.616,31	16.771,21
	Cat. VII°																
	Poste correttive e compensative di entrate correnti																
10701	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	0,34	0,34	-	0,34	-	-	5.000,00	0,34	- 4.999,66	-
	Totale cat. VII	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	0,34	0,34	-	0,34	-	-	5.000,00	0,34	- 4.999,66	-
	Cat. VIII°																
	Spese non classificabili in altre voci																
10801	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI E ACCESSORI	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	- 5.000,00	-
10802	FONDO RISERVA	50.000,00	-	-	-	-	50.000,00	-	-	-	-	-	-	50.000,00	-	- 50.000,00	-
10803	ONERI VARI STRAORDINARI	126.249,57	121.249,57	-	121.249,57	-	5.000,00	-	-	-	-	-	-	126.249,57	121.249,57	- 5.000,00	-
10804	SPESE PER REALIZZO ENTRATE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-
	Totale cat. VIII	181.249,57	121.249,57	-	121.249,57	-	60.000,00	-	-	-	-	-	-	181.249,57	121.249,57	- 60.000,00	-
	TOTALE TITOLO I°	1.924.786,67	874.098,92	76.980,95	951.079,87	-	973.706,80	191.855,32	191.855,32	-	191.855,32	-	-	2.190.115,33	1.065.954,24	- 1.124.161,09	76.980,95
	TITOLO II																
	Spese in conto capitale																
	Cat. I°																
	Acquisizione di immobili e opere portuali																
20101	OPERE E FABBRICATI ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA	1.800.000,00	-	-	-	-	1.800.000,00	-	-	-	-	-	-	2.000.000,00	-	- 2.000.000,00	-
20102	OPERE E FABBRICATI (finanziamento Stato) ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA																
	Art. 001 - Opere di grande Infrastrutturazione	13.022.721,98	-	250.000,00	250.000,00	-	12.772.721,98	-	-	-	-	-	-	18.420.409,96	-	- 18.420.409,96	250.000,00
	Art. 002 - Escavazione porti	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-
	Art. 003 - Manutenzione straord. parti comuni	1.023.534,02	-	99.009,73	99.009,73	-	924.524,29	-	-	-	-	-	-	2.047.068,04	-	- 2.047.068,04	99.009,73
	Art. 004 - Mantenimento fondali	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	- -	-
	Totale cat.I	15.846.256,00	-	349.009,73	349.009,73	-	15.497.246,27	-	-	-	-	-	-	22.467.478,00	-	- 22.467.478,00	349.009,73
	Cat. II°																
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche																
20201	IMPIANTI PORTUALI ACQUISIZIONE E/O MANUTENZIONE STRAORDINARIA	1.634.550,00	15.276,63	-	15.276,63	-	1.619.273,37	82.019,58	72.506,76	-	72.506,76	-	9.512,82	2.634.550,00	87.783,39	- 2.546.766,61	-
20202	ACQUISTI E/O MANUT. STRAORD. DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	102.000,00	6.012,00	-	6.012,00	-	95.988,00	428,00	428,00	-	428,00	-	-	132.000,00	6.440,00	- 125.560,00	-
20203	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	61.200,00	120,00	-	120,00	-	61.080,00	-	-	-	-	-	-	71.200,00	120,00	- 71.080,00	-
20204	ACQUISTO BENI IMMATERIALI	40.800,00	228,00	-	228,00	-	40.572,00	-	-	-	-	-	-	60.800,00	228,00	- 60.572,00	-
	Totale cat.II	1.838.550,00	21.636,63	-	21.636,63	-	1.816.913,37	82.447,58	72.934,76	-	72.934,76	-	9.512,82	2.898.550,00	94.571,39	- 2.803.978,61	-

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
SPESE



Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi					Gestione di cassa			Totale residui passivi a termine esercizio
		Previsioni definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a previsioni		residui ad inizio esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni	previsioni	pagamenti	differenze rispetto previsioni	
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento diminuz.			aumento diminuz.	
	Cat. III°															
	Partecipazioni e acquisti di valori immobiliari															
20301	SOTTOSCRIZIONE E ACQUISTI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20302	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AD ALTRI ENTI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20303	ACQUISTO TITOLI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV°															
	Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni															
20401	VERSAMENTI SU DEPOSITI BANCARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20402	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20403	CONCESSIONE E CREDITI DIVERSI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. V°															
	TFR dovuto al personale cessato dal servizio															
20501	TFR	5.000,00	589,51	-	589,51	-	4.410,49	-	-	-	-	-	5.000,00	589,51	- 4.410,49	-
	Totale cat.V	5.000,00	589,51	-	589,51	-	4.410,49	-	-	-	-	-	5.000,00	589,51	- 4.410,49	-
	TOTALE TITOLO II°	17.689.806,00	22.226,14	349.009,73	371.235,87	-	17.318.570,13	82.447,58	72.934,76	-	72.934,76	- 9.512,82	25.371.028,00	95.160,90	- 25.275.867,10	349.009,73
	TITOLO III															
	Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni															
	Cat. I°															
	Rimborso di mutui															
30101	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30102	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. II°															
	Rimborso di anticipazioni passive															
30201	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. III°															
	Rimborso di obbligazioni															
30301	RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cat. IV°															
	Estinzione di debiti diversi															
30401	RESTITUZIONI DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale cat. IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III°	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA
RENDICONTO FINANZIARIO 2006
SPESE

Capitolo		Gestione di competenza						Gestione residui passivi						Gestione di cassa				totale residui
		definitive	Somme impegnate			differenze rispetto a		inizio esercizio	pagati	pagare	totali	variazioni		previsioni	pagamenti	differenze rispetto		passivi a
numero	denominazione		pagate	rimaste da pagare	totali impegnati	in aumento	in diminuz.					aumento	diminuz.			aumento	diminuz.	
	TITOLO IV°																	
	Spese per partite di giro																	
	Cat. I°																	
	Spese aventi natura di partite di giro																	
40101	RITENUTE ERARIALI	350.000,00	140.675,49	20.891,07	161.566,56	-	188.433,44	16.784,30	16.784,30	-	16.784,30	-	-	390.000,00	157.459,79	-	232.540,21	20.891,07
40102	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	220.000,00	32.766,49	3.864,71	36.631,20	-	183.368,80	3.132,02	3.132,02	-	3.132,02	-	-	225.000,00	35.898,51	-	189.101,49	3.864,71
40103	RITENUTE DIVERSE	5.000,00	486,12	81,02	567,14	-	4.432,86	76,76	76,76	-	76,76	-	-	5.100,00	562,88	-	4.537,12	81,02
40104	IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40105	ANTICIPAZIONE DELL'ENTE AL PERSONALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40106	VERSAMENTI TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40107	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	15.000,00	201,84	-	201,84	-	14.798,16	-	-	-	-	-	-	15.000,00	201,84	-	14.798,16	-
40108	PARTITE IN SOSPESO	100.000,00	11.013,38	-	11.013,38	-	88.986,62	-	-	-	-	-	-	100.000,00	11.013,38	-	88.986,62	-
	Totale cat. I°	690.000,00	185.143,32	24.836,80	209.980,12	-	480.019,88	19.993,08	19.993,08	-	19.993,08	-	-	735.100,00	205.136,40	-	529.963,60	24.836,80
	TOTALE TITOLO IV°	690.000,00	185.143,32	24.836,80	209.980,12	-	480.019,88	19.993,08	19.993,08	-	19.993,08	-	-	735.100,00	205.136,40	-	529.963,60	24.836,80
	RIEPILOGO TITOLI DI SPESA																	
	TITOLO I° - Spese Correnti	1.924.786,67	874.098,92	76.980,95	951.079,87	-	973.706,80	191.855,32	191.855,32	-	191.855,32	-	-	2.190.115,33	1.065.954,24	-	1.124.161,09	76.980,95
	TITOLO II° - Spese in conto Capitale	17.689.806,00	22.226,14	349.009,73	371.235,87	-	17.318.570,13	82.447,58	72.934,76	-	72.934,76	-	9.512,82	25.371.028,00	95.160,90	-	25.275.867,10	349.009,73
	TITOLO III° - Spese per estinzione di mutui e di anticipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV° - Spese per partite di giro	690.000,00	185.143,32	24.836,80	209.980,12	-	480.019,88	19.993,08	19.993,08	-	19.993,08	-	-	735.100,00	205.136,40	-	529.963,60	24.836,80
	TOTALE SPESA	20.304.592,67	1.081.468,38	450.827,48	1.532.295,86	-	18.772.296,81	294.295,98	284.783,16	-	284.783,16	-	9.512,82	28.296.243,33	1.366.251,54	-	26.929.991,79	450.827,48

29 MAG. 2007

Il Presidente
Dott. Ing. Giuseppe Spanò

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI – AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA

VERBALE n. 34
Riunione del 4 GIUGNO 2007

Il giorno 4 del mese di giugno dell'anno 2007, alle ore 9,30, giusta convocazione telefonica in data 30 maggio, si è riunito presso la sede del Ministero dell'Economia e Finanze, in via Sicilia, il collegio dei Revisori dei Conti, con il seguente ordine del giorno:

1. Esame conto consuntivo 2006 dell'Autorità Portuale di Augusta.

Sono presenti:
- dott.ssa Antonia SALSONE, presidente, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze,
- dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO, membro effettivo, in rappresentanza del Ministero dei Trasporti,
- Assente giustificato dott. Mario LA PROVA, membro effettivo.

In merito all'argomento posto all'Ordine del giorno il Collegio, a seguito dell'esame approfondito dei documenti contabili che compongono il bilancio consuntivo del 2006 e della relazione del Presidente illustrativa dello stesso, ha proceduto alla stesura della relazione al conto consuntivo, che costituisce parte integrante del presente verbale.

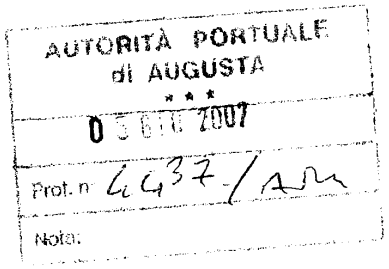
Alle ore 18,00 viene sciolta la seduta previa stesura, lettura e approvazione del presente verbale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott.ssa Antonia SALSONE

dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO

Roma, 4 giugno 2007



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2006 DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

Il Collegio dei Revisori, dall'esame del conto consuntivo 2006 dell'Autorità portuale di Augusta, ha rilevato le seguenti risultanze:

RENDICONTO FINANZIARIO (gestione in c\competenza)

A) **ENTRATE ACCERTATE**

TITOLO I – Trasferimenti correnti	€	**7.410.434,58**
TITOLO II – Altre entrate	€	**2.652.204,82**
TITOLO IV – Entrate derivanti da trasf. in c/capitale	€	250.000,00
TITOLO VI – Partite di giro	€	209.980,12
TOTALE	**€**	**10.522.619,52**

B) **SPESE IMPEGNATE**

TITOLO I – Spese correnti	€	**951.079,87**
TITOLO II – Spese in c/capitale	€	371.235,87
TITOLO IV – Partite di giro	€	209.980,12
TOTALE	**€**	**1.532.295,86**

Dalla somma algebrica dei valori indicati per i titoli di parte corrente di entrata (**titolo I e titolo II**, per un totale di **€ 10.062.639,40**) e di spesa (**titolo I, € 951.079,87**) si perviene ad un avanzo finanziario di competenza pari a **€ 9.111.559,53.**

Per l'analisi più dettagliata dei singoli capitoli di entrata e di spesa si rinvia agli appositi quadri del rendiconto finanziario, in cui le somme accertate in entrata e le somme impegnate in uscita sono raffrontate con le previsioni definitive.

In sintesi, si evidenzia quanto segue:

ENTRATE.

Nelle Entrate di parte corrente :
sul capitolo 10103 'Tasse portuali' (€ 7.410.434,58) si rileva una diminuzione, rispetto alle previsioni definitive, pari a € 589.565,42, così come sul capitolo 20202 'Canoni demaniali' (€ 2.202.198,29), per un importo pari a € 29.801,71 in meno rispetto alle previsioni definitive.

Sul capitolo 20203 'Interessi attivi' si registra un importo pari a € 368.523,47, in aumento rispetto alla previsione di € 300.000,00. Trattasi degli

interessi attivi maturati sul c/c di contabilità speciale intrattenuto presso la Tesoreria dello Stato.

Le restanti entrate correnti, per un totale di € 81.483,06 derivano dalle autorizzazioni concesse alle imprese portuali per € 29.542,29, da diritti di segreteria per € 26.461,77 e da recuperie rimborsi diversi per € 25.479,00.

Le Entrate in c/capitale sono state accertate in € 250.000,00 rispetto alla previsione definitiva di € 9.729.696,50.

SPESE

Le Spese correnti impegnate nell'anno ammontano a complessivi € **951.079,87,** a fronte di una previsione iniziale di € 1.924.786,67, e sono riferite perlopiù a spese di funzionamento (spese per organi dell'ente nonché per prestazioni per servizi da terzi).

Dette spese correnti, in particolare per la parte relativa alle spese per il personale, sono inferiori a quelle preventivate in quanto non è stato possibile avviare le procedure di assunzione del personale previsto dalla pianta organica, a causa dei limiti imposti dalle previsioni normative in materia di contenimento della spesa pubblica.

Si evidenzia in particolare come, sul capitolo 10310 '*consulenze per studi e altre*' , a fronte di una previsione di spesa pari a € 34.535,75, siano state impegnate somme per € 5.689,00.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2006

Consistenza della cassa ad inizio esercizio		**€ 24.725.017,71**
Riscossioni		
• In C/competenza	€ 9.161.371,67	
• In C/residui	€ 615.460,89	€ 9.776.832,56
Pagamenti		
• In C/competenza	€ 1.081.468,38	
• In C/residui	€ 284.783,16	€ 1.366.251,54
Consistenza della cassa a fine esercizio		**€ 33.135.598,73**
Residui attivi		
• esercizi precedenti	€ 23.592.949,46	
• dell'esercizio	€ 1.361.247,85	€ 24.954.197,32
Residui passivi		
• esercizi precedenti	0,00	
• dell'esercizio	€ 450.827,48	€ 450.827,48
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		**€ 57.638.968,56**

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

La situazione amministrativa evidenzia per i residui attivi un importo pari a € 24.208.410,35.

In particolare, le voci principali dei suddetti residui sono imputabili come di seguito descritto:

€ 1.308.894,07 sono imputabili al mancato versamento sulla contabilità speciale dell'ente presso la Tesoreria dello Stato di canoni demaniali (relativi al 2001) già riscossi da parte dell'Agenzia del Demanio e non ancora accreditati;

€ 3.940.570,13 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di un mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti che verrà erogato nel corso dell'esercizio 2007, come descritto nel Piano Triennale 2007-2009;

€ 16.892.968,50 sono costituiti da Entrate in Conto Capitale per accensione di due mutui che verranno erogati nel corso dell'esercizio 2007 per la realizzazione di opere pubbliche a carico dello Stato ai sensi dell'art 36 comma 2 della legge 166/2002 (per un importo di € 9.146.115,00) e ai sensi dell'art 9 della legge 413/1998 (per un importo di € 7.746.853,50), così come descritto nel Piano Triennale 2007-2007.

Per il dettaglio delle altre voci dei residui attivi si rinvia alla relazione del Presidente dell'Autorità.

Per quanto riguarda i residui passivi, indicati nell'apposito elenco debitamente compilato dall'Autorità, al quale si rinvia per il dettaglio e sul quale il Collegio ha espresso il proprio assenso, si segnala che essi si riferiscono tutti al 2006 e ammontano a complessivi € 450.827,48. In particolare, la somma di € 349.009,73 si riferisce a spese in c/capitale impegnate e non ancora liquidate, e per le quali è ancora in fase di esperimento la relativa gara.

L'Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2006 è pari a € 57.638.968,56, con un incremento di € 8.999.836,48 rispetto al 2005.

Dall'analisi del conto economico e dello stato patrimoniale, si riportano le seguenti risultanze:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVO	**ANNO 2005**	**ANNO 2006**
A) IMMOBILIZZAZIONI		
Immobilizzazioni immateriali	€ -	€ -
Costi pluriennali diversi	€ 11.715,20	€ 79.138,31
Manutenz. straord. in corso	€ -	€ 21.489,81
TOTALE	€ 11.715,20	€ 100.628,12
Immobilizzazioni materiali		
Impianti, macchinari, attrezzature	€ 21.604,69	€ 29.426,63

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

Automezzi	€	39.714,89	€	28.367,78
Mobili e macchine d'ufficio	€	34.111,21	€	15.695,45
TOTALE	€	95.430,79	€	73.489,86
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	**€**	**107.145,99**	**€**	**174.117,98**
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
Rimanenze materie prime	€	5.929,54	€	7.318,40
Crediti v/Stato ed altri enti	€	24.201.529,21	€	24.905.744,54
Crediti v/acquirenti, utenti, ecc.	€	6.881,14	€	48.452,77
C/C contabilità speciale Tesoreria	€	24.725.017,71	€	33.135.598,73
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	**€**	**48.939.357,60**	**€**	**58.097.114,44**
C) RATEI E RISCONTI	**€**	**50.372,38**	**€**	**11.904,96**
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	**€**	**49.096.875,97**	**€**	**58.283.137,38**
CONTI D'ORDINE				
Sistema degli impegni	€		€	327.619,92

PASSIVO	**ANNO 2005**	**ANNO 2006**
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione	€ 26.352.827,69	
Avanzo economico esercizi precedenti	€ 18.845.546,20	€ 22.420.853,17
Avanzo/disav. economico di esercizio	€ 3.575.306,97	€ 9.005.727,20
TOTALE (A)	**€ 48.773.680,86**	**€ 31.426.580,37**
B) FONDO RISCHI E ONERI		
Contributi in c/capitale	€ -	€ 26.602.827,69
TOTALE (B)	**€ -**	**€ 26.602.827,69**
C) TFR	**€ 28.899,13**	**€ 46.149,80**
D) DEBITI		
Debiti v/Stato	€ 58.300,34	
Debiti v/terzi	€ -	€ 16.729,79
Debiti v/fornitori	€ 163.128,56	€ 24.535,21
Debiti tributari	€ 16.837,51	€ 40.660,64
Debiti previdenziali	€ 10.732,55	€ 14.093,92
Altri debiti	€ 45.297,02	€ 27.188,00
TOTALE (D)	€ 294.295,98	€ 123.207,56
E) RATEI E RISCONTI	€ -	€ 84.371,96
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	**€ 9.096.875,97**	**€ 58 .283.137,38**
CONTI D'ORDINE		
Sistema degli impegni	€ -	€ 327.619,92

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE DI AUGUSTA.

CONTO ECONOMICO GENERALE

	ANNO 2005		ANNO 2006	
A) Entrate correnti	€	6.073.810,36	€	10.062.639,40
B) Spese correnti	€	924.787,77	€	951.079,87
1) Avanzo Finanziario (A-B)	**€**	**5.149.022,59**	**€**	**9.111.559,53**
E) Ammortamenti e Svalutazioni	€	38.229,18	€	65.012,50
F) Proventi e oneri straordinari	-€	1.571.169,63	€	82.019,55
Proventi straordinari	€	-	€	82.019,58
Oneri straordinari	€	1.571.169,63	€	0,03
G) Rettifiche di Spese e Entr	€	35.683,19	-€	122.839,38
2) Avanzo Economico (1-E+F+G)	**€**	**3.575.306,97**	**€**	**9.005.727,20**

L'Avanzo economico a fine esercizio 2006 è pari a € 9.005.727,20, con un incremento di € 5.430.420,23 rispetto al 2005.

Il Collegio dei Revisori ha verificato il rispetto da parte dell'Autorità delle prescrizioni di cui alla normativa vigente in merito al limite del 2% di incremento della spesa rapportata al 2005. In relazione poi ai dati emergenti dalla compilazione della tabella richiesta dal Ministero dei trasporti per la verifica del suddetto limite, si rappresenta che l'impegno rispetto al 2005 ha sforato il limite prescritto di € 53.630,47, atteso che l'Ente si è trovato nella necessità di dover effettuare spese per manutenzioni da eseguire a causa di guasti e/o opportune ragioni di sicurezza, e che la maggiore spesa per autovetture si riferisce ad un contratto di locazione stipulato nel 2002 (con scadenza nel mese di febbraio 2007).

Il Collegio ha verificato l'ottemperanza dell'Autorità alle disposizioni vigenti in merito ai versamenti sull' apposito capitolo dello stato di previsione dell'entrata del bilancio dello Stato delle somme derivanti dalla riduzione dei costi e delle spese.

Il Collegio, inoltre, attesta di aver esercitato il riscontro amministrativo-contabile delle delibere e degli atti gestionali emanati nel 2006, ritiene che la gestione dell'Autorità si è svolta in modo regolare e, verificato che i dati esposti in bilancio corrispondono a quelli risultanti dalle scritture contabili regolarmente tenute, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2006 dell'Autorità Portuale di Augusta.

Roma, 4 giugno 2007

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott.ssa Antonia SALSONE

dott.ssa Teresa Donatella SANGREGORIO

AUTORITÀ PORTUALE DI BARI

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

Il Segretario Generale
Mario Sommariva

Autorità Portuale di Bari

DELIBERAZIONE DEL COMITATO PORTUALE

n. 4 del 27 aprile 2007

Oggetto: Approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio 2006.

IL COMITATO PORTUALE

Così composto:

	presente	assente	favorevole	contrario	astenuto
Sig. Francesco Mariani – Presidente	*		*		
CV Mario Della Valle	*		*		
Ass. Simonetta Lorusso – delegata dal Sindaco	*		*		
Dott. Dellino – delegato dal Presidente della Regione	*		*		
Ass. Gianna Mastrini – delegata dal Presidente della Provincia	*		*		
On. Dott. Luigi Farace		*			
Dott. ing. Gaetano Maggi	*		*		
Dott. Michele Pesapane		*			
Ing. Franco Petruzzi	*		*		
Dott. Luigi Morfini	*		*		
Sig. Antonio Prisco		*			
Sig. Bruno Milella	*		*		
Dott. Lorenzo De Fronzo		*			
Gr. Uff. Pasquale Divella	*		*		
Sig. Francesco Di Benedetto		*			
Sig. Ernesto D'Addario	*			*	
Sig Pasquale Campanile	*		*		
Sig. Michele Gelao	*		*		
Sig. Claudio Di Benedetto	*		*		
Sig. Luigi Verdoscia	*		*		
Dott. Sabino Milella	*		*		
	16	**5**	**15**	**1**	

VISTA la proposta di Conto consuntivo dell'esercizio 2006 presentata dal Presidente;

PRESO ATTO della dichiarazione del Presidente di aver ottemperato agli adempimenti di cui alla circolare MINFTRA/DINFR/1661 del 12/2/2007;

VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei conti che propone al Comitato portuale di approvare il predetto documento;

VISTO il Regolamento di Amministrazione e contabilità approvato con deliberazione del Comitato portuale n. 2 del 31 marzo 1999.

D E L I B E R A

E' approvato il Conto Consuntivo dell'esercizio 2006 nel testo allegato alla presente deliberazione.

IL PRESIDENTE
Francesco Mariani

IL SEGRETARIO GENERALE
Mario Sommariva

CONTO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Bari

Sommario

- Relazione sulla gestione del Presidente
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti
- Riassunto generale delle entrate e delle uscite
- Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione
- Dettaglio delle entrate e delle uscite
- Dettaglio dei residui antecedenti l'esercizio 2006 e di quelli eliminati
- Bilancio di esercizio:
  - Conto Economico
  - Situazione Patrimoniale
  - Nota integrativa

Allegati

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Bari

RELAZIONE SULLA GESTIONE
DEL PRESIDENTE
AL CONTO CONSUNTIVO 2006

PREMESSA

La gestione commissariale dell'esercizio 2006 è stata caratterizzata dagli effetti prodotti dai contenziosi in corso, sia sotto il profilo finanziario che economico.

Il pignoramento presso il tesoriere dell'ente di € 5.521.080, autorizzato dal giudice dell'esecuzione, a garanzia del lodo arbitrale emesso dal collegio arbitrale a favore della So.Co. s.r.l. (già Uniplant s.r.l.) per il contenzioso sorto per i lavori del Nuovo Terminal Crociere, ha determinato una forte criticità alla liquidità dell'ente, mentre la sentenza del Tribunale di Bari del 28 settembre 2006, emessa a favore della Padana Assicurazione s.p.a, per l'azione in surroga della propria assicurata Fapack s.p.a., danneggiata nel corso di operazioni portuali quando il cessato Consorzio del porto di Bari svolgeva attività d'impresa, ha inciso sul risultato economico del bilancio a causa dell'accantonamento di 924.088 euro effettuato nell'apposito fondo rischi. La conseguenza di tale accantonamento è stata quella di ribaltare il risultato da positivo in negativo.

Pertanto, dal conto economico si rileva un risultato d'esercizio negativo di € -154.957;
Il patrimonio,al netto dei finanziamenti pubblici, ammonta ad € 4.121.224;
Dalla situazione amministrativa emerge un avanzo di amministrazione di € 38.930.400;
La liquidità ammonta a € 34.253.750.

Il conto economico evidenzia, anche per il 2006, l'equilibrata gestione del bilancio ed il rigoroso contenimento delle spese così come richiesto dal Ministero vigilante in coerenza con le linee guida della politica di bilancio statale.

A tal proposito il Ministero dei Trasporti – Direzione generale per le infrastrutture della navigazione marittima e interna – con circolare n. MINFTRA/DINFR/1661 DEL 12/02/2007 ha chiesto "una espressa dichiarazione degli amministratori degli enti pubblici di aver effettuato i versamenti a favore dello Stato..." delle somme rivenienti dagli accantonamenti per le riduzioni imposte da specifiche norme di legge. La stessa circolare ha indicato le specifiche tecniche per l'effettuazione dei controlli sull'ottemperanza delle disposizioni impartite.

Dai controlli effettuati sulla base delle indicazioni fornite con la circolare succitata , si evince il rispetto di tutti i limiti di spesa. Inoltre le somme accantonate a seguito delle riduzioni alla spesa, applicate per effetto dei vincoli imposti, sono state versate all'Erario.

Per quanto riguarda le date di versamento, si deve rilevare che per un disguido di carattere tecnico, il versamento di cui all'art. 1, comma 4, del decreto-legge 17/10/2005, n.211 e art. 11 ter, comma 4, della legge 248/2005 di € 28.000,00 è stato effettuato in data 19/02/2007 anziché il 30 giugno 2006. Regolari, invece, il versamento di € 240.414,00 di cui all'art. 2 decreto MEF 29/11/2002, versato regolarmente il 30 giugno 2006,come previsto dall'art. 1, comma 48, della Legge 23 dicembre 2005, n. 266 (L.F. 2006), e quello di € 40.833,00 di cui all'art. 22, comma 1, del decreto-legge 223/2006, convertito con legge 4 agosto 2006, n. 248, effettuato in data 18 ottobre 2006.

SINTESI DELLE PIU' RILEVANTI RISULTANZE DELLA GESTIONE

Come per i precedenti esercizi, la principale fonte delle risorse della gestione corrente è rappresentata dai canoni demaniali che comprendono anche il 50% delle tariffe compensative passeggeri versate dalla partecipata Bari Porto Mediterraneo s.r.l. quale parte variabile del canone di concessione demaniale marittima per l'affidamento della gestione delle stazioni marittime. Per il 2006 il canone fatturato alla B.P.M. s.r.l. è stato di 2.513.850 euro, con un incremento rispetto al 2005 di 435.445 euro.

L'aumento del canone è correlato alla crescita del traffico passeggeri che, nel 2006, ha fatto registrare un incremento del 8,27% rispetto al 2005. In particolare il traffico crocieristico è cresciuto del 9,12%. Anche il traffico merci, nonostante la cronica scarsità di aree, ha continuato a crescere. Una notazione va fatta per le tasse portuali, il cui incremento non è dovuto all'aumento del traffico, bensì al trasferimento del 100% delle stesse da parte degli uffici della Dogana, anziché del 50% come è avvenuto negli anni scorsi. Sono infatti trascorsi i dieci anni previsti per il ripianamento del deficit di alcuni enti portuali accollato al bilancio statale.

Purtroppo l'introito del 100% delle tasse portuali ha significato anche la perdita del contributo statale erogato per la manutenzione straordinaria, che per l'Autorità portuale di Bari ammontava a € 886.913.

Complessivamente i canoni demaniali per il 2006 ammontano ad € 3.402.420.

Per quanto riguarda la spesa corrente è da rilevare che, in ottemperanza alla previsione della legge finanziari 2006, si è dovuto effettuare il versamento di € 309.247, relativo agli accantonamenti per vincoli alla spesa come sopra analiticamente dettagliato.

Proprio per le limitazioni imposte dalla politica di bilancio statale al contenimento delle spese delle autorità portuali, si è registrata una diminuzione di quelle per l'acquisto di beni e servizi pari ad € 49.301, mentre le spese di personale sono diminuite di € 103.431 a causa della riduzione dell'organico per cessazioni dal servizio per limiti di età.

L'ammortamento dei beni materiali ammonta ad € 274.501. L'accantonamento al Fondo T.F.R. è stato di € 101.721.

Inoltre, l'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, relative alle spese di manutenzione straordinaria dei beni demaniali, è stato pari ad € 95.108 ed è stato effettuato in conformità a quanto disposto dal Ministero vigilante con l'emanazione di apposite linee guida sui criteri di contabilizzazione dei contributi in conto capitale. Nell'ammortamento dei beni immateriali è stato compreso anche quello riferito ai costi pluriennali, ossia master plan del piano regolatore portuale e software, per complessivi € 63.403.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Tra le immobilizzazioni immateriali, nel rispetto delle linee guida ministeriali sopra citate, si rilevano gli ammodernamenti e le ristrutturazioni dei beni demaniali che, al netto dei contributi erogati e degli ammortamenti, ammontano a € 2.133.809.

La situazione finanziaria relativa al programma Interreg II Italia – Albania è rimasta inalterata rispetto all'esercizio precedente. Il dato è stato disaggregato in due valori per meglio evidenziare l'accantonamento al fondo rischi del residuo passivo di € 624.518, riferito ai lavori di costruzione del Nuovo Terminal Crociere, oggetto di un contenzioso per il quale il Collegio arbitrale ha emesso un lodo sfavorevole all'Autorità portuale. L'altro valore di € 2.306.284 rappresenta l'importo degli interventi realizzati nell'ambito dello stesso Programma Interreg II Italia – Albania per i quali, però, non vi è stata alcuna erogazione. Entrambi i valori possono trovare copertura nell'avanzo economico degli esercizi precedenti iscritto nel Patrimonio netto.

Tra le immobilizzazioni immateriali si rilevano,inoltre, oneri per spese generali riferite alle progettazioni pari ad € 947.055 e relative ai seguenti interventi:

- Ampliamento banchine S. Cataldo;
- Terminale Asse Nord Sud;
- Messa in sicurezza di 13 cassoni cellulari;
- Riqualificazione molo Pizzoli;

I lavori in corso liquidati ammontano ad € 3.109.556.

Le immobilizzazioni materiali registrano un incremento dovuto all'acquisizione del pontone Dakota, il cui onere complessivo ammonta ad € 996.025. Nel loro complesso il valore dei beni materiali, al netto degli ammortamenti, ammonta ad € 2.072.399.

Le immobilizzazioni finanziarie relative alle partecipazioni sono state adeguate alle variazioni del capitale sociale. Per la Interporto Regionale per la Puglia s.p.a. la variazione in diminuzione è stata determinata da una perdita oltre i limiti consentiti dal codice civile., mentre per la Teleporto Adriatico s.r.l. la riduzione del valore della partecipazione è dovuta ad una differenza di concambio a seguito della fusione. Infine per la s.p.a. Patto Territoriale per l'area metropolitana di Bari, in liquidazione e senza prospettive di realizzo, si è proceduto all'azzeramento del valore della partecipazione sulla base delle indicazioni fornite dall'amministratore. Complessivamente la svalutazione delle partecipazioni ammonta ad € 37.545. Pertanto il valore complessivo delle immobilizzazioni finanziarie si riduce ad € 420.404.

L'attivo circolante, a seguito del pignoramento So.Co. s.r.l. (già Uniplant s.r.l.), è costituito da fondi vincolati ed ammonta ad € 34.253.751.

Tra i fondi rischi ed oneri, oltre al Fondo per il "trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" è appostato il Fondo rischi istituito per l'eventuale definizione del contenzioso sorto con l'impresa Uniplant s.r.l., ora So.Co. s.r.l., appaltatrice dei lavori di costruzione del Terminal. Detto fondo ammonta ad € 624.518, pari alla disponibilità residua dell'impegno assunto per la copertura finanziaria della spesa relativa all'appalto. Inoltre, come già detto in premessa, è stato costituito un fondo per il contenzioso Fapack contro La Padana Assicurazioni s.p.a. per € 924.088 L'importo accantonato per quest'ultimo contenzioso è stato determinato sulla base della sentenza di primo grado, emessa dal Tribunale di Bari in data 28 settembre 2006, che dispone il pagamento a titolo di risarcimento del danno causato pari ad € 417.165, oltre interessi, rivalutazione e spese legali complessivamente calcolati in € 506.923.

I debiti ed i residui passivi ammontano complessivamente a € 1.798.899 con una riduzione rispetto al 2005 di € 831.144 determinata anche da variazioni in meno nei residui a causa di economie e modifiche della programmazione.

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA

Con il 2006 si è concluso il triennio di riferimento del Piano Operativo Triennale e, pertanto, è stato elaborato il nuovo P.O.T. 2007 – 2009 il quale traccia nuove linee guida per lo sviluppo dei traffici portuali. In particolare,tra i nuovi obiettivi fissati dal piano

grande valenza strategica riveste la trasformazione dell'Autorità portuale di Bari in Autorità portuale del Levante, quale network di una sistema portuale pugliese.

In sintonia con il nuovo P.O.T., la "legge finanziaria 2007" pone le basi per un'effettiva autonomia finanziaria dell'Autorità portuale, assegnandole nuove entrate tributarie.

Nella stessa direzione si pone l'aumento delle tariffe passeggeri deliberato dal C.d.A. della Bari Porto Mediterraneo s.r.l. che, per il 50%, sarà versato all'Autorità portuale a titolo di parte variabile del canone di concessione delle stazioni marittime.

Sono questi tutti elementi che influiranno positivamente sulla situazione finanziaria dell'ente, oggi fortemente penalizzata dai contenziosi in corso.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'esercizio 2006 può essere considerato di transizione per l'Autorità portuale. La dismissione della gestione diretta delle stazioni marittime ha determinato un diverso approccio alle tematiche di gestione del porto nel suo complesso ed hanno attenuato l'effetto delle misure di contenimento forzato della spesa imposte dal Governo. Inoltre la partecipazione ha prodotto, per l'esercizio 2005, un dividendo di € 42.000 che può ritenersi sufficientemente remunerativo del capitale investito.

Per quanto riguarda la crescita del traffico passeggeri e crocieristico è da ritenere che, ragionevolmente, il trend positivo continuerà nella prospettiva di miglioramenti della qualità dei servizi che saranno erogati.

La regolare attività di cantiere per i lavori della Darsena di Ponente fa ben sperare che le scadenze contrattuali saranno rispettate e conseguentemente si potrà beneficiare di maggiore disponibilità di banchine e piazzali, necessarie presupposto alla crescita del traffico commerciale.

Complessivamente la gestione dell'esercizio 2006 può essere valutata positivamente e permette di vedere il futuro dell'Autorita portuale orientato verso orizzonti di crescita e sviluppo.

IL PRESIDENTE
Francesco MARIANI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Bari

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PREMESSA

Il Collegio, con riferimento a quanto disposto dall'articolo 11, comma 3, lettera b), della legge 84/94, così come richiesto dalla circolare n. 5190450 del 13/3/1999 del Ministero vigilante, procede alla redazione della relazione da allegare al conto consuntivo 2006 e da sottoporre, a cura del Presidente, all'approvazione del Comitato Portuale.

Il conto consuntivo 2006 è stato redatto in conformità a quanto disposto dall'art. 32 e ss. del regolamento di contabilità approvato dal Comitato Portuale con deliberazione n. 2 del 31 marzo 1999 e delle linee guida impartite dal Ministero vigilante con note nn. dem1/1011 del 16 settembre 2002 e dem1/1852 del 9 ottobre 2002.

Il predetto conto, che risulta composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, è stato predisposto sulla base degli elementi risultanti dagli atti deliberativi relativi al bilancio di previsione ed alle sue variazioni.

I dati relativi a tale documento contabile si ricavano dai libri e registri obbligatori che risultano regolarmente tenuti.

Le risultanze di cassa concordano con quelle rilevate dalla situazione predisposta dal tesoriere alla data del 31/12/2006, relativa alla contabilità speciale intestata alla Autorità Portuale dalla Tesoreria provinciale dello Stato.

Inoltre il Collegio, come richiesto dal Ministero vigilante con nota prot. n. MINFTRA/DINFR/1661 del 12 febbraio 2007, ha effettuato le verifiche del rispetto di limiti di spesa imposti dall'art. 1, comma 57, della Legge 311/2004 (legge finanziaria 2005) e dall'art. 27 del d.l. n. 223/2006, convertito con Legge 4/8/2006 n. 248. A tal

fine ha utilizzato le tabelle compilate sulla base delle indicazioni fornite dalla Direzione generale per le infrastrutture della navigazione marittima e interna. La verifica ha portato alle seguenti risultanze:

Versamenti all'erario

descrizione	importo	n.mand.	data mand.
somma di cui art. 2 dec. MEF 29/11/2002	240.414,00	1138	30/06/2006
somma di cui art. 1, comma 4, del decreto lelle 17/10/2005, n. 211 e art,11 ter, comma 4, della legge 248/2005	28.000,00	130	19/02/2007
somma di cui all'art. 22, comma 1, del decreto legge 223/2006, convertito con legge 4/8/2006, n.248	40.833,00	1964	18/10/2006

- E' stato rispettato il limite di incremento della spesa del 2% previsto dall'art. 1, comma 57, della Legge 311/2004 – finanziaria 2005 – come si evince dai seguenti dati:

Verifica del rispetto del limite di spesa del 2%

(art. 1, comma 57, legge n.311/2004 - Finanziaria 2005)

	Conto consuntivo 2005		Conto consuntivo 2006	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
TOTALE USCITE	8.370.634,90	8.217.474,56	13.451.515,56	13.850.901,16
Spese escluse:				
Personale	1.709.153,02	1.749.540,41	1.605.722,44	1.601.835,05
Rimborso mutui (dep.cauz.)	5.391,89	5.391,89	8.924,00	8.924,00
Partite di giro	1.361.313,80	1.300.818,33	6.934.316,37	6.737.287,10
Spese in deroga				
Versamenti all'erario	551.758,45	551.748,45	343.150,80	315.150,80
USCITE NETTE	4.743.017,74	4.609.975,48	4.559.401,95	5.187.704,21
Limite di spesa 2006	**4.837.878,09**	**4.702.174,99**		
Differenza			278.476,14	-485.529,22

Uscite di cassa 2006 derivanti da obblighi contrattuali per impegni già attivati	1.311.413,94

Autorità Portuale di Bari

- Sono stati rispettati i limiti di spesa di cui all'art. 27 del d.l. 223/2006, come dimostrato dalla tabella che segue, ritenendo non significativo il supero di € 97,72 per le spese di rappresentanza:

Verifica del rispetto del limite di spesa di cui all'art. 27 del d.l. n. 223/2006

1.00	**Spese per consumi intermedi**	
1.01	Previsione iniziale 2006 (comprensiva della variazione delib.7/2006)	1.370.500,00
1.02	Limite di spesa 2006 (delibera n.7/2006)	1.329.667,00
1.03	Spesa effettuata nel 2006	1.268.654,63

2.00	**Spese per consulenze**	
2.01	Spesa 2004	17.148,21
2.02	Limite di spesa 2006 (max 40%)	6.859,28
2.03	Spesa effettuata nel 2006	5.520,00

3.00	**Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc.**	
3.01	Spesa 2004	2.755,00
3.02	Limite di spesa 2006 (max 40%)	1.102,00
3.03	Spesa effettuata nel 2006	1.199,72

4.00	**Spese per autovetture**	
4.01	Spesa 2004	47.023,87
4.02	Limite di spesa 2006 (max 50%)	23.511,94
4.03	Spesa effettuata nel 2006	16.692,04

Autorità Portuale di Bari

RISULTANZE DEL RENDICONTO FINANZIARIO

La situazione finanziaria alla fine dell'esercizio 2006 presenta le seguenti risultanze:

1. Consistenza di cassa al 1/1/2006		30.556.506,84
2. Riscossioni durante l'esercizio		
in c/competenza	16.777.434,62	
in c/residui	770.710,35	17.548.144,97
3.Pagamenti durante l'esercizio		
in c/competenza	12.102.628,48	
in c/residui	1.748.272,68	13.850.901,16
Avanzo di cassa al 31/12/2006		34.253.750,65
1. Residui attivi accertati		
esercizio 2005 e precedenti	256.631,56	
della competenza 2006	6.857.778,51	7.114.410,07
2. Residui passivi accertati		
esercizio 2005 e precedenti	1.088.873,44	
della competenza 2006	1.348.887,08	2.437.760,52
Avanzo di amm.ne al 31/12/2006		38.930.400,20

Autorità Portuale di Bari

Dall'estratto conto dell'Istituto tesoriere Banca Popolare di Bari si rileva alla data del 31/12/2006, un saldo di € 34.253.750,65, pertanto vi è perfetta concordanza.

Le entrate complessive di competenza ammontano a **€ 23.635.213,13** così distinte:

■ ENTRATE correnti	4.895.374,83
■ ENTRATE per alienazioni di beni patrimoniali	2.971,20
■ ENTRATE derivanti da trasferimenti in c/capitale	11.781.726,73
■ ENTRATE derivanti da accensione di prestiti	20.824,00
■ ENTRATE partite di giro	6.934.316,37

Le voci principali delle entrate correnti sono:

■ DEVOLUZIONE 100% DELLE TASSE PORTUALI	860.045,24
■ CANONI DEMANIALI	3.402.420,28
■ PROVENTI DA VENDITE DI BENI E SERVIZI	242.669,61

Le entrate in c/capitale sono riferite principalmente a:

■ EROGAZIONE IN CONTO MUTUI DI CUI ALL'ART. 9 L. 413/98	6.463.263,87
■ EROGAZIONE IN C/FINANZIAMENTO LAVORI DARSENA DI PONENTE	4.524.789,21
■ EROGAZIONE IN CONTO INTERREG III ITALIA ALBANIA	788.827,27

Le spese complessive di competenza ammontano a **€ 13.451.515,56** così distinte:

■ SPESE CORRENTI	3.591.321,18
■ SPESE MOVIMENTO DI CAPITALI	2.916.954,01
■ SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	8.924,00
■ SPESE PARTITE DI GIRO	6.934.316,37

Le spese correnti riguardano prevalentemente:

■ ORGANI DELL'ENTE	315.255,73
■ PERSONALE DIPENDENTE	1.605.722,44
■ ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.268.654,63
■ SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	309.410.62

I residui attivi ammontano complessivamente a **€ 7.114.410,07** di cui € 6.857.778,51 relativi all'esercizio 2006 e € 256.631,56 maturati nel 2005 e precedenti sono così ripartiti:

■ Titolo I	- Entrate per trasferimenti correnti	1.232.21
■ Titolo II	- Altre entrate	998.250,06
■ Titolo III	- Riscossione di crediti	6.050,22
■ Titolo VI	- Partite di giro	6.108.877,58

I residui passivi ammontano complessivamente a **€ 2.437.760,52** di cui € 1.348.887.08 relativi all'esercizio 2006 ed € 1.088.873,44 riferiti al 2005 e precedenti e sono così ripartiti:

■ Titolo I	- Spese correnti	539.537,80
■ Titolo II	- Spese in c/capitale	1.364.319,61
■ Titolo IV	- Partite di giro	533.903,11

Dal controllo a campione della documentazione relativa alle scritture contabili non sono emerse irregolarità di rilievo per quanto riguarda la legittimità e la regolarità amministrativa dei fatti gestionali. In particolare:

■ le spese risultano imputate ai corrispondenti capitoli di bilancio;

- l'ammontare dei titoli di spesa risulta contenuto nei limiti dei rispettivi stanziamenti;
- i titoli stessi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente documentati e quietanzati;
- le procedure contabili delle spese si sono sviluppate in base a provvedimenti esecutivi dalla fase della previsione a quella della utilizzazione dei fondi stanziati.
- non esistono gestioni fuori bilancio poiché anche le spese del servizio economato risultano regolarmente imputate ai corrispondenti capitoli di bilancio di competenza.

Inoltre, ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio dei Revisori ha proceduto al controllo della rispondenza (formale e sostanziale) del bilancio (stato patrimoniale, conto economico) alle risultanze dei libri ed alle scritture contabili.

BILANCIO D'ESERCIZIO

Dall'esame del bilancio e conseguenti valutazioni si ottiene il seguente prospetto sintetico:

STATO PATRIMONIALE

(in euro)

■ IMMOBILIZZAZIONI	11.795.533
■ ATTIVO CIRCOLANTE	35.706.345
■ RATEI E RISCONTI ATTIVI	12.933
TOTALE ATTIVITA'	**53.035.891**
■ PATRIMONIO NETTO	4.121.224
■ FONDO CONTRIBUTI	43.432.223
■ FONDO PER RISCHI E ONERI	2.024.494
■ TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	780.128
■ DEBITI	1.798.899
■ RATEI E RISCONTI PASSIVI	878.923
TOTALE PASSIVITA'	**53.035.891**

Autorità Portuale di Bari

CONTO ECONOMICO

(in euro)

■ ENTRATE CORRENTI	4.895.374
■ SPESE CORRENTI	-3.591.321
■ AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-1.462.628
■ PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-11.775
■ RETTIFICHE DI VALORE	95.241
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-75.109
■ IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-79.848
DISAVANZO ECONOMICO	**-154.957**

E' stato verificato che:

A) gli ammortamenti dei beni patrimoniali sono stati calcolati secondo i coefficienti ritenuti congrui dal punto di vista civilistico e rispondenti a quelli previsti dalla normativa fiscale;
B) il fondo per il trattamento di fine rapporto risulta adeguato alle competenze maturate al 31/12/2006 in base agli impegni di leggi e contrattuali;
C) i rimanenti accantonamenti sono congrui e rispondenti a principi di prudenza.

Le scritture contabili, così come tutti gli altri libri obbligatori per norme del codice civile, di leggi tributarie e di leggi speciali sono regolarmente tenuti.

Autorità Portuale di Bari

CONSIDERAZIONI FINALI

Il conto consuntivo dell'esercizio 2006 è connotato dal volume degli accantonamenti effettuati per fronteggiare i contenziosi in corso quando questi saranno definiti. Ciò è stato possibile grazie al forte contenimento delle spese ed all'incremento delle entrate correnti che complessivamente hanno determinato un Avanzo finanziario di € 1.304.033

In conclusione, questo Collegio, non avendo rilevato irregolarità nelle scritture prese in visione e nella relativa documentazione, in occasione della stesura della presente relazione, propone al Comitato Portuale di approvare il conto consuntivo relativo all'esercizio 2006.

Fatto, letto e sottoscritto

firmato
IL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Bari

RIASSUNTO GENERALE DELL'ENTRATA

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI	residui iscritti	riscosso	riaccertamentii da residuo	riaccertamento	differenze	
					+	-
FONDO CASSA AL 1/1/2006	30.556.506,84	30.556.506,84		30.556.506,84		
RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2006	1.027.344,04	770.710,35	256.631,56	1.027.341,91		2,13
TOTALE	**31.583.850,88**	**31.327.217,19**	**256.631,56**	**31.583.848,75**	**0,00**	**2,13**

GESTIONE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA	previsioni definitive	riscosso	da riscuotere	totale accertato	differenze	
					+	-
TITOLO PRIMO - Entrate per trasferimenti correnti	800.000,00	860.045,24		860.045,24	60.045,24	
TITOLO SECONDO - Altre entrate	3.611.000,00	3.231.247,49	804.082,10	4.035.329,59	466.088,25	-41.758,66
TITOLO TERZO - Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossioni di		2.971,20		2.971,20	2.971,20	
TITOLO QUARTO - Entrale derivanti da trasferimenti in e/capitale	20.183.000,00	11.781.726,73		11.781.726,73	788.827,27	-9.190.100,54
TITOLO QUINTO - Entrate derivanti dall'accensioni di prestiti	15.000,00	20.824,00		20.824,00	5.824,00	
TITOLO SESTO - Partite di giro	7.967.000,00	880.619,96	6.053.696,41	6.934.316,37		-1.032.683,63
	32.576.000,00	**16.777.434,62**	**6.857.778,51**	**23.635.213,13**	**1.323.755,96**	**-10.264.542,83**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2005	12.123.500,00					-12.123.500,00
TOTALE	44.699.500,00	16.777.434,62	6.857.778,51	23.635.213,13	1.323.755,96	-22.388.042,83
IMPORTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI	31.583.850,88	31.327.217,19	256.631,56	31.583.848,75	0,00	2,13
TOTALE GENERALE ENTRATA	**76.283.350,88**	**48.104.651,81**	**7.114.410,07**	**55.219.061,88**	**1.323.755,96**	**-22.388.040,70**

RIASSUNTO GENERALE DELL'USCITA

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI	residui iscritti	pagato	reimpegnati *a* residuo	reimpegnato	differenze	
					+	-
RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2006	3.367.863,18	1.748.272,68	1.088.873,44	2.837.146,12		530.717,06

GESTIONE DELLE USCITE DI COMPETENZA	previsioni	pagato	da pagare	totale impegnato	differenze	
					+	-
TITOLO PRIMO - Spese correnti	4.473.500,00	3.120.866,97	470.454,21	3.591.321,18		-882.178,82
TITOLO SECONDO- Spese in c/capitale	3.387.000,00	2.499.849,84	417.104,17	2.916.954,01		-470.045,99
TITOLO TERZO - Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	10.000,00	8.924,00		8.924,00		-1.076,00
TITOLO QUARTO - Partite di giro	7.967.000,00	6.472.987,67	461.328,70	6.934.316,37		-1.032.683,63
TOTALE	**15.837.500,00**	**12.102.628,48**	**1.348.887,08**	**13.451.515,56**	**0,00**	**-2.385.984,44**
IMPORTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI TOTALE GENERALE USCITA	3.367.863,18	1.748.272,68	1.088.873,44	2.837.146,12	0,00	530.717,06
	19.205.363,18	**13.850.901,16**	**2.437.760,52**	**16.288.661,68**	**0,00**	**-1.855.267,38**

Autorità Portuale di Bari

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2006

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	parziali	
Consistenza di cassa al 1/1/2006		30.556.506,84
RISCOSSIONI		
- in c/competenza	16.777.434,62	
- in e/residui	770.710,35	17.548.144,97
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	12.102.628,48	
- in *ci* residui	1.748.272,68	13.850.901,16
Consistenza di cassa al 31/12/2006		34.253.750,65
RESIDUI ATTIVI		
- esercizi precedenti	256.631,56	
:- dell'esercizio	6.857.778,51	7.114.410,07
RESIDUI PASSIVI		
- esercizi precedenti	1.088.873,44	
- dell'esercizio	1.348.887,08	2.437.760,52
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2006		38.930.400,20

ENTRATE

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 22/03/2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E900	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
E900.1	CATEGORIA 1									
E000AV	Avanzo di amministrazione	12.293.000,00	0,00	169.500,00	12.123.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	12.293.000,00	0,00	169.500,00	12.123.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	12.293.000,00	0,00	169.500,00	12.123.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0										
E0	CATEGORIA 0									
E000CS	Fondo iniziale di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1	TITOLO I - ENTRATE PER TRASFERIMENTI CORRENTI									
E1.1	CATEGORIA 1^ - Trasferimenti da parte dello Stato									
E0010	Contributi ordinari e/o straordinari dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0020	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	860.045,24	0,00	860.045,24	60.045,24	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	860.045,24	0,00	860.045,24	60.045,24	0,00
E1.2	CATEGORIA 2^ - Trasferimenti da parte delle Regioni									
E0080	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.3	CATEGORIA 3^ - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle									
E0090	Contributo ordinario del Comune di Bari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0100	Contributo ordinario della Provincia di Bari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.4	CATEGORIA 4^ - Trasferimenti da parte di altri enti del settore									
E0150	Contributo della Camera di Commercio di Bari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0160	Contributi da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0170	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	860.045,24	0,00	860.045,24	60.045,24	0,00
E2	TITOLO II - ALTRE ENTRATE									
E2.1	CATEGORIA 1^ - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla									
E0200	Proventi gestione servizio rete idrica e fognante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0230 - 1	Proventi gestione Stazione maritima passeggeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0230 - 2	Canoni per Stazione marittima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0230	Proventi gestione Stazione marittima passeggeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0250	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0260	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	95.690,30	48.651,88	144.342,18	0,00	-10.657,82
E0270	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0280 - 1	Proventi diversi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
E0280 - 2	Concessioni e rinnovo ex art.68 C.N.	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	937,73	0,00	937,73	0,00	-4.062,27
E0280 - 3	Deposito merci in banchina	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	37.224,72	19.072,80	56.297,52	16.297,52	0,00
E0280 - 4	Canone posto di ormeggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0280 - 5	Canone d'impresa	56.000,00	0,00	0,00	56.000,00	41.092,18	0,00	41.092,18	0,00	-14.907,82

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.556.506,84	30.556.506,84	0,00	30.556.506,84	0,00	30.556.506,84	30.556.506,84	0,00	0,00
30.556.506,84	30.556.506,84	0,00	30.556.506,84	0,00	30.556.506,84	30.556.506,84	0,00	0,00
30.556.506,84	30.556.506,84	0,00	30.556.506,84	0,00	30.556.506,84	30.556.506,84	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	860.045,24	-60.045,24	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	860.045,24	-60.045,24	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	860.045,24	-60.045,24	0,00
1.232,21	0,00	1.232,21	1.232,21	0,00	1.232,21	0,00	1.232,21	1.232,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45.366,35	45.310,51	55,84	45.366,35	0,00	200.366,35	141.000,81	59.365,54	48.707,72
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	937,73	4.062,27	0,00
25.503,57	25.404,85	98,72	25.503,57	0,00	65.503,57	62.629,57	2.874,00	19.171,52
1.601,01	0,00	1.601,01	1.601,01	0,00	1.601,01	0,00	1.601,01	1.601,01
8.252,36	5.164,56	3.087,80	8.252,36	0,00	64.252,36	46.256,74	17.995,62	3.087,80

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 19/04/2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E0280	Proventi diversi	106.000,00	0,00	0,00	106.000,00	79.254,63	19.072,80	98.327,43	0,00	-7.672,57
	TOTALE CATEGORIA...	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	174.944,93	67.724,68	242.669,61	0,00	-18.330,39
E2.2	**CATEGORIA 2^ - Redditi e proventi patrimoniali**									
E0290	Canoni demaniali	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	2.770.245,67	632.174,61	3.402.420,28	302.420,28	0,00
E0300	Interessi attivi su c/c di tesoreria	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
E0310	Interessi attivi su titoli, altri depositi, crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	365,46	0,00	365,46	365,46	0,00
E0330	Altri proventi patrimoniali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	42.700,02	0,00	42.700,02	12.700,02	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	3.135.000,00	0,00	0,00	3.135.000,00	2.813.311,15	632.174,61	3.445.485,76	315.485,76	-5.000,00
E2.3	**CATEGORIA 3^ - Poste correttive e compensative di spese**									
E0400 - 1	Recuperi bolli applicati su fatture	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	128,51	30,77	159,28	0,00	-840,72
E0400 - 2	Recuperi diversi - istituzionale	161.000,00	0,00	0,00	161.000,00	96.506,20	3.575,81	100.082,01	0,00	-60.917,99
E0400 - 3	Recuperi diversi - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	22.814,87	20.515,57	43.330,44	43.330,44	0,00
E0400	Recuperi e rimborsi diversi	162.000,00	0,00	0,00	162.000,00	119.449,58	24.122,15	143.571,73	0,00	-18.428,27
E0410	Concorsi da parte dello Stato e di altri enti per spese di servizio manut., illuminaz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	162.000,00	0,00	0,00	162.000,00	119.449,58	24.122,15	143.571,73	0,00	-18.428,27
E2.4	**CATEGORIA 4^ - Entrate non classificabili in altre voci**									
E0500 - 1	Entrate varie ed eventuali - istituzionale	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	47.952,46	1,81	47.954,27	26.954,27	0,00
E0500 - 2	Entrate varie ed eventuali - commerciale	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	74.196,11	80.058,85	154.254,96	128.254,96	0,00
E0500 - 3	Interessi moratori - istituzionale	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.393,26	0,00	1.393,26	0,00	-1.606,74
E0500 - 4	Interessi moratori commerciale	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00
E0500	Entrate varie ed eventuali	53.000,00	0,00	0,00	53.000,00	123.541,83	80.060,66	203.602,49	150.602,49	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	53.000,00	0,00	0,00	53.000,00	123.541,83	80.060,66	203.602,49	150.602,49	0,00
	TOTALE TITOLO...	3.611.000,00	0,00	0,00	3.611.000,00	3.231.247,49	804.082,10	4.035.329,59	466.088,25	-41.758,66
E3	**TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**									
E3.1	**CATEGORIA 1^ - Entrate per alienazione di immobili e diritti reali**									
E0600	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.2	**CATEGORIA 2^ - Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di**									
E0650	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	410,00	0,00	410,00	410,00	0,00
E0700	Cessione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	410,00	0,00	410,00	410,00	0,00
E3.3	**CATEGORIA 3^ - Realizzo di valori mobiliari**									
E0750	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.4	**CATEGORIA 4^ - Riscossione di crediti**									
E0800	Prelevamenti da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0810	Prelevamenti da altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0820	Riscossioni da Compagnie assicuratrici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0830	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0840	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. II — Anno di Gestione: 2006 — 22/03/2007

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
35.356,94	30.569,41	4.787,53	35.356,94	0,00	141.356,94	109.824,04	31.532,90	23.860,33
80.723,29	75.879,92	4.843,37	80.723,29	0,00	341.723,29	250.824,85	90.898,44	72.568,05
321.777,30	275.044,72	46.730,77	321.775,49	1,81	3.421.777,30	3.045.290,39	376.486,91	678.905,38
23.322,45	16.055,61	7.266,84	23.322,45	0,00	28.322,45	16.055,61	12.266,84	7.266,84
10,07	10,07	0,00	10,07	0,00	10,07	375,53	-365,46	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	42.700,02	-12.700,02	0,00
345.109,82	291.110,40	53.997,61	345.108,01	1,81	3.480.109,82	3.104.421,55	375.688,27	686.172,22
43,97	21,20	22,77	43,97	0,00	1.043,97	149,71	894,26	53,54
135.795,21	133.688,46	2.106,75	135.795,21	0,00	296.795,21	230.194,66	66.600,55	5.682,56
28.974,72	3.314,31	25.660,40	28.974,71	0,01	28.974,72	26.129,18	2.845,54	46.175,97
164.813,90	137.023,97	27.789,92	164.813,89	0,01	326.813,90	256.473,55	70.340,35	51.912,07
88.855,50	0,00	88.855,50	88.855,50	0,00	88.855,50	0,00	88.855,50	88.855,50
253.669,40	137.023,97	116.645,42	253.669,39	0,01	415.669,40	256.473,55	159.195,85	140.767,57
3.751,64	1,64	3.750,00	3.751,64	0,00	24.751,64	47.954,10	-23.202,46	3.751,81
31.828,67	18.508,48	13.320,19	31.828,67	0,00	57.828,67	92.704,59	-34.875,92	93.379,04
1.008,11	0,00	1.008,11	1.008,11	0,00	4.008,11	1.393,26	2.614,85	1.008,11
640,05	36,79	603,26	640,05	0,00	3.640,05	36,79	3.603,26	603,26
37.228,47	18.546,91	18.681,56	37.228,47	0,00	90.228,47	142.088,74	-51.860,27	98.742,22
37.228,47	18.546,91	18.681,56	37.228,47	0,00	90.228,47	142.088,74	-51.860,27	98.742,22
716.730,96	522.561,20	194.167,96	716.729,16	1,82	4.327.730,98	3.753.808,69	573.922,29	998.250,06
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	430,00	-410,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	430,00	-410,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.050,22	0,00	6.050,22	6.050,22	0,00	6.050,22	0,00	6.050,22	6.050,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.463,70	29.463,70	0,00	29.463,70	0,00	29.463,70	32.024,90	-2.561,20	0,00
35.513,92	29.463,70	6.050,22	35.513,92	0,00	35.513,92	32.024,90	3.489,02	6.050,22
35.533,92	29.483,70	6.050,22	35.533,92	0,00	35.533,92	32.454,90	3.079,02	6.050,22

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 22/03/2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio: Riscossioni e Pagamenti	Competenza dell'Esercizio: Da Riscuotere o da Pagare	Competenza dell'Esercizio: Totale Acc/Imp	Competenza dell'Esercizio: Differenza Previsioni (+)	Competenza dell'Esercizio: Differenza Previsioni (-)
E4	**TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**									
E4.1	**CATEGORIA 1^ - Trasferimenti dello Stato**									
E0900	Contributo dello Stato per l'esecuzione di opere(2001 manut.straord.)	887.000,00	0,00	0,00	887.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-887.000,00
E0910	Contributo dello Stato per l'escavazione dei fondali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0920	Finanz. raccordo ferrov. Area Marisabella/Parco Nord e ampliamento area banchina molo S.Cataldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0930	Finanz. completamento del raccordo all'Asse NORD-SUD con l'area MARISABELLA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0940	Rifinanziamento della L.413/98-Art.9 limite d'impegno 2001-2015	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	6.463.263,87	0,00	6.463.263,87	0,00	-5.536.736,13
E0941	Finanziamento dei lavori di realizzazione della darsena di ponente	7.282.000,00	0,00	0,00	7.282.000,00	4.524.789,21	0,00	4.524.789,21	0,00	-2.757.210,79
	TOTALE CATEGORIA	20.169.000,00	0,00	0,00	20.169.000,00	10.988.053,08	0,00	10.988.053,08	0,00	-9.180.946,92
E4.2	**CATEGORIA 2^ - Trasferimenti dalle Regioni**									
E0950	Fondi INTERREG II - Italia Albania - Attuazione opere di cui alla misura 1.1 del P.I.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E0960	Fondi INTERREG III - Italia Albania	0,00	0,00	0,00	0,00	788.827,27	0,00	788.827,27	788.827,27	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	788.827,27	0,00	788.827,27	788.827,27	0,00
E4.3	**CATEGORIA 3^ - Trasferimenti da Comuni e Province**									
E1000	Contributo del Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1010	Contributo della Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.4	**CATEGORIA 4^ - Trasferimenti da altri enti del settore pubblico**									
E1050	Contributo della Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1060	Contributi da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1070	Contributi diversi	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	4.846,38	0,00	4.846,38	0,00	-9.153,62
	TOTALE CATEGORIA	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	4.846,38	0,00	4.846,38	0,00	-9.153,62
	TOTALE TITOLO	20.183.000,00	0,00	0,00	20.183.000,00	11.781.726,73	0,00	11.781.726,73	788.827,27	-9.190.100,54
E5	**TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DALLE ACCENSIONI DI PRESTITI**									
E5.1	**CATEGORIA 1^ - Assunzione di mutui per l'acquisto di impianti,**									
E1100	Assunzione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5.2	**CATEGORIA 2^ - Assunzione di altri debiti finanziari**									
E1200	Depositi di terzi a cauzione	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	20.824,00	0,00	20.824,00	5.824,00	0,00
E1210	Anticipazione del tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1220	Aperture di credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	20.824,00	0,00	20.824,00	5.824,00	0,00
E5.3	**CATEGORIA 3^ - Emissione di obbligazioni**									
E1250	Emissioni di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	20.824,00	0,00	20.824,00	5.824,00	0,00
E6	**TITOLO VI - PARTITE DI GIRO**									
E6.1	**CATEGORIA 1^ - Entrate aventi natura di partite di giro**									
E1300	Ritenute erariali a carico del personale dipendente	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	337.615,09	0,00	337.615,09	0,00	-82.384,91
E1310	Ritenute erariali a carico di diversi	231.000,00	0,00	0,00	231.000,00	123.379,99	2.553,44	125.933,43	0,00	-105.066,57
E1320	Ritenute previdenziali ed assistenziali a CPDEL	133.000,00	0,00	0,00	133.000,00	115.002,01	0,00	115.002,01	0,00	-17.997,99
E1330	Ritenute previdenziali ed assistenziali a ENPDEDP	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	337,52	0,00	337,52	0,00	-662,48
E1360	Ritenute previdenziali ed assistenziali a F.A.S.I. - PREVINDAI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	732,00	0,00	732,00	0,00	-2.268,00

22/03/2007

Autorità Portuale di Bari

Anno di Gestione: 2006

Rendiconto Finanziario Part. II

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti

Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Gestione di Cassa: Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887.000,00	0,00	887.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00	6.463.263,87	5.536.736,13	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.282.000,00	4.524.789,21	2.757.210,79	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.169.000,00	10.988.053,08	9.180.946,92	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788.827,27	-788.827,27	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788.827,27	-788.827,27	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	4.846,38	9.153,62	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	4.846,38	9.153,62	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.183.000,00	11.781.726,73	8.401.273,27	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	20.824,00	-5.824,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	20.824,00	-5.824,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	20.824,00	-5.824,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	337.615,09	82.384,91	0,00
49,32	0,00	49,32	49,32	0,00	231.049,32	123.379,99	107.669,33	2.602,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.000,00	115.002,01	17.997,99	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	337,52	662,48	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	732,00	2.268,00	0,00

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 22/03/2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E1370	Ritenute diverse	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	7.776,08	0,00	7.776,08	0,00	-23.223,92
E1380	IVA	659.000,00	0,00	0,00	659.000,00	195.872,67	61.275,52	257.148,19	0,00	-401.851,81
E1390	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	2.477,12	11.126,88	13.604,00	0,00	-12.396,00
E1400	Cessioni stipendi, altre rate prestiti	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.000,00
E1410	Rimborso somme pagate per conto terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	3.407,58	0,00	3.407,58	0,00	-11.592,42
E1420	Entrate competenza c/futuri esercizi	258.000,00	0,00	0,00	258.000,00	4.569,85	0,00	4.569,85	0,00	-253.430,15
E1430	Rimborso spese anticipate c/futuri esercizi	77.000,00	0,00	0,00	77.000,00	0,00	20.399,46	20.399,46	0,00	-56.600,54
E1440	Finanziamento lavori pubblici eseguiti in concessione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1450	Movimento di fondi per il servizio economato	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
E1460	Partite in sospeso	101.000,00	5.971.000,00	0,00	6.072.000,00	79.450,05	5.958.341,11	6.037.791,16	0,00	-34.208,84
	TOTALE CATEGORIA	1.996.000,00	5.971.000,00	0,00	7.967.000,00	880.619,96	6.053.696,41	6.934.316,37	0,00	-1.032.683,63
	TOTALE TITOLO	1.996.000,00	5.971.000,00	0,00	7.967.000,00	880.619,96	6.053.696,41	6.934.316,37	0,00	-1.032.683,63
	Totale Generale Entrate	38.898.000,00	5.971.000,00	169.500,00	44.699.500,00	16.777.434,62	6.857.778,51	23.635.213,13	1.323.755,96	-10.264.542,83

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

22/03/2007

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	7.776,08	23.223,92	0,00
132.101,42	129.503,30	2.598,12	132.101,42	0,00	791.101,42	325.375,97	465.725,45	63.873,64
35.734,41	22.460,34	13.273,76	35.734,10	0,31	61.734,41	24.937,46	36.796,95	24.400,64
26.018,77	10.313,68	15.705,09	26.018,77	0,00	57.018,77	10.313,68	46.705,09	15.705,09
140,97	60,48	80,49	140,97	0,00	15.140,97	3.468,06	11.672,91	80,49
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.000,00	4.569,85	253.430,15	0,00
11.516,80	11.516,80	0,00	11.516,80	0,00	88.516,80	11.516,80	77.000,00	20.399,46
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
68.285,24	44.810,85	23.474,39	68.285,24	0,00	6.140.285,24	124.260,90	6.016.024,34	5.981.815,50
273.846,93	218.665,45	55.181,17	273.846,62	0,31	8.240.846,93	1.099.285,41	7.141.561,52	6.108.877,58
273.846,93	218.665,45	55.181,17	273.846,62	0,31	8.240.846,93	1.099.285,41	7.141.561,52	6.108.877,58
31.583.850,88	31.327.217,19	256.631,56	31.583.848,75	2,13	64.159.850,88	48.104.651,81	16.055.199,07	7.114.410,07

PAGINA BIANCA

USCITE

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 22/03/2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
1	**TITOLO I - SPESE CORRENTI**									
1.1	**CATEGORIA 1^ - Spese per gli organi dell'Ente**									
U0010 - 1	Indennita' di carica al Presidente	155.000,00	2.000,00	0,00	157.000,00	157.000,00	0,00	157.000,00	0,00	0,00
U0010 - 2	Compensi e medaglie di presenza al Comitato portuale	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	14.999,90	14.999,90	0,00	-0,10
U0010 - 3	Compenso annuo ai Revisori	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	9.090,00	12.600,00	21.690,00	0,00	-310,00
U0010 - 4	Compenso altri organi	30.000,00	60.000,00	0,00	90.000,00	78.958,98	0,00	78.958,98	0,00	-11.041,02
U0010	Medaglie di presenza e compensi ai componenti gli Organi dell'Ente	222.000,00	62.000,00	0,00	284.000,00	245.048,98	27.599,90	272.648,88	0,00	-11.351,12
U0020 - 1	Missioni del Presidente	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	15.927,17	0,00	15.927,17	0,00	-72,83
U0020 - 2	Missioni componenti Comitato Portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0020 - 3	Missioni dei Revisori	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	11.453,29	786,39	12.239,68	0,00	-2.760,32
U0020 - 4	Missioni altri organi	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.239,38	0,00	2.239,38	0,00	-760,62
U0020	Indennità di rimborso spese di trasferta ai componenti gli Organi dell'Ente	34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	29.619,84	786,39	30.406,23	0,00	-3.593,77
U0030 - 1	Rimborsi spese per il Presidente	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	794,59	2.133,88	2.928,47	0,00	-7.071,53
U0030 - 2	Altre spese per i componenti Comitato Portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0030 - 3	Altre spese per i Revisori	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	2.295,00	2.295,00	0,00	-705,00
U0030 - 4	Altre spese altri organi	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	200,00	6.777,15	6.977,15	0,00	-22,85
U0030	Altre spese per i componenti gli Organi dell'Ente	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	994,59	11.206,03	12.200,62	0,00	-7.799,38
	TOTALE CATEGORIA...	276.000,00	62.000,00	0,00	338.000,00	275.663,41	39.592,32	315.255,73	0,00	-22.744,27
1.2	**CATEGORIA 2^ - Spese per il personale in attività di servizio**									
U0100 - 1/01	Emolumenti fissi al personale dipendente - istituzionale	1.043.000,00	0,00	0,00	1.043.000,00	935.482,88	30.000,00	965.482,88	0,00	-77.517,12
U0100 - 2/01	Emolumenti fissi al personale dipendente - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0100	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.043.000,00	0,00	0,00	1.043.000,00	935.482,88	30.000,00	965.482,88	0,00	-77.517,12
U0120 - 1/01	Emolumenti variabili al personale dipendente - istituzionale	314.000,00	0,00	0,00	314.000,00	198.985,01	113.827,85	312.812,86	0,00	-1.187,14
U0120 - 2/01	Emolumenti variabili al personale dipendente - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0120	Emolumenti variabili al personale dipendente	314.000,00	0,00	0,00	314.000,00	198.985,01	113.827,85	312.812,86	0,00	-1.187,14
U0140	Compenso per il servizio di economato ed altro	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
U0150	Indennità e rimborso spese per missioni	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	10.177,89	1.066,19	11.244,08	0,00	-9.755,92
U0160 - 1/01	Oneri previd.li ed assist.li a carico dell'Ente: CPDEL - istituzionale	333.000,00	0,00	0,00	333.000,00	267.101,72	31.392,78	298.494,50	0,00	-34.505,50
U0160 - 2/01	Oneri previd.li ed assist.li a carico dell'Ente: CPDEL - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0160	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente: INPDAP-CPDEL	333.000,00	0,00	0,00	333.000,00	267.101,72	31.392,78	298.494,50	0,00	-34.505,50
U0180 - 1	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente:, ENPDEDP-istituzionale ***	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0180 - 1/01	Oneri previd.li ed assist.li a carico dell'Ente: ENPDEDP-istituzionale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.040,67	122,67	1.163,34	0,00	-836,66
U0180 - 2/01	Oneri previd.li ed assist.li a carico dell'Ente: ENPDEDP-commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0180	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente: INPDAP-ENPDEDP	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.040,67	122,67	1.163,34	0,00	-836,66
U0220 - 1/01	Oneri previd.li ed assist.li a carico dell'Ente: INAIL - istituzionale	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	5.254,54	37,21	5.291,75	0,00	-1.708,25
U0220 - 2/01	Oneri previd.li ed assist.li a carico dell'Ente: INAIL - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

22/03/2007

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
3.397,34	3.397,34	0,00	3.397,34	0,00	160.397,34	160.397,34	0,00	0,00
16.532,80	16.532,80	0,00	16.532,80	0,00	31.532,80	16.532,80	15.000,00	14.999,90
10.200,00	10.200,00	0,00	10.200,00	0,00	32.200,00	19.290,00	12.910,00	12.600,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	78.958,98	11.041,02	0,00
30.130,14	30.130,14	0,00	30.130,14	0,00	314.130,14	275.179,12	38.951,02	27.599,90
84,00	84,00	0,00	84,00	0,00	16.084,00	16.011,17	72,83	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
664,62	664,62	0,00	664,62	0,00	15.664,62	12.117,91	3.546,71	786,39
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.239,38	760,62	0,00
748,62	748,62	0,00	748,62	0,00	34.748,62	30.368,46	4.380,16	786,39
1.382,46	1.382,46	0,00	1.382,46	0,00	11.382,46	2.177,05	9.205,41	2.133,88
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.295,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	200,00	6.800,00	6.777,15
1.382,46	1.382,46	0,00	1.382,46	0,00	21.382,46	2.377,05	19.005,41	11.206,03
32.261,22	32.261,22	0,00	32.261,22	0,00	370.261,22	307.924,63	62.336,59	39.592,32
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.000,00	935.482,88	107.517,12	30.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.000,00	935.482,88	107.517,12	30.000,00
138.930,33	138.930,33	0,00	138.930,33	0,00	452.930,33	337.915,34	115.014,99	113.827,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138.930,33	138.930,33	0,00	138.930,33	0,00	452.930,33	337.915,34	115.014,99	113.827,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
1.961,45	1.961,45	0,00	1.961,45	0,00	22.961,45	12.139,34	10.822,11	1.066,19
55.271,84	30.504,08	24.767,76	55.271,84	0,00	388.271,84	297.605,80	90.666,04	56.160,54
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55.271,84	30.504,08	24.767,76	55.271,84	0,00	388.271,84	297.605,80	90.666,04	56.160,54
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119,20	119,20	0,00	119,20	0,00	2.119,20	1.159,87	959,33	122,67
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
119,20	119,20	0,00	119,20	0,00	2.119,20	1.159,87	959,33	122,67
1.044,25	1.044,25	0,00	1.044,25	0,00	8.044,25	6.298,79	1.745,46	37,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 22/03/2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U0220	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente: INAIL	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	5.254,54	37,21	5.291,75	0,00	-1.708,25
U0260	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente: F.A.S.I.	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	5.085,00	0,00	5.085,00	0,00	-1.915,00
U0270	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente: PREVINDAI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U0280	Assicurazione del personale non soggetto all'iscrizione INAIL	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.205,08	0,00	1.205,08	0,00	-3.794,92
U0290 - 1	Indennità di anzianità - istituzionale	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.842,95	0,00	2.842,95	0,00	-157,05
U0290 - 2	Indennità di anzianità - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0290	Indennità di anzianità	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.842,95	0,00	2.842,95	0,00	-157,05
U0300	Spese organizzazione corsi per personale e partecipazione spese corsi indetti da enti	15.000,00	0,00	3.000,00	12.000,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-11.900,00
	TOTALE CATEGORIA	1.754.000,00	3.000,00	3.000,00	1.754.000,00	1.429.275,74	176.446,70	1.605.722,44	0,00	-148.277,56
U1.3	**CATEGORIA 3^ - Spese per acquisto beni di consumo e di servizi**									
U0310	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	253.000,00	0,00	3.986,00	249.014,00	194.502,10	54.459,35	248.961,45	0,00	-52,55
U0320 - 1	Altre prestazioni di terzi - istituzionale	499.000,00	0,00	6.557,00	492.443,00	393.081,71	98.807,04	491.888,75	0,00	-554,25
U0320 - 2	Altre prestazioni di terzi - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0320	Altre prestazioni di terzi	499.000,00	0,00	6.557,00	492.443,00	393.081,71	98.807,04	491.888,75	0,00	-554,25
U0330 - 1/01	Prestazioni di terzi per manut., riparazione, ecc., beni demaniali - istituzionale	55.000,00	0,00	1.890,00	53.110,00	47.395,49	4.776,00	52.171,49	0,00	-938,51
U0330 - 2/01	Prestazioni di terzi per manut., riparazione, ecc., beni demaniali - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0330	Prestazioni di terzi per manutenzione, riparazione, ecc., beni demaniali	55.000,00	0,00	1.890,00	53.110,00	47.395,49	4.776,00	52.171,49	0,00	-938,51
U0350 - 1/01	Prestazioni di terzi per manut., riparazione, ecc., beni di proprietà - istituzionale	24.000,00	0,00	2.400,00	21.600,00	20.854,37	649,95	21.504,32	0,00	-95,68
U0350 - 2/01	Prestazioni di terzi per manut., riparazione, ecc., beni di proprietà - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0350	Prestazione di terzi per manutenzione, riparazione, ecc., beni di proprietà	24.000,00	0,00	2.400,00	21.600,00	20.854,37	649,95	21.504,32	0,00	-95,68
U0370 - 1/01	Materiale di consumo: altro - istituzionale	5.000,00	0,00	500,00	4.500,00	2.532,73	232,50	2.765,23	0,00	-1.734,77
U0370 - 2/01	Materiale di consumo: altro - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0370	Materiale di consumo: altro	5.000,00	0,00	500,00	4.500,00	2.532,73	232,50	2.765,23	0,00	-1.734,77
U0390 - 1/01	Riscaldamento, illuminazione ed acqua - istituzionale	102.000,00	113.000,00	0,00	215.000,00	171.508,58	11.751,53	183.260,11	0,00	-31.739,89
U0390 - 2/01	Riscaldamento, illuminazione ed acqua - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0390	Riscaldamento, illuminazione ed acqua	102.000,00	113.000,00	0,00	215.000,00	171.508,58	11.751,53	183.260,11	0,00	-31.739,89
U0410 - 1	Carta, cancelleria e stampa documenti	13.000,00	0,00	1.300,00	11.700,00	9.150,82	1.896,06	11.046,88	0,00	-653,12
U0410 - 2	Abbonamenti a libri, riviste e banche dati informatiche	14.000,00	0,00	1.400,00	12.600,00	10.712,33	144,70	10.857,03	0,00	-1.742,97
U0410	Materiale di economato	27.000,00	0,00	2.700,00	24.300,00	19.863,15	2.040,76	21.903,91	0,00	-2.396,09
U0420 - 1/01	Vestiario e dotazioni varie - istituzionale	5.000,00	0,00	500,00	4.500,00	2.888,27	1.491,33	4.379,60	0,00	-120,40
U0420 - 2/01	Vestiario e dotazioni varie - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0420 - 3/01	Accertamenti sanitari - istituzionale	2.000,00	0,00	200,00	1.800,00	1.201,81	0,00	1.201,81	0,00	-598,19
U0420 - 4/01	Accertamenti sanitari - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0420	Vestiario dotazioni varie ed accertamenti sanitari	7.000,00	0,00	700,00	6.300,00	4.090,08	1.491,33	5.581,41	0,00	-718,59
U0430	Spese di rappresentanza ed erogazioni diverse	1.000,00	200,00	0,00	1.200,00	1.199,72	0,00	1.199,72	0,00	-0,28

Rendiconto Finanziario Part. II

Autorità Portuale di Bari

Anno di Gestione: 2006

22/03/2007

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti

Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Gestione di Cassa Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
1.044,25	1.044,25	0,00	1.044,25	0,00	8.044,25	6.298,79	1.745,46	37,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	5.085,00	1.915,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.205,08	3.794,92	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.842,95	157,05	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.842,95	157,05	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	100,00	11.900,00	0,00
197.327,07	172.559,31	24.767,76	197.327,07	0,00	1.951.327,07	1.601.835,05	349.492,02	201.214,46
59.444,23	59.444,23	0,00	59.444,23	0,00	308.458,23	253.946,33	54.511,90	54.459,35
63.952,07	63.952,07	0,00	63.952,07	0,00	556.395,07	457.033,78	99.361,29	98.807,04
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63.952,07	63.952,07	0,00	63.952,07	0,00	556.395,07	457.033,78	99.361,29	98.807,04
8.284,26	7.389,26	0,00	7.389,26	895,00	61.394,26	54.784,75	6.609,51	4.776,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.284,26	7.389,26	0,00	7.389,26	895,00	61.394,26	54.784,75	6.609,51	4.776,00
7.264,98	7.264,98	0,00	7.264,98	0,00	28.864,98	28.119,35	745,63	649,95
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.264,98	7.264,98	0,00	7.264,98	0,00	28.864,98	28.119,35	745,63	649,95
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	2.532,73	1.967,27	232,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	2.532,73	1.967,27	232,50
20.830,98	12.620,00	8.210,98	20.830,98	0,00	235.830,98	184.128,58	51.702,40	19.962,51
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.830,98	12.620,00	8.210,98	20.830,98	0,00	235.830,98	184.128,58	51.702,40	19.962,51
997,29	997,29	0,00	997,29	0,00	12.697,29	10.148,11	2.549,18	1.896,06
879,08	879,08	0,00	879,08	0,00	13.479,08	11.591,41	1.887,67	144,70
1.876,37	1.876,37	0,00	1.876,37	0,00	26.176,37	21.739,52	4.436,85	2.040,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	2.888,27	1.611,73	1.491,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.201,81	598,19	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	4.090,08	2.209,92	1.491,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.199,72	0,28	0,00

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 22/03/2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U0440	Impianti ed abbonamenti al telefono	33.000,00	0,00	3.300,00	29.700,00	27.217,61	4,61	27.222,22	0,00	-2 477,78
U0450	Postali e telegrafiche	5 000,00	0,00	500,00	4 500,00	2.158,25	324,23	2.482,48	0,00	-2 017,52
U0460	Spese per consulenza, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	9 000,00	0,00	900,00	8 100,00	5 520,00	0,00	5.520,00	0,00	-2 580,00
U0470 - 1/01	Spese promozionali e di propaganda - istituzionale	53 000,00	0,00	34 300,00	18 700,00	15 807,23	2.200,77	18.008,00	0,00	-692,00
U0470 - 2/01	Spese promozionali e di propaganda - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0470	Spese promozionali e di propaganda	53 000,00	0,00	34 300,00	18 700,00	15 807,23	2 200,77	18 008,00	0,00	-692,00
U0490	Spese legali, giudiziarie e varie	62 000,00	0,00	21 200,00	40 800,00	16 257,55	24 000,00	40 257,55	0,00	-542,45
U0500	Forza motrice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0510 - 1/01	Spese per pulizia uffici ed impianti portuali - istituzionale	45 000,00	5 000,00	0,00	50 000,00	40 617,71	6 446,66	47 064,37	0,00	-2 935,63
U0510 - 2/01	Spese per pulizia uffici ed impianti portuali - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0510	Spese per pulizia uffici ed impianti portuali	45 000,00	5 000,00	0,00	50 000,00	40 617,71	6 446,66	47 064,37	0,00	-2 935,63
U0530	Spese per servizio ispettivo e controlli amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0540	Commissioni giudicatrici di concorsi ed altre	5 000,00	0,00	4 700,00	300,00	30,00	0,00	30,00	0,00	-270,00
U0550 - 1/01	Spese diverse - istituzionale	13 000,00	25 000,00	0,00	38 000,00	20 483,59	16 929,64	37 413,23	0,00	-586,77
U0550 - 2/01	Spese diverse - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0550	Spese diverse	13 000,00	25 000,00	0,00	38 000,00	20 483,59	16 929,64	37 413,23	0,00	-586,77
U0570	Carburanti e lubrificanti	5 000,00	2 000,00	0,00	7 000,00	5 972,50	0,00	5 972,50	0,00	-1 027,50
U0580 - 1/01	Premi di assicurazione - istituzionale	35 000,00	10 000,00	0,00	45 000,00	44 710,83	0,00	44 710,83	0,00	-289,17
U0580 - 2/01	Premi di assicurazione - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0580	Premi di assicurazione	35 000,00	10 000,00	0,00	45 000,00	44 710,83	0,00	44 710,83	0,00	-289,17
U0600 - 1/01	Spese per pubblicità legale - istituzionale	6 000,00	2 000,00	0,00	8 000,00	4 535,51	0,00	4 535,51	0,00	-3 464,49
U0600 - 2/01	Spese per pubblicità legale - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0600	Spese per pubblicità (2001/legale)	6 000,00	2.000,00	0,00	8 000,00	4 535,51	0,00	4.535,51	0,00	-3 464,49
U0610 - 1/01	Spese per pubblicità redazionale - istituzionale	17 000,00	0,00	6 700,00	10 300,00	6 001,55	200,00	6 201,55	0,00	-4 098,45
U0610 - 2/01	Spese per pubblicità redazionale - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0610	Spese per pubblicità (2001/redazionali)	17 000,00	0,00	6 700,00	10.300,00	6 001,55	200,00	6 201,55	0,00	-4 098,45
U0620 - 1/01	Noleggio mezzi di terzi - istituzionale	2 000,00	0,00	200,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 800,00
U0620 - 2/01	Noleggio mezzi di terzi - commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0620	Noleggio mezzi di terzi	2.000,00	0,00	200,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 800,00
	TOTALE CATEGORIA	1.263.000,00	157 200,00	90 533,00	1.329 667,00	1 044.340,26	224.314,37	1.268 654,63	0,00	-61 012,37
U1.4	**CATEGORIA 4^ - Trasferimenti passivi**									
U0700	Quote associative ad enti e contributi attinenti lo sviluppo di attività portuali	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	28.663,00	2.070,00	30.733,00	0,00	-9 267,00
	TOTALE CATEGORIA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	28.663,00	2.070,00	30.733,00	0,00	-9 267,00
U1.5	**CATEGORIA 5^ - Oneri finanziari**									
U0750	Interessi passivi su mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0760 - 1	Spese e commissioni bancarie-istituzionale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	231,93	5,00	236,93	0,00	-1 763,07

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

22/03/2007

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.700,00	27.217,61	2.482,39	4,61
399,93	399,93	0,00	399,93	0,00	4.899,93	2.558,18	2.341,75	324,23
12.182,14	2.700,00	0,00	2.700,00	9.482,14	20.282,14	8.220,00	12.062,14	0,00
6.630,30	2.159,30	0,00	2.159,30	4.471,00	25.330,30	17.966,53	7.363,77	2.200,77
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.630,30	2.159,30	0,00	2.159,30	4.471,00	25.330,30	17.966,53	7.363,77	2.200,77
32.538,05	1.530,00	31.008,05	32.538,05	0,00	73.338,05	17.787,55	55.550,50	55.008,05
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.131,24	5.131,24	0,00	5.131,24	0,00	55.131,24	45.748,95	9.382,29	6.446,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.131,24	5.131,24	0,00	5.131,24	0,00	55.131,24	45.748,95	9.382,29	6.446,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.233,60	1.500,00	0,00	1.500,00	733,60	2.533,60	1.530,00	1.003,60	0,00
17.412,54	13.002,89	96,80	13.099,69	4.312,85	55.412,54	33.486,48	21.926,06	17.026,44
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.412,54	13.002,89	96,80	13.099,69	4.312,85	55.412,54	33.486,48	21.926,06	17.026,44
149,00	149,00	0,00	149,00	0,00	7.149,00	6.121,50	1.027,50	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.710,83	289,17	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	44.710,83	289,17	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	4.535,51	3.464,49	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	4.535,51	3.464,49	0,00
1.801,55	1.801,55	0,00	1.801,55	0,00	12.101,55	7.803,10	4.298,45	200,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.801,55	1.801,55	0,00	1.801,55	0,00	12.101,55	7.803,10	4.298,45	200,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
240.131,24	180.920,82	39.315,83	220.236,65	19.894,59	1.569.798,24	1.225.261,08	344.537,16	263.630,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	28.663,00	11.337,00	2.070,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	28.663,00	11.337,00	2.070,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	231,93	1.768,07	5,00

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 22/03/2007

Intestazione Capitoli

Competenza dell'Esercizio

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U0760 - 2	Spese e commissioni bancarie-commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0760	Spese e commissioni bancarie	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	231,93	5,00	236,93	0,00	-1.763,07
	TOTALE CATEGORIA...	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	231,93	5,00	236,93	0,00	-1.763,07
U1.6	**CATEGORIA 6^ - Oneri tributari**									
U0800	Imposte	226.000,00	0,00	0,00	226.000,00	11,47	28.000,00	28.011,47	0,00	-197.988,53
U0810	Tasse e tributi vari	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	7.578,71	0,00	7.578,71	0,00	-24.421,29
	TOTALE CATEGORIA...	258.000,00	0,00	0,00	258.000,00	7.590,18	28.000,00	35.590,18	0,00	-222.409,82
U1.7	**CATEGORIA 7^ - Poste correttive e compensative delle entrate**									
U0900 - 1	Rest., rimborsi div. e abbuoni su fatture emesse - istituzionale	19.000,00	10.000,00	0,00	29.000,00	25.691,83	25,82	25.717,65	0,00	-3.282,35
U0900 - 2	Rest., rimborsi div. e abbuoni su fatture emesse - commerciale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
U0900	Restituzioni, rimborsi diversi ed abbuoni su fatture emesse	21.000,00	10.000,00	0,00	31.000,00	25.691,83	25,82	25.717,65	0,00	-5.282,35
	TOTALE CATEGORIA...	21.000,00	10.000,00	0,00	31.000,00	25.691,83	25,82	25.717,65	0,00	-5.282,35
U1.8	**CATEGORIA 8^ - Spese non classificabili in altre voci**									
U0950	Fondo di riserva per spese impreviste	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
U0960	Fondo di riserva per assegnazioni deficienti di bilancio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U0970	Oneri vari straordinari	270.000,00	40.833,00	0,00	310.833,00	309.410,62	0,00	309.410,62	0,00	-1.422,38
U0980	Spese per realizzo entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U0990	Spese per risarcimento danni	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
U1000	Fondo per rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	680.000,00	40.833,00	0,00	720.833,00	309.410,62	0,00	309.410,62	0,00	-411.422,38
	TOTALE TITOLO...	4.294.000,00	273.033,00	93.533,00	4.473.500,00	3.120.866,97	470.454,21	3.591.321,18	0,00	-882.178,82
U2	**TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**									
U2.1	**CATEGORIA 1^ - Acquisizioni di immobili ed opere portuali**									
U1100	Acquisizioni di immobili ed opere portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1110	Lavori di escavazione fondali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1120	Progettazione e realizzazione programma INTERREG II - Italia Albania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1121	Progettazione e realizzazione programma INTERREG III - Italia Albania	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	303.478,21	196.521,79	500.000,00	0,00	0,00
U1130	Ampliam. banchina molo S.Cataldo/racc.ferr.Marisabella (CIPE 143-6/8/99)	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U1140	Terminale asse Nord/Sud con racc.ferr.Marisabella (DM T.N. del 27/10/99)	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
U1141	Lavori di costruzione delle banchine e dei piazzali nella Darsena di Ponente	2.000.000,00	0,00	550.000,00	1.450.000,00	1.245.612,89	154.685,05	1.400.297,94	0,00	-49.702,06
U1142	Lavori di riqualificazione funzionale e infrastrutturale del Molo Pizzoli	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	244.800,00	0,00	244.800,00	0,00	-5.200,00
U1143	Lavori per elevare la sicurezza nei porti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	5.277,67	1.920,00	7.197,67	0,00	-42.802,33
U1144	Intervento di messa in sicurezza di n.13 cassoni cellulari in c.a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1145	Realizzazione opere come da piano operativo triennale finanziate con L.413 art.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	3.000.000,00	0,00	550.000,00	2.450.000,00	1.799.168,77	353.126,84	2.152.295,61	0,00	-297.704,39
U2.2	**CATEGORIA 2^ - Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche**									
U1150	Impianti portuali, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	50.000,00	550.000,00	0,00	600.000,00	579.358,61	9.500,00	588.858,61	0,00	-11.141,39
U1160	Mobili e macchine d'ufficio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.179,83	3.497,00	8.676,83	0,00	-1.323,17
U1170	Automezzi e motoveicoli	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
U1180	Arredamenti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00

Rendiconto Finanziario Part. II

Autorità Portuale di Bari

Anno di Gestione: 2006

22/03/2007

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti

Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	231,93	1.768,07	5,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	231,93	1.768,07	5,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226.000,00	11,47	225.988,53	28.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	7.578,71	24.421,29	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.000,00	7.590,18	250.409,82	28.000,00
12.761,13	6.106,03	5.000,00	11.106,03	1.655,10	41.761,13	31.797,86	9.963,27	5.025,82
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
12.761,13	6.106,03	5.000,00	11.106,03	1.655,10	43.761,13	31.797,86	11.963,27	5.025,82
12.761,13	6.106,03	5.000,00	11.106,03	1.655,10	43.761,13	31.797,86	11.963,27	5.025,82
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.833,00	309.410,62	1.422,38	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720.833,00	309.410,62	411.422,38	0,00
482.480,66	391.847,38	69.083,59	460.930,97	21.549,69	4.955.980,66	3.512.714,35	1.443.266,31	539.537,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785.761,82	10.532,49	761.417,12	771.949,61	13.812,21	785.761,82	10.532,49	775.229,33	761.417,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	303.478,21	196.521,79	196.521,79
33.692,29	0,00	0,00	0,00	33.692,29	133.692,29	0,00	133.692,29	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
699.356,57	699.356,57	0,00	699.356,57	0,00	2.149.356,57	1.944.969,46	204.387,11	154.685,05
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	244.800,00	5.200,00	0,00
140.108,34	92.919,71	0,00	92.919,71	47.188,63	190.108,34	98.197,38	91.910,96	1.920,00
382.707,50	3.000,00	0,00	3.000,00	379.707,50	382.707,50	3.000,00	379.707,50	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.041.626,52	805.808,77	761.417,12	1.567.225,89	474.400,63	4.491.626,52	2.604.977,54	1.886.648,98	1.114.543,96
5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	605.000,00	584.358,61	20.641,39	9.500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.179,83	4.820,17	3.497,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 22/03/2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Competenza dell'Esercizio								
		Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1190	Ammodernamenti e trasformazioni che importino incremento di valore dei beni immobili demaniali	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	98.744,52	50.980,33	149.724,85	0,00	-100 275,15
U1200	Ammod.e trasf.che importino incremento di valore della Stazione Marittima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1210	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, ecc.)	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	600,00	0,00	600,00	0,00	-6.400,00
U1220	Acquisto di beni mobili per la Stazione Marittima	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
U1230	Acquisto di beni per l'impianto di pesa pubblica	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
U1231	Acquisto di beni mobili ed attrezzature per il nuovo Terminal crociere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	357.000,00	550.000,00	0,00	907.000,00	683.882,96	63.977,33	747.860,29	0,00	-159 139,71
U2.3	**CATEGORIA 3^ - Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari**									
U1250	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1260	Altri titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.4	**CATEGORIA 4^ - Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni**									
U1300	Versamento su altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1310	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1320	Depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1330	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.5	**CATEGORIA 5^ - Indennità di anzianità e similari**									
U1350	Indennità di anzianità	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	16.798,11	0,00	16.798,11	0,00	-13.201,89
	TOTALE CATEGORIA...	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	16.798,11	0,00	16.798,11	0,00	-13.201,89
	TOTALE TITOLO...	3.387.000,00	550.000,00	550.000,00	3.387.000,00	2.499.849,84	417.104,17	2.916.954,01	0,00	-470.045,99
U3	**TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI**									
U3.1	**CATEGORIA 1^ - Rimborso mutui**									
U1420	Estinzione di mutui a ripiano del disavanzo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U3.2	**CATEGORIA 2^ - Rimborsi di anticipazioni passive**									
U1450	Rimborsi anticipazioni del tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U3.3	**CATEGORIA 3^ - Rimborsi di obbligazioni**									
U1500	Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U3.4	**CATEGORIA 4^- Restituzione alle gestioni autonome di**									
U1550	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U3.5	**CATEGORIA 5^ - Estinzione debiti diversi**									
U1600	Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1610	Restituzione depositi di terzi a cauzione	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.924,00	0,00	8.924,00	0,00	-1.076,00
	TOTALE CATEGORIA...	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.924,00	0,00	8.924,00	0,00	-1.076,00
	TOTALE TITOLO...	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.924,00	0,00	8.924,00	0,00	-1.076,00
U4	**TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO**									
U4.1	**CATEGORIA 1^ - Spese aventi natura di partite di giro**									
U1700	Ritenute erariali a carico del personale dipendente	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	337.615,09	0,00	337.615,09	0,00	-82.384,91

Rendiconto Finanziario Part. II

Autorità Portuale di Bari

Anno di Gestione: 2006

22/03/2007

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti

Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Gestione di Cassa Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
494.606,98	280.647,10	184.485,32	465.132,42	29.474,56	744.606,98	379.391,62	365.215,36	235.465,65
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	600,00	6.400,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
670,00	670,00	0,00	670,00	0,00	10.670,00	670,00	10.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500.276,98	286.317,10	184.485,32	470.802,42	29.474,56	1.407.276,98	970.200,06	437.076,92	248.462,65
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.313,00	0,00	1.313,00	1.313,00	0,00	1.313,00	0,00	1.313,00	1.313,00
1.313,00	0,00	1.313,00	1.313,00	0,00	1.313,00	0,00	1.313,00	1.313,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	16.798,11	13.201,89	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	16.798,11	13.201,89	0,00
2.543.216,50	1.092.125,87	947.215,44	2.039.341,31	503.875,19	5.930.216,50	3.591.975,71	2.338.240,79	1.364.319,61
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.924,00	1.076,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.924,00	1.076,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.924,00	1.076,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	337.615,09	82.384,91	0,00

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2006 Al: 31/12/2006 Anno di Gestione: 2006 22/03/2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1710	Ritenute erariali a carico di diversi	231.000,00	0,00	0,00	231.000,00	125.933,43	0,00	125.933,43	0,00	-105.066,57
U1720	Ritenute previdenziali ed assistenziali INPDAP-CPDEL	133.000,00	0,00	0,00	133.000,00	115.002,01	0,00	115.002,01	0,00	-17.997,99
U1730	Ritenute previdenziali ed assistenziali INPDAP-ENPDEDP	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	337,52	0,00	337,52	0,00	-662,48
U1760	Ritenute previdenziali ed assistenziali F.A.S.I. - FIPDAI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	732,00	0,00	732,00	0,00	-2.268,00
U1770	Ritenute diverse	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	7.776,08	0,00	7.776,08	0,00	-23.223,92
U1780	IVA	659.000,00	0,00	0,00	659.000,00	235.828,90	21.319,29	257.148,19	0,00	-401.851,81
U1790	Anticipazioni dell'Ente al personale	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	13.604,00	0,00	13.604,00	0,00	-12.396,00
U1800	Cessione stipendi, altre rate prestiti	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.000,00
U1810	Somme pagate per conto terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	3.407,58	0,00	3.407,58	0,00	-11.592,42
U1820	Riversamento entrate c/futuri esercizi	258.000,00	0,00	0,00	258.000,00	0,00	4.569,85	4.569,85	0,00	-253.430,15
U1830	Pagamento di somme c/futuri esercizi	77.000,00	0,00	0,00	77.000,00	20.399,46	0,00	20.399,46	0,00	-56.600,54
U1840	Spese per lavori pubblici eseguiti in concessione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1850	Movimento di fondi per il servizio economato	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
U1860	Partite in sospeso	101.000,00	5.971.000,00	0,00	6.072.000,00	5.602.351,60	435.439,56	6.037.791,16	0,00	-34.208,84
	TOTALE CATEGORIA...	1.996.000,00	5.971.000,00	0,00	7.967.000,00	6.472.987,67	461.328,70	6.934.316,37	0,00	-1.032.683,63
	TOTALE TITOLO...	1.996.000,00	5.971.000,00	0,00	7.967.000,00	6.472.987,67	461.328,70	6.934.316,37	0,00	-1.032.683,63
	Totale Generale Uscite	9.687.000,00	6.794.033,00	643.533,00	15.837.500,00	12.102.628,48	1.348.887,08	13.451.515,56	0,00	-2.385.984,44

Rendiconto Finanziario Part. II

Autorità Portuale di Bari

Anno di Gestione: 2006

22/03/2007

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti

Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui
40.170,66	40.170,66	0,00	40.170,66	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168.538,30	164.724,61	19,36	164.743,97	3.794,33
145,39	145,39	0,00	145,39	0,00
26.018,77	10.313,68	15.705,09	26.018,77	0,00
1.167,08	60,48	1.106,60	1.167,08	0,00
348,62	348,62	0,00	348,62	0,00
3.332,23	3.332,23	0,00	3.332,23	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102.444,97	45.203,76	55.743,36	100.947,12	1.497,85
342.166,02	264.299,43	72.574,41	336.873,84	5.292,18
342.166,02	264.299,43	72.574,41	336.873,84	5.292,18
3.367.863,18	1.748.272,68	1.088.873,44	2.837.146,12	530.717,06

Gestione di Cassa

Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
271.170,66	166.104,09	105.066,57	0,00
133.000,00	115.002,01	17.997,99	0,00
1.000,00	337,52	662,48	0,00
3.000,00	732,00	2.268,00	0,00
31.000,00	7.776,08	23.223,92	0,00
827.538,30	400.553,51	426.984,79	21.338,65
26.145,39	13.749,39	12.396,00	0,00
57.018,77	10.313,68	46.705,09	15.705,09
16.167,08	3.468,06	12.699,02	1.106,60
258.348,62	348,62	258.000,00	4.569,85
80.332,23	23.731,69	56.600,54	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
6.174.444,97	5.647.555,36	526.889,61	491.182,92
8.309.166,02	6.737.287,10	1.571.878,92	533.903,11
8.309.166,02	6.737.287,10	1.571.878,92	533.903,11
19.205.363,18	13.850.901,16	5.354.462,02	2.437.760,52

PAGINA BIANCA

DETTAGLIO DEI RESIDUI ANTECEDENTI ALL'ESERCIZIO 2006 E DI QUELLI ELIMINATI

PAGINA BIANCA

ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/06 RIFERITI AI 31.12.05

Cap.	Delib.	Data	Descrizione	Importo	Totale
160/1			Lofoco applic.L.336/70	24.767,76	**24.767,76**
390			AQP ft.2002/3 intestate Genio Civile	8.210,98	**8.210,98**
490	41	2911/02	avv.Spinelli cont.Padana Ass.	5.000,00	
	53	12/6/02	avv.Loiodice-appello Cons.di Stato	5.000,00	
	73	13/9/94	Scattarelli-contenz. Alimar	324,90	
	32	20/5/93	Spinelli-giudiz.Padana Assiccur. Fapak	4.131,66	
	57	5/10/93	Spinelli-contenz.Fapak	2.582,28	
	92	30/6/00	Di Gioia contenz.Accadueo	598,56	
	5	18/1/00	Gargiulo contenz.tassa rifiuti	1.304,82	
	4	15/6/96	Romito-contenzioso N.Sauro	2.065,83	
	77	2/12/05	Volpe-contenzioso Uniplant	10.000,00	**31.008,05**
550-1780			Cianciola Mont.ft.454 del 3/2/05	116,16	**116,16**
1120	12	24/1/00	s/lavori autoclavaggio - Getinge	78.420,27	
	68	01/06/00	Nuovo Terminal-accant.f.rischi e art.18	634.945,74	
	64	24/07/01	Recinzione Marisabella-art.18	2.500,00	
	76	14/9/04	lav.complet.autoclavaggio-Leonetti	41.101,52	
	8	31/1/03	s/lav.prolun.bretella-art.18	2.142,17	
	59	6/5/03	imp.elettr.ritiro bagagli terminal-art.18	928,23	
	45	25/3/03	costruz.manufatti V.Vittoria-art.18	1.379,19	**761.417,12**
1190			s/lav.manut.stradale porto e art.18	2.500,20	
	103	30/11/04	Recinzione e cancelli carrabili area Sanità marittima-art.18	453,94	
	102	30/11/04	Recinzione tra V.Pizzoli e uffici Genio civile-art.18	202,80	
	30	27/4/04	s/lav.e art.18 ristrutt.Staz.Ausiliaria	3.601,10	
	4	29/1/03	s/lav.ristrutturazione ex Staz.ferroviaria	20.599,91	
	10	27/2/04	Imp.illuminazione strad.area PIF-art.18	2.587,20	
	140	5/11/03	s/lav.e art.18 potenziamento stradale	637,00	
	91	16/7/03	s/lav.e art.18 manut.piazzali Darsena Lev	1.751,60	
	61	12/5/03	s/lav.e art.18 sist.stradale viale Terminal	2.222,79	
	3	15/1/03	s/lav.e art.18 paviment.piazzale Termina	1.012,74	
	93	15/11/04	Manut.piazzali e viabilità Darsena Lev.	148.434,63	
	15	25/02/05	Copertura aree esterne Staz.Marittima	91,51	
	90	02/11/04	s/lav.sistemaz.stradale	0,18	
	65	28/7/04	Manut.straord.Casa del Portuale-art..18	389,72	**184.485,32**
1260	82	5/10/04	Teleporto Adriatico-aumento capitale	1.313,00	**1.313,00**
1800			Inpdap sovvenzioni-cessione stipendi ns.dipendenti	15.705,09	**15.705,09**
1810			Inpdap ex Cpdel-ricong.serv.	1.106,60	**1.106,60**
1860			Ritenute contrattuali:		
			Uniplant	19.244,37	
			Del Prete	1.277,63	

Elle & Emme	185,86	
Addante	91,86	
Antonacci	20,15	
Lecce	2.439,44	
Leonetti	353,05	
CON.EDIL.	1.717,73	
Edilscavi	609,55	
Beta Persei	1.034,82	
Imp.Mucafer	61,78	
Imp.Toscano	962,94	
P. Alò	4.802,27	
AQP ft.1553057 del 6/6/03	22.941,91	**55.743,36**
		1.083.873,44

Elenco dei residui passivi eliminati al 31/12/2006

Leggenda codici:
1 insussistenza
2 inesigibilità
3 perenzione

Capitolo	*Descrizione*	*Importo*	*Cod.*	*Tot.capitolo*
330	Termica Progetti ft.28 del 28/6/05	95,00	2	
	Termica Progetti ft.41 del 31/8/05	50,00	2	
	Otis Servizi ft.586966/0 del 21/3/05	750,00	2	**895,00**
460	Politecnica ft.451 del 23/10/2000	9.482,14	5	**9.482,14**
470	Edinorba ft.213 del 30/9/03	2.500,00	2	
	Port Shop. Adv.ft.44 del 18/6/04	1.000,00	2	
	Construct Data Verlag ft.61867/03	971,00	2	**4.471,00**
540	s/selezione di impiegato di segreteria	733,60	2	**733,60**
550	Cianciola Mont.ft.2537-1294/2000	1.576,48	5	
	Silos Granari-rest.canone 98	2.736,37	5	**4.312,85**
900	Import Levante rest.canone 98	1.655,10	5	**1.655,10**
1120	s/lav.impianto illuminazione Marisabella	13.812,21	1	**13.812,21**
1130	ARPA-prelievo e analisi campioni fondali	33.692,29	1	**33.692,29**
1143	recinz.c/o banchine Molo ridosso Terminal	34.208,01	1	
	recinz.security area Molo S.Vito	12.980,62	1	**47.188,63**
1144	lav.messa in sic.13 cassoni	379.707,50	1	**379.707,50**
1190	costruz.blocchi servizi	13.240,33	1	
	lav.edili per coperture zone adiac.St.Pass.	16.234,23	1	**29.474,56**
1780	Termica Progetti ft.28 del 28/6/05	19,00	2	
	Termica Progetti ft.41 del 31/8/05	10,00	2	
	Edinorba ft.213 del 30/9/03	500,00	2	
	Port Shop. Adv.ft.44 del 18/6/04	200,00	2	
	AQP ft.1553057 del 6/6/03	2.294,19	2	
	debito IVA 2005	771,14	2	**3.794,33**
1860	Provincia di Bari somme vers.in più	90,42	2	
	Totorizzo & Sons somme vers.in più	90,00	2	
	BAMAS somme vers.in più	129,10	2	
	Balena somme vers.in più	414,93	2	
	m/n Telness somme vers.in più	773,40	2	**1.497,85**
	ELIMINATO			**530.717,06**

Elenco dei residui attivi eliminati al 31/12/2006

Leggenda codici:
1 insussistenza
2 inesigibilità

Capitolo	*Descrizione*	*Importo*	*Cod.*	*Tot.capitolo*
290	Work System s/canone 2005 atto 3/71	1,81	1	**1,81**
400/3	Spamat ft.302 del 28/11/05	0,01	1	**0,01**
1390	Martiradonna c/anticipi	0,08	1	
	Antonacci c/anticipi	0,12	1	
	Calisi c/anticipi	0,11	1	**0,31**
	ELIMINATO			**2,13**

ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2006 RIFERITI AL 31/12/2005

Cap.	Delib.	Data	Descrizione	Importo	Totale
200-260-290-400/1			Sailem-procedura concorsuale	10.467,21	**10.467,21**
280/3			IPM s/ft.505/2004	47,07	
			Portrans dep.tubi al 31/12/05	51,65	**98,72**
280/1-400/1			Panetta ft.207 del 24/7/00	1.602,30	**1.602,30**
280/5			C.Colombo can.impresa 2003/5	3.087,80	**3.087,80**
290-1380			Saci O.I.160/161 del 23.10.97	2.500,24	
			Galik-canoni Portservice 2000/2002 con pagamento rateale	1.282,82	
			AQP ft.579 del 5/11/04	1.695,49	
			Endas Bari ft.716/2004	1.200,00	
			Saba It s/ft.43/2005	56,93	
			Portrans lic.5/04-canone 2005	1.656,46	
			De Marzo contenzioso in corso	29.362,82	**37.754,76**
300			Rit.d'acconto su interessi al 31/12/04	1.328,46	
			Rit.d'acconto su interessi al 31/12/05	5.938,38	**7.266,84**
400/2-1380			Elle n.c.11 del 25/2/02	77,47	
			Enel n.c.253011 del 18/2/03	1.234,09	
			IPM diff.su distaccati anno 1999	991,43	
			Enel n.c.219452 del 21/6/00	9,44	**2.312,43**
400/3-400/1-1380			Custom Serv.s/ft.495-782/2004	1.427,85	
			Damiani s/ft.785 del 31/12/04	51,64	
			Galik ft.194-251-322-410-479-559-686-746-590 del 2004 ft.18-94-190-197-227-256-281-307-368 del 2005	5.411,91	
			DG Cargo ft.282-283-416-500-574-786 del 2004- ft.151-170 del 2005	19.533,09	
			Assoproli ft.779 del 31/12/04	67,97	
			Medit.Sapere Sapori ft.781/2004	86,98	
			Med Sped ft.174 del 2005	25,82	**26.605,26**
410			Min.Infrastrutture-contr.manut.2003	88.855,50	**88.855,50**
500-1380			Festival Croc.ft.437 del 16/10/03	4.500,00	**4.500,00**
500/2-1380			DG Cargo ft.282 del 15/7/04	10.999,32	
			Cons.Biosud ft.231/2005	960,00	
			ACI s/ft.381/2005	5,00	
			Alò s/ft.385/2005	61,20	
			Calvano ft.146/2005	1.800,00	**13.825,52**
500/3			Galik int moratori su cred.Portservice	1.008,11	**1.008,11**
500/4			COIMPORT ft.153 del 4/5/04	232,20	

	Gruppo Ormegg.ft.155 del 4/5/04	18,73	
	AQP ft.579 del 5/11/04	353,62	**604,55**
830	EAAP dep.cauz.	1.073,65	
	Enel dep.cauz.	2.770,27	
	Telecom dep.cauz.	1.370,68	
	Tes.Stato VT- dep. cauz.	835,62	**6.050,22**
1310	s/add.com.e reg.Comitato portuale	49,32	**49,32**
1380	Sprech n.cred.10 del 31/5/01	9,29	**9,29**
1390	Anticipazioni a ns.dipendenti	13.273,76	**13.273,76**
1400	Cessioni stip.ns.dipendenti	15.705,09	**15.705,09**
1410	Ricong.servizi ns. dipendenti	80,49	**80,49**
1460	Romito rit.L.662/96	532,48	
	AQP ft.1553057 del 6/6/03	22.941,91	**23.474,39**
			256.631,56

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006
CONTO ECONOMICO

	(arrotondamento all'unità di euro)		
A) ENTRATE CORRENTI	**2006**	**2005**	**diff.**
1. Trasferimenti correnti			
- Tasse portuali	860.045	404.861	455.184
- concorso da parte dello Stato per le spese relative ai servizi generali			
Totale	**860.045**	**404.861**	**455.184**
2. Altre entrate			
- Proventi pesa pubblica	144.342	139.668	4.674
- Canoni demaniali	3.402.420	3.065.715	336.705
- recupero personale distaccato e recuperi diversi	143.572	280.225	-136.653
- interessi attivi di tesoreria		21.994	-21.994
- varie	344.995	196.889	148.106
Totale	**4.035.329**	**3.704.491**	**330.838**
TOTALE A)	**4.895.374**	**4.109.352**	**786.022**
B) SPESE CORRENTI			
4. Spese per gli organi istituzionali	315.256	305.044	10.212
- Presidente - € 175.856			0
- Comitato Portuale - € 15.000			0
- Collegio dei Revisori dei Conti - € 36.225			0
- Commissario Aggiunto - € 88.175			
5. Oneri per il personale in attività di servizio	1.605.722	1.709.153	-103.431
6. Spese per acquisti di beni e servizi	1.268.655	1.219.354	49.301
7. Oneri finanziari	237	277	-40
8. Oneri diversi di gestione	401.451	638.170	-236.719
TOTALE B)	**3.591.321**	**3.871.998**	**-280.677**
DIFFERENZA (A - B)	**1.304.053**	**237.354**	**1.066.699**
AVANZO FINANZIARIO	**1.304.053**	**237.354**	**1.066.699**

C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	274.601	276.240	-1.639
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali - ammodernamento beni demaniali	159.127	151.718	7.409
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
11. Svalutazioni crediti e titoli			
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo			
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	101.721	98.563	3.158
14. Accantonamento per rischi	924.088	200.000	724.088
15. Accantonamento per residui perenti			
16. Accantonamento per manutenzione ciclica pontone Rollest (art. 107 Tuir)			
17. Altri accantonamenti(ratei passivi)	3.091	2.503	587
TOTALE C	**1.462.628**	**729.025**	**733.603**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
17. Proventi straordinari			
a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni)			
b. sopravvenienze attive ed insussistenze passive	26.840	82.562	-55.722
c. Plusvalenze da alienazioni	147		147
TOTALE D17	**26.987**	**82.562**	**-55.575**
18. Oneri straordinari			
a. sopravvenienze passive e insussistenze attive	38.762	73.869	-35.107
b. minusvalenze da alienazioni		368	-368
TOTALE D18	**38.762**	**74.236**	**-35.474**
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)	**-11.775**	**8.326**	**-20.101**
E) RETTIFICHE DI VALORE			
19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	95.500	86.244	9.256
20. Costi da capitalizzare			
21. spese impegnate di competenza di successivi esercizi (risconti attivi e acconti d'imposta)	2.614	532.136	-529.522
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi (risconti passivi)		-2.500	2.500
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi (risconti attivi anno precedente)	-5.376	-6.291	915
24. oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi (ratei passivi anno precedente)	2.503	10.884	-8.381
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi			0
TOTALE E)	**95.241**	**620.473**	**-525.232**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C-+/-E)	**-75.109**	**137.129**	**-212.238**
26. imposte dell'esercizio (irap)	79.848	86.041	-6.193
27. DISAVANZO ECONOMICO	**-154.957**	**51.088**	**-206.045**

INTEGRAZIONI ALLA PARTE CORRENTE DEL CONSUNTIVO 2006 RELATIVE ALLE CATEGORIE C - D - E DEL CONTO ECONOMICO

C - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

8 - Ammortamento immobilizzazioni materiali						
Ammort.apparecchiatura varia	€	56.734,66				
Ammort.automezzi	"	4.162,93				
Ammort.costruzioni leggere	"	32.267,78				
Ammort.macc. elettroniche	"	7.057,85				
Ammort.mobili e macc. d'ufficio	"	30.542,59				
Ammort.attrezzature ausil.demanio	"	31.302,67				
Ammort.impianto di pesa pubblica	"	6.748,94				
Ammort.natanti	"	80.570,41				
Ammort.opere d'arte fisse	"	25.212,87	€	**274.600,70**		
9 - Ammortamento immobilizzazioni immateriali						
Ammort.beni immateriali	€	64.018,50				
Ammort.ammodernamento beni demaniali	"	95.108,33	"	**159.126,83**		
13 - Accantonamento per adeguamento indennità personale						
Trattamento di fine rapporto	€	101.721,39	"	**101.721,39**		
14 - Accantonamento per rischi						
Accant.per contenzioso Fapak	€	924.088,63	"	**924.088,63**		
16 - Altri accantonamenti						
Ratei passivi:						
consumi Enel di competenza 2006	€	2.540,04				
consumi Telecom di competenza 2006	"	550,64	"	**3.090,68**		
TOTALE C					€	**1.462.628,23**

D - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

17.b - Sopravvenienze attive ed insussistenze passive

Sopravvenienze attive:						
rivalut.credito imposta su TFR	"	1.117,12				
Plusvalenze da alienazione	"	147,60				
Insussistenza di passività	"	25.720,74				
Arrotondamenti	"	2,00	"	**26.987,46**		
Totale D 17					"	**26.987,46**
18.a - Sopravvenienze passive ed insussistenze attive						
Sopravvenienze passive indeducibili:						
s/IRES 2005	€	1.214,38				
Insussistenze di attività	"	2,13				
Perdite su titoli	"	37.545,15				
Arrotondamenti	"		"	**38.761,66**		
Totale D 18					"	**-38.761,66**
TOTALE D					€	**-11.774,20**
E - RETTIFICHE DI VALORE						
19 - Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio						
Comune di Venezia rim.spese Ionas	€	4.846,38				
Risconti passivi 2006:						
contributo per programma comunitario Ionas	"	9.204,84				
annualità del contributo dello Stato per ammod.Casa del Portuale anno 2005	"	37.789,27				
annualità del canone dem. Incatel	"	29.062,50				
annualità del canone dem. H3G	"	14.597,13	€	**95.500,12**		
21 - Spese impegnate di competenza di successivi esercizi						
Risconti attivi:						
assicurazioni di comp.2007	€	2.613,75	€	**2.613,75**		
22 - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza						

di successivi esercizi				
23 - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi				
Risconti attivi anno 2005:				
assicurazioni di comp.2006	€	3.312,23		
annualità contr.Inpdap L.336/70 Lofoco	"	2.063,98	"	**-5.376,21**
24 - Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi				
Ratei passivi 2005:				
consumi Enel di competenza 2005	€	784,02		
consumi Telecom di competenza 2005	"	1.719,42	"	**2.503,44**
TOTALE E			**€**	**95.241,10**

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006

STATO PATRIMONIALE

	ATTIVITA'	2006	2005	differenze
A	**IMMOBILIZZAZIONI**			
	I - Immobilizzazioni immateriali			
	1. Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione			
	2. Ricerca sviluppo e pubblicità			
	3. Diritti di brevetto industriale			
	4. Altri costi pluriennali	63.389	126.807	-63.418
	5. Escavazione fondali			0
	6. Ammodernamenti e trasformazioni che incrementano il valore dei beni demaniali (da ammortizza	2.133.808	1.972.726	161.082
	7. Programma Interreg II Italia - Albania (non ancora finanziati)	2.306.284	2.920.269	10.533
	Accantonamento per contenzioso lavori Nuovo Terminal Crociere	624.518		
	8. Ampliamento banchine S. cataldo - spese generali	133.666	133.666	0
	9. Terminale Asse Nord/Sud - spese generali	350.952	350.952	0
	10. costruzioni banchine e piazzali Darsena di Ponente	2.304.045	204.926	2.099.119
	11. Messa in sicurezza di n. 13 cassoni - spese generali	45.292	42.293	3.000
	12. Riqualificazione Molo Pizzoli - spese generali	417.145	172.345	244.800
	13. Opere portuali con contributo Interreg III Italia Albania	500.000		500.000
	13. Lavori per elevare la sicurezza nei porti	305.511	207.521	97.990
	14. Immobilizzazioni in corso - impegni assunti	105.248	1.523.844	-1.418.596
	TOTALE I	**9.289.858**	**7.655.349**	**1.634.509**
	II - Immobilizzazioni materiali			
	1. Edifici e terreni			
	2. Diritti reali			
	3. Impianti, macchinari e attrezzature	812.226	922.769	-110.543
	- costruzioni leggere € 398.255,18 - f. amm.to € 297.163,28 = € 101.091,90			
	- impianto di pesa pubblica € 115.815,58 - f. amm.to € 69.506,51 = € 46.309,07			
	- celle frigo, nastro trasp.bagagli term.€ .630.321,65 - f. amm.to € 98.427,40 = € 531.894,25			
	- apparecchiatura varia € 534.487,63 - f. amm.to € 401.556,64 = € 132.930,99			
	4. Automezzi € 57.807,91 - f. amm.to € 53.644,99	4.163	8.326	-4.163
	5. Mobili e macchine d'ufficio	103.758	132.944	-29.186
	- mobili e macchine d'ufficio € 428.594,23 - € 338.283,35 *f. amm. = € 90.310,88*			
	- macchine elettroniche € 257305,18 - f. amm. € 243.857,82 = € 13.447,36			
	6. Attrezzature ausiliarie demaniali € 406.138,62 - f. amm. € 385.616,86	20.522	41.388	-20.866
	7. Pontone Rollest e Dakota € 1.391.727,11 - f. amm.to € 259.997,31	1.131.730	219.300	912.430
	8. Cespiti in corso di acquisizione			
	TOTALE II	**2.072.399**	**1.324.727**	**747.672**

	III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2006	2005	differenze
	1. Partecipazioni in società	420.804	458.349	-37.545
	2. Conferimenti e quote in altri enti			
	3. Depositi vincolanti			
	4. Mutui e anticipazioni			
	5. Prestiti al personale			
	6. Crediti verso gestioni autonome			
	7. Depositi cauzionali	12.472	12.472	0
	8. Crediti diversi di durata superiore all'anno			
	TOTALE III	**433.276**	**470.822**	**-37.546**
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	**11.795.533**	**9.450.897**	**2.344.636**
B	**ATTIVO CIRCOLANTE**			
	I - Rimanenze d'esercizio			
	1. Rimanennze di prodotti			
	2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo			
	3. rimanenze diverse			
	TOTALE I	0	0	0
	II - Crediti e residui attivi			
	1. Crediti verso lo stato ed altri enti	440.603	477.048	-36.445
	2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti			
	3. Crediti verso acquirenti, utenti, concessionari ecc.	968.517	569.239	399.278
	4. Crediti per annualità, semestralità	41.177	180.569	-139.392
	5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	2.297	17.027	-14.730
	TOTALE II	**1.452.594**	**1.243.883**	**208.711**

	III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria	2006	2005	differenze
	1. Partecipazioni societarie			
	2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato			
	3. Obbligazioni e cartelle fondiarie			
	4. Buoni postali			
	5. Altri Titoli			
	TOTALE III	0	0	0
	IV - Disponibilità liquide			
	1. Denaro e valori in cassa			
	2. Banche			
	3. C/C contabilità speciale Tesoreria	34.253.751	30.556.507	3.697.244
	4. C/C postali			
	TOTALE IV	**34.253.751**	**30.556.507**	**3.697.244**
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B I+II+III+IV)	**35.706.345**	**31.800.390**	**3.905.955**
C)	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**	**12.933**	**15.696**	**-2.763**
	PIGNORAMENTO ESEGUITO DA SO.CO (UNIPLANT)	**5.521.080**		**5.521.080**
	TOTALE ATTIVITA' (A + B + C)	**53.035.891**	**41.266.983**	**11.768.908**
D	**CONTI D'ORDINE**			
	1. Sistema dei rischi			0
	-Contenzioso Fapack		464.811	-464.811
	-Contenzioso So.Co. S.r.l.		5.521.080	-5.521.080
	2. Sistema degli impegni			
	3. Beni di terzi presso l'ente			
	4. Beni dell'ente presso terzi			
	TOTALE	**0**	**5.985.891**	**-5.985.891**

	PASSIVITA'	2006	2005	differenze
A	**PATRIMONIO NETTO**			
	1. Fondo di dotazione (Consorzio del porto di Bari)	653.815	653.815	0
	2. Riserva obbligatoria			
	3. Riserva facoltativa			
	5. Avanzo economico esercizi precedenti	3.622.366	3.571.278	51.088
	6. Disavanzo economico dell'esercizio	-154.957	51.088	-206.045
	Totale al netto dei contributi pubblici	4.121.224	4.276.181	-154.957
	7. Fondo contributi:			
	- manutenzione straordinaria Ministero LL.PP.			0
	- escavo Ministero T. e N.	317.106	317.106	0
	- programma Interreg II - Italia/Albania			0
	- contributo ex art. 145 comma 61 L. 388/2000	139.826	139.826	0
	- contributo C/impianti L. 413/99 art. 9	32.367.675	25.904.411	6.463.264
	- contributo per elevare la sicurezza nei porti	5.000.000	5.000.000	0
	- Programma Interreg III - Italia/Albania	1.082.827	294.000	788.827
	- Darsena di Ponente	4.524.789		4.524.789
	totale contributi	43.432.223	31.655.343	11.776.880
	TOTALE A	**47.553.447**	**35.931.524**	**11.621.923**
B	**FONDO PER RISCHI E ONERI ED ALTRI ACCANTONAMENTI**			
	1. Fondo imposte e tasse	80.471	82.159	-1.688
	2. Fondo rischi per contenziosi		624.518	-624.518
	- Uniplant	624.518		624.518
	- Fapack	924.088		924.088
	- spese legali	287.648	238.675	48.973
	3. Altri accantonamenti			0
	- art. 18 L. 109/94	32.684	32.684	0
	- accantonamento per manutenzione ciclica pontone Rollest	14.554	14.554	0
	- depositi cauzionali	60.531	48.631	11.900
	4. Fondo residuo perenti			
	TOTALE B	**2.024.494**	**1.041.220**	**983.274**
C	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO TOTALE C**	**780.128**	**695.205**	**84.923**

D	DEBITI	2006	2005	differenze
	I - Debiti di Tesoreria			
	1. Scoperti di conto corrente			
	TOTALE I	0	0	0
	II - Debiti e residui passivi			
	1. Debiti verso lo Stato			
	2. Debiti verso enti pubblici			
	3. Debiti verso terzi per impegni assunti	105.248	1.523.844	-1.418.596
	4. Debiti verso fornitori	776.568	634.071	142.497
	5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute (fatture da ricevere)	535.481	73.580	461.901
	6. Mutui ed anticipazioni passive			
	7. Obbligazioni in circolazione			
	8. Debiti verso il personale per depositi			
	9. debiti verso gestioni autonome			
	10. debiti tributari	79.848	86.041	-6.193
	11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
	12. Altri debiti	301.754	312.507	-10.753
	TOTALE II	**1.798.899**	**2.630.043**	**-831.144**
	RATEI E RISCONTI PASSIVI	**878.923**	**968.990**	**-90.067**
	TOTALE D (I + II)	**2.677.822**	**3.599.033**	**-921.211**
	TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D)	**53.035.891**	**41.266.983**	**11.768.908**
F	**CONTI D'ORDINE**			
	1. Sistema dei rischi			0
	-Contenzioso Fapack		464.811	-464.811
	-Contenzioso So.Co. S.r.l.		5.521.080	-5.521.080
	2. Sistema degli impegni			
	3. Beni di terzi presso l'Ente			
	4. Beni dell'ente presso terzi			
	TOTALE	**0**	**5.985.891**	**-5.985.891**

TOTALE RESIDUI ATTIVI da Consuntivo 2006				€	**7.114.410,07**
TOTALE CREDITI da Bilancio 2006 (Co.Ge.)				€	**1.452.594,42**
	Differenza			€	**5.661.815,65**
1	**Note credito fornitori**				
	Enel	€	1.243,53		
	Elle	"	77,47		
	Sprech	"	9,30	€	1.330,30
2	**Ritenute in Co.Ge.**			"	2.602,76
3	**Note di credito clienti**			"	25,82
4	**Erario c/acconti d'imposta**			"	-87.256,00
5	**Crediti su imposte**			"	-197.229,57
6	**Compensazioni**				
	s/acquisto pontone	€	425.000,00		
	bollo su ft. BPM	"	1,81		
	spese bancarie ACI	"	5,00		
	Anticip.Comitato Marisabella	"	141,60		
	somme versate in più				
	P.Balena	"	129,10		
	La Cinque Biotrans	"	300,01		
	Barion	"	25,82	"	425.603,34
7	**Note di credito da ricevere**			"	-4.341,00
8	**Pignoramento eseguito da SO.CO.**			"	5.521.080,00
				€	**5.661.815,65**

NOTE

1 Le note credito in Contabilità Generale registrate in diminuzione del debito, in Contabilità Finanziaria accertate tra i residui attivi.

2 Ritenute previdenziali e fiscali imputate in Contabilità Generale in diminuzione del debito verso fornitori in Contabilità Finanziaria accertate tra i residui attivi delle partite di giro

3 Le note credito in Contabilità Generale registrate in diminuzione del credito, in Contabilità Finanziaria impegnate tra i residui passivi.

4 Acconti d'imposta imputati al capitolo di spesa delle imposte e tasse, mentre in Contabilità Generale registrati tra i crediti d'imposta

5 Accontanamento per imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR e altri contabilizzati solo in Contabilità Generale in quanto non rilevano movimenti finanziari

6 Importi compensati in Contabilità Generale, mentre in finanziaria risultano sia tra i residui attivi sia tra i passivi

7 Le note credito da ricevere in Contabilità Generale registrate tra o crediti, in Contabilità Finanziaria portate in diminuzione del debito.

8 procedimento esecutivo n.6070/2005 impugnato dall'Autorità portuale

	TOTALE RESIDUI PASSIVI da Consuntivo 2006			€	**2.437.760,52**
	TOTALE DEBITI da Bilancio 2006 (Co.Ge.)			€	**1.798.899,79**
	Differenza			€	**638.860,73**
1	**Note credito fornitori**				
	Enel	€	1.243,53		
	Elle	"	77,47		
	Sprech	"	9,30	€	1.330,30
2	**Ritenute in Co.Ge.**			"	2.602,76
3	**Note di credito clienti**			"	25,82
4	**Debiti tributari**			"	-79.848,00
5	**Compensazioni**				
	bollo su ft. BPM	"	1,81		
	spese bancarie ACI	"	5,00		
	Anticip.Comitato Marisabella	"	141,60		
	somme versate in più				
	P.Balena	"	129,10		
	La Cinque Biotrans	"	300,01		
	Barion	"	25,82	"	603,34
6	**Residui pas.inseriti in Fondi spese e non nei debiti**				
	F.rischi per liti in corso			"	55.008,05
	F.accant.art.18 L.109/94			"	32.684,86
	F.per arbitrato Nuovo Terminal			"	624.517,52
7	**Note di credito da ricevere**			"	-4.488,67
8	**Impegni di massima**				
	ristrutt.ex Staz.Ferroviaria Marittima	€	5.111,75		
	del.82/04 Teleporto Adr.prev.aumento capitale	"	1.313,00	"	6.424,75
				€	**638.860,73**

NOTE

1 Le note credito in Contabilità Generale registrate in diminuzione del debito, in Contabilità Finanziaria accertate tra i residui attivi.

2 Ritenute previdenziali e fiscali imputate in Contabilità Generale in diminuzione del debito verso fornitori in Contabilità Finanziaria accertate tra i residui attivi delle partite di giro

3 Le note credito in Contabilità Generale registrate in diminuzione del credito, in Contabilità Finanziaria impegnate

4 tra i residui passivi.

5 Importi compensati in Contabilità Generale, mentre in finanziaria risultano sia tra i residui attivi sia tra i passivi

7 Le note credito da ricevere in Contabilità Generale registrate tra i crediti, in Contabilità Finanziaria portate in diminuzione del debito.

8 Impegni deliberati in Contabilità Finanziaria che non hanno ancora un documento certo da poter registrare in Contabilità Generale.

NOTA INTEGRATIVA

Il bilancio chiuso al 31/12/2006 è stato redatto in conformità a quanto disposto dagli artt. 32 e seguenti del regolamento di contabilità ed alle direttive impartite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e rispecchia l'impostazione generale prevista dall'art. 2427 c.c..

Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore.
I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività, nonché nell'osservanza delle norme stabilite dall'art. 2426 del c.c. .Tali criteri non sono mutati rispetto a quelli osservati nella redazione del bilancio precedente le cui voci sono comparabili con quelle dell'esercizio in riferimento.

In particolare, si esaminano le seguenti voci (valori arrotondati all'unità):

➢ **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (all. 1)**

- ALTRI COSTI PLURIENNALI
  Trattasi di spese relative alla pianificazione, alle insegne ed al software.

DESCRIZIONE	AL 1/1/2006	VARIAZIONI -	VARIAZIONI +	TOTALE	QUOTE AMM.	AL 31/12/2006
MASTER PLAN P.R.P. e varie	123.667			123.667	61.833	61.833
software	3.140			3.140	1.585	1.555
TOTALE	126.807			126.807	63.403	63.389

- AMMODERNAMENTO E TRASFORMAZIONI CHE INCREMENTANO IL VALORE DEI BENI DEMANIALI
  Trattasi di manutenzioni straordinarie e migliorie su beni demaniali non separabili dai beni stessi e perciò i relativi costi, in armonia con il principio contabile n. 24 del CNDC e R, sono capitalizzati e classificati tra le immobilizzazioni immateriali.

Saldo al 1/1/2006	€ 1.972.726		
Incremento 2006	€ 256.191		
Totale		€ 2.228.917	
Ammortamento ammodernamenti in ambito portuale (4% di 1.432.977)	€ 57.319		
Ammortamento riqualificazione "Casa del Portuale"(4% di 944.731)	€ 37.789	€ - 95.108	
Saldo al 31/12/2006			**€ 2.133.809**

- PROGRAMMA INTERREG II ITALIA ALBANIA

Trattasi di opere realizzate nell'ambito del programma Interreg II Italia Albania, oggetto dell'accordo stipulato tra Ministero dei Lavori Pubblici, la Regione Puglia e l'Autorità portuale di Bari in data 5 novembre 1998.
Il predetto accordo prevedeva il finanziamento di un programma di infrastrutturazione del porto di Bari per un importo di lire 81.652.080.000 (€ 42.169.780,04) riveniente dalla rendicontazione della spesa per la realizzazione della colmata dell'ansa di Marisabella. A causa della rescissione del contratto, il finanziamento fu ridotto alle spese già rendicontate per la colmata parzialmente realizzata, pari a lire 41.944.335.000 (€ 21.662.441,18). A titolo di acconto fu erogato l'importo di lire 20.972.167.500 (€ 10.831.220,59), pari al 50% delle predette spese rendicontate.
Gli interventi realizzati dall'Autorità portuale e contabilizzati al programma Interreg II, alla data del 31 dicembre 2005 ammontavano ad € 13.750.464,00, comprensivi dell'accantonamento di € 624.518,00 per lavori oggetto del contenzioso SO.CO. (già UNIPLANT). In sede di consuntivo 2005 si utilizzò l'acconto riscosso di € 10.831.220.59 e pertanto si determinò un saldo in attesa di copertura finanziaria pari ad € 2.920.269,00. Nel corso dell'esercizio 2006 la situazione è rimasta immutata.

- Spese sostenute	€ 2.306.284
- Residuo impegno per lavori Nuovo Terminal Crociere utilizzato per accantonamento al Fondo rischi per il contenzioso in corso	€ 624.518
Saldo al 31/12/2006	€ 2.930.802

• AMPLIAMENTO BANCHINE S. CATALDO	€ 133.666
• TERMINALE ASSE NORD – SUD	€ 350.952
• MESSA IN SICUREZZA DI N. 13 CASSONI	€ 45.292
• RIQUALIFICAZIONE MOLO PIZZOLI	€ 417.145

Trattasi di spese generali sostenute.per interventi programmati.

• COSTRUZIONE BANCHINE E PIAZZALI DARSENA DI PONENTE	€ 2.304.045
• OPERE PORTUALI CON CONTRIBUTO INTERREG III ITALIA ALBANIA - BLOCCHI SERVIZI	€ 500.000
• LAVORI PER ELEVARE LA SICUREZZA NEI PORTI	€ 305.511

Trattasi di lavori incorso.

- IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO

Rilevano impegni assunti per lavori da eseguire:

✓ Rstrutturazione ex stazione ferroviaria	€	15.147
✓ Segnaletica verticale e orizzontale	€	49.000
✓ Completamento impianto di autolavaggio	€	41.101
TOTALE	€	**105.248**

Ammortamento

L'ammortamento delle spese per i *Costi pluriennali,* riferiti alla redazione del Master plan per il Piano Regolatore Portuale ed al software, è stato operato nel rispetto della normativa fiscale e cioè nella misura di un terzo per anno a partire dal suo utilizzo.
L'ammortamento delle manutenzioni straordinarie e delle migliorie sui beni demaniali è stato effettuato sulla base della loro presumibile utilità futura che si è ritenuta coincidente con quanto previsto dai coefficienti massimi fiscali, che per gli impianti portuali è del 4% annuo.

➢ IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (all. 2)

Sono state valutate al costo di acquisto comprensivo di tutti gli oneri accessori
Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato ammortizzato secondo un piano di ammortamento stabilito in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione . L'ammortamento così effettuato trova corrispondenza nei coefficienti massimi di ammortamento stabiliti nella tabella allegata al D.M. 31.12.88, ritenuti sufficientemente rappresentativi del normale periodo di deperimento dei beni con specifico riferimento al settore in cui opera l'Autorità portuale.
Il dettaglio degli ammortamenti effettuati per le immobilizzazioni materiali è schematizzato **nell'allegato n. 10** alla presente nota integrativa.

➢ IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (all. 3)

Il saldo al 31/12/2006 ammonta a **€ 433.276.**
Tutte le partecipazioni al 31/12/2005 erano iscritte al loro valore di acquisto.
Sulla base delle informazioni ricevute in fase di redazione del presente bilancio, le partecipazioni sono state adeguate alle variazioni del capitale sociale.

Inoltre, per la partecipazione della Patto territoriale Area Metropolitana di Bari S.p.A , a seguito della messa in liquidazione della società con la prospettiva di nessun realizzo, si è proceduto all'azzeramento della stessa.

Le immobilizzazioni finanziarie comprendono anche i depositi cauzionali versati per i contratti relativi alle utenze.

➢ **CREDITI E RESIDUI ATTIVI (all. 4)**

I crediti sono stati valutati secondo il loro presumibile valore di realizzo che è pari al valore nominale degli stessi.
Non si è effettuata alcuna svalutazione.

➢ **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Sono state valutate al valore nominale. L'importo effettivo della giacenza di tesoreria è stato verificato sulla base degli elaborati di riconciliazione con il Tesoriere e con la Tesoreria provinciale dello Stato di Bari

➢ **RISCONTI ATTIVI (all. 5)**

I risconti attivi sono riferiti alla quota parte dei premi di assicurazione liquidata nell'esercizio, ma di competenza dell' esercizio successivo.
Nella sezione C) dello Stato Patrimoniale, come costo sospeso, è stato appostato il pignoramento di € 5.521.080,00 eseguito da SO.CO. (già UNIPLANT) in attesa della sentenza della Corte di Appello sull'impugnativa del lodo arbitrale attivata dall'Autorità Portuale.

➢ **CLASSIFICAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO**

Nel Patrimonio Netto, oltre al Fondo di dotazione riveniente dal cessato Consorzio del porto, all'Avanzo economico degli esercizi precedenti ed al disavanzo economico dell'esercizio 2006,sono iscritti i Fondi contributi in c/capitale. In conformità al documento n. 16 dei principi contabili C.N.D.C. e R. detti fondi saranno utilizzati in diminuzione delle rispettive immobilizzazioni immateriali, quando si definiranno le rendicontazioni.

Il Fondo contributi ex art. 145, comma 61 L. 388/2000 accoglie la quota residua di € 139.826 del finanziamento erogato nel 2002 di € 1.084.558, destinato alla ristrutturazione della sede dell'Autorità portuale. Sempre nel rispetto del principio contabile sopra richiamato, si è rilevata con il meccanismo dei risconti, per il quinto esercizio, tra i ricavi, la quota parte di competenza sulla base di un

ammortamento che, come già detto a proposito delle immobilizzazioni immateriali, è stato valutato nella misura del 4% per anno della spesa da ammortizzare pari a € 944.731. Il fondo sarà utilizzato per ulteriori lavori di miglioria alla sede dell'Autorità Portuale.

➢ **FONDO PER RISCHI E ONERI ED ALTRI ACCANTONAMENTI (all.6)**

Al 31 dicembre 2006 l'ammontare complessivo degli accantonamenti ammonta ad € 2.181.339.

Il Fondo imposte e tasse, utilizzato per € 1.688, si riferisce all'imposta anticipata sul T.F.R. in base alla legge 28 maggio 1997 n. 140. Il suo utilizzo avviene sia per il pagamento dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione dello stesso T.F.R, sia per il pagamento dell'Irpef in occasione della liquidazione del T.F.R. per cessazione dal servizio.

Il Fondo rischi per contenzioso in corso si riferisce a Uniplant, Fapack e spese legali. Per i lavori di realizzazione del Nuovo terminal Crociere l'accantonamento di € 624.518 riviene dal residuo impegno assunto per la realizzazione dell'opera. L'impresa appaltatrice Uniplant, che ha attivato l'arbitrato ai sensi dell'art. 32 della L. 109/98, ha visto riconoscere le sue ragioni da un lodo arbitrale al quale l'Autorità portuale ha opposto in sede giudiziale vizi di nullità del procedimento. Sulla base del predetto lodo la controparte ha chiesto ed ottenuto dal giudice dell'esecuzione l'assegnazione dell'intero importo, stabilito dal lodo stesso, pari a € 5.521.080, nonostante l'Autorità portuale avesse opposto i vincoli di destinazione sui fondi giacenti in Tesoreria provinciale.
L'altro accantonamento è stato effettuato per effetto della sentenza di primo grado del Tribunale Civile di Bari del 28/9/2006 che ha visto soccombente l'Autorità Portuale nel contenzioso attivato da Fapack contro il cessato Consorzio del porto per risarcimento danni causati nello svolgimento di operazioni portuali. Il danno rivendicato e riconosciuto ammonta ad € 417.165,96 che con interessi e rivalutazione monetaria, oltra alle spese legali, così come stabilito in sentenza, determina un onere al 31/12/2006 pari ad € 924.088,63, come dettagliato in allegato. Contro la sentenza di primo grado l'Autorità Portuale ha proposto giudizio di appello.

Oltre ai due accantonamenti sopra specificati, tra i fondi rischi è previsto un fondo per le spese legali riferite ai contenziosi incorso per un importo di € 287.648,00.

Infine, sotto la voce altri accantonamenti, oltre ai depositi cauzionali prestati da terzi, è inserito l'accantonamento per l'incentivo previsto dall'art. 18 della 109/94 al personale dipendente e quello per la manutenzione ciclica del pontone Rollest.

➢ **TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (all. 7)**

La posta riflette l'effettiva passività maturata nei confronti del personale dipendente in base all'art. 2120 c.c. ed al contratto di lavoro vigente. Le singole indennità maturate a favore dei dipendenti sono descritte nel prospetto allegato n. 6 alla presente nota integrativa.

Il personale in servizio al 31/12/2006 risulta composto da n. 23 unità così suddivise: 5 dirigenti, 3 quadri, 15 impiegati, di cui due in distacco presso la Bari Porto Mediterraneo s.r.l..

➢ **DEBITI E RESIDUI PASSIVI (all. 8)**

I debiti sono iscritti per il loro valore nominale. Esigibili oltre l'esercizio risultano solo i depositi cauzionali da restituire che perciò sono stati collocati tra gli accantonamenti.

➢ **RATEI E RISCONTI PASSIVI (all. 9)**

I ratei e risconti passivi si riferiscono alle utenze per acqua, energia e telefonia.
Tra i risconti passivi si rileva anche la parte di contributo relativa al finanziamento dei lavori di riqualificazione della "Casa del Portuale" registrata tra i ricavi e rinviati agli esercizi futuri a copertura delle rispettive quote di ammortamento. Inoltre è rilevata la quota parte dei canoni di concessione demaniale a carico della INCATEL e della H3G di competenza degli esercizi futuri.

➢ **I RICAVI**

I ricavi ed i proventi sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza.
Le Altre entrate varie si riferiscono ai canoni d'impresa, ai canoni per posto di ormeggio, al deposito merci in banchina, alle concessioni ex art. 68 codice navigazione ed ai proventi diversi.
I canoni demaniali sono stati integrati della quota annua del risconto relativo al canone addebitato all'Incatel e all'H3G per la concessione delle torri faro.

➢ **IMPOSTE SUL REDDITO**

Come per il 2005, il regime fiscale adottato è quello delle imprese commerciali, non essendo applicabile retroattivamente quello previsto dalla legge 27/12/2006 n. 292 (finanziaria 2007).
L'imposta dell'esercizio di € 79.848,00 è riferita all'Irap, in quanto per l'Ires non è risultato alcun reddito imponibile.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE
La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente e il risultato economico dell'esercizio. L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 c.c., nel rispetto del Regolamento di contabilità e delle linee guida impartite dal Ministero vigilante, è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

allegato 1

Consuntivo 2006

A - IMMOBILIZZAZIONI

I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

4. Altri costi pluriennali

- Studi e spese di progettazione			€	61.833,34
- Software			"	1.555,16
			€	63.388,50

6. Ammod. e trasfor.che incrementano il valore dei beni demaniali

- Ammodernamento beni demaniali

Ammodernamenti istituzionali al 31/12/05	1.176.785,86			
Ammodernamenti istituzionali 2006	256.190,69			
F.contr.c/capitale Ministero dei LL.PP.				
	1.432.976,55			
		ammort quote esercizio	Totale	
Ammodernamento istituzionali	1.432.976,55	57.319,06	1.375.657,49	
Ammod.Casa del Portuale al 31/12/05	795.940,45	37.789,27	758.151,18	
				€ 2.133.808,67
	2.228.917,00		2.133.808,67	
				€ 2.197.197,17

allegato 2

CONSUNTIVO 2006

A - IMMOBILIZZAZIONI
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

3 - Impianti, macchinari e attrezzature				
Costruzioni leggere	€	398.255,18		
F.ammortamento	"	-297.163,28		
Impianto di pesa pubblica	"	115.815,58		
F.ammortamento	"	-69.506,51		
Apparecchiatura varia	"	534.487,63		
F.ammortamento	"	-401.556,64		
Macchinari e attrez.officina	"	14.222,08		
F.ammortamento	"	-14.222,08		
Mezzi di carico e scarico	"	66.800,49		
F.ammortamento	"	-66.800,49		
Opere d'arte fisse	"	630.321,65		
F.ammortamento	"	-98.427,40		
			€	**812.226,21**
4 - Automezzi				
Automezzi	€	57.807,91		
F.ammortamento	"	-53.644,99		
			€	**4.162,92**
5 - Mobili e macchine di ufficio				
Mobili e macc. ordinarie	€	428.594,23		
F.ammortamento	"	-338.283,35		
Macc. elettroniche	"	257.305,18		
F.ammortamento	"	-243.857,82		
			€	**103.758,24**
6 - Attrezzature ausiliarie del demanio				
Attrezzature ausil.demanio	€	406.138,62		
F.ammortamento	"	-385.616,86		
			€	**20.521,76**
7 - Natanti				
Natanti	€	1.391.727,11		
	"	-259.997,31		
			€	**1.131.729,80**
TOTALE			**£**	**2.072.398,93**

allegato 3

Consuntivo 2006

A - IMMOBILIZZAZIONI

III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

1 - Partecipazioni in società		2005	2006	SVALUTAZIONE
- Società Interporto di Bari SpA				
Riduzione del C.S. da € 4.270.000 ad € 2.450.980	€	34.086,15	19.565,00	14.521,15
-Teleporto Adriatico Servizi e Ambiente srl				
perdita da concambio per la fusione tra Teleporto Adriatico s.r.l e Porto di Venezia servizi s.r.l	€	30.563,00	26.239,00	4.324,00
- Patto Territoriale per l'area metropolitana di Bari s.p.a				
società in liquidazione	€	18.700,00	0,00	18.700,00
- Bari Porto Mediterraneo s.r.l.	€	375.000,00	375.000,00	
	€	**458.349,15**	**420.804,00**	**37.545,15**

7 - Depositi cauzionali		
E.A.A.P.	€	1.286,74
ENEL	€	8.979,37
Telecom	€	1.370,68
Tes.Provin.dello Stato-Viterbo	€	835,63
	€	**12.472,42**
TOTALE	€	**433.276,42**

allegato 4

CONTO CONSUNTIVO 2006

B - ATTIVO CIRCOLANTE

II - CREDITI E RESIDUI ATTIVI

1 - Crediti verso lo Stato e altri enti				
Ministero Finanze c/cred.imposte su TFR	€	34.700,99		
Ministero Infrastrutture e Trasporti	"	88.855,51		
Erario c/IVA	"	54.037,95		
Erario c/acconti d'imposta	"	1.635,00		
IRAP c/acconti	"	85.621,00		
Credito IRES	"	173.920,62		
Min.Finanze c/imposta patrimoniale	"	1.831,87		
			€	**440.602,94**
3 - Crediti verso acquirenti, utenti, concessionari, ecc.				
Crediti c/operatori				
Import Levante	€	948,62		
I.P.M. SpA	"	21.545,51		
Istop Spamat srl	"	50.157,22		
Pietro Balena & figli	"	-129,10		
ACI Bari	"	1.085,80		
La Cinque Biotrans	"	-300,01		
Morfimare srl	"	2.171,62		
P.Lorusso & C. srl	"	2.171,60		
Agestea srl	"	1.811,47		
Barion srl	"	1.059,98		
CO.IM.PORT.	"	232,20		
Gruppo Ormeggiatori	"	18,73		
Team sas	"	320,42		
Giuseppe Orsini snc	"	1.613,81		
Bruno Milella & C. srl	"	1.328,64		
Agema srl	"	806,91		
DG Cargo srl	"	30.532,41		
Sailem SpA	"	1.291,17		
Panetta Antonio	"	1.602,31		
AQP Acquedotto Pugliese	"	2.049,11		

allegato 4

CONTO CONSUNTIVO 2006

Stea & Stea srl	"	1.085,80		
Multiservizi portuali	"	153,50		
Work System	"	25.001,81		
Damiani Marcello & C. srl	"	51,64		
Saba Italia SpA	"	56,93		
Farmacia dr.F.Melillo	"	1.613,81		
Festival Crociere SpA	"	4.500,00		
Calvano Savino	"	1.800,00		
Galik srl	"	3.592,72		
P.Santelia srl	"	2.171,60		
ASSOPROLI	"	67,97		
Mediterraneo Saperi e Sapori srl	"	86,98		
Custom Services di N.Girone	"	2.163,74		
Bari Porto Mediterraneo srl	"	613.716,50		
Maersk Italia SpA	"	397,52		
Endas Bari	"	1.200,00		
Cassano Danjela	"	86,71		
Mi.Fra.Sped srl	"	251,57		
Corpo Forestale dello Stato	"	279,14		
Consorzio Biosud Ricerche	"	960,00		
H3G SpA	"	1,06		
Pasquale ALO' sas	"	61,20		
Spamat snc di Totorizzo Vito L.	"	470,13		
Crediti diversi				
Partite in sospeso	"	23.474,39		
Partite in sospeso-progetto Jove	"	12.261,11		
Anticip.a Comitato Marisabella	"	-141,60		
Fatture da emettere	"	83.108,87		
Spese c/futuri esercizi	"	20.399,46		
Note di credito da ricevere	"	4.492,53		
Crediti c/concessionari				
De Marzo Antonio	"	28.639,13		
Sailem SpA	"	9.176,02		
SACI di Gambacorta & C. snc	"	2.500,25		
Galik srl	"	4.517,93		
			€	**968.516,84**

allegato 4

CONTO CONSUNTIVO 2006

4 - Crediti per annualità, semestralità				
Prestiti al personale				
Dipendenti c/cessioni				
Moretti Michele	€	1.446,07		
Tesoro Michele	"	3.687,22		
Antonacci Francesco	"	9.745,48		
Bianco Pietro	"	826,32		
Dipendenti c/altre rate				
Calò Antonio	"	80,49		
Crediti diversi				
I.P.M. SpA	"	991,46		
Dipendenti c/anticipazioni				
Tesoro Michele	"	2.152,80		
Lopez Antonio	"	779,10		
Moretti Michele	"	4.160,46		
Martiradonna Vito	"	3.883,40		
Brucoli Domenico	"	255,72		
Antonacci Francesco	"	5.090,68		
D'Addario Ernesto	"	3.186,58		
Lorusso Francesco	"	1.944,48		
Latorre Michelina	"	2.947,42		
			€	**41.177,68**
5 - Crediti diversi di durata inferiore all'anno				
Comune di Venezia	€	2.000,00		
Inail	"	296,96		
			€	**2.296,96**
TOTALE			€	**1.452.594,42**

allegato 5

CONTO CONSUNTIVO 2006

C - RATEI E RISCONTI ATTIVI

Risconti attivi

Assicurazioni	€	2.613,75
Inpdap L.336/70 Lofoco	"	10.319,90
		12.933,65

Allegato 6

Consuntivo 2006

B - FONDO PER RISCHI E ONERI ED ALTRI ACCANTONAMENTI				
2) Accantonamento a Fondo per contenzioso FAPAK 2006				
Somme a carico dell'A.P.Bari:				
sentenza del 28/9/2006 del Tribunale Civ.di Bari	€	417.165,96		
interessi al 31/12/2006	€	396.568,61		
rivalutazione al 31/12/06	€	174.476,32	€	**988.210,89**
spese di giudizio:				
esborsi	€	200,00		
diritti	€	3.000,00		
onorari	€	5.000,00	"	**8.200,00**
spese di causa:				
esborsi	€	100,00		
diritti	€	2.000,00		
onorari	€	4.000,00	"	**6.100,00**
Somme a favore dell'A.P.Bari				
rimborso da Ass.Generali	€	51.645,68		
interessi al 31/12/2006	€	16.156,48		
rivalutazione al 31/12/06	€	10.620,10	"	**-78.422,26**
			€	**924.088,63**
B - FONDO PER RISCHI E ONERI ED ALTRI ACCANTONAMENTI				
3 - Altri accantonamenti				
Depositi cauzionali di terzi				
Cortone	€	1.549,37		
Amm.provinciale di Bari	€	9.000,00		
Corpo Piloti	€	7.000,00		
A.N.M.I.	€	1.291,14		
SER.MAR. sas	€	10.240,00		
Circolo della Vela	€	10.000,00		
Poste Italiane	€	7.000,00		
Sa.Ge.Mar.	€	1.550,00		
Città di Bari	€	3.000,00		
EDN Marmi	€	5.000,00		
ATI Serpot, Sermar, Mare Prog.e Fut.	€	3.900,00		
Selp	€	1.000,00		
			€	**60.530,51**
TOTALE			€	**60.530,51**

allegato 7

CONTO CONSUNTIVO 2006

C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Antonacci Francesco	€	34.437,08
Brucoli Domenico	"	38.815,26
Calò Antonio	"	38.257,82
D'Addario Ernesto	"	48.336,34
Lopez Antonio	"	56.798,69
Lorusso Francesco	"	42.470,22
Moretti Michele	"	38.690,66
Ostuni Maria	"	35.426,65
Tesoro Michele	"	52.718,21
Bianco Pietro	"	28.433,37
Nisio Giuseppe	"	21.314,72
Pesce Claudia	"	31.279,27
Anaclerio Giovanni	"	82.805,81
Martiradonna Vito	"	22.610,93
Campochiaro Damiano	"	31.763,74
De Santis Simona	"	2.276,71
Palumbo Francesco	"	24.721,91
Mezzina Fulvio Ignazio	"	25.669,08
Marinelli Giovanni	"	6.831,53
Latorre Michelina	"	9.356,99
Mega Mario	"	24.999,83
Pantanella Antonio	"	8.049,44
Foggetti Giuseppe	"	74.064,11
TOTALE	**€**	**780.128,37**

allegato 8

CONTO CONSUNTIVO 2006

D - DEBITI

II - DEBITI E RESIDUI PASSIVI

3 - Debiti verso terzi per prestazioni dovute

Ristrutturazione ex Staz. Ferroviaria	€	15.146,56		
Completamento impianto di autoclavaggio	"	41.101,52		
Segnaletica verticale e orizzontale	"	49.000,00		
			€	**105.248,08**

4 - Debti v/fornitori

De Santis Elettronica	€	156,00
Telecom Italia SpA	"	5,50
Enel Distribuzione SpA	"	-108,29
SAFIM srl	"	215.000,00
Pollice Verde	"	2.023,20
G.Addante & C.	"	91,86
Pellecchia Fognatura	"	636,00
Sprech di Rescio P.	"	-9,30
Eredi Teresa De Giglio sas	"	219,59
Elle srl	"	-77,47
Autostrade SpA	"	54,56
Cart.C.Ranieri	"	43,98
Lavorport soc.coop. a r.l.	"	11.709,61
Fernando Cervellieri	"	756,00
SER.MAR. sas	"	12.105,60
AFT Impianti	"	3.624,00
Edilscavi snc	"	889,59
A.Morfini & Figli	"	392,20
SAIGA SpA (Palace Hotel)	"	180,00
Sancilio di Sancilio F.	"	5.445,49
La Pulisan	"	64.063,20
Poste Italiane	"	248,72
Ottica S.D'Agostino	"	333,00

CONTO CONSUNTIVO 2006

Ottica Giglione D.	"	490,00		
AQP Acquedotto Pugliese	"	30.372,42		
Multiservizi Portuali	"	42.782,00		
Franco Catena Infissi	"	2.692,80		
Diemmebi Italia	"	2.880,00		
Getinge	"	78.420,27		
Italcover srl	"	16.440,00		
Antonio Leonetti	"	300,61		
Salvatore Del Prete	"	1.277,83		
Web Studio SpA	"	4.200,00		
SO.ME.D. srl	"	1.430,00		
CON.EDIL.	"	2.061,04		
Geniotecnica di Franco M.	"	475,62		
Coop.Soc.L'Obiettivo	"	4.364,00		
Toscano geom.Nicola	"	1.111,71		
Cristoforo Colombo soc.coop.	"	757,68		
Addante Giovanni arl	"	5.344,02		
Cianciola Montanari di Work System	"	303,31		
Day Ristoservice	"	1.872,00		
Regione	"	240,00		
SA.BA. Di Saracino G.	"	288,00		
Secur Mobil soc.coop.a r.l.	"	517,00		
MAXSHIP srl	"	215.000,00		
Edil Leonetti srl	"	2.220,00		
Wolters Kluwer It.Professionale SpA	"	141,00		
Karnak	"	688,38		
Ritenute contrattuali	"	37.545,26		
Entrate c/futuri esercizi	"	4.569,85		
			€	**776.567,84**
4 - Fatture da ricevere	€	535.481,34		
			€	**535.481,34**
10 - Debiti tributari				
Debiti per IRAP	€	79.848,00		
			€	**79.848,00**
12 - Altri debiti				

allegato 8

CONTO CONSUNTIVO 2006

Nazario Sauro	€	5.000,00		
Personale dipendente	"	142.185,85		
INPDAP ex Cpdel	"	57.267,14		
INPDAP ex Enpdedp	"	122,67		
INPS	"	1.877,05		
INPDAP Sovvenzioni	"	15.705,09		
C.R.A. dip.Consorzio del porto di Bari	"	6.437,69		
INAIL sede di Bari	"	37,21		
O.E.R.-Operatori Emergenza Radio	"	5.681,03		
A.Morfini e figli snc	"	3.487,22		
Collegio dei Revisori	"	8.958,57		
Altri creditori	"	144,70		
AQP c/Sanità	"	1.504,63		
Comitato Portuale	"	17.635,68		
Int.Ass.Cities and Ports	"	2.070,00		
Min.Economia e Finanza-Serv.Personale	"	3.420,00		
Tesoreria Prov.Stato	"	30.220,00		
			€	**301.754,53**
TOTALE			€	**1.798.899,79**

allegato 9

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ratei passivi

Consumi Enel da addebitare	€	2.540,04
Scatti talefonici da addebitare	"	550,64
		3.090,68

Risconti passivi

Canone Incatel da amm.	€	109.163,53
Canone H3G da amm.	"	8.518,32
Contr.Casa del Portuale da amm.	"	758.151,18
		875.833,03

allegato 10

CONTO CONSUNTIVO 2006

FONDO AMMORTAMENTO - allegato allo Stato Patrimoniale al 31/12/2006

	VALORE DEI BENI					FONDO AMMORTAMENTO			
DESCRIZIONE	al 1.1.06	variazioni -	variazioni +	totale	%	quote esercizio	al 31.12.05	variazioni	totale
Apparecchiatura varia	533.566,31		921,32	534.487,63	15	56.734,66	344.821,98		401.556,64
Automezzi	57.807,91			57.807,91	25	4.162,93	49.482,06		53.644,99
Costruzioni leggere	388.755,18		9.500,00	398.255,18	10	32.267,78	264.895,50		297.163,28
Impianti di pesa	115.815,58			115.815,58	7,5	6.748,94	62.757,57		69.506,51
Macc.attr.officina	14.222,08			14.222,08			14.222,08		14.222,08
Mezzi carico/scarico	66.800,49			66.800,49			66.800,49		66.800,49
Macchine elettroniche	251.459,35		5.845,83	257.305,18	20	7.057,85	236.799,97		243.857,82
Mobili e macc.ufficio	426.173,23	410,00	2.831,00	428.594,23	12	30.542,59	307.888,36	-147,60	338.283,35
Attrez.aus.demanio por.	395.702,02		10.436,60	406.138,62	31,5	31.302,67	354.314,19		385.616,86
Natanti	398.726,42		993.000,69	1.391.727,11	9	80.570,41	179.426,90		259.997,31
Opere d'arte fisse	630.321,65			630.321,65	4	25.212,87	73.214,53		98.427,40
TOTALE BENI	3.279.350,22	410,00	1.022.535,44	4.301.475,66					
AMMORTAMENTI						274.600,70	1.954.623,63	-147,60	2.229.076,73

AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

BILANCIO D'ESERCIZIO 2006

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

COMITATO PORTUALE

Sessione di seduta ordinaria

Deliberazione n. 58 del 16 luglio 2007

OGGETTO: Esercizio Finanziario 2006 – Approvazione Conto Consuntivo

L'anno duemilasette, il giorno 16 del mese di luglio, convocato con nota prot. n. 5511 del 09.07.2007, si è riunito, presso la sede dell'Ente, in seconda convocazione, il Comitato Portuale di Brindisi.
Presiede il Presidente dell'Autorità Portuale, Dott. Giuseppe GIURGOLA.
Il Presidente fa l'appello nominale dei convocati che da i seguenti risultati:

	Presente	Assente
1) C.V. (CP) Giuseppe MASTROIANNI		X
2) Dott.ssa Fernanda METRANGOLO	X	
3) Ing. Gaetano MAGGI	X	
4) Regione PUGLIA – Ing. Carlo DELLINO	X	
5) PROVINCIA di Brindisi		X
6) COMUNE di Brindisi – Dott. Paolo CHIANTERA	X	
7) Ing. Pasquale BORELLI	X	
8) Sig. Massimo SCISCIO	X	
9) Prof. Ferrero CAFARO	X	
10) Dott. Massimo FERRARESE		X
11) Ing. Calogero SANFILIPPO		X
12) Rag. Domenico STEA		X
13) Dott. Giovanni BRIGANTE	X	
14) Sig. Giovanni BONATESTA	X	
15) Avv. Giovanni FAGGIANO		X
16) Sig. Pasquale LABIA	X	
17) Geom. Carmine CAMPANA	X	
18) Sig. Salvatore PINTO	X	
19) Sig. Antonio NARCISI	X	
20) Sig. Toni CHETTA	X	

Con la nota sopra indicata, sono stati altresì invitati i Signori Dott. Benito DI TROIA (P), Dott. Carlo SCHIAVONE (P), Dott. Giuseppe DE TURRIS (P), rispettivamente Presidente e componenti del Collegio dei Revisori dei Conti.

per copia conforme

AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

Il Presidente riferisce che:

- Il Bilancio di Previsione, esercizio 2006 – Rimodulato – deliberato dal Comitato Portuale con provvedimento n° 3 del 21.04.2006, è stato approvato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti con nota Prot. n° MINFRTRA/DINFR n°4723 del 02.05.2006;
- Con provvedimento n°143 del 30.10.2006 si è provveduto alla variazione del predetto Bilancio, approvato dal medesimo Ministero vigilante con nota MINFRTRA/DINFR/14953 del 14.12.2006;
- Il predetto documento finanziario presenta un avanzo finanziario di competenza di € 12.819.568,00 (€ 30.320.441,47 - € 17.500.873,47), riveniente dalla impossibilità di prevedere nei capitoli di spesa stanziamenti superiori all'incremento del 2% rispetto alle spese definitive dell'Esercizio 2005, così come previsto dalla Legge Finanziaria;
- Indi, Il Collegio dei Revisori dei Conti dà lettura del verbale n°101 dell'11.07.2007, dal quale si rileva che lo stesso ha esaminato il documento contabile ed i suoi allegati, esprimendo parere favorevole

IL COMITATO PORTUALE

UDITA la relazione del Presidente;

VISTO il Conto Consuntivo Es. 2006 e la relazione tecnico-contabile che l'accompagna;

VISTO il verbale n°101 dell'11.07.2007 del Collegio dei Revisori dei Conti;

VISTO l'art. 9, comma 3 – lettera D – della Legge 84/94;

Dopo ampia discussione, cui partecipano i membri del Comitato, si è votato nei modi di legge:

Votanti:	15	
Favorevoli:	14	
Contrari:	1	(Campana)
Astenuti:	0	

DELIBERA

di approvare il Conto Consuntivo, Es. 2006, secondo lo schema ed i suoi allegati, che fanno parte integrante del presente provvedimento, che si riassume nei seguenti valori:

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE	€ 14.583.381,28
USCITE	€ 12.299.352,88
AVANZO DI COMPETENZA	€ 2.284.028,40

GESTIONE RESIDUI

ENTRATE	€ 62.468.615,18
USCITE	€ 117.934.299,78

per copia conforme

AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

GESTIONE DI CASSA

FONDO CASSA INIZIALE	€ 60.459.143,60
ENTRATE	€ 13.782.333,16
USCITE	€ 14.222.382,44
FONDO CASSA FINALE	€ 60.019.094,32

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE € 7.277.487,40

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'	€ 280.750.138,02
PASSIVITA'	€ 275.624.213,07
PATRIMONIO NETTO	€ 5.125.924,95

SITUAZIONE ECONOMICA

RICAVI	€ 7.927.848,31
COSTI	€ 7.504.714,68
AVANZO ECONOMICO	€ 423.133,63

IL PRESIDENTE
Dott. Giuseppe GIURGOLA

per copia conforme

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2006

****

Sono trascorsi poco più di tre mesi dal mio insediamento alla guida dell'Autorità Portuale di Brindisi. Tre mesi in cui ho avuto modo di incontrare le Istituzioni locali, gli operatori portuali ed i componenti del Comitato. Ho quindi presentato il Piano complessivo di riqualificazione e di sviluppo del Porto di Brindisi, ottenendo un consenso unanime. Diventa invece difficile presentare il conto consuntivo di un esercizio finanziario che non mi ha visto alla guida dell'Ente. Per ciò che riguarda le attività strettamente finanziarie, quindi, si rimanda alla relazione tecnica del Responsabile del Settore Finanziario.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

Voglio però cogliere questa occasione per lanciare una serie di messaggi positivi e propositivi per quello che sarà il futuro di questo scalo marittimo. Quando sono arrivato a Brindisi mi sono trovato dinanzi ad un porto senza navi e con poche prospettive. Sapevo già da prima di intraprendere questo viaggio che mi ha portato fin qui che non avrei trovato una situazione facile.

Per questo mi ero messo al lavoro già da molto tempo prima della formalizzazione della mia nomina. Il finanziamento di 62 milioni di euro dal Ministero per le Infrastrutture per la messa in sicurezza della Diga di Punta Riso non è solo un caso.

Quando penso a Punta Riso penso ad una immensa risorsa che potrà essere meglio utilizzata per le navi da crociera e maxi containers ed a come potrà essere restituita alla città ed ai brindisini. Penso ad un porto che sia il cuore pulsante di questo centro, che torni a produrre economia e ricchezza. Penso ai nuovi traffici da attirare ed ai vecchi traffici da non perdere.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

Con l'approvazione del Conto Consuntivo per l'esercizio 2006 i componenti del Comitato Portuale saranno testimoni dell'avvio di una nuova stagione per il porto di Brindisi. Dopo le fasi altalenanti che si sono susseguite a Brindisi così come negli altri porti del Mediterraneo, si avvia ora una fase di ripresa caratterizzata soprattutto da una rinnovata armonia tra le Istituzioni e gli operatori portuali.

Un'armonia che si concretizza con i progetti che nel futuro imminente sposteranno nuovamente il baricentro delle attività del basso Adriatico, soprattutto commerciali, sullo scalo brindisino. In diverse sedi è stato evidenziato come in questa città un altro sviluppo sia ancora possibile. E questo sviluppo passa essenzialmente dai traffici commerciali che nasceranno su impulso della nostra Autorità Portuale, di concerto con le altre Istituzioni, e le potenze economiche nascenti.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

E' evidente ed è noto, inoltre, che il porto di Brindisi risulta uno tra i più infrastrutturati d'Italia, ma è quanto mai necessario ultimare i progetti attualmente in essere, e partire con le nuove idee, creando così nuove opportunità per la conquista di nuove fette di mercato. Non possiamo permetterci di perdere altro tempo, perché l'economia di questa città è legata indissolubilmente al suo porto. E la rinascita dello scalo marittimo rappresenta l'unica vera grande occasione di sviluppo.

In tutto questo è comunque necessario evidenziare che l'Autorità Portuale di Brindisi soffre delle lungaggini burocratiche legate all'approvazione dei piani di caratterizzazione da parte del Ministero dell'Ambiente, non consentendo così la cantierizzazione delle opere per le quali vi sono notevolissime risorse , ma mi batterò perché questi tempi siano ridotti al minimo.

Mi preme però sottolineare che per realizzare i progetti servono finanziamenti e liquidità. Da parte nostra c'è tutto l'impegno a realizzare le opere, ma occorre anche che tutte le componenti

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

portuali partecipino fattivamente al buon andamento finanziario che non può più essere inficiato da mancati adempimenti. Dalla lettura del Conto Consuntivo, infatti, non si può non notare la forte sofferenza creditizia dell'Ente. E' lampante come a fronte di un fatturato di due milioni e mezzo di euro nella categoria numero 1 delle Entrate di competenza, ne siano stati introitati solo 875mila. Appare quindi inusuale ed improprio che in tale categoria si debbano portare oltre un milione e mezzo di euro a residui, senza avere alcuna certezza dei tempi per il loro introito. E che non ci sia certezza dei tempi degli introiti lo dimostra ancora di più la stessa categoria nella gestione dei residui dove, a fronte di uno stanziamento iniziale di oltre un milione e 700mila euro rivenienti dal 1995 al 2005, al 31.12.2006 ne risultano incassati solo 680mila.

La sommatoria dei due residui è pari a ben due milioni e 600mila euro, una cifra enorme per le

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

casse di un Ente e che, in tema di progettualità e servizi, può fare la differenza. Tale situazione si evidenzia anche per altre categorie di entrate, specialmente quella relativa ai canoni demaniali che, tra competenze e residui, ammontano a circa € 1.800.000.

E' mia intenzione, quindi, avviare in tempi brevissimi un monitoraggio complessivo e specifico della situazione e quindi una azione programmata e rigorosa per il recupero dei crediti. Non dobbiamo dimenticare che qualunque inerzia comporta anche una responsabilità dello scrivente. Sarà valutata ogni posizione con senso di equità e con equilibrio. Soprattutto saranno adottati metodi ed interventi adeguati per non compromettere l'ordinata gestione degli operatori. Mi aspetto da tutti senso di responsabilità e disponibilità. I contenziosi non portano da nessuna parte. Servono solo a rinviare qualcosa che non è più rinviabile.

IL PRESIDENTE

Dott. Giuseppe GIURGOLA

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

RELAZIONE TECNICO-CONTABILE AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2006

****

Il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 2006, che viene presentato per l'approvazione, espone alla chiusura della gestione un Avanzo di Amministrazione pari a € 7.277.487,40 ed un Fondo Cassa pari a € 60.019.094,32.

Si evidenzia che l'Ente ha rispettato il termine per il versamento al Ministero dell'Economia e Finanze della somma di € 109.562,58 a seguito della variazione di Bilancio di Previsione, Esercizio 2006, di cui al provvedimento n°143 del 30.10.2006, approvato dal Ministero dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia, con nota n°14953 del 14.12.2006; a garanzia dell'operato dell'Ente alla presente relazione si allegano, oltre al provvedimento precitato, copia del mandato n°1022 del 31.10.2006 e della quietanza n°10412 del 06.11.2006.

Si evidenzia, altresì, che anche per il versamento del 10% di cui ai commi dal 52 al 60 della Legge n°266 del 23.12.2005 (Legge Finanziaria 2006), è stato rispettato il termine, pertanto, a garanzia si allega Decreto Commissariale n°65 del 27.03.2007 e la relativa documentazione in esso richiamata (prospetti, mandati e quietanze).

AUTORITÀ PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio 2006, sotto il profilo tecnico, contabile e gestionale, è stato redatto rispettando le volontà espresse mediante emanazione sia di decreti da parte del Presidente che di deliberazioni da parte del Comitato Portuale, fermo restando le rispettive specifiche competenze.

ENTRATE

TITOLO I° - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Lo stanziamento complessivo in conto competenza espone l'importo di € 2.513.407,00, risultano accertate entrate per € 2.635.217,78, di cui già riscosse € 2.072.046,51, mentre permane un residuo di €uro 563.171,27, risultando, pertanto, una maggiore entrata di € 121.810,78.

Dette entrate si riferiscono ai due capitoli riguardanti il contributo del Ministero dell'Interno (Cap. 010/01) e la tassa sulle merci imbarcate e sbarcate (Cap. 020/01).

Il primo rappresenta il contributo annuo, fisso ed invariabile, che dovrà essere devoluto dal Ministero dell'Interno per effetto del trasferimento di una unità lavorativa dall'ex Consorzio all'Autorità, proveniente dalle liste del personale giovanile, giusta art. 7 della Legge 138/84. Con nota del 2.03.2004 il predetto Ministero, a seguito di formale richiesta dell'Ente, ha comunicato che detti fondi sono stati erogati all'ex Consorzio del Porto e ASI (ora SISRI), che impropriamente li ha trattenuti e che a parere dell'Autorità tale contributo segue la dipendente. Allo stato, comunque, pende fra le parti apposito giudizio dinanzi al Tribunale di Brindisi volto all'accertamento delle rispettive ragioni, ciò consentirà all' Ente l'eventuale recupero delle somme a far data dal 1995, pari a tutt'oggi ad € 147.477,00 per i residui ed € 13.407,00 per la competenza dell' Esercizio 2006.

Il secondo rappresenta il gettito della tassa sulle merci. Tale partita evidenzia un incremento rispetto all'esercizio 2005, ma anche rispetto alla previsione (€ 121.810,78), che fa ben sperare per un maggiore aumento dei traffici portuali.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

TITOLO II° - ALTRE ENTRATE

Lo stanziamento complessivo previsionale di competenza era di € 5.701.325,00. Risultano accertamenti per € 5.292.514,45 di cui già riscossi € 3.199.436,83 e con un residuo di € 2.093.075,62, registrando, pertanto, una minore entrata di € 408.810,55, che riviene dalla somma algebrica tra le maggiori entrate + € 140.491,06 e le minori entrate pari € 549.301,61.

Si analizzano i capitoli di maggiore rilievo per l'Ente.

Cap. 100/01/03 – Proventi servizi traffico merci.

Le somme accertate ammontano a € 1.467.059,05, di cui introitate € 667.844,83 ed un residuo di € 799.214,22, con una minore entrata rispetto alla previsione di € 35.165,95.

Dette entrate provengono dall'applicazione delle Ordinanze Presidenziali n.ri °2 e 3 del 28.02.2005, relativa alla parte variabile commisurata alla movimentazione delle merci dovuta dalle Imprese Portuali.

Cap. 110/01/03 - Proventi servizi traffico passeggeri traghetti e da crociera.

Le somme accertate sono pari ad € 749.842,66 di cui € 138.348,64 già incassate e con un residuo di € 611.494,04. Dette somme rinvengono dall'applicazione dell'ordinanza n. 7 del 28.10.2005, che ha rideterminato le tariffe per tale traffico.

I passeggeri che hanno attraversato il porto di Brindisi sono stati 444.389, con una flessione di 99.061 unità rispetto all'esercizio 2005, che aveva registrato un transito di 543.450 unità, che rispetto all'esercizio 2004 (540.985 unità), aveva fatto ben sperare in una sia pur lieve ripresa, ma ancora di più faceva sperare e rallegrare la circostanza che non vi erano stati i vistosi cali registrati negli anni precedenti, purtroppo tale tendenza si è clamorosamente interrotta nell'esercizio 2006.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

Solo come dato statistico, in quanto trascurabile, dal Cap. 110/03 sono stati accertati € 2.931 relativi ai passeggeri croceristi in transito pari a 1.107 unità, registrando, peraltro, alcun introito. Risulta palese, pertanto, quanto sia alta la differenza tra la previsione e l'accertamento, cioè ben 224.725,65 Euro.

Cap. 120/01/02/03 – Proventi servizi traffico TIR, autoveicoli ed autobus.

Il traffico dei TIR e delle autovetture è risultato rispettivamente di 54.932 e 89.953 transiti, facendo riscontrare un calo di 20.337 per i TIR, di 16.345 per gli autoveicoli rispetto all'esercizio 2005, che avevano fatto registrare rispettivamente 75.269 e 106.298 unità, mentre un nuovo dato risulta essere quello relativo agli Autobus che ha fatto registrare un transito di 1.946 unità.

Le somme accertate per i TIR sono pari ad € 131.763,08 di cui € 40.273,91 già incassate ed un residuo di € 91.489,17, per gli autoveicoli l'accertamento è stato di € 65.432,72 di cui € 8.708,96 già introitate ed un residuo di € 56.723,76, mentre per gli autobus l'accertamento è pari ad € 2.214,00 di cui incassati € 1.092,00 e a residui € 1.122,00, risultando anche per detti capitoli molto pesante la perdita in termini economici rispetto alla previsione, cioè € 78.590,20.

Cap.170 – Canoni Demaniali.

La somma complessiva accertata è stata di € 1.725.902,84, già realizzata € 1.371.986,00 ed un residuo attivo di € 353.916,84, realizzando una maggiore entrata di € 10.623,84 ed una minore entrata dei € 48.321,000, pertanto, con una perdita effettiva rispetto allo stanziamento di € 37.697,16.

Di seguito si riporta un prospetto dimostrativo che evidenzia il risultato raggiunto, confrontando il dato finale dell'Esercizio 2006 con quello dell'Esercizio 2005:

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

Cap.	Denominazione	Stanziamento	Accertamento	+	-
170/01	Canoni ed indennizzi	1.600.000,00	1.564.197,82	0	35.802,18
170/02	Canoni box agenzie	85.000,00	74.002,58	0	10.997,42
170/03	Canoni box utenti	30.000,00	28.478,60	0	1.521,40
170/04	Canoni gru e carrelli	0	0	0	0
170/05	Canoni licenze	48.600,00	59.223,84	10.623,84	0
	Totali	1.763.600,00	1.725.902,84	10.623,84	48.321,00
Totali Conto Consuntivo Es. 2005		1.583.100,00	1.790.352,50		
Differenza		+ 180.500,00	- 64.449,66		

Cap. 180/01/02 – Interessi attivi.

Le somme accertate sono pari a € 4.915,16 interamente da incassare. Gli introiti provengono dagli interessi maturati sul conto della tesoreria Provinciale dello Stato – Banca d'Italia – per € 4.540,67, mentre la somma di € 374,49 è stata addebitata all'Agenzia Italian Ferries, trattandosi di interessi legati alla transazione per il rientro rateizzato vantato dall'Autorità, purtroppo mai rispettato e, pertanto, pende dinnanzi al Tribunale di Brindisi apposito giudizio.

Cap. 210/02 – Recuperi acqua

La somma accertata è pari a € 137.844,46, di cui già incassate € 50.020,57, ed un residuo di € 82.823,00. Detti introiti derivano solo ed esclusivamente dalla vendita dell'acqua all'utenza portuale.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

Cap. 210/07- Gestione Finanziamenti Interreg III A Grecia/Italia.

La somma complessiva del finanziamento ammonta ad € 810.000,00, interamente incassato, destinato alla gestione dei 5 sottoprogetti riconosciuti ed ammessi a rendicontazione.

Cap. 220/01 – Recupero anticipazione spese diverse per accedere ai finanziamenti per realizzare opere ed infrastrutture (Cnf. Cap. U360/02).

La somma accertata è pari a € 34.520,98. Trattasi di competenze professionali anticipate dall'Ente per accedere ai finanziamenti comunitari, che saranno recuperati alla cassa dell'Ente con i versamenti che saranno effettuati dalla Regione Puglia non appena rendicontate le spese relative alla realizzazione dei vari progetti finanziati.

Cap. 240/01/02 – Entrate varie ed eventuali

A fronte di una somma stanziata di € 11.000,00, sono state accertate € 93.992,25, di cui già incassate € 87.442,18, mentre restano da riscuotere € 6.550,07, rivenienti da rimborsi diversi.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

TITOLO IV° - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

La somma complessivamente accertata è pari a € 4.890.000,00, con una minore entrata di € 14.510.633,47. Tale minore entrata deriva dallo stanziamento del Cap. 380/01 (€ 1.532.852,47), contributo che veniva erogato dal Ministero per la manutenzione straordinaria del comprensorio demaniale , che non sarà più erogato per le motivazioni che saranno illustrate nella Parte II/Uscite (Cap. 400/01).

Come si rammenterà nel Bilancio di Previsione, Es. 2006, era stato istituito il Cap. 390/02 "Finanziamento Interreg III Grecia/Italia" per uno stanziamento di € 11.667.781 e destinato ad opere da definire. Ebbene, con il Bilancio dell'Esercizio 2007 tali opere sono state decise e stanziate sia in entrata che in uscita, pertanto, non c'è motivo di trasferire a residui una somma così elevata (€ 9.997.781), tranne che per le somme già incassate pari ad € 1.690.000, che sono state regolarmente munite di vincolo di destinazione per la realizzazione dei progetti programmati.

Anche i capitoli 390/07 e 390/08 (€ 3.000.000) sono stati eliminati. Infatti, al fine di anticipare i tempi si decise di finanziare la caratterizzazione dei siti destinati alla realizzazione delle infrastrutture, successivamente, però, la Regione Puglia propose di affidare a Sviluppo Italia tale attività, da qui la necessità di portare in economia detti stanziamenti sia in entrata che in uscita.

Sono, quindi, rimasti i progetti finanziati da Interreg che saranno quasi certamente realizzati e cioè:

Cap. 390/05 - "Realizzazione Impianto Autolavaggio "	€ 700.000,00
Cap. 390/06 – " Realizzazione stalla animali vivi"	€ 1.000.000,00
Cap. 390/09 – " Completamento progetto di Security"	€ 1.500.000,00

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

TITOLO VI° - PARTITE DI GIRO

Sono state accertate somme per € 1.763.592,05 ed introitate € 1.264.224,43 con un residuo di € 499.367,62, che trovano equilibrio con le Partite di Giro della Parte II^ - Uscite.

RENDICONTO DELLA GESTIONE RESIDUI ATTIVI

La somma complessiva dei residui attivi relativa agli esercizi dal 1995 al 2005 riportati nel Bilancio di Previsione 2006 (v. Allegato), ammonta a € 64.001.467,65.

Risultano incassati € 5.554.566,39, mentre € 56.914.048,79 rappresentano i residui ancora validi, con una riduzione per inesigibilità pari a € 1.532.852,47, derivante dal contributo del Ministero Trasporti per manutenzione straordinaria che non sarà più erogato.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

Risultano incassati € 5.554.566,39, mentre € 56.914.048,79 rappresentano i residui ancora validi, con una riduzione per inesigibilità pari a € 1.532.852,47, derivante dal contributo del Ministero Trasporti per manutenzione straordinaria che non sarà più erogato.

Particolare attenzione va riservata al Cap. 550/01/95 ove è riportato lo stanziamento di € 3.357.057,79, che rappresentano la stima delle risorse che potrebbero essere realizzate dallo scorporo con l'ex Consorzio del Porto, ora SISRI. A tal fine si evidenzia che è stato proposto appello avverso la sentenza del tribunale di Brindisi che ha solo parzialmente riconosciuto la somma riguardante la tariffa passeggeri e TIR relativa al 1° semestre 1995, pertanto, il residuo di € 258.228,00 risulta ridotto ad € 184.670,79.

Lo stesso importo è inserito nel corrispondente Capitolo 680/01/95 dei residui passivi, pertanto, dette partite non hanno alcuna rilevanza sul risultato dell'Avanzo di Amministrazione.

Per quanto riguarda i residui riguardanti la realizzazione di opere ed infrastrutture finanziate, si rinvia al dettaglio esposto nella parte II – Uscite/Residui.

Nulla da ribadire sui tanti crediti dovuti da operatori portuali e concessionari, giacchè il Presidente, Dott. Giuseppe Giurgola, nella sua relazione ha chiaramente espresso le iniziative da intraprendere.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

USCITE

TITOLO I° - SPESE CORRENTI

Per le spese correnti in conto competenze risultano impegnati complessivamente € 5.710.624,85, già pagati € 3.609.674,40, da pagare € 2.100.950,45 ed una economia di € 1.075.116,15.

Si evidenziano di seguito le varie categorie di spese:

CAT. 1ª - € 315.252,87 – Spese per gli organi dell'Ente, così distinte:
Cap. 010/01 - € 250.000,00 per competenze e rimborso spese per il Presidente;
Cap. 010/02 - € 8.010,00 per competenze al Comitato Portuale;
Cap. 010/03 - € 35.398,59 per compet. e rimborso sp.al Collegio dei Revisori dei Conti;
Cap. 010/04 - € 21.844,26 versamento di Legge al Ministero dell'Economia.

CAT. 2ª - € 1.662.324,07 per oneri diretti e riflessi per il personale dipendente e non dipendenti

CAT. 4ª - € 2.641.273,86 spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi (conf.prospetto allegato);

CAT, 5ª - € 16.425,00 spese per dottorato e ricerca;

CAT. 6ª - € 12.174,74 spese per commissioni bancarie;

CAT. 7ª - € 27.854,90 per oneri tributari;

CAT. 8ª - € 165.500,00 per liquidazione fatture al SISRI per la fornitura di acqua alle banchine di Costa Morena e Terrare, nonché spese alla Ditta che gestisce la fornitura dell'acqua all'utenza;

CAT. 9ª - € 869.819,41 per spese non classificabili in altre voci, nonché spese per la gestione del Finanziamento Interreg Italia/Albania e Interreg III A Grecia/Italia.

Tornano € 5.710.624,85

==========

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme complessivamente impegnate ammontano a € 4.823.078,98, di cui già pagate € 68.222,28, da pagare a residui € 4.754.856,70.

Per quanto attiene la Categoria 1^ si è relazionato nella Parte I/Entrate, mentre di seguito si riporta il dettaglio delle parti più significative.

Cap.400/01 – Ristrutturazione, trasformazione e manutenzione straordinaria agli immobili ed impianti del comprensorio demaniale.

Le somma complessiva impegnata ammonta a € 1.500.000,00, finanziata interamente con fondi propri, essendo venuto meno il contributo del Ministero come già riferito; tale stanziamento sarà destinato per tutti gli interventi straordinari alle parti comuni del comprensorio demaniale. Unitamente a detto stanziamento saranno utilizzati per lo stesso fine tutti i residui rivenienti dai contributi erogati dal Ministero ai sensi dell'art. 6, lett. B, della L.84/94. Si riporta di seguito il dettaglio delle somme utilizzabili e regolarmente munite di vincolo di destinazione.

Esercizio	Capitolo n.	Stanziamenti	Pagamenti	Residui
1997	400/01	488.595,52	0	488.595,52
1998	400/01	468.641,00	0	468.641,00
1999	400/01	620.213,00	0	620.213,00
2000	400/01	375.258,01	0	375.258,01
2001	400/01	1.438.594,16	0	1.438.594,16
2002	400/01	476.473,72	0	476.473,72
2003	400/01	416.723,46	122.002,95	294.720,51
2004	400/01	1.532.440,39	0	1.532.440,39
TOT. VINCOLATO		**5.816.939,26**	**122.002,95**	**5.694.936,31**
2005 Fondi propri	400/01	1.532.852,47	0	1.532.852,47
2006 Fondi propri	400/01	1.500.000,00	0	1.500.000,00
TOT.COMPLESSIVO		**8.849.791,73**	**122.002,95**	**8.727.788,78**

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

CATEGORIA 2ª - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche.

Le somme complessivamente impegnate ammontano a € 28.243,45, già pagate € 15.000,34, da pagare € 13.243,11 ed una economia di € 121.756,55. Si riporta di seguito il dettaglio:

Cap.420/01 - € 12.436,64 acquisto e posa in opera di attrezzature diverse (barre mobili, transenne e megafoni ambiti portuali);
Cap.440/01 - € 14.306,81 acquisto di arredi per gli uffici, computer e fax ;
Cap.450/01 - € 1.500,00 acquisto software;
Tornano € 28.243,45
==========

Cap.530/01 – "Indennità di anzianità" che espone somme complessivamente impegnate pari a € 94.835,53. La somma è destinata al pagamento del premio unico annuale nonché alle rate di aggiornamento dovute all' Assitalia di Brindisi, che garantisce il pagamento del trattamento di fine rapporto ai dipendenti dell'Ente.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

TITOLO IV° - PARTITE DI GIRO

Le somme complessivamente impegnate sono di € 1.763.592,05, di cui € 1.533.899,11 già pagate ed un residuo di € 229.692,94 che trovano riscontro nella parte I - Entrate.

RENDICONTO DELLA GESTIONE RESIDUI PASSIVI

La somma complessiva dei residui passivi relativi all'Esercizio dal 1995 al 2005 riportati nel Bilancio di Previsione 2006 (v. Allegato), ammonta a € 117.934.299,78. Risultano pagati € 9.010.586,65, mentre € 108.923.713,13 rappresentano i residui validi.

Per quanto riguarda il Capitolo 680/01/95 si è già riferito nella parte Entrata (Cap. 550/01/95), gestione residui attivi, evidenziando che la consistenza maggiore dei residui riviene dagli stanziamenti per la realizzazione di opere infrastrutturali, così come di seguito riportati:

Cap. 380/01/98 - € 691.404,52 – Lavori completamento sporgente Costa Morena Est – 1° Stralcio
Cap. 390/01/98 - € 387.343,00 – Lavori escavazione porti (50%);
Cap. 380/02/99 - € 2.582.284,00 – Opere adeguamento terminal gasiero Costa Morena;
Cap. 380/03/99 - € 4.248.227,18 – Disinquinamento Seno di Ponente;
Cap. 380/05/99 - € 774.685,00 – Impianto di raccolta e trattamento acque di sentina, ecc..;
Cap. 390/01/99 - € 387.343,00 – Lavori escavazione porti (50%);
Cap. 380/14-15/00 - € 53.778,52 – Studio fattibilità Distripark;
Cap. 380/18/00 - € 39.575,55 – Realizzazione circuito doganale;

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

Cap. 380/19/00 -	€ 16.752.287,82	– Banchina di Capo Bianco;
Cap. 380/16/01 -	€ 20.656.663,55	– Adeguamento piazzali C.Morena Ovest e realizzazione vie di corsa grues.
Cap. 380/08/02 -	€ 10.394.324,18	– Lavori completamento sporgente Costa Morena Est – 2° Stralcio
Cap. 380/12/02 -	€ 10.011.948,11	- Opere completamento accosti portuali navi RO/RO S. Apollinare
Cap. 380/13/02 -	€ 10.200.951,20	– Realizzazione Stazione Marittima passeggeri, servizi e strutture logistiche operatori portuali.
Cap. 380/09/03 -	€ 500.000,00	– Pontili seno di Ponente attracco navi da pesca
Cap. 380/10 e 11/03-	€ 1.126.374,57	- Area controllo Punta delle Terrare (Scanner)
Cap. 380/12/03 -	€ 2.075.047,00	– Completamento accosti S.Apollinare
Cap. 380/17/03 -	€ 441.807,28	- Pontone galleggiante porto interno;
Cap. 380/19/03 -	€ 4.100.513,23	- Realizzazione banchina Capo Bianco;
Cap. 380/20/03 -	€ 180.497,24	- Bonifica e riqualificazione area ex POL.
Cap. 380/12/04 -	€ 1.790.582,00	– Vedi medesimo capitolo residui 2002 e 2003
Cap. 380/26/04 -	€ 4.463.105,15	– Realizzazione progetto Security
Cap. 380/22/05 -	€ 2.000.000,00	- Realizzazione nuova caserma VV.FF.
Cap. 380/24/05 -	€ 1.033.000,00	- Centro Servizi Intermodali retro-portuali
Cap. 380/27/05 -	€ 437.413,73	- Realizzazione Punto Ispezione Frontaliero
Cap. 380/28/05 -	€ 1.397.485,18	- Restauro e ristrutturazione Stazione Marittima – 1° Stralcio .

IL RESPOSABILE UFFICIO FINANZIARIO
F.to Rag. Vittoria LIGORIO

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

1^ TABELLA DIMOSTRATIVA DA ALLEGARE AL CONTO CONSUNTIVO 2006

Verifica del rispetto dei limiti di spesa del 2%
(art.1,c.57, L.n.311/2004 - Finanziaria 2005)

	Conto Consuntivo 2005		Conto Consuntivo 2006	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
TOTALE USCITE	€ 15.060.151,17	€ 14.894.385,51	€ 12.299.352,88	€ 14.222.382,44
Spese incluse:				
Personale	€ 1.954.811,91	€ 1.802.841,56	€ 1.757.159,60	€ 1.804.380,46
Rimborso mutui e cauzioni	€ 6.631,99	€ 5.868,69	€ 2.057,00	€ 2.252,30
Partite di giro	€ 1.335.364,38	€ 1.253.240,92	€ 1.763.592,05	€ 1.724.849,92
Spese in deroga (*)		€ 5.591.201,54		
Versamenti all'erario				
USCITE NETTE	€ 11.763.342,89	€ 6.241.232,80	€ 8.776.544,23	€ 10.690.899,76
Limiti di spesa 2006	€ 12.437.075,47	€ 16.390.223,14		
Differenza				

Uscite di cassa 2006 dervianti da obblighi contrattuali per impegni già attivati —

(*) Spese consentite in eccesso rispetto al limite di spesa 2005 ai sensi del decreto legge n. 115/2005,



2^ TABELLA DIMOSTRATIVA DA ALLEGARE AL CONTO CONSUNTIVO 2006

Verifica del rispetto dei limiti di spesa
di cui all'art. 27 del D.L. n°233/2006

1.00	**Spese per consumi intermedi**	
1.01	Previsione iniziale 2006	€ 2.735.145,00
1.02	Limite di spesa 2006	€ 2.560.148,00
1.03	Spesa effettuata nel 2006 (2.641.273,86 - 109.568,58)	€ 2.531.705,28

2.00	**Spese per consulenze**	
2.01	Spesa 2004	€ 175.175,07
2.02	Limite di spesa 2006 (max 40%) 50% - Imp. e pag.al 30.06.2006	€ 87.588,00
2.03	Spesa effettuata nel 2006	€ 86.807,23

3.00	**Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc..**	
3.01	Spesa 2004 (11.353,46 + 70.000)	€ 81.353,46
3.02	Limite di spesa 2006 (max 50%) Impegnato al 30.06.2006	€ 37.177,00
3.03	Spesa effettuata nel 2006	€ 37.177,00

4.00	**Spese per autovetture**	
4.01	Previsione iniziale 2006	€ 24.800,18
4.02	Limite di spesa 2006	€ 12.400,09
4.03	Spesa effettuata nel 2006	€ 4.888,89



AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

DECRETO COMMISSARIALE N. 65 **DEL** 27.03.2007

OGGETTO: ***Legge n° 266 del 23.12.2005 (Legge Finanziaria 2006) -* Versamento al Ministero Economia e Finanze delle trattenute pari al 10% relative all'esercizio 2006 –**

Il sottoscritto C.V. (C.P.) Giuseppe Mastroianni, Commissario dell'Autorità Portuale di Brindisi, giusta D.M. in data 4.12.2006 del Ministro dei Trasporti di concerto con il Ministero delle Infrastrutture;

VISTA la Legge n° 266 del 23.12.2005 (Legge Finanziaria 2006) e le direttive contenute nei commi dal 52 al 60;

VISTO il comma 61, della medesima Legge, con il presente provvedimento si procede ai pagamenti delle somme trattenute ed impegnate nei rispettivi capitoli già previsti in sede di redazione del Bilancio di previsione, Es. 2006;

CONSIDERATO di dover relazionare circa la corretta applicazione delle norme, nonché di provvedere alla dichiarazione di responsabilità del sottoscritto legale rappresentante pro – tempore propedeutica, peraltro, all'approvazione del Conto Consuntivo, Es. 2006;

Per quanto sopra

DECRETA E DICHIARA

1) Di aver provveduto ai versamenti, come si evince dai mandati allegati, in favore del Ministero dell'Economia e Finanze – Capo 27 – Capitolo 3367 delle somme trattenute e di seguito raggruppate per tipologia:

A) Mandato n° 309/07 – Trattenuta 10% Presidente Dott. Luigi Giannini

Gennaio	€ 1.733,02
Febbraio	€ 1.733,02
Marzo	€ 1.733,02
Aprile	€ 1.733,02
Maggio	€ 1.733,02
Giugno	€ 1.733,02
Luglio	€ 1.733,02
Agosto	€ 1.733,02
Settembre	€ 1.733,02
Ottobre	€ 1.733,02
Novembre	€ 1.733,02
Dicembre (fino al 4.12.06)	€ 231,06
Cap. U010/04 – Res./06	€ 19.294,28

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

B) Mandato n°310/07- Trattenuta 10% su gettoni presenza Comitato Portuale

€ 8.900,00 = € 890,00

Cap. U010/04 – Res./06 – Cnf. Allegato prospetto

C)Mandato n°311/07-Trattenuta 10% su indennità e gettoni Collegio Revisori

Comp.Effettivi	€ 6.300 x 2 = 12.600,00	= € 1.260,00
Comp.Supplenti	€ 1.300 x 2 = 2.600,00	= € 260,00
Gettoni	€100,00 x 14= 1.400,00	= € 140,00
Cap.U010/04 – Res./06	Totale	€ 1.660,00

D) Mandato n°312/07 - CO.CO.CO.: Trattenuta 10% (Manti –Conoci – Carlucci – Zaccaria)

- Gennaio 42,50+42,50+90,00+175,00= € 350,00
- Febbraio 85,00+85,00+90,00+350,00= € 610,00
- Marzo 85,00+85,00+90,00+350,00 = € 610,00
- Aprile 42,50+42,50+45,00+175,00 = € 305,00
- Maggio 85,00+85,00+90,00+350,00 = € 610,00
- Giugno 85,00+85,00+90,00+326,66 = € 586,66

Cap.U040/02 – Res./06 Totale € 3.071,66

E) Mandato n°313/07 - Consulenti: Trattenuta 10% (Data Consullting di Benegiamo Rossella – Marzolla – Tommasi – Guadalupi – Palieri – Tipolitografia AEMME)



Gennaio	165,27+165,00+90,00+90,00+350,00 =	€ 860,27
Febbraio	165,27+165,00+180,00+180,00+350,00 =	€ 1.040,27
Marzo	165,27+165,00+90,00+90,00+350,00 =	€ 860,27
Aprile	165,00 =	€ 165,00
Maggio	165,27+165,00+180,00+180,00+350,00+454,48=	€ 1.497,75
Giugno	165,27+180,00+180,00+350,00 =	€ 875,27
Cap.U190/02 – Res./06	Totale	€ 5.295,83

AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

2) Di notificare il presente provvedimento al Ministero dei Trasporti, al Ministero Economia e Finanze, alla Corte dei Conti ed al Collegio dei Revisori dei Conti.

IL COMMISSARIO
C.V. (C.P.) Giuseppe MASTROIANNI

AUTORITÀ PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

ESERCIZIO 2006

	20/02/2006	21/04/2006	02/05/2006	22/05/2006	20/07/2006	28/07/2006	16/10/2006	22/12/2006	N.	€ 100,00	-10%	Lordo	R.A.20%	NETTO
CIANCI Angelino	P	P	P	P	A	A	A	A	4	400,00	40,00	360,00	72,00	288,00
METRANGOLO Fernanda	A	A	A	P	P	A	P	A	3	300,00	30,00	270,00		270,00
MAGGI Gaetano	A	A	A	A	A	A	A	A	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DELLINO Carlo	P	A	A	A	P	P	P	P	5	500,00	50,00	450,00	90,00	360,00
CIRASINO Lorenzo	A	P	A	A	A	A	A	A	1	100,00	10,00	90,00	18,00	72,00
LOIZZO Mario	A	A	A	P	A	A	A	A	1	100,00	10,00	90,00	18,00	72,00
ERRICO Michele	A	A	A	P	A	A	A	A	1	100,00	10,00	90,00	18,00	72,00
ROMA Gaetano	A	A	A	A	A	P	A	P	2	200,00	20,00	180,00	36,00	144,00
MANCINI Domenico	P	A	A	A	A	A	A	A	1	100,00	10,00	90,00	18,00	72,00
MENNITTI Domenico	A	A	A	A	A	A	A	A	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHIANTERA Paolo	P	P	P	P	P	P	P	P	8	800,00	80,00	720,00	144,00	576,00
GUADALUPI Adriano	P	P	P	P	P	P	A	P	7	700,00	70,00	630,00	126,00	504,00
BONATESTA Giovanni	P	P	P	P	A	P	P	P	7	700,00	70,00	630,00	126,00	504,00
CAFARO Ferrero	P	A	P	P	P	A	P	P	6	600,00	60,00	540,00	108,00	432,00
BARRETTA Domenico	P	A	P	P	A	P	A	A	4	400,00	40,00	360,00	72,00	288,00
SCISCIO Massimo	A	A	P	P	A	P	P	P	5	500,00	50,00	450,00	90,00	360,00
CARRUEZZO Luigi	A	A	A	A	A	A	A	A	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FADINI Vanna	A	A	A	A	A	A	A	A	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LICCHELLO Antonio	A	P	P	P	A	A	P	P	5	500,00	50,00	450,00	90,00	360,00
PINTO Salvatore	P	P	P	A	A	A	P	P	5	500,00	50,00	450,00	90,00	360,00
SALESE Roberto	A	A	A	A	P	A	A	P	2	200,00	20,00	180,00	36,00	144,00
CAMPANA Carmine	P	A	P	P	P	A	P	P	6	600,00	60,00	540,00		540,00
BORELLI Pasquale	P	P	P	P	P	P	P	P	8	800,00	80,00	720,00	144,00	576,00
MUTI Corrado	P	P	P	P	A	A	P	P	6	600,00	60,00	540,00		540,00
TOMASELLI Salvatore	A	A	A	A	A	A	A	A	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MASTROIANNI Giuseppe							P	A	1	100,00	10,00	90,00	18,00	72,00
BRIGANTE Giovanni							A	P	1	100,00	10,00	90,00	18,00	72,00
	12	9	12	14	8	8	12	14	89	8.900,00	890,00	8.010,00	1.332,00	6.678,00

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

ENTE PUBBLICO - LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84 -

ORDINE DI PAGAMENTO Nr. 309

ESERCIZIO 2007		***Gestione Residui Anno 2006***	
TITOLO	:U1	Somma Stanziata	25.306,(
CATEGORIA	:U1	Variazioni	0,(
CAPITOLO	:U010	Totale	25.306,(
ARTICOLO	:04	Tot. Emesso compreso il presente Mandato	19.294,2
		Rimanenza	6.011,7

Il Cassiere di questo Ente

PAGHERA'

A: MINISTERO ECONOMIA E FINANZE - CAPO 27 - CAPITOLO 3367

la somma di Euro **19.294,28**

Euro (in lettere): Diciannovemiladuecentonovantaquattro/28**

Per:
Trattenuta 10% su indennita' di carica al Presidente Dott. Luigi Giannini dall'1.1 al 4.12.2006 - Legge n.266/2005

Documenti giustificativi allegati:

da estinguersi mediante:

con quietanza di: A 1/2 B.B. CON SPESE A CARICO AUTORITA' PORTUALE

Brindisi, Addì 22/03/2007

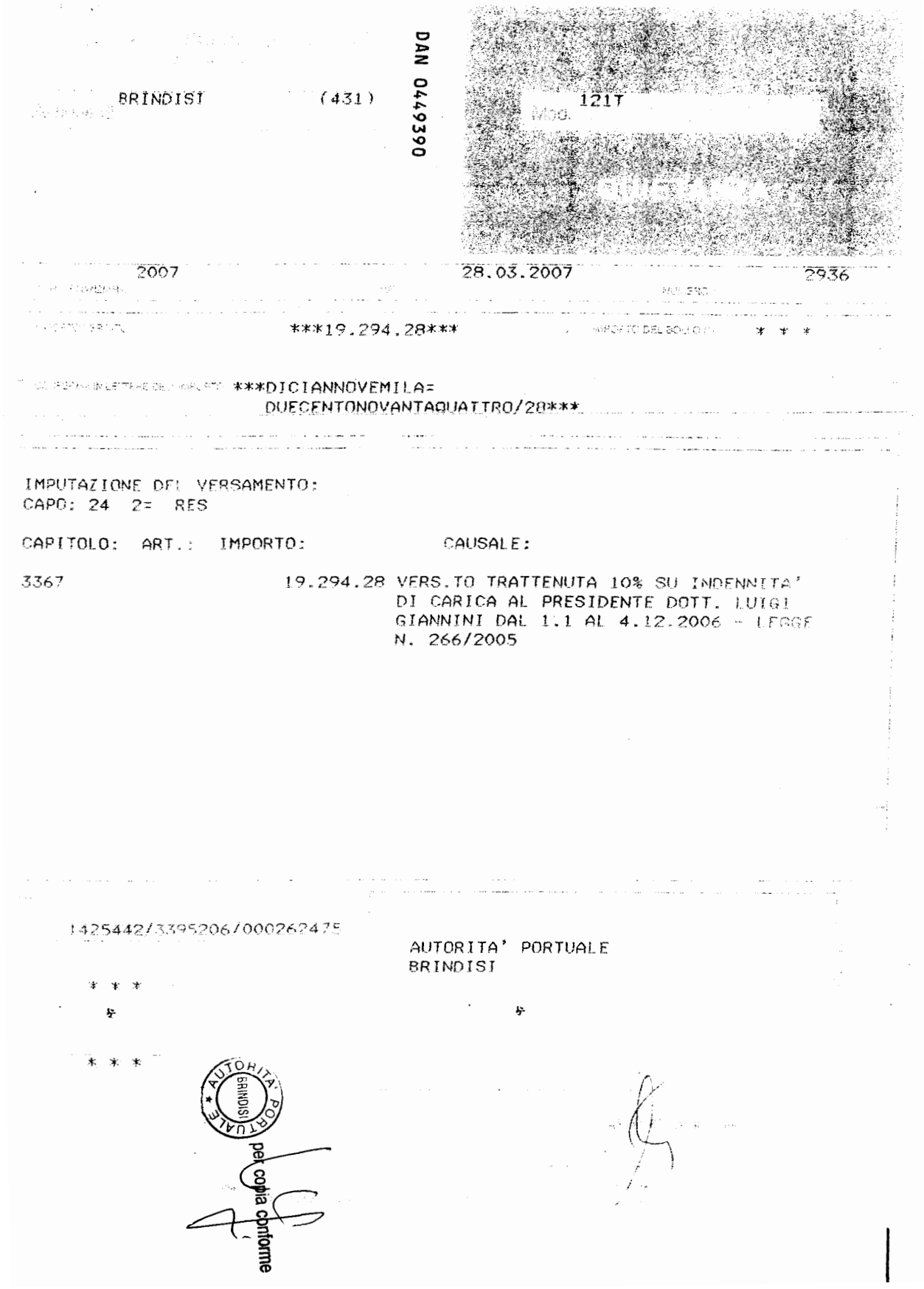
IL RESP. UFF. FINANZIARIO
rag. Vittoria Ligorio

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Guido Aprea

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Quietanza



BRINDISI (431)

DAN 0449390

121T

2007 28.03.2007 2936

19.294,28 * * *

***DICIANNOVEMILA=
DUECENTONOVANTAQUATTRO/28***

IMPUTAZIONE DEL VERSAMENTO:
CAPO: 24 2= RES

CAPITOLO:	ART.:	IMPORTO:	CAUSALE:
3367		19.294,28	VERS.TO TRATTENUTA 10% SU INDENNITA' DI CARICA AL PRESIDENTE DOTT. LUIGI GIANNINI DAL 1.1 AL 4.12.2006 - LEGGE N. 266/2005

1425442/3395206/000262475

AUTORITA' PORTUALE
BRINDISI

* * *

* * *

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

ENTE PUBBLICO - LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84 -

ORDINE DI PAGAMENTO Nr. 310

ESERCIZIO 2007

TITOLO :U1
CATEGORIA :U1
CAPITOLO :U010
ARTICOLO :04

Gestione Residui Anno 2006

Somma Stanziata	25.306,0
Variazioni	0,0
Totale	25.306,0
Tot. Emesso compreso il presente Mandato	20.184,2
Rimanenza	5.121,7

Il Cassiere di questo Ente

PAGHERA'

A: MINISTERO ECONOMIA E FINANZE - CAPO 27 - CAPITOLO 3367

la somma di Euro **890,00**

Euro (in lettere): Ottocentonovanta**

Per:
Trattenuta 10% su gettoni di presenza al comitato portuale Es. 2006 - Legge 266/2005

Documenti giustificativi allegati:

da estinguersi mediante:

con quietanza di: A 1/2 B.B. CON SPESE A CARICO AUTORITA' PORTUALE

Brindisi, Addì 22/03/2007

IL RESP. UFF. FINANZIARIO
rag. Vittoria Ligorio

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Guido Aprea

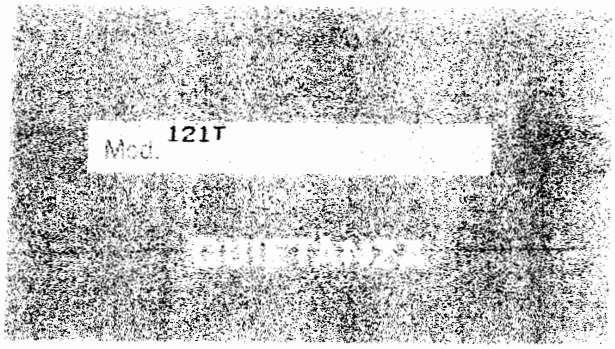
AUTORITA' PORTUALE (BRINDISI)

per copia conforme

Quietanza

BRINDISI (431)

DAN 0449392



2007 28.03.2007 2938

IMPORTO VERSATO ***890.00*** IMPORTO DEL BOLLO (*) * * *

SOMMA IN LETTERE DELL'IMPORTO ***OTTOCENTONOVANTA/00***

IMPUTAZIONE DEL VERSAMENTO:
CAPO: 24 2= RES

CAPITOLO:	ART.:	IMPORTO:	CAUSALE:
3367		890.00	VERS.TO TRATTENUTA 10% SU GETTONI DI PRESENZA AL COMITATO PORTUALE ES. 2006 - LEGGE 266/2005

1425442/3395208/000262477

AUTORITA' PORTUALE
BRINDISI

* * *

* * *

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

ENTE PUBBLICO - LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84 -

ORDINE DI PAGAMENTO Nr. 311

ESERCIZIO 2007		***Gestione Residui Anno 2006***	
TITOLO	:U1	Somma Stanziata	25.306,(
CATEGORIA	:U1	Variazioni	0,(
CAPITOLO	:U010	Totale	25.306,(
ARTICOLO	:04	Tot. Emesso compreso il presente Mandato	21.844,.
		Rimanenza	3.461,'

Il Cassiere di questo Ente

PAGHERA'

A: MINISTERO ECONOMIA E FINANZE - CAPO 27 - CAPITOLO 3367

la somma di Euro **1.660,00**

Euro (in lettere): Milleseicentosessanta**

Per:
Versamento trattenuta 10% su indennità di carica e gettoni di presenza al Collegio dei Revisori es. 2006 - L. n. 266/2005

Documenti giustificativi allegati:

da estinguersi mediante:

con quietanza di: A 1/2 B.B. CON SPESE A CARICO AUTORITA' PORTUALE

Brindisi, Addì 22/03/2007

IL RESP. UFF. FINANZIARIO
rag. Vittoria Ligorio

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Guido Aprea

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Quietanza

BRINDISI (431)

DAN 0449391

121T

2007 28.03.2007 2937

1.660.00 * * *

***MILLE=
SEICENTOSESSANTA/00***

IMPUTAZIONE DEL VERSAMENTO:
CAPO: 24 2= RES

CAPITOLO:	ART.:	IMPORTO:	CAUSALE:
3367		1.660.00	VERS.TO TRATTENUTA 10% SU INDENNITA' DI CARICA E GETT. DI PRESENZA AL COLLEGGIO DEI REVISORI ES. 2006 - LEGGE 266/2005

!425442/3395207/000262476

AUTORITA' PORTUALE
BRINDISI

* * *

* * *

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorita Portuale Brindisi

ENTE PUBBLICO - LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84 -

ORDINE DI PAGAMENTO Nr. 312

ESERCIZIO 2007		***Gestione Residui Anno 2006***	
TITOLO	:U1	Somma Stanziata	3.091,!
CATEGORIA	:U2	Variazioni	0,(
CAPITOLO	:U040	Totale	3.091,.
ARTICOLO	:02	Tot. Emesso compreso il presente Mandato	3.071,
		Rimanenza	19,

Il Cassiere di questo Ente

PAGHERA'

A: MINISTERO ECONOMIA E FINANZE - CAPO 27 - CAPITOLO 3367

la somma di Euro 3.071,66

Euro (in lettere): Tremilasettantuno/66**

Per:
Versamento trattenuta 10% su compensi CO.CO.CO es.2006 - Legge 266/2005

Documenti giustificativi allegati:

da estinguersi mediante:

con quietanza di: A 1/2 B.B. CON SPESE A CARICO AUTORITA' PORTUALE

Brindisi, Addì 22/03/2007

IL RESP. UFF. FINANZIARIO
rag. Vittoria Ligorio

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Guido Aprea

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Quietanza

BRINDISI (431)

DAN 0449393

121T

2007 28.03.2007 2939

3.071,66 * * *

***TREMILA=
SETTANTUNO/66***

IMPUTAZIONE DEL VERSAMENTO:
CAPO: 24 2= RES

CAPITOLO:	ART.:	IMPORTO:	CAUSALE:
3367		3.071,66	VERS.TO TRATTENUTA 10% SU COMPENSI CO.CO.CO. ES. 2006 - LEGGE 266/2005

1425442/3395209/000262478

AUTORITA' PORTUALE
BRINDISI

* * *

* * *

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

ENTE PUBBLICO - LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84 -

ORDINE DI PAGAMENTO Nr. 313

ESERCIZIO 2007		***Gestione Residui Anno 200***	
TITOLO	:U1	Somma Stanziata	6.076,
CATEGORIA	:U4	Variazioni	0,
CAPITOLO	:U190	Totale	6.076,
ARTICOLO	:02	Tot. Emesso compreso il presente Mandato	5.295,
		Rimanenza	780,

Il Cassiere di questo Ente

PAGHERA'

A: MINISTERO ECONOMIA E FINANZE - CAPO 27 - CAPITOLO 3367

la somma di Euro **5.295,83**

Euro (in lettere): Cinquemiladuecentonovantacinque/83**

Per:
Versam. trattenuta 10% su compenso Consulenti es. 2006 - Legge 266/2005

Documenti giustificativi allegati:

da estinguersi mediante:

con quietanza di: A 1/2 B.B. CON SPESE A CARICO AUTORITA' PORTUALE

Brindisi, Addì 22/03/2007

IL RESP. UFF. FINANZIARIO
rag. Vittoria Ligorio

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Guido Angrisa

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Quietanza

BRINDISI (431) DAN 0449394

121T

2007 28.03.2007 2940

5.295.83 * * *

***CINQUEMILA=
DUECENTONOVANTACINQUE/83***

IMPUTAZIONE DEL VERSAMENTO:
CAPO: 24 2= RES

CAPITOLO:	ART.:	IMPORTO:	CAUSALE:
3367		5.295.83	VERS.TO TRATTENUTA 10% SU COMPENSI CONSULENTI ES. 2006 - LEGGE 266/2005

1425442/3395210/000262479

AUTORITA' PORTUALE
BRINDISI

* * *

* * *

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

DECRETO PRESIDENZIALE N. 143 DEL 30.10.2006

OGGETTO: Variazione del Bilancio di Previsione es. 2006 e applicazione dell'art. 22 comma 1 del d.l. 223 del 4/7/2006, convertito in legge n. 248 del 4/8/2006 – istituzione nuovo articolo.

Il sottoscritto dott. Luigi Giannini, Presidente dell'Autorità portuale di Brindisi, giusta decreto del Ministro delle Infrastrutture e Trasporti in data 21/10/2002;

PREMESSO CHE:

- con provvedimento n. 3 del 21/4/2006 il Comitato portuale ha approvato il Bilancio di Previsione Es. 2006;
- che con nota n. 4723 del 2/5/2006 il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, ha approvato il documento contabile relativo all'esercizio 2006;
- l'art. 22 comma 1 del d.l. n. 223 del 4/7/2006, convertito in legge n. 248 del 4/8/2006, dispone: "Gli stanziamenti per l'anno 2006 relativi a spese per consumi intermedi dei bilanci di Enti ed Organismi pubblici, che adottano contabilità anche finanziaria, individuati ai sensi dell'art. 1 commi 5 e 6 della legge n. 311 del 30/12/2004.....*omissis*..... sono ridotti nella misura del 10%, comunque, nei limiti delle disponibilità non impegnate alla data di entrata in vigore del presente decreto.....*omissis* .... Le somme provenienti dalle riduzioni di cui al presente comma sono versate da ciascun Ente, entro il mese di ottobre 2006 all'entrata di Bilancio dello Stato, con imputazione al capo X, capitolo 2969";
- il responsabile dell'ufficio finanziario ha predisposto il prospetto dimostrativo della cat. 4, che si allega al presente provvedimento per farne parte integrante, dal quale si evince che la somma da versare al Bilancio dello Stato è pari ad € 109.562,58, provvedendo altresì ad istituire un nuovo capitolo/art. U280/03 "Accantonamento 10% - art. 22 c. 1" laddove è stata iscritta la predetta somma per competenza e per cassa;
- contestualmente sono riportati nel medesimo prospetto le variazioni alla competenza ed alla cassa, al fine di conseguire le finalità dettate dalla norma;

per quanto in premessa,

DECRETA

1. di approvare l'allegato prospetto che consente il rispetto dell'art. 22 comma 1 del d.l. n. 223 del 4/7/2006, convertito in legge n. 248 del 4/8/2006;
2. di approvare le variazioni di Bilancio di Previsione Es. 2006 contenete il predetto prospetto, nonché l'istituzione del Cap./Art. U280/03 "Accantonamento 10% - art. 22 c. 1", laddove è confluita la riduzione del 10% pari ad € 109.562,58, autorizzando sin d'ora il Responsabile dell'ufficio finanziario a versare detta somma entro il 31/10/2006 all'Entrata di Bilancio dello Stato, capo X capitolo 2961;
3. di sottoporre il presente provvedimento ed il relativo allegato al Collegio dei revisori dei Conti per il relativo parere;
4. di sottoporre il presente provvedimento alla ratifica del Comitato portuale e, quindi, del Ministero vigilante per la prevista approvazione, dando atto che lo stesso è stato adottato per motivi di urgenza.

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

IL PRESIDENTE
Dott. Luigi GIANNINI

CAT. 4^ - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi

Applicazione D.L. n° 223 del 04.07.2006 - Conv. in Legge il 04.08.2006 n° 248 - art. 22 - comma 1 - Riduz. del 10% e variazione di Bil.Es. 2006

N.CAP./ART	CAPITOLO/DENOMINAZIONE	Stanz.Bil.Prev. 2006	Somme Imp.al 3.7.06	Somme indisponibili	Differenza	10%	Stanz.Def.B.P.2006	Variazione cassa	Nuovo Stanz.Cassa 2006	NOTE
U4	**CATEGORIA 4^ - Sp.per l'acq.beni di consumo e servizi**									
U100	**Prestazioni di terzi per gestione servizi portuali**									
.01	Prestazioni di terzi per gestione servizi portuali	75.000,00	71.000,00	0,00	4.000,00	- 4.000,00	71.000,00	- 6.000,00	104.400,00	D.P. n°242 del 29.11.2005
.02	Prest.di terzi per razion.e controllo traffici ambiti port.e Security	740.480,00	740.480,00	0,00	0,00	0,00	740.480,00	-20.000,00	535.360,00	D.P. n°6 del 13.01.2006
.03	Prestaz.di terzi serv. trasporto terrestre passeggeri	374.400,00	374.400,00	0,00	0,00	0,00	374.400,00	0,00	280.800,00	D.P. n°49 del 21.3.2006
.04	Prestaz. Stagionali a supporto dei passeggeri	25.000,00	0,00	22.500,00	2.500,00	- 2.500,00	22.500,00	- 2.500,00	22.500,00	
U110	**Prestaz.terzi ordinarie man.,riparaz.ed adattam.diversi**									
.01	Manutenzione impianto elettrico	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	- 30.000,00	120.000,00	D.P. n° 271 del 19.12.2003
.02	Manutenzione ordinaria ambiti portuali	25.000,00	0,00	22.500,00	2.500,00	- 2.500,00	22.500,00	- 20.000,00	5.000,00	
.03	Manutenzioni diverse	25.000,00	14.675,12	7.824,88	2.500,00	- 2.500,00	22.500,00	-5.000,00	25.000,00	
U120	**Acquisto materiale di consumo**									
.01	Acquisto materiale di consumo diverso	5.000,00	1.689,21	2.810,79	500,00	- 500,00	4.500,00	0,00	5.000,00	
.02	Acquisto combustibile riscaldamento, carburante auto	25.000,00	15.901,86	6.598,14	2.500,00	- 2.500,00	22.500,00	0,00	25.000,00	
U130	**Nol.di mezzi tecnici e spese per conduz.di imp.tecnici**									
.01	Nol.di mezzi tecnici,autovet.e spese per conduz.di imp.tecnici	10.000,00	9.260,32	0,00	739,68	- 739,68	9.260,32	0,00	10.000,00	
U140	**Utenze varie**									
.01	Energia elettrica	145.000,00	41.995,44	88.504,56	14.500,00	- 14.500,00	130.500,00	- 10.000,00	120.000,00	
.02	Acqua (Acquedotto Pugliese S.p.A.)	110.000,00	13.549,11	85.450,89	11.000,00	- 11.000,00	99.000,00	- 10.000,00	90.000,00	
U150	**Materiale economato**									
.01	Cancelleria e stampati	30.000,00	9.345,17	17.654,83	3.000,00	- 3.000,00	27.000,00	- 5.000,00	25.000,00	
.02	Materiale vario	2.000,00	0,00	1.800,00	200,00	- 200,00	1.800,00	+ 500,00	1.500,00	
U160	**Vestiario**									
.01	Vestiario	1.000,00	615,83	284,17	100,00	- 100,00	900,00	0,00	1.000,00	
U170	**Spese di rappresentanza**									
.01	Spese di rappresentanza	5.677,00	5.677,00	0,00	0,00	0,00	5.677,00	0,00	10.000,00	
U180	**Spese postali, telegrafiche, telefoniche e valori bollati**									
.01	Spese postali, telegrafiche, telefoniche e valori bollat	35.000,00	13.753,40	17.746,60	3.500,00	- 3.500,00	31.500,00	- 5.000,00	30.000,00	
U190	**Sp.per consul.,studi ed altre analoghe prestaz. prof.li**									
.01	Sp.per consul.,studi ed altre analoghe prestaz. prof.li	81.511,40	81.511,40	0,00	0,00	0,00	81.511,40	+ 30.000,00	111.511,40	
.02	Accanton.art.1,c.56-58,L.266/05 F.do naz.le politiche sociali	6.076,60	6.076,60	0,00	0,00	0,00	6.076,60	0,00	6.076,60	Da versare entro dic. 2006
U200	**Anticipaz.sp.div.per accedere al finanz.,opere infrastr.**									
.01	Anticipaz.sp.div.per accedere al finanz.,opere infrastr.	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDSI

Applicazione D.L. n° 223 del 04.07.2006 - Conv. in Legge il 04.08.2006 n° 248 - art. 22 - comma 1 - Riduzione del 10% e variaz.di Bil.Es.2006

N.CAP./ART	CAPITOLO/DENOMINAZIONE	Stanz.Bil.Prev.2006	Somme Imp.al 3.7.06	Somme Indisponibili	Differenza	10%	Stan.Def.B.P. 2006	Variazione di cassa	Nuovo Stan.Cassa 2006	NOTE
U210	**Spese di pubblicità**									
.01	Spese di pubblicità	9.000,00	790,00	7.310,00	900,00	- 900,00	8.100,00	0,00	9.000,00	
U220	**Spese promozionali e di propaganda**									
.01	Mostre, congressi e spese di propaganda	35.000,00	13.005,28	18.494,72	3.500,00	- 3.500,00	31.500,00	+20.000,00	100.000,00	
.02	Pubblicazioni dell'Ente	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	5.000,00	
.03	Libri, riviste, giornali	10.000,00	1.355,10	7.644,90	1.000,00	- 1.000,00	9.000,00	0,00	10.000,00	
.04	Quote associative	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	Assoporti - Quota associat.
U230	**Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie**									
.01	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	120.000,00	85.254,66	22.745,34	12.000,00	- 12.000,00	108.000,00	+10.000,00	160.000,00	
U240	**Premi di assicurazione**									
.01	Premi di assicurazione	45.000,00	28.993,69	11.506,31	4.500,00	- 4.500,00	40.500,00	0,00	50.000,00	
U250	**Spese tecniche e varie**									
.01	Spese tecniche e varie	10.000,00	41,32	8.458,68	1.500,00	- 1.500,00	8.500,00	0,00	10.000,00	meno € 500,00 Cap. 220/02
U260	**Spese per pulizia uffici ed aree portuali**									
.01	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	550.000,00	517.377,10	0,00	32.622,90	- 32.622,90	517.377,10	26.562,58	523.437,42	
U270	**Spese per servizi informatici e telematici**									
.01	Spese per servizi informatici e telematici	30.000,00	13.474,83	13.525,17	3.000,00	- 3.000,00	27.000,00	-5.000,00	25.000,00	
U280	**Spese diverse**									
.01	Spese diverse	10.000,00	43,00	8.957,00	1.000,00	- 1.000,00	9.000,00	-5.000,00	5.000,00	
.02	Indennità commissioni varie	20.000,00	0,00	18.000,00	2.000,00	- 2.000,00	18.000,00	-15.000,00	5.000,00	
.03	Accant. 10% - art. 22 - c.1 - L.248/2006 **(nuovo articolo)**	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 109.562,58	109.562,58	109.562,58	109.562,58	Mand. N° del 31.10.2006
	TOTALE CATEGORIA 4^	**2.735.145,00**	**2.230.265,44**	**395.316,98**	**109.562,58**	**0,00**	**2.735.145,00**	**0,00**	**2.560.148,00**	

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

ENTE PUBBLICO - LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84 -

ORDINE DI PAGAMENTO Nr. 1022

ESERCIZIO 2006 ***Gestione Competenze***

TITOLO	:U1	Somma Stanziata	0,0(
CATEGORIA	:U4	Variazioni	109.562,5
CAPITOLO	:U280	Totale	109.562,5
ARTICOLO	:03 Tot. Emesso compreso il presente Mandato		109.562,5
DELIBERA	:143 del 30/10/2006	Rimanenza	0,0(

Il Cassiere di questo Ente

PAGHERA'

A: Ministero dell'Economia e delle Finanze - Capo X - Cap. 2961

la somma di Euro **109.562,58**

Euro (in lettere): Centonovemilacinquecentosessantadue/58**

Per:
Versamento 10% D.L. n.223 del 4.8.2006, conv.in L. n.248/2006

Documenti giustificativi allegati:

da estinguersi mediante: a 1/2 b.b. con spese a carico Autorità Portuale

con quietanza di:

Brindisi, Addì 31/10/2006

IL RESP. UFF. FINANZIARIO
rag. Vittoria Ligorio

AUTORITA' PORTUALE

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Guido Angrea

Quietanza

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO
INSERTO UNIFICATO

Sezione di BRINDISI (431)

DAL 0604897

Mod. 1217

QUIETANZA

ANNO FINANZIARIO 2006 DATA 06.11.2006 NUMERO 10412

IMPORTO VERSATO ***109.562,58*** IMPORTO DEL BOLLO (*) * * *

CONFERMA IN LETTERE DELL'IMPORTO ***CENTONOVEMILA=
CINQUECENTOSESSANTADUE/58***

IMPUTAZIONE DEL VERSAMENTO:
CAPO: 10 1= COMP

CAPITOLO:	ART.:	IMPORTO:	CAUSALE:
2961		109.562,58	VERS. 10% D.L. N. 223 DEL 4/8/2006 CONVERTITO IN LEGGE N. 248/2006 MOD. 61 BIS TP

N. MECC

CODICE 1392877/3320544/000253949

VERSANTE

* * *

CODICE FISCALE

AUTORITA' PORTUALE
BRINDISI

IL CAPO DELLA SEZIONE

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

(*) Autorizzazione pagamento bollo in modo virtuale (Intendenza di Finanza - Roma n. 1246/87 del 17.4.87 per la Sicilia, Intendenza di Finanza di Palermo n. 7944 del 4.3.87)

14/12/2006 17:32 06 DEMANIO ARCHIVIO PAG 01/01

14/12/06
Al Comm.ss.
Sig.ra Lupoi

Ministero dei Trasporti

DIREZIONE GENERALE PER LE INFRASTRUTTURE DELLA NAVIGAZIONE MARITTIMA ED INTERNA

Divisione DIV2

FAX Prot. n. MINFRTRA/DINFR/ 14953

All'Autorità portuale di Brindisi
Fax 0831/562225

e. p. c.

Al Ministero dell'Economia e delle Finanze - R.G.S. I.G.F. – Uff. 7°
Fax 0647613599

Alla Corte dei Conti- Sez. Controllo Enti Fax. 0638763556

AUTORITA' PORTUALE - BRINDISI
UFFICIO PROTOCOLLO E ARCHIVIO
14 DIC. 2006
ARRIVO N° 9265
SCAF.
FASC.
DI PROTOCOLLO

Oggetto: AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2006

Si fa riferimento alla delibera presidenziale n.143 /2006 concernente variazioni al bilancio di previsione 2006 adottata da codesta Autorità portuale. Dette variazioni,in ossequio a quanto previsto dal D.L.4 luglio 2006,n.223,convertito con modificazioni nella legge 4 agosto 2006,n.248,hanno comportato una riduzione delle spese per consumi intermedi(categoriaIV) pari ad euro 109.562,58.

Al riguardo,sulla base degli atti esaminati,tenuto conto del parere del collegio dei revisori dei conti,acquisito parere del Ministero dell'Economia e delle Finanze,si comunica l'approvazione della delibera in parola,ai sensi dell'art.12,comma 2,lettera A della legge 84/94.

14 DIC. 2006

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

IL DIRETTORE GENERALE
DOTT. COSIMO CALIENDO

FAX DI N. 1 PAGINA (COMPRESA QUESTA). IN CASO DI RICEZIONE INCOMPLETA CONTATTARE IL N. TEL.0659084449 OPPURE INVIARE UN FAX AL N.0659083242.
LA PRESENTE COMUNICAZIONE VIENE RESA VIA FAX AI SENSI ART.6 C.2 L.412/91
NON SEGUE ORIGINALE

var bil prev 2006 brindisi.approvazione.doc6

Autorità Portuale Brindisi

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 2006

PARTE PRIMA
ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Totale entrate (Titoli I e II) Accertate (come da conto finanziario)	7.927.732,23	Totale spese correnti impegnate (come da conto finanziario)	5.710.624,85
Totale parte prima	**7.927.732,23**	*Totale parte prima*	**5.710.624,85**

PARTE SECONDA
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

RICAVI			COSTI		
A Risconti passivi iniziali		0,00	A Risconti attivi iniziali		0,00
B Produzioni interne		0,00	B Oneri in natura per produzioni interne		0,00
C Trasferimenti attivi in natura		0,00	C Trasferimenti passivi in natura		0,00
D Variazioni patrimoniali straordinarie:			D Quote ammortamento e deperimenti:		
- sopravvenienze attive		116,08	- immobili		13.392,71
- insussistenze passive		0,00	- impianti, attrezzature, macchinari		119.542,01
- plusvalenze		0,00	- automezzi, mobili e macchine		33.467,11
	totale	116,08	- diversi		0,00
				totale	166.401,83
E Variazioni nei residui:			E Svalutazioni e deprezzamenti		0,00
- minori residui passivi		0,00	F Altri accantonamenti (scorporo SISRI)		0,00
- maggiori residui attivi		0,00	G Quota per adeguamento fondo indennità anzianità personale		94.835,53
	totale	0,00	H Variazioni patrimoniali straordinarie		
F Risconti attivi finali		0,00	- sopravvenienze passive		0,00
			- insussistenze attive		1.532.852,47
			- minusvalenze		0,00
				totale	1.532.852,47
			I Risconti passivi finali		0,00
TOTALE PARTE PRIMA		**7.927.732,23**	TOTALE PARTE PRIMA		5.710.624,85
TOTALE PARTE SECONDA		116,08	TOTALE PARTE SECONDA		1.794.089,83
TOTALE GENERALE		**7.927.848,31**	TOTALE GENERALE		**7.504.714,68**
DISAVANZO ECONOMICO		0,00	AVANZO ECONOMICO		423.133,63
TOTALE A PAREGGIO		**7.927.848,31**	TOTALE A PAREGGIO		**7.927.848,31**

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

H"

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2006

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01/01/2006	al 31/12/2006	in più	in meno
Disponibilità liquide				
- Cassa	60.459.143,60	60.019.094,32	0,00	440.049,28
- Banche	0,00	0,00	0,00	0,00
- Conti correnti postali	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	**60.459.143,60**	**60.019.094,32**	**0,00**	**440.049,28**
Residui attivi				
- Verso Stato e altri Enti	55.427.472,54	54.097.824,99	0,00	1.329.647,55
- Verso utenti	5.258.133,73	5.639.205,48	381.071,75	0,00
- Verso altri	165.474,38	382.245,83	216.771,45	0,00
- Verso SISRI per scorporo	3.150.387,00	3.150.387,00	0,00	0,00
totale	**64.001.467,65**	**63.269.663,30**	**597.843,20**	**1.329.647,55**
Crediti bancari e finanziari				
- Depositi bancari	-	-	-	-
- Depositi vincolati per fondo indennità licenziam.	-	-	-	-
- Polizze contratto con Compagnie di assicurazione per indennità di licenz. al personale	382.345,07	488.178,42	105.833,35	0,00
- Prestiti e anticipazioni a breve	0,00	0,00	0,00	0,00
- Depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00
- Crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	**382.345,07**	**488.178,42**	**105.833,35**	**0,00**
Rimanenze di esercizio				
- Magazzino	-	-	-	-
- Risconti attivi diversi	-	-	-	-
totale	-	-	-	-

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01/01/2006	al 31/12/2006	in più	in meno
Debiti di tesoreria				
- Anticipazioni del tesoriere	-	-	-	-
- Scoperti di conto corrente	-	-	-	-
totale	-	-	-	-
Residui Passivi				
- Verso stato e altri Enti	579.873,46	697.047,07	117.173,61	0,00
- Verso fornitori	113.636.891,86	111.603.566,50	0,00	2.033.325,36
- Verso altri	567.147,46	560.269,65	0,00	6.877,81
- Somme stanziate scorporo SISRI	3.150.387,00	3.150.387,00	0,00	0,00
totale	**117.934.299,78**	**116.011.270,22**	**117.173,61**	**2.040.203,17**
Debiti bancari e finanziari				
- Mutui ed anticipazioni passive	-	-	-	-
- Obbligazioni in circolaz.	-	-	-	-
totale	-	-	-	-
Debiti diversi	-	-	-	-
totale	-	-	-	-
Rimanenze di esercizio	-	-	-	-
totale	-	-	-	-
Risconti passivi diversi	-	-	-	-
totale	-	-	-	-

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

H"

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2006

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 01/01/2006	CONSISTENZE al 31/12/2006	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
Investimenti mobiliari				
- Partecipazioni azionarie	-	-	-	-
- Conferimenti a quote in altri Enti	-	-	-	-
- Titoli di credito	-	-	-	-
- Valori in formazione	-	-	-	-
totale	-	-	-	-
Immobili				
- Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fabbricati	261.354,79	267.854,36	6.499,57	0,00
- Opere portuali	2.557.069,71	2.557.069,71	0,00	0,00
- Valori in formazione	148.720.684,24	153.420.684,24	4.700.000,00	0,00
totale	**151.539.108,74**	**156.245.608,31**	**4.706.499,57**	**0,00**
Immobilizzazioni tecniche				
- Impianti fissi ed altre immobilizzazioni tecniche	-	-	-	-
- Attrezzature e macchinari	401.656,47	420.793,11	19.136,64	0,00
- Mobili e macchine ord. d'ufficio	280.479,48	294.278,38	13.798,90	0,00
- Automezzi servizio porto	0,00	0,00	0,00	0,00
- Autoveicoli ed autovetture	12.522,18	12.522,18	0,00	0,00
- Valori in formazione	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	**694.658,13**	**727.593,67**	**32.935,54**	**0,00**
Beni immateriali				
- Brevetti	0,00	0,00	0,00	0,00
- Diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 01/01/2006	CONSISTENZE al 31/12/2006	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
Fondi di accantonamento				
- Fondo svalutazione titoli	-	-	-	-
- Fondo liquidazione indennità anzianità personale	495.545,34	597.888,61	102.343,27	0,00
- Fondo imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fondi diversi	153.675.713,74	158.565.713,74	4.890.000,00	0,00
totale	**154.171.259,08**	**159.163.602,35**	**4.992.343,27**	**0,00**
Fondi di ammortamento				
- Immobili	72.508,20	85.900,91	13.392,71	0,00
- Immobilizzazioni tecniche	188.805,47	363.439,59	174.634,12	0,00
- Diversi	7.059,34	0,00	0,00	7.059,34
totale	**154.439.632,09**	**159.612.942,85**	**5.180.370,10**	**7.059,34**

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

H"

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2006

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01/01/2006	al 31/12/2006	in più	in meno
Altri costi pluriennali				
- Costi e perdite di emissioni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Costi pluriennali diversi	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE ATTIVITA'	**277.076.723,19**	**280.750.138,02**	**5.443.111,66**	**1.769.696,83**
Deficit patrimoniale				
- Disavanzo economico esercizi precedenti	0,00	-	-	-
- Disavanzo economico dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	-
totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE A PAREGGIO	**277.076.723,19**	**280.750.138,02**	**5.443.111,66**	**1.769.696,83**
Conti d'ordine				
- Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	-	-	-	-
- Conti diversi	-	-	-	-
totale	-	-	-	-

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01/01/2006	al 31/12/2006	in più	in meno
TOTALE PASSIVITA'	**272.373.931,87**	**275.624.213,07**	**5.297.543,71**	**2.047.262,51**
Patrimonio Netto				
- Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- Riserve obbligatorie	0,00	0,00	0,00	0,00
- Riserve diverse	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fondo rivalutazione (art. 23 L. 576/75)	0,00	0,00	0,00	0,00
- Avanzo economico esercizi precedenti	4.702.791,32	4.702.791,32	0,00	0,00
- Avanzo economico dell'esercizio	0,00	423.133,63	423.133,63	0,00
totale	**4.702.791,32**	**5.125.924,95**	**423.133,63**	**0,00**
TOTALE A PAREGGIO	**277.076.723,19**	**280.750.138,02**	**5.720.677,34**	**2.047.262,51**
Conti d'ordine				
- Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	-	-	-	-
- Conti diversi	-	-	-	-
totale	-	-	-	-

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

All. n°1 al Conto Consuntivo 2006

Autorità Portuale di Brindisi

SITUAZIONE FINANZIARIA

Fondo di Cassa all'inizio dell'Esercizio 2006		€ 60.459.143,60
Riscossioni		
1) In conto competenze	€ 8.227.766,77	
2) In conto residui	€ 5.554.566,39	
Sommano		€ 13.782.333,16
Pagamenti		
1) In conto competenze	€ 5.211.795,79	
2) In conto residui	€ 9.010.586,65	
Sommano		€ 14.222.382,44
Fondo di Cassa alla fine dell'Esercizio 2006		€ 60.019.094,32
Residui attivi		
1) Degli esercizi precedenti	€ 56.914.048,79	
2) Dell'esercizio	€ 6.355.614,51	
Sommano		€ 63.269.663,30
Residui passivi		
1) Degli esercizi precedenti	€ 108.923.713,13	
2) Dell'esercizio	€ 7.087.557,09	
Sommano		€ 116.011.270,22
Avanzo di Amministrazione alla fine dell'esercizio 2006		€ 7.277.487,40

AUTORITÀ PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

PAGINA BIANCA

RENDICONTO DELLA GESTIONE
ENTRATE

Autorità Portuale Brindisi

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E1	**TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**									
E1	**Categoria 1^ - Trasferimenti da Parte dello Stato**									
E010 - 01	Contributo ordinario e/o straordinario dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E010	Contributo ordinario e/o straordinario dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E020 - 01	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	0,00	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00
E020	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	0,00	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00
E030 - 01	Devoluzione della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.072.046,51	549.764,27	2.621.810,78	121.810,78	0,00
E030	Devoluzione della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.072.046,51	549.764,27	2.621.810,78	121.810,78	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	2.513.407,00	0,00	0,00	2.513.407,00	2.072.046,51	563.171,27	2.635.217,78	121.810,78	0,00
E2	**Categoria 2^ - Trasferimenti da Parte della Regione**									
E040 - 01	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E040	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3	**Categoria 3^ - Trasferimenti da Parte dei Comuni e delle**									
E050 - 01	Contributo dei Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E050	Contributo dei Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E060 - 01	Contributo Amm.ne Prov.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E060	Contributo Amm.ne Prov.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	**Categoria 4^ - Trasferimenti da Parte di Altri Enti del Settore**									
E070 - 01	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E070	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E080 - 01	Contributo altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E080	Contributo altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E090 - 01	Contributi divesi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E090	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	2.513.407,00	0,00	0,00	2.513.407,00	2.072.046,51	563.171,27	2.635.217,78	121.810,78	0,00
E2	**TITOLO II - ALTRE ENTRATE**									
E5	**Categoria 1^ - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla**									
E100 - 01	Imprese portuali -parte variabile (Ord. N. 2)	1.425.000,00	0,00	0,00	1.425.000,00	644.681,40	753.439,63	1.398.121,03	0,00	-26.878,97
E100 - 02	Movimentazione containers (Terminalista)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E100 - 03	Imprese portuali - parte variabile (Ord. N. 3)	77.225,00	0,00	0,00	77.225,00	23.163,43	45.774,59	68.938,02	0,00	-8.286,98
E100	Proventi servizio traffico merci	1.502.225,00	0,00	0,00	1.502.225,00	667.844,83	799.214,22	1.467.059,05	0,00	-35.165,95
E110 - 01	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	962.500,00	0,00	0,00	962.500,00	138.348,64	611.494,04	749.842,68	0,00	-212.657,32
E110 - 02	Proventi servizio traffico passeggeri da crociera home port (Ord. N.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E110 - 03	Proventi servizio traffico passeggeri da crociera in transito (Ord. N. 1)	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	2.931,67	2.931,67	0,00	-12.068,33
E110	Proventi servizio traffico passeggeri	977.500,00	0,00	0,00	977.500,00	138.348,64	614.425,71	752.774,35	0,00	-224.725,65
E120 - 01	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	40.273,91	91.489,17	131.763,08	0,00	-68.236,92
E120 - 02	Proventi servizio traffico autovetture (Ord. N. 1)	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	8.708,96	56.723,76	65.432,72	0,00	-9.567,28

Autorità Portuale Brindisi

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E120 - 03	Proventi servizio traffico autobus (Ord. N. 1)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.092,00	1.122,00	2.214,00	0,00	-786,00
E120	Proventi servizio traffico automezzi	278.000,00	0,00	0,00	278.000,00	50.074,87	149.334,93	199.409,80	0,00	-78.590,20
E130 - 01	Proventi serv. carri ferrov. (Costa Morena)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E130	Proventi serv. carri ferrov. (Costa Morena)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E140 - 01	Proventi concessioni temporanee	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.057,00	0,00	2.057,00	0,00	-2.943,00
E140 - 02	Proventi sosta e deposito merci - Ord.3/99 -	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.120,56	41.568,57	45.689,13	40.689,13	0,00
E140	Proventi servizi magazzini e spazi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.177,56	41.568,57	47.746,13	40.689,13	-2.943,00
E150 - 01	Proventi ex art.68	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	12.544,18	160,08	12.704,26	0,00	-2.295,74
E150 - 02	Rimborsi ENEL e varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E150 - 03	Proventi diversi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
E150 - 04	Proventi parte variabile derivante da servizi di interesse generale	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	5.645,17	5.645,17	4.645,17	0,00
E150	Proventi diversi	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	12.544,18	5.805,25	18.349,43	4.645,17	-3.295,74
	TOTALE CATEGORIA...	2.784.725,00	0,00	0,00	2.784.725,00	874.990,08	1.610.348,68	2.485.338,76	45.334,30	-344.720,54
E6	**Categoria 2^ - Redditi e Proventi Patrimoniali**									
E160 - 01	Canoni affitto beni patrimoniali dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E160	Canoni affitto beni patrimoniali dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E170 - 01	Canoni concessioni aree, local e indennizzi	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	1.325.378,04	238.819,78	1.564.197,82	0,00	-35.802,18
E170 - 02	Canoni concessioni box agenzie	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	74.002,58	74.002,58	0,00	-10.997,42
E170 - 03	Canoni concesssioni box altri utenti	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	11.003,16	17.475,44	28.478,60	0,00	-1.521,40
E170 - 04	Canoni concessiooni gru Paceco e carrelli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E170 - 05	Canoni licenze Imprese Portuali e servizi di interesse generale	48.600,00	0,00	0,00	48.600,00	35.604,80	23.619,04	59.223,84	10.623,84	0,00
E170	Canoni demaniali	1.763.600,00	0,00	0,00	1.763.600,00	1.371.986,00	353.916,84	1.725.902,84	10.623,84	-48.321,00
E180 - 01	Interesssi attivi da Banca d'Italia	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	4.540,67	4.540,67	1.540,67	0,00
E180 - 02	Interessi attivi diversi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	374,49	374,49	0,00	-19.625,51
E180	Interessi attiti su titoli, depositi, c/c ecc...	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	4.915,16	4.915,16	1.540,67	-19.625,51
E190 - 01	Dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E190	Dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E200 - 01	Altri proventi patrimoniali	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
E200	Altri proventi patrimoniali	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
	TOTALE CATEGORIA...	1.788.600,00	0,00	0,00	1.788.600,00	1.371.986,00	358.832,00	1.730.818,00	12.164,51	-69.946,51
E7	**Categoria 3^ - Poste Correttive e Compensative di Spese Correnti**									
E210 - 01	Recuperi e applicazione tabelle millesimali	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
E210 - 02	Recuperi acqua	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	55.020,57	82.823,89	137.844,46	0,00	-12.155,54
E210 - 03	Recuperi pubblicità	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
E210 - 04	Recuperi diversi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
E210 - 05	Finanz. Interreg Italia/Albania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E210 - 06	Finanz. Interreg Italia/Albania (rimb.vinc.dest.Security)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E210 - 07	Gestione finanziamento Interreg III Grecia/Italia	810.000,00	0,00	0,00	810.000,00	810.000,00	0,00	810.000,00	0,00	0,00
E210	Recuperi e rimborsi diversi	987.000,00	0,00	0,00	987.000,00	865.020,57	82.823,89	947.844,46	0,00	-39.155,54
E220 - 01	Recup. anticipaz. spese div. per acced. fin. realizz. opere/infrastr.	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	34.520,98	34.520,98	0,00	-95.479,02
E220	Recup. anticipaz. spese div. per acced. fin. realizz. opere/infrastr.	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	34.520,98	34.520,98	0,00	-95.479,02
E230 - 01	Concorsi da parte dello Stato (M.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E230	Concorsi da parte dello Stato (M.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	1.117.000,00	0,00	0,00	1.117.000,00	865.020,57	117.344,87	982.365,44	0,00	-134.634,56
E8	**Categoria 4^ - Entrate non Classificabili in altre Voci**									
E240 - 01	Rimborsi ENEL,TELECOM e AQP	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	140,75	5.010,07	5.150,82	4.150,82	0,00
E240 - 02	Entrate diverse	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	87.301,43	1.540,00	88.841,43	78.841,43	0,00
E240	Entrate varie ed eventuali	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	87.442,18	6.550,07	93.992,25	82.992,25	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	87.442,18	6.550,07	93.992,25	82.992,25	0,00
	TOTALE TITOLO...	5.701.325,00	0,00	0,00	5.701.325,00	3.199.438,83	2.093.075,62	5.292.514,45	140.491,06	-549.301,61
E3	**TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**									
E09	**Categoria I ^ - Alienazione Immobili e diritti Reali**									
E250 - 01	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E250	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E260 - 01	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E260	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10	**Categoria II ^ - Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse**									
E270 - 01	Cessione immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E270	Cessione immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E280 - 01	Cessione di brevetti e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E280	Cessione di brevetti e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11	**Categoria III^ - Realizzo di Valori Immobiliari**									
E290 - 01	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E290	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12	**Categoria IV ^ - Riscossione di Crediti**									
E300 - 01	Prelevamento da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E300	Prelevamento da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E310 - 01	Prelevamento di altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E310	Prelevamento di altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E320 - 01	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici (Pol. INA)	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
E320	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
E330 - 01	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.165,00
E330	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.165,00

Autorità Portuale Brindisi

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E340 - 01	Riscoss. prestiti e anticip. breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E340	Riscoss. prestiti e anticip. breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E350 - 01	Riscossione di altri crediti	2.582,00	0,00	0,00	2.582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.582,00
E350	Riscossione di altri crediti	2.582,00	0,00	0,00	2.582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.582,00
	TOTALE CATEGORIA...	207.747,00	0,00	0,00	207.747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.747,00
	TOTALE TITOLO...	207.747,00	0,00	0,00	207.747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.747,00
E4	TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
E13	Categoria 1^ - Trasferimenti dallo Stato									
E360 - 01	Lavori di complet. funz. sporgente Costa Morena Est realizz. nuovi piazzali e dragaggio fondali per nuovi accosti operativi (M.LL.PP.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 02	Opere di adeguamento del terminal per navi gasiere in Costa Morena (M. Ambiente)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 03	Disinquinamento del seno di ponente (M. Ambiente)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 04	Bonifica copertura in eternit dei capannoni ex Montedison nell'area portuale (M. Ambiente)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 05	Impianto per la raccolta e trattamento delle acque di sentina e slops e per lo stoccaggio dei prodotti di recupero (M. Ambiente)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 06	Realizz. Stazione traghetti Albania con posto di controllo di Polizia " Cianciola"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 07	Compl. funz. sporgente Est Molo Costa Morena 2° Stralcio (MIT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 08	Riqualif. aree e realizz. pontili Seno di Ponente attracco natanti piccola pesca banch. Montenegro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 09	Interventi valorizz. beni demaniali Porto di Brindisi (2° accordo di programma MM)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 10	Aree controllo Punta Terrare con depositoDogane, uff.Polizia e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 11	Opere compl accosti portuali navi traghetto e RO.RO. (MIT DM 02/05/01)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 12	Realizzazione Stazione Marittima passeggeri, servizi e strutture logistiche operatori portuali - (M.I.T. - D.M. del 02/05/2001)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 13	Studio di fattibili. per la realizz. di un Distripark nell'area portuale di Brindisi (50% F. CIPE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 14	Studio di fattibilità per la realizzazione di un Distripark area portuale Brindisi (quota Enti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 15	Riqualificazione e consolidamento Porto Interno Seno di Levante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 16	Bonifica e Riqualificazione area ex pol. seno di Levante (1° accorodo di progr. MM)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 17	Realizzaz. strutture banchinata CP spostamento depositi MM (DM 2501)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 18	Costruzione nuova caserma VVFF e Servizio antincendio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 19	Banchinamento prolungamento Capo Bianco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 20	Centro Servizi Intermodali retro-portuali - Distripark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 21	Completamento piazzali Costa Morena Est - 3° Stralcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 22	Dragaggio fondali e disinquinamento Seno di Levante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 23	Realizzazione opere, attrezzature impianti ed interv. infr. spesi ad elevare il grado di Sic. nel Porto (MIT-DM 24/02/2004)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 24	Realizzazione Punto Ispezione Frontaliera (PIF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 25	Restauro e ristrutturazione Staz. Marittima e collegamento Staz. Albania - 1° stralcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360	Contrib. dello Stato per esecuz. opere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E370 - 01	Contributo Min. Trasporti per lavori escavazione porti - D.M. 6/8/98 -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E370	Contributo Min. Trasporti per lavori escavazione porti - D.M. 6/8/98 -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E380 - 01	Contrib. Min. LL.PP. manutenz. straord. parti com. amb. poprt. (art.6 lett.b) L.84/94	1.532.852,47	0,00	0,00	1.532.852,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.532.852,47
E380	Contrib. Min. LL.PP. manutenz. straord. parti com. amb. port. (art.6 lett.b) L.84/94	1.532.852,47	0,00	0,00	1.532.852,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.532.852,47
	TOTALE CATEGORIA...	1.532.852,47	0,00	0,00	1.532.852,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.532.852,47
E14	**Categoria 2^ - Trasferimenti dalla Regione**									
E390 - 01	Adeguam. piazzale Costa Morena Ovest realizz. vie di corsa grues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E390 - 02	Finanziamento Interreg III Grecia/Italia (opere da definire)	11.667.781,00	0,00	0,00	11.667.781,00	1.690.000,00	0,00	1.690.000,00	0,00	-9.977.781,00
E390 - 03	Realizzaz. circuito doganale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E390 - 04	Realizzaz. struttura banchinata a Capo Bianco per spostam. deposito nafta della Marina Militare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E390 - 05	Realizz. impianto sterilizzazione e autoclavaggio rifiuti alimentari ambito portuale - Fin. Interreg III Grecia/Italia	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
E390 - 06	Realizz. stalla animali vivi a Costa Morena - Fin. Interreg III Grecia/Italia	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
E390 - 07	Articolo a disposizione	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00
E390 - 08	Articolo a disposizione	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
E390 - 09	Complet. opere, attrezzature, impianti ed interventi infrastrutt. spesi ad elevare il grado di sic. nel porto - Fin. Interreg III Grecia/Italia	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
E390	Contrib. Regione per esecuz. opere	17.667.781,00	0,00	0,00	17.867.781,00	1.690.000,00	3.200.000,00	4.890.000,00	0,00	-12.977.781,00
	TOTALE CATEGORIA...	17.667.781,00	0,00	0,00	17.867.781,00	1.690.000,00	3.200.000,00	4.890.000,00	0,00	-12.977.781,00
E15	**Categoria 3^ - Trasferimenti da Comuni e Provincie**									
E400 - 01	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E400	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16	**Categoria 4^ - Trasferimenti da Altri Enti**									
E410 - 01	Contributo da altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E410	Contributo da altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E420 - 01	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E420	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	19.400.633,47	0,00	0,00	19.400.633,47	1.690.000,00	3.200.000,00	4.890.000,00	0,00	-14.510.633,47
E5	**TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI**									
E17	**Categoria 1^ - Assunzione di Mutui**									
E430 - 01	Operaz. finanz. a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E430	Operaz. finanz. a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	**Categoria 2^ - Assunzione di Altri Debiti Finanziari**									
E440 - 01	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E440	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E450 - 01	Depositi di terzi a cauzione	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	0,00	2.057,00	0,00	-47.943,00
E450	Depositi di terzi a cauzione	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	0,00	2.057,00	0,00	-47.943,00
	TOTALE CATEGORIA...	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	0,00	2.057,00	0,00	-47.943,00
E19	**Categoria 3^ - Emissione di Obbligazioni**									
E460 - 01	Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E460	Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	0,00	2.057,00	0,00	-47.943,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E6	**PARTITE DI GIRO**									
E20	**Categoria 1^ - Entrate proventi natura di Partite di Giro**									
E470 - 01	Ritenute erariali diverse	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	593.695,75	7.088,02	600.783,77	0,00	-399.216,23
E470	Ritenute erariali	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	593.695,75	7.088,02	600.783,77	0,00	-399.216,23
E480 - 01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	114.508,47	6.743,80	121.252,27	0,00	-38.747,73
E480 - 02	Ricongiunz. riscatto CPDEL	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
E480	Ritenute previdenziali ed assistenziali	162.000,00	0,00	0,00	162.000,00	114.508,47	6.743,80	121.252,27	0,00	-40.747,73
E490 - 01	Ritenute diverse al personale	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	7.428,17	0,00	7.428,17	0,00	-7.571,83
E490	Ritenute diverse al personale	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	7.428,17	0,00	7.428,17	0,00	-7.571,83
E500 - 01	Recupero anticipaz.fondo economato	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.329,00
E500	Recupero anticipaz.fondo economato	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.329,00
E510 - 01	I.V.A.	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	482.913,78	142.690,70	625.604,48	0,00	-24.395,52
E510	I.V.A.	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	482.913,78	142.690,70	625.604,48	0,00	-24.395,52
E520 - 01	Recup.person.antic.conces.dall'Ente	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
E520	Recup.person.antic.conces.dall'Ente	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
E530 - 01	Trattenute per conto di terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.231,01	0,00	5.231,01	0,00	-14.768,99
E530	Trattenute per conto di terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.231,01	0,00	5.231,01	0,00	-14.768,99
E540 - 01	Rimb.somme pagate per conto terzi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
E540	Rimb.somme pagate per conto terzi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
E550 - 01	Partite in sospeso	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	60.447,25	342.845,10	403.292,35	0,00	-96.707,65
E550	Partite in sospeso	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	60.447,25	342.845,10	403.292,35	0,00	-96.707,65
	TOTALE CATEGORIA...	2.447.329,00	0,00	0,00	2.447.329,00	1.264.224,43	499.367,62	1.763.592,05	0,00	-683.736,95
	TOTALE TITOLO...	2.447.329,00	0,00	0,00	2.447.329,00	1.264.224,43	499.367,62	1.763.592,05	0,00	-683.736,95
	Totale Generale Entrate	30.320.441,47	0,00	0,00	30.320.441,47	8.227.766,77	6.355.614,51	14.583.381,28	262.301,84	-15.999.362,03

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Titoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E1	TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.513.407,00	0,00	0,00	2.513.407,00	2.072.046,51	563.171,27	2.635.217,78	121.810,78	0,00
E2	TITOLO II - ALTRE ENTRATE	5.701.325,00	0,00	0,00	5.701.325,00	3.199.438,83	2.093.075,62	5.292.514,45	140.491,06	-549.301,61
E3	TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	207.747,00	0,00	0,00	207.747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.747,00
E4	TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	19.400.633,47	0,00	0,00	19.400.633,47	1.690.000,00	3.200.000,00	4.890.000,00	0,00	-14.510.633,47
E5	TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	0,00	2.057,00	0,00	-47.943,00
E6	PARTITE DI GIRO	2.447.329,00	0,00	0,00	2.447.329,00	1.264.224,43	499.367,62	1.763.592,05	0,00	-683.736,95
E900	AVANZO DI AMMINISTRZIONE	6.459.998,79	0,00	0,00	6.459.998,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.459.998,79
E910	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Generale Entrate	36.750.440,26	0,00	0,00	36.780.440,26	8.227.766,77	6.355.614,51	14.583.381,28	262.301,84	-22.459.360,82

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
E1	**TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**										
E1	**Categoria 1^ - Trasferimenti da Parte dello Stato**										
E010 - 01	Contributo ordinario e/o straordinario dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E010	Contributo ordinario e/o straordinario dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E020 - 01	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	147.477,00	0,00	147.477,00	147.477,00	0,00	0,00	160.884,00	0,00	160.884,00	160.884,00
E020	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	147.477,00	0,00	147.477,00	147.477,00	0,00	0,00	160.884,00	0,00	160.884,00	160.884,00
E030 - 01	Devoluzione della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	184.121,61	164.121,61	20.000,00	184.121,61	0,00	0,00	2.000.000,00	2.236.168,12	-236.168,12	569.764,27
E030	Devoluzione della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	184.121,61	164.121,61	20.000,00	184.121,61	0,00	0,00	2.000.000,00	2.236.168,12	-236.168,12	569.764,27
	TOTALE CATEGORIA...	331.598,61	164.121,61	167.477,00	331.598,61	0,00	0,00	2.160.884,00	2.236.168,12	-75.284,12	730.648,27
E2	**Categoria 2^ - Trasferimenti da Parte della Regione**										
E040 - 01	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E040	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3	**Categoria 3^ - Trasferimenti da Parte dei Comuni e delle**										
E050 - 01	Contributo dei Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E050	Contributo dei Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E060 - 01	Contributo Amm.ne Prov.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E060	Contributo Amm.ne Prov.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	**Categoria 4^ - Trasferimenti da Parte di Altri Enti del Settore**										
E070 - 01	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E070	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E080 - 01	Contributo altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E080	Contributo altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E090 - 01	Contributi divesi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E090	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	331.598,61	164.121,61	167.477,00	331.598,61	0,00	0,00	2.160.884,00	2.236.168,12	-75.284,12	730.648,27
E2	**TITOLO II - ALTRE ENTRATE**										
E5	**Categoria 1^ - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla**										
E100 - 01	Imprese portuali -parte variabile (Ord. N. 2)	420.983,55	366.351,67	54.631,88	420.983,55	0,00	0,00	1.500.000,00	1.011.033,07	488.966,93	808.071,51
E100 - 02	Movimentazione containers (Terminalista)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E100 - 03	Imprese portuali - parte variabile (Ord. N. 3)	43.453,73	37.424,73	6.029,00	43.453,73	0,00	0,00	90.000,00	60.588,16	29.411,84	51.803,59
E100	Proventi servizio traffico merci	464.437,28	403.776,40	60.660,88	464.437,28	0,00	0,00	1.590.000,00	1.071.621,23	518.378,77	859.875,10
E110 - 01	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	885.349,02	185.682,14	699.666,88	885.349,02	0,00	0,00	1.300.000,00	324.030,78	975.969,22	1.311.160,92
E110 - 02	Proventi servizio traffico passeggeri da crociera home port (Ord. N.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E110 - 03	Proventi servizio traffico passeggeri da crociera in transito (Ord. N. 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	2.931,67
E110	Proventi servizio traffico passeggeri	885.349,02	185.682,14	699.666,88	885.349,02	0,00	0,00	1.315.000,00	324.030,78	990.969,22	1.314.092,59
E120 - 01	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	299.258,49	73.889,14	225.369,35	299.258,49	0,00	0,00	400.000,00	114.163,05	285.836,95	316.858,52
E120 - 02	Proventi servizio traffico autovetture (Ord. N. 1)	45.648,20	15.234,54	30.413,66	45.648,20	0,00	0,00	80.000,00	23.943,50	56.056,50	87.137,42

Rendiconto Finanziario Part. II

Autorità Portuale Brindisi

Anno di Gestione: 2006

per copia conforme

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
E120 - 03	Proventi servizio traffico autobus (Ord. N. 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.092,00	1.908,00	1.122,00
E120	Proventi servizio traffico automezzi	344.906,69	89.123,68	255.783,01	344.906,69	0,00	0,00	483.000,00	139.198,55	343.801,45	405.117,94
E130 - 01	Proventi serv. carri ferrov. (Costa Morena)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E130	Proventi serv. carri ferrov. (Costa Morena)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E140 - 01	Proventi concessioni temporanee	13.268,18	0,00	13.268,18	13.268,18	0,00	0,00	10.000,00	2.057,00	7.943,00	13.268,18
E140 - 02	Proventi sosta e deposito merci - Ord.3/99 -	9.150,57	3.318,62	5.831,95	9.150,57	0,00	0,00	12.000,00	7.439,18	4.560,82	47.400,52
E140	Proventi servizi magazzini e spazi	22.418,75	3.318,62	19.100,13	22.418,75	0,00	0,00	22.000,00	9.496,18	12.503,82	60.668,70
E150 - 01	Proventi ex art.68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	12.544,18	2.455,82	160,08
E150 - 02	Rimborsi ENEL e varie	4.607,74	0,00	4.607,74	4.607,74	0,00	0,00	4.607,74	0,00	4.607,74	4.607,74
E150 - 03	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
E150 - 04	Proventi parte variabile derivante da servizi di interesse generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	5.645,17
E150	Proventi diversi	4.607,74	0,00	4.607,74	4.607,74	0,00	0,00	21.607,74	12.544,18	9.063,56	10.412,99
	TOTALE CATEGORIA...	1.721.719,48	681.900,84	1.039.818,64	1.721.719,48	0,00	0,00	3.431.607,74	1.556.890,92	1.874.716,82	2.650.167,32
E6	**Categoria 2^ - Redditi e Proventi Patrimoniali**										
E160 - 01	Canoni affitto beni patrimoniali dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E160	Canoni affitto beni patrimoniali dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E170 - 01	Canoni concessioni aree, local e indennizzi	1.578.472,20	345.360,07	1.233.112,13	1.578.472,20	0,00	0,00	2.300.000,00	1.670.738,11	629.261,89	1.471.931,91
E170 - 02	Canoni concessioni box agenzie	115.742,38	0,00	115.742,38	115.742,38	0,00	0,00	180.000,00	0,00	180.000,00	189.744,96
E170 - 03	Canoni concesssioni box altri utenti	8.275,26	0,00	8.275,26	8.275,26	0,00	0,00	35.000,00	11.003,16	23.996,84	25.750,70
E170 - 04	Canoni concessioni gru Paceco e carrelli	69.233,56	34.009,86	35.223,70	69.233,56	0,00	0,00	69.233,56	34.009,86	35.223,70	35.223,70
E170 - 05	Canoni licenze Imprese Portuali e servizi di interesse generale	10.064,75	9.849,56	215,19	10.064,75	0,00	0,00	58.000,00	45.454,36	12.545,64	23.834,23
E170	Canoni demaniali	1.781.788,15	389.219,49	1.392.568,66	1.781.788,15	0,00	0,00	2.642.233,56	1.761.205,49	881.028,07	1.746.485,50
E180 - 01	Interesssi attivi da Banca d'Italia	4.265,08	1.956,77	2.308,31	4.265,08	0,00	0,00	4.000,00	1.956,77	2.043,23	6.848,98
E180 - 02	Interessi attivi diversi	5.784,54	995,63	4.788,91	5.784,54	0,00	0,00	20.000,00	995,63	19.004,37	5.163,40
E180	Interessi attiti su titoli, depositi, c/c ecc...	10.049,62	2.952,40	7.097,22	10.049,62	0,00	0,00	24.000,00	2.952,40	21.047,60	12.012,38
E190 - 01	Dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E190	Dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E200 - 01	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
E200	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	1.791.837,77	392.171,89	1.399.665,88	1.791.837,77	0,00	0,00	2.668.233,56	1.764.157,89	904.075,67	1.758.497,88
E7	**Categoria 3^ - Poste Correttive e Compensative di Spese Correnti**										
E210 - 01	Recuperi e applicazione tabelle millesimali	20.953,63	0,00	20.953,63	20.953,63	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	20.953,63
E210 - 02	Recuperi acqua	88.717,56	48.295,24	40.422,32	88.717,56	0,00	0,00	200.000,00	103.315,81	96.684,19	123.246,21
E210 - 03	Recuperi pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E210 - 04	Recuperi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
E210 - 05	Finanz. Interreg Italia/Albania	1.312.500,00	612.500,00	700.000,00	1.312.500,00	0,00	0,00	1.312.500,00	612.500,00	700.000,00	700.000,00
E210 - 06	Finanz. Interreg Italia/Albania (rimb.vinc.dest.Security)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006



per copia conforme

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
E210 - 07	Gestione finanziamento Interreg III Grecia/Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810.000,00	810.000,00	0,00	0,00
E210	Recuperi e rimborsi diversi	1.422.171,19	660.795,24	761.375,95	1.422.171,19	0,00	0,00	2.354.500,00	1.525.815,81	828.684,19	844.199,84
E220 - 01	Recup. anticipaz. spese div. per acced. fin. realizz. opere/infrastr.	558.625,08	9.252,47	549.372,61	558.625,08	0,00	0,00	200.000,00	9.252,47	190.747,53	583.893,59
E220	Recup. anticipaz. spese div. per acced. fin. realizz. opere/infrastr.	558.625,08	9.252,47	549.372,61	558.625,08	0,00	0,00	200.000,00	9.252,47	190.747,53	583.893,59
E230 - 01	Concorsi da parte dello Stato (M.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	257.722,64	0,00	257.722,64	257.722,64	0,00	0,00	257.722,64	0,00	257.722,64	257.722,64
E230	Concorsi da parte dello Stato (M.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	257.722,64	0,00	257.722,64	257.722,64	0,00	0,00	257.722,64	0,00	257.722,64	257.722,64
	TOTALE CATEGORIA...	2.233.518,91	670.047,71	1.568.471,20	2.238.518,91	0,00	0,00	2.812.222,64	1.535.068,28	1.277.154,36	1.685.816,07
E8	**Categoria 4^ - Entrate non Classificabili in altre Voci**										
E240 - 01	Rimborsi ENEL,TELECOM e AQP	830,45	205,93	624,52	830,45	0,00	0,00	1.624,52	346,68	1.277,84	5.634,59
E240 - 02	Entrate diverse	1.300,00	1.000,00	300,00	1.300,00	0,00	0,00	10.000,00	88.301,43	-78.301,43	1.840,00
E240	Entrate varie ed eventuali	2.130,45	1.205,93	924,52	2.130,45	0,00	0,00	11.624,52	88.648,11	-77.023,59	7.474,59
	TOTALE CATEGORIA...	2.130,45	1.205,93	924,52	2.130,45	0,00	0,00	11.624,52	88.648,11	-77.023,59	7.474,59
	TOTALE TITOLO...	5.754.206,61	1.745.326,37	4.008.880,24	5.754.206,61	0,00	0,00	8.923.688,46	4.944.765,20	3.978.923,26	6.101.955,86
E3	**TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**										
E09	**Categoria I ^ - Alienazione immobili e diritti Reali**										
E250 - 01	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E250	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E260 - 01	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E260	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10	**Categoria II ^ - Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse**										
E270 - 01	Cessione immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E270	Cessione immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E280 - 01	Cessione di brevetti e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E280	Cessione di brevetti e progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11	**Categoria III^ - Realizzo di Valori Immobiliari**										
E290 - 01	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E290	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12	**Categoria IV ^ - Riscossione di Crediti**										
E300 - 01	Prelevamento da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E300	Prelevamento da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E310 - 01	Prelevamento di altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E310	Prelevamento di altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E320 - 01	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici (Pol. INA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
E320	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
E330 - 01	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	5.165,00	0,00
E330	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	5.165,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

per copia conforme

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
E340 - 01	Riscoss. prestiti e anticip. breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E340	Riscoss. prestiti e anticip. breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E350 - 01	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.582,00	0,00	2.582,00	0,00
E350	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.582,00	0,00	2.582,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.747,00	0,00	207.747,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.747,00	0,00	207.747,00	0,00
E4	TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE										
E13	Categoria 1^ - Trasferimenti dallo Stato										
E360 - 01	Lavori di complet. funz. sporgente Costa Morena Est realizz. nuovi piazzali e dragaggio fondali per nuovi accosti operativi (M.LL.PP.)	1.713.665,69	1.005.298,91	708.366,78	1.713.665,69	0,00	0,00	1.005.298,91	1.005.298,91	0,00	708.366,78
E360 - 02	Opere di adeguamento dei terminal per navi gasiere in Costa Morena (M. Ambiente)	1.936.713,00	0,00	1.936.713,00	1.936.713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.936.713,00
E360 - 03	Disinquinamento del seno di ponente (M. Ambiente)	3.486.084,00	0,00	3.486.084,00	3.486.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.486.084,00
E360 - 04	Bonifica copertura in eternit dei capannoni ex Montedison nell'area portuale (M. Ambiente)	92.962,00	0,00	92.962,00	92.962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.962,00
E360 - 05	Impianto per la raccolta e trattamento delle acque di sentina e slops e per lo stoccaggio dei prodotti di recupero (M. Ambiente)	581.014,00	0,00	581.014,00	581.014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581.014,00
E360 - 06	Realizz. Stazione traghetti Albania con posto di controllo di Polizia " Cianciola"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 07	Compl. funz. sporgente Est Molo Costa Morena 2° Stralcio (MIT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 08	Riqualif. aree e realizz. pontili Seno di Ponente attracco natanti piccola pesca banch. Montenegro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 09	Interventi valorizz. beni demaniali Porto di Brindisi (2° accordo di programma MM)	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
E360 - 10	Aree controllo Punta Terrare con depositoDogane, uff.Polizia e servizi	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00
E360 - 11	Opere compl accosti portuali navi traghetto e RO.RO. (MIT DM 02/05/01)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 12	Realizzazione Stazione Marittima passeggeri, servizi e strutture logistiche operatori portuali - (M.I.T. - D.M. del 02/05/2001)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 13	Studio di fattibili. per la realizz. di un Distripark nell'area portuale di Brindisi (50% F. CIPE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 14	Studio di fattibilità per la realizzazione di un Distripark area portuale Brindisi (quota Enti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 15	Riqualificazione e consolidamento Porto Interno Seno di Levante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 16	Bonifica e Riqualificazione area ex pol. seno di Levante (1° accorodo di progr. MM)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 17	Realizzaz. strutture banchinata CP spostamento depositi MM (DM 2501)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 18	Costruzione nuova caserma VVFF e Servizio antincendio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 19	Banchinamento prolungamento Capo Bianco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 20	Centro Servizi Intermodali retro-portuali - Distripark	1.033.000,00	0,00	1.033.000,00	1.033.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033.000,00
E360 - 21	Completamento piazzali Costa Morena Est - 3° Stralcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 22	Dragaggio fondali e disinquinamento Seno di Levante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 23	Realizzazione opere, attrezzature impianti ed interv. infr. spesi ad elevare il grado di Sic. nel Porto (MIT-DM 24/02/2004)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E360 - 24	Realizzazione Punto Ispezione Frontaliera (PIF)	1.182.394,17	667.959,38	514.434,79	1.182.394,17	0,00	0,00	1.182.394,17	667.959,38	514.434,79	514.434,79
E360 - 25	Restauro e ristrutturazione Staz. Marittima e collegamento Staz. Albania - 1° stralcio	1.500.000,00	215.002,49	1.284.997,51	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	215.002,49	1.284.997,51	1.284.997,51
E360	Contrib. dello Stato per esecuz. opere	12.725.832,86	1.888.260,78	10.837.572,08	12.725.832,86	0,00	0,00	4.387.693,08	1.888.260,78	2.499.432,30	10.837.572,08
E370 - 01	Contributo Min. Trasporti per lavori escavazione porti - D.M. 6/8/98 -	774.686,00	0,00	774.686,00	774.686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.686,00
E370	Contributo Min. Trasporti per lavori escavazione porti - D.M. 6/8/98 -	774.686,00	0,00	774.686,00	774.686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.686,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006



per copia conforme

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
E380 - 01	Contrib. Min. LL.PP. manutenz. straord. parti com. amb. poprt. (art.6 lett.b) L.84/94	3.065.704,94	1.532.852,47	0,00	1.532.852,47	1.532.852,47	0,00	3.065.704,94	1.532.852,47	1.532.852,47	0,00
E380	Contrib. Min. LL.PP. manutenz. straord. parti com. amb. port. (art.6 lett.b) L.84/94	3.065.704,94	1.532.852,47	0,00	1.532.852,47	1.532.852,47	0,00	3.065.704,94	1.532.852,47	1.532.852,47	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	16.566.223,80	3.421.113,25	11.612.258,08	15.033.371,33	1.532.852,47	0,00	7.453.398,02	3.421.113,25	4.032.284,77	11.612.258,08
E14	**Categoria 2^ - Trasferimenti dalla Regione**										
E390 - 01	Adeguam. piazzale Costa Morena Ovest realizz. vie di corsa grues	20.658.276,00	0,00	20.658.276,00	20.658.276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.658.276,00
E390 - 02	Finanziamento Interreg III Grecia/Italia (opere da definire)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	1.690.000,00	1.310.000,00	0,00
E390 - 03	Realizzaz. circuito doganale	85.505,62	0,00	85.505,62	85.505,62	0,00	0,00	32.199,15	0,00	32.199,15	85.505,62
E390 - 04	Realizzaz. struttura banchinata a Capo Bianco per spostam. deposito nafta della Marina Militare	16.784.850,00	0,00	16.784.850,00	16.784.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.784.850,00
E390 - 05	Realizz. impianto sterilizzazione e autoclavaggio rifiuti alimentari ambito portuale - Fin. Interreg III Grecia/Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00
E390 - 06	Realizz. stalla animali vivi a Costa Morena - Fin. Interreg III Grecia/Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
E390 - 07	Articolo a disposizione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
E390 - 08	Articolo a disposizione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
E390 - 09	Complet. opere, attrezzature, impianti ed interventi infrastrutt. spesi ad elevare il grado di sic. nel porto - Fin. Interreg III Grecia/Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
E390	Contrib. Regione per esecuz. opere	37.528.631,62	0,00	37.528.631,62	37.528.631,62	0,00	0,00	9.232.199,15	1.690.000,00	7.542.199,15	40.728.631,62
	TOTALE CATEGORIA...	37.528.631,62	0,00	37.528.631,62	37.528.631,62	0,00	0,00	9.232.199,15	1.690.000,00	7.542.199,15	40.728.631,62
E15	**Categoria 3^ - Trasferimenti da Comuni a Provincie**										
E400 - 01	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E400	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16	**Categoria 4^ - Trasferimenti da Altri Enti**										
E410 - 01	Contributo da altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E410	Contributo da altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E420 - 01	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E420	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	54.094.855,42	3.421.113,25	49.140.889,70	52.562.002,95	1.532.852,47	0,00	16.685.597,17	5.111.113,25	11.574.483,92	52.340.889,70
E5	**TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI**										
E17	**Categoria 1^ - Assunzione di Mutui**										
E430 - 01	Operaz. finanz. a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E430	Operaz. finanz. a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	**Categoria 2^ - Assunzione di Altri Debiti Finanziari**										
E440 - 01	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E440	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E450 - 01	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	47.943,00	0,00
E450	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	47.943,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	47.943,00	0,00
E19	**Categoria 3^ - Emissione di Obbligazioni**										
E460 - 01	Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E460	Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	47.943,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II — Anno di Gestione: 2006 — 06-lug-2007

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
E6	PARTITE DI GIRO										
E20	Categoria 1^ - Entrate proventi natura di Partite di Giro										
E470 - 01	Ritenute erariali diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	593.695,75	406.304,25	7.088,02
E470	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	593.695,75	406.304,25	7.088,02
E480 - 01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	114.508,47	45.491,53	6.743,80
E480 - 02	Ricongiunz. riscatto CPDEL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
E480	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.000,00	114.508,47	47.491,53	6.743,80
E490 - 01	Ritenute diverse al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	7.428,17	7.571,83	0,00
E490	Ritenute diverse al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	7.428,17	7.571,83	0,00
E500 - 01	Recupero anticipaz.fondo economato	10.329,00	0,00	10.329,00	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	0,00	10.329,00	10.329,00
E500	Recupero anticipaz.fondo economato	10.329,00	0,00	10.329,00	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	0,00	10.329,00	10.329,00
E510 - 01	I.V.A.	324.539,92	81.515,79	243.024,13	324.539,92	0,00	0,00	800.000,00	564.429,57	235.570,43	385.714,83
E510	I.V.A.	324.539,92	81.515,79	243.024,13	324.539,92	0,00	0,00	800.000,00	564.429,57	235.570,43	385.714,83
E520 - 01	Recup.person.antic.conces.dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
E520	Recup.person.antic.conces.dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
E530 - 01	Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	5.231,01	14.768,99	0,00
E530	Trattenute per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	5.231,01	14.768,99	0,00
E540 - 01	Rimb.somme pagate per conto terzi	2.499,43	0,00	2.499,43	2.499,43	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	2.499,43
E540	Rimb.somme pagate per conto terzi	2.499,43	0,00	2.499,43	2.499,43	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	2.499,43
E550 - 01	Partite in sospeso	3.483.438,66	142.489,37	3.340.949,29	3.483.438,66	0,00	0,00	500.000,00	202.936,62	297.063,38	3.683.794,39
E550	Partite in sospeso	3.483.438,66	142.489,37	3.340.949,29	3.483.438,66	0,00	0,00	500.000,00	202.936,62	297.063,38	3.683.794,39
	TOTALE CATEGORIA	3.822.807,01	224.005,16	3.596.801,85	3.820.807,01	0,00	0,00	2.597.329,00	1.488.229,59	1.109.099,41	4.096.169,47
	TOTALE TITOLO	3.822.807,01	224.005,16	3.596.801,85	3.820.807,01	0,00	0,00	2.597.329,00	1.488.229,59	1.109.099,41	4.096.169,47
	Totale Generale Entrate	64.001.457,65	5.554.566,39	56.914.048,79	62.468.615,18	1.532.852,47	0,00	30.625.245,63	13.782.333,16	16.842.912,47	63.269.663,30

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
E1	TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	331.598,61	164.121,61	167.477,00	331.598,61	0,00	0,00	2.160.884,00	2.236.168,12	-75.284,12	730.648,27
E2	TITOLO II - ALTRE ENTRATE	5.754.206,61	1.745.326,37	4.008.880,24	5.754.206,61	0,00	0,00	8.923.688,46	4.944.765,20	3.978.923,26	6.101.955,86
E3	TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.747,00	0,00	207.747,00	0,00
E4	TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	54.094.855,42	3.421.113,25	49.140.889,70	52.562.002,95	1.532.852,47	0,00	16.685.597,17	5.111.113,25	11.574.483,92	52.340.889,70
E5	TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	2.057,00	47.943,00	0,00
E6	PARTITE DI GIRO	3.820.837,01	224.005,16	3.596.801,85	3.820.807,01	0,00	0,00	2.597.329,00	1.488.229,59	1.109.099,41	4.096.169,47
E900	AVANZO DI AMMINISTRZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E910	FONDO DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.459.143,60	0,00	60.459.143,60	0,00
	Totale Generale Entrate	64.001.467,65	5.554.566,39	56.914.048,79	62.468.615,18	1.532.852,47	0,00	91.084.389,23	13.782.333,16	77.302.056,07	63.269.663,30

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

PAGINA BIANCA

RESIDUI ATTIVI

Autorità Portuale Brindisi



Rendiconto dei Residui Attivi

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Riscossioni	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Inesigibilità	Insussistenza
E020/01/95	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E110/01/95	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	22.432,91	0,00	22.432,91	22.432,91	0,00	0,00	0,00
E120/01/95	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	14.904,00	0,00	14.904,00	14.904,00	0,00	0,00	0,00
E550/01/95	Partite in sospeso	3.335.057,79	0,00	3.335.057,79	3.335.057,79	0,00	0,00	0,00
E020/01/96	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E110/01/96	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	23.197,00	0,00	23.197,00	23.197,00	0,00	0,00	0,00
E120/01/96	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	26.942,00	0,00	26.942,00	26.942,00	0,00	0,00	0,00
E020/01/97	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E110/01/97	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	86.848,25	0,00	86.848,25	86.848,25	0,00	0,00	0,00
E120/01/97	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	23.371,30	0,00	23.371,30	23.371,30	0,00	0,00	0,00
E020/01/98	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E110/01/98	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	76.858,00	0,00	76.858,00	76.858,00	0,00	0,00	0,00
E120/01/98	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	29.807,00	0,00	29.807,00	29.807,00	0,00	0,00	0,00
E180/01/98	Interesssi attivi da Banca d'Italia	1.208,00	0,00	1.208,00	1.208,00	0,00	0,00	0,00
E360/01/98	Lavori di complet. funz. sporgente Costa Morena Est rea izz. nuovi piazzali e dragaggio fondali per nuovi accosti operativi (M.LL PP)	1.713.665,69	1.005.298,91	708.366,78	1.713.665,69	0,00	0,00	0,00
E370/01/98	Contributo Min. Trasporti per lavori escavazione porti - D M. 6/8/98 -	387.343,00	0,00	387.343,00	387.343,00	0,00	0,00	0,00
E020/01/99	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E100/01/99	Imprese portuali -parte variabile (Ord. N. 2)	13.357,00	0,00	13.357,00	13.357,00	0,00	0,00	0,00
E110/01/99	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	29.822,12	0,00	29.822,12	29.822,12	0,00	0,00	0,00
E120/01/99	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	13.374,01	0,00	13.374,01	13.374,01	0,00	0,00	0,00
E170/01/99	Canoni concessioni aree, local e indennizzi	16.523,82	0,00	16.523,82	16.523,82	0,00	0,00	0,00
E180/01/99	Interesssi attivi da Banca d'Italia	552,00	0,00	552,00	552,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto dei Residui Attivi



Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Riscossioni	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Inesigibilità	Insussistenza
E360/02/99	Opere di adeguamento del terminal per navi gasiere in Costa Morena (M. Ambiente)	1.936.713,00	0,00	1.936.713,00	1.936.713,00	0,00	0,00	0,00
E360/03/99	Disinquinamento del seno di ponente (M. Ambiente)	3.486.084,00	0,00	3.486.084,00	3.486.084,00	0,00	0,00	0,00
E360/04/99	Bonifica copertura in eternit dei capannoni ex Montedison nell'area portuale (M. Ambiente)	92.962,00	0,00	92.962,00	92.962,00	0,00	0,00	0,00
E360/05/99	Impianto per la raccolta e trattamento delle acque di sentina e slops e per lo stoccaggio dei prodotti di recupero (M. Ambiente)	581.014,00	0,00	581.014,00	581.014,00	0,00	0,00	0,00
E370/01/99	Contributo Min. Trasporti per lavori escavazione porti - D.M. 6/8/98 -	387.343,00	0,00	387.343,00	387.343,00	0,00	0,00	0,00
E510/01/99	I.V.A.	18.396,68	0,00	18.396,68	18.396,68	0,00	0,00	0,00
E020/01/00	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E100/01/00	Imprese portuali -parte variabile (Ord. N. 2)	4.513,01	0,00	4.513,01	4.513,01	0,00	0,00	0,00
E110/01/00	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	62.773,57	0,00	62.773,57	62.773,57	0,00	0,00	0,00
E120/01/00	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	15.522,00	0,00	15.522,00	15.522,00	0,00	0,00	0,00
E140/01/00	Proventi concessioni temporanee	1.017,10	0,00	1.017,10	1.017,10	0,00	0,00	0,00
E180/01/00	Interesssi attivi da Banca d'Italia	548,31	0,00	548,31	548,31	0,00	0,00	0,00
E210/01/00	Recuperi e applicazione tabelle millesimali	6.606,98	0,00	6.606,98	6.606,98	0,00	0,00	0,00
E220/01/00	Recup. anticipaz. spese div. per acced. fin. realizz. opere/infrastr.	234.895,00	0,00	234.895,00	234.895,00	0,00	0,00	0,00
E240/01/00	Rimborsi ENEL,TELECOM e AQP	263,00	0,00	263,00	263,00	0,00	0,00	0,00
E390/03/00	Realizzaz. circuito doganale	85.505,62	0,00	85.505,62	85.505,62	0,00	0,00	0,00
E390/04/00	Realizzaz. struttura banchinata a Capo Bianco per spostam. deposito nafta della Marina Militare	16.784.850,00	0,00	16.784.850,00	16.784.850,00	0,00	0,00	0,00
E510/01/00	I.V.A.	867,01	0,00	867,01	867,01	0,00	0,00	0,00
E020/01/01	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E100/01/01	Imprese portuali -parte variabile (Ord. N. 2)	3.735,16	0,00	3.735,16	3.735,16	0,00	0,00	0,00
E110/01/01	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	56.776,66	0,00	56.776,66	56.776,66	0,00	0,00	0,00
E120/01/01	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	6.650,86	0,00	6.650,86	6.650,86	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto dei Residui Attivi

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Riscossioni	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Inesigibilità	Insussistenza
E120/02/01	Proventi servizio traffico autovetture (Ord. N. 1)	4.371,58	0,00	4.371,58	4.371,58	0,00	0,00	0,00
E140/02/01	Proventi sosta e deposito merci - Ord.3/99 -	497,00	0,00	497,00	497,00	0,00	0,00	0,00
E170/01/01	Canoni concessioni aree, local e indennizzi	34.268,99	11.122,53	23.146,46	34.268,99	0,00	0,00	0,00
E170/02/01	Canoni concessioni box agenzie	4.561,00	0,00	4.561,00	4.561,00	0,00	0,00	0,00
E170/03/01	Canoni concesssioni box altri utenti	1.458,91	0,00	1.458,91	1.458,91	0,00	0,00	0,00
E210/02/01	Recuperi acqua	6.364,58	0,00	6.364,58	6.364,58	0,00	0,00	0,00
E220/01/01	Recup. anticipaz. spese div. per acced. fin. realizz. opere/infrastr.	177.608,14	0,00	177.608,14	177.608,14	0,00	0,00	0,00
E390/01/01	Adeguam. piazzale Costa Morena Ovest realizz. vie di corsa grues	20.658.276,00	0,00	20.658.276,00	20.658.276,00	0,00	0,00	0,00
E020/01/02	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E110/01/02	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	91.302,14	0,00	91.302,14	91.302,14	0,00	0,00	0,00
E120/01/02	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	13.467,67	0,00	13.467,67	13.467,67	0,00	0,00	0,00
E120/02/02	Proventi servizio traffico autovetture (Ord. N. 1)	5.222,74	0,00	5.222,74	5.222,74	0,00	0,00	0,00
E140/01/02	Proventi concessioni temporanee	6.843,34	0,00	6.843,34	6.843,34	0,00	0,00	0,00
E150/02/02	Rimborsi ENEL e varie	4.607,74	0,00	4.607,74	4.607,74	0,00	0,00	0,00
E170/01/02	Canoni concessioni aree, local e indennizzi	312.301,24	0,00	312.301,24	312.301,24	0,00	0,00	0,00
E170/02/02	Canoni concessioni box agenzie	7.243,81	0,00	7.243,81	7.243,81	0,00	0,00	0,00
E170/03/02	Canoni concesssioni box altri utenti	2.621,01	0,00	2.621,01	2.621,01	0,00	0,00	0,00
E170/04/02	Canoni concessiooni gru Paceco e carrelli	261,56	0,00	261,56	261,56	0,00	0,00	0,00
E180/02/02	Interessi attivi diversi	316,84	0,00	316,84	316,84	0,00	0,00	0,00
E210/01/02	Recuperi e applicazione tabelle millesimali	14.346,65	0,00	14.346,65	14.346,65	0,00	0,00	0,00
E220/01/02	Recup. anticipaz. spese div. per acced. fin. realizz. opere/infrastr.	107.495,12	0,00	107.495,12	107.495,12	0,00	0,00	0,00
E240/01/02	Rimborsi ENEL,TELECOM e AQP	361,52	0,00	361,52	361,52	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto dei Residui Attivi

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Riscossioni	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Inesigibilità	Insussistenza
E510/01/02	I.V.A.	340,31	0,00	340,31	340,31	0,00	0,00	0,00
E020/01/03	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E100/01/03	Imprese portuali -parte variabile (Ord. N. 2)	5.867,31	5.867,31	0,00	5.867,31	0,00	0,00	0,00
E110/01/03	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	98.143,37	860,61	97.282,76	98.143,37	0,00	0,00	0,00
E120/01/03	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	30.422,48	124,89	30.297,59	30.422,48	0,00	0,00	0,00
E120/02/03	Proventi servizio traffico autovetture (Ord. N. 1)	7.425,86	121,94	7.303,92	7.425,86	0,00	0,00	0,00
E140/01/03	Proventi concessioni temporanee	5.407,74	0,00	5.407,74	5.407,74	0,00	0,00	0,00
E140/02/03	Proventi sosta e deposito merci - Ord.3/99 -	193,50	0,00	193,50	193,50	0,00	0,00	0,00
E170/01/03	Canoni concessioni aree, local e indennizzi	290.813,06	12.500,01	278.313,05	290.813,06	0,00	0,00	0,00
E170/02/03	Canoni concessioni box agenzie	7.714,89	0,00	7.714,89	7.714,89	0,00	0,00	0,00
E170/03/03	Canoni concesssioni box altri utenti	222,72	0,00	222,72	222,72	0,00	0,00	0,00
E180/02/03	Interessi attivi diversi	995,63	995,63	0,00	995,63	0,00	0,00	0,00
E210/02/03	Recuperi acqua	10.027,48	0,00	10.027,48	10.027,48	0,00	0,00	0,00
E220/01/03	Recup. anticipaz. spese div. per acced. fin. realizz. opere/infrastr.	21.014,35	0,00	21.014,35	21.014,35	0,00	0,00	0,00
E230/01/03	Concorsi da parte dello Stato (M.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	85.907,64	0,00	85.907,64	85.907,64	0,00	0,00	0,00
E360/09/03	Interventi valorizz. beni demaniali Porto di Brindisi (2° accordo di programma MM)	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
E360/10/03	Aree controllo Punta Terrare con depositoDogane, uff.Polizia e servizi	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00
E510/01/03	I.V.A.	17.661,77	996,04	16.665,73	17.661,77	0,00	0,00	0,00
E020/01/04	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E100/01/04	Imprese portuali -parte variabile (Ord. N. 2)	9.628,61	6.590,55	3.038,06	9.628,61	0,00	0,00	0,00
E110/01/04	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	76.246,94	16.941,32	59.305,62	76.246,94	0,00	0,00	0,00
E120/01/04	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	27.158,53	4.553,47	22.605,06	27.158,53	0,00	0,00	0,00

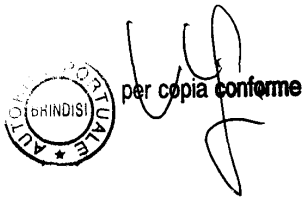
Autorità Portuale Brindisi



Rendiconto dei Residui Attivi

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Riscossioni	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Inesigibilità	Insussistenza
E120/02/04	Proventi servizio traffico autovetture (Ord. N. 1)	6.467,18	1.357,72	5.109,46	6.467,18	0,00	0,00	0,00
E140/02/04	Proventi sosta e deposito merci - Ord.3/99 -	4.175,46	0,00	4.175,46	4.175,46	0,00	0,00	0,00
E170/01/04	Canoni concessioni aree, local e indennizzi	370.931,98	84.856,19	286.075,79	370.931,98	0,00	0,00	0,00
E170/02/04	Canoni concessioni box agenzie	33.966,30	0,00	33.966,30	33.966,30	0,00	0,00	0,00
E170/03/04	Canoni concesssioni box altri utenti	1.299,94	0,00	1.299,94	1.299,94	0,00	0,00	0,00
E170/04/04	Canoni concessiooni gru Paceco e carrelli	34.009,86	34.009,86	0,00	34.009,86	0,00	0,00	0,00
E170/05/04	Canoni licenze Imprese Portuali e servizi di interesse generale	2.797,47	2.582,28	215,19	2.797,47	0,00	0,00	0,00
E180/02/04	Interessi attivi diversi	1.828,85	0,00	1.828,85	1.828,85	0,00	0,00	0,00
E210/02/04	Recuperi acqua	11.315,11	1.710,02	9.605,09	11.315,11	0,00	0,00	0,00
E230/01/04	Concorsi da parte dello Stato (M.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	171.815,00	0,00	171.815,00	171.815,00	0,00	0,00	0,00
E240/02/04	Entrate diverse	1.100,00	1.000,00	100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
E380/01/04	Contrib. Min. LL.PP. manutenz. straord. parti com. amb. poprt. art.6 lett.b) L.84/94	1.532.852,47	1.532.852,47	0,00	1.532.852,47	0,00	0,00	0,00
E510/01/04	I.V.A.	170.485,03	27.848,24	142.636,79	170.485,03	0,00	0,00	0,00
E540/01/04	Rimb.somme pagate per conto terzi	2.499,43	0,00	2.499,43	2.499,43	0,00	0,00	0,00
E550/01/04	Partite in sospeso	147.909,37	142.139,37	5.770,00	147.909,37	0,00	0,00	0,00
E020/01/05	Contributo Ministero dell'Interno - L.138/84	13.407,00	0,00	13.407,00	13.407,00	0,00	0,00	0,00
E030/01/05	Devoluzione della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	184.121,61	164.121,61	20.000,00	184.121,61	0,00	0,00	0,00
E100/01/05	Imprese portuali -parte variabile (Ord. N. 2)	383.882,46	353.893,81	29.988,65	383.882,46	0,00	0,00	0,00
E100/03/05	Imprese portuali - parte variabile (Ord. N. 3)	43.453,73	37.424,73	6.029,00	43.453,73	0,00	0,00	0,00
E110/01/05	Proventi servizio traffico passeggeri (Ord. N. 1)	260.948,06	167.880,21	93.067,85	260.948,06	0,00	0,00	0,00
E120/01/05	Proventi servizio traffico TIR (Ord. N. 1)	97.638,64	69.210,78	28.427,86	97.638,64	0,00	0,00	0,00
E120/02/05	Proventi servizio traffico autovetture (Ord. N. 1)	22.160,84	13.754,88	8.405,96	22.160,84	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi



Rendiconto dei Residui Attivi

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Riscossioni	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Inesigibilità	Insussistenza
E140/02/05	Proventi sosta e deposito merci - Ord.3/99 -	4.284,61	3.318,62	965,99	4.284,61	0,00	0,00	0,00
E170/01/05	Canoni concessioni aree, local e indennizzi	553.633,11	236.881,34	316.751,77	553.633,11	0,00	0,00	0,00
E170/02/05	Canoni concessioni box agenzie	62.256,38	0,00	62.256,38	62.256,38	0,00	0,00	0,00
E170/03/05	Canoni concesssioni box altri utenti	2.672,68	0,00	2.672,68	2.672,68	0,00	0,00	0,00
E170/04/05	Canoni concessiooni gru Paceco e carrelli	34.962,14	0,00	34.962,14	34.962,14	0,00	0,00	0,00
E170/05/05	Canoni licenze Imprese Portuali e servizi di interesse generale	7.267,28	7.267,28	0,00	7.267,28	0,00	0,00	0,00
E180/01/05	Interesssi attivi da Banca d'Italia	1.956,77	1.956,77	0,00	1.956,77	0,00	0,00	0,00
E180/02/05	Interessi attivi diversi	2.643,22	0,00	2.643,22	2.643,22	0,00	0,00	0,00
E210/02/05	Recuperi acqua	61.010,39	46.585,22	14.425,17	61.010,39	0,00	0,00	0,00
E210/05/05	Finanz. Interreg Italia/Albania	1.312.500,00	612.500,00	700.000,00	1.312.500,00	0,00	0,00	0,00
E220/01/05	Recup. anticipaz. spese div. per acced. fin. realizz. opere/infrastr.	17.612,47	9.252,47	8.360,00	17.612,47	0,00	0,00	0,00
E240/01/05	Rimborsi ENEL,TELECOM e AQP	205,93	205,93	0,00	205,93	0,00	0,00	0,00
E240/02/05	Entrate diverse	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
E360/20/05	Centro Servizi Intermodali retro-portuali - Distripark	1.033.000,00	0,00	1.033.000,00	1.033.000,00	0,00	0,00	0,00
E360/24/05	Realizzazione Punto Ispezione Frontaliera (PIF)	1.182.394,17	667.959,38	514.434,79	1.182.394,17	0,00	0,00	0,00
E360/25/05	Restauro e ristrutturazione Staz. Marittima e collegamento Staz. Albania - 1° stralcio	1.500.000,00	215.002,49	1.284.997,51	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00
E380/01/05	Contrib. Min. LL.PP. manutenz. straord. parti com. amb. poprt (art.6 lett.b) L.84/94	0,00	0,00	-1.532.852,47	-1.532.852,47	0,00	1.532.852,47	0,00
E500/01/05	Recupero anticipaz.fondo economato	10.329,00	0,00	10.329,00	10.329,00	0,00	0,00	0,00
E510/01/05	I.V.A.	116.789,12	52.671,51	64.117,61	116.789,12	0,00	0,00	0,00
E550/01/05	Partite in sospeso	471,50	350,00	121,50	471,50	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**62.468.615,18**	**5.554.566,39**	**55.381.196,32**	**60.935.762,71**	**0,00**	**1.532.852,47**	**0,00**

PAGINA BIANCA

USCITE

Autorità Portuale Brindisi

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Intestazione Capitoli

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1	**TITOLO I - SPESE CORRENTI**									
U1	**Categoria 1^ - Spese per gli Organi dell'Ente**									
U010 - 01	Per il Presidente	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	178.828,44	71.171,56	250.000,00	0,00	0,00
U010 - 02	per il Comitato Portuale	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	8.010,00	8.010,00	0,00	-9.990,00
U010 - 03	Per gli Organi di Controllo	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	30.627,08	4.771,51	35.398,59	0,00	-4.601,41
U010 - 04	Accantonamento 10% - Art. 1, c. 58-59, L. 266/05	25.306,00	0,00	0,00	25.306,00	0,00	21.844,28	21.844,28	0,00	-3.461,72
U010	Comp.,assegni,indennità, rimborsi spese	333.306,00	0,00	0,00	333.306,00	209.455,52	105.797,35	315.252,87	0,00	-18.053,13
	TOTALE CATEGORIA...	333.306,00	0,00	0,00	333.306,00	209.455,52	105.797,35	315.252,87	0,00	-18.053,13
U2	**Categoria 2^ - Oneri per il personale in attività di Servizio**									
U020 - 01	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.510.000,00	0,00	0,00	1.510.000,00	797.406,18	321.085,20	1.118.491,38	0,00	-391.508,62
U020 - 02	Rinnovi CCNL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U020	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.510.000,00	0,00	0,00	1.510.000,00	797.406,18	321.085,20	1.118.491,38	0,00	-391.508,62
U030 - 01	Compensi per lavoro straordinario	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	12.817,81	2.722,04	15.539,85	0,00	-24.460,15
U030 - 02	Indennità di mensa	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	8.462,00	14,00	8.476,00	0,00	-11.524,00
U030	Emolumenti variabili al personale dipendente	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	21.279,81	2.736,04	24.015,85	0,00	-35.984,15
U040 - 01	Emolumenti personale non dipendente dall'Ente	41.173,50	0,00	0,00	41.173,50	41.095,00	0,00	41.095,00	0,00	-78,50
U040 - 02	Accantonamento - Art. 1. c.56-58, L.266/05 - F.do nazionale politiche sociali	3.091,50	0,00	0,00	3.091,50	0,00	3.071,66	3.071,66	0,00	-19,84
U040	Emolumenti personale non dipendente dall'Ente	44.265,00	0,00	0,00	44.265,00	41.095,00	3.071,66	44.166,66	0,00	-98,34
U050 - 01	Indennità e rimborsi spese per missioni	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	30.508,16	1.929,44	32.437,60	0,00	-32.562,40
U050	Indennità e rimborsi spese per missioni	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	30.508,16	1.929,44	32.437,60	0,00	-32.562,40
U060 - 01	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U060	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U070 - 01	Spese per l'organizzaz.di corsi per il person. e partecipaz. a spese per corsi ind. da altri Enti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	-16.700,00
U070	Spese per l'organizzaz.di corsi per il person. e partecipaz. a spese per corsi ind. da altri Enti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	-16.700,00
U080 - 01	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico Ente	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	425.896,78	14.015,80	439.912,58	0,00	-120.087,42
U080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico Ente	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	425.896,78	14.015,80	439.912,58	0,00	-120.087,42
	TOTALE CATEGORIA...	2.259.265,00	0,00	0,00	2.259.265,00	1.319.485,93	342.838,14	1.662.324,07	0,00	-596.940,93
U3	**Categoria 3^ - Oneri per il personale in quiescenza**									
U090 - 01	Pensioni ed altri oneri similari carico Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U090	Pensioni ed altri oneri similari carico Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U4	**Categoria 4^ - Spese per l'Acquisto di beni di consumo e di**									
U100 - 01	Prestazioni terzi per gestione servizi portuali	75.000,00	0,00	4.000,00	71.000,00	69.248,40	1.751,60	71.000,00	0,00	0,00
U100 - 02	Prestazioni terzi per razionaliz. e controllo traffici ambiti port. e Security	740.480,00	0,00	0,00	740.480,00	535.360,00	205.120,00	740.480,00	0,00	0,00
U100 - 03	Prestazioni di terzi Serv. trasporto terrestre passeggeri	374.400,00	0,00	0,00	374.400,00	187.200,00	187.200,00	374.400,00	0,00	0,00
U100 - 04	Prestaz. stagionali a supporto dei passeggeri	25.000,00	0,00	2.500,00	22.500,00	22.500,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00
U100	Prestazioni terzi per gestione servizi portuali	1.214.880,00	0,00	6.500,00	1.208.380,00	814.308,40	394.071,60	1.208.380,00	0,00	0,00
U110 - 01	Manutenzione impianto elettrico	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	21.452,29	128.547,71	150.000,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi



per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U110 - 02	Manutenzione ordinaria ambiti portuali	25.000,00	0,00	2.500,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.500,00
U110 - 03	Manutenzioni diverse	25.000,00	0,00	2.500,00	22.500,00	15.617,87	6.882,13	22.500,00	0,00	0,00
U110	Prestazioni di terzi per ordinarie manutenz.riparaz.ed adattamenti diversi	200.000,00	0,00	5.000,00	195.000,00	37.070,16	135.429,84	172.500,00	0,00	-22.500,00
U120 - 01	Acquisto materiali di consumo diversi	5.000,00	0,00	500,00	4.500,00	1.224,78	1.480,63	2.705,41	0,00	-1.794,59
U120 - 02	Acquisto combust.riscaldamento, carburante auto	25.000,00	0,00	2.500,00	22.500,00	15.901,86	6.598,14	22.500,00	0,00	0,00
U120	Acquisto materiale di consumo	30.000,00	0,00	3.000,00	27.000,00	17.126,64	8.078,77	25.205,41	0,00	-1.794,59
U130 - 01	Noleggio di mezzi tecnici, autovet. e spese per la conduzione di impianti tecnici	10.000,00	0,00	739,68	9.260,32	9.240,32	20,00	9.260,32	0,00	0,00
U130	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici	10.000,00	0,00	739,68	9.260,32	9.240,32	20,00	9.260,32	0,00	0,00
U140 - 01	Energia elettrica	145.000,00	0,00	14.500,00	130.500,00	95.168,60	35.331,40	130.500,00	0,00	0,00
U140 - 02	Acqua (Acquedotto Pugliese S.p.A)	110.000,00	0,00	11.000,00	99.000,00	55.206,32	18.134,90	73.341,22	0,00	-25.658,78
U140	Utenze varie	255.000,00	0,00	25.500,00	229.500,00	150.374,92	53.466,30	203.841,22	0,00	-25.658,78
U150 - 01	Cancelleria e stampati	30.000,00	0,00	3.000,00	27.000,00	9.092,05	17.907,95	27.000,00	0,00	0,00
U150 - 02	Materiale vario	2.000,00	0,00	200,00	1.800,00	0,00	54,90	54,90	0,00	-1.745,10
U150	Materiale economato	32.000,00	0,00	3.200,00	28.800,00	9.092,05	17.962,85	27.054,90	0,00	-1.745,10
U160 - 01	Vestiario	1.000,00	0,00	100,00	900,00	615,83	0,00	615,83	0,00	-284,17
U160	Vestiario	1.000,00	0,00	100,00	900,00	615,83	0,00	615,83	0,00	-284,17
U170 - 01	Spese di rappresentanza	5.677,00	0,00	0,00	5.677,00	2.569,18	3.107,82	5.677,00	0,00	0,00
U170	Spese di rappresentanza	5.677,00	0,00	0,00	5.677,00	2.569,18	3.107,82	5.677,00	0,00	0,00
U180 - 01	Spese postali, telegr., telef. e valori bollati	35.000,00	0,00	3.500,00	31.500,00	24.863,98	2.126,90	26.990,88	0,00	-4.509,12
U180	Spese postali, telegr., telef. e valori bollati	35.000,00	0,00	3.500,00	31.500,00	24.863,98	2.126,90	26.990,88	0,00	-4.509,12
U190 - 01	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	81.511,40	0,00	0,00	81.511,40	59.869,18	21.642,22	81.511,40	0,00	0,00
U190 - 02	Accantonamento - art. 1, c. 56-58, L. 266/05 - F.do nazionale politiche sociali	6.076,60	0,00	0,00	6.076,60	0,00	5.295,83	5.295,83	0,00	-780,77
U190	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	87.588,00	0,00	0,00	87.588,00	59.869,18	26.938,05	86.807,23	0,00	-780,77
U200 - 01	Anticipaz.spese diverse per accedere ai finanziamenti, opere infrastrutturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U200	Anticipaz.spese diverse per accedere ai finanziamenti, opere infrastrutturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U210 - 01	Spese di pubblicità	9.000,00	0,00	900,00	8.100,00	790,00	7.310,00	8.100,00	0,00	0,00
U210	Spese di pubblicità	9.000,00	0,00	900,00	8.100,00	790,00	7.310,00	8.100,00	0,00	0,00
U220 - 01	Mostre, congressi e spese di propaganda	35.000,00	0,00	3.500,00	31.500,00	13.180,28	18.319,72	31.500,00	0,00	0,00
U220 - 02	Pubblicazioni dell'Ente	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
U220 - 03	Libri, riviste, giornali	10.000,00	0,00	1.000,00	9.000,00	2.337,80	3.117,77	5.455,57	0,00	-3.544,43
U220 - 04	Quote associative	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	19.543,00	0,00	19.543,00	0,00	-457,00
U220	Spese promozionali e di propaganda	70.000,00	0,00	4.500,00	65.500,00	40.061,08	21.437,49	61.498,57	0,00	-4.001,43
U230 - 01	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	120.000,00	0,00	12.000,00	108.000,00	51.421,62	56.578,38	108.000,00	0,00	0,00
U230	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	120.000,00	0,00	12.000,00	108.000,00	51.421,62	56.578,38	108.000,00	0,00	0,00

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. I

Intestazione Capitoli

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U240 - 01	Premi di assicurazione	45.000,00	0,00	4.500,00	40.500,00	30.525,69	9.974,31	40.500,00	0,00	0,00
U240	Premi di assicurazione	45.000,00	0,00	4.500,00	40.500,00	30.525,69	9.974,31	40.500,00	0,00	0,00
U250 - 01	Spese tecniche e varie	10.000,00	0,00	1.500,00	8.500,00	3.060,00	5.440,00	8.500,00	0,00	0,00
U250	Spese tecniche e varie	10.000,00	0,00	1.500,00	8.500,00	3.060,00	5.440,00	8.500,00	0,00	0,00
U260 - 01	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	550.000,00	0,00	32.622,90	517.377,10	136.637,02	380.740,08	517.377,10	0,00	0,00
U260	Spese per pulizia uffuci ed aree portuali	550.000,00	0,00	32.622,90	517.377,10	136.637,02	380.740,08	517.377,10	0,00	0,00
U270 - 01	Spese per servizi informatici e telematici	30.000,00	0,00	3.000,00	27.000,00	12.414,83	8.120,00	20.534,83	0,00	-6.465,17
U270	Spese per servizi informatici e telematici	30.000,00	0,00	3.000,00	27.000,00	12.414,83	8.120,00	20.534,83	0,00	-6.465,17
U280 - 01	Spese diverse	10.000,00	0,00	1.000,00	9.000,00	43,00	44,99	87,99	0,00	-8.912,01
U280 - 02	Indennità commissioni varie	20.000,00	0,00	2.000,00	18.000,00	390,00	390,00	780,00	0,00	-17.220,00
U280 - 03	Accanton. 10% - art. 22 - c.1	0,00	109.562,58	0,00	109.562,58	109.562,58	0,00	109.562,58	0,00	0,00
U280	Spese diverse	30.000,00	109.562,58	3.000,00	136.562,58	109.995,58	434,99	110.430,57	0,00	-26.132,01
	TOTALE CATEGORIA...	2.735.145,00	109.562,58	109.562,58	2.735.145,00	1.510.036,48	1.131.237,38	2.641.273,86	0,00	-93.871,14
U5	**Categoria 5^ - Trasferimenti Passivi**									
U290 - 01	Contributi a società eserc.attività accessorie o strumen.all'attività - Legge 84/94 art.6 -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U290 - 02	Contrib. per borse di studio e/o acquisto attrezzat. e materiale didattico per l'Università di Brindisi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U290 - 03	Università di Bari - Contributo dottorato di ricerca pubblica Amm.	16.425,00	0,00	0,00	16.425,00	0,00	16.425,00	16.425,00	0,00	0,00
U290	Contributi aventi attinenza allo sviluppo delle attività portuali	16.425,00	0,00	0,00	16.425,00	0,00	16.425,00	16.425,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	16.425,00	0,00	0,00	16.425,00	0,00	16.425,00	16.425,00	0,00	0,00
U6	**Categoria 6^ - Oneri Finanziari**									
U300 - 01	Interes.pass., spese e commiss.bancarie	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	12.174,74	0,00	12.174,74	0,00	-7.825,26
U300	Interes.pass., spese e commiss.bancarie	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	12.174,74	0,00	12.174,74	0,00	-7.825,26
	TOTALE CATEGORIA...	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	12.174,74	0,00	12.174,74	0,00	-7.825,26
U7	**Categoria 7^ - Oneri Tributari**									
U310 - 01	IVA non detraibile (art.19)	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	1.874,16	562,85	2.437,01	0,00	-5.562,99
U310	IVA non detraibile (art.19)	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	1.874,16	562,85	2.437,01	0,00	-5.562,99
U320 - 01	Oneri tributari diversi (IRAP e varie)	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	24.759,41	462,40	25.221,81	0,00	-9.778,19
U320 - 02	Tasse di circolazione automezzi	600,00	0,00	0,00	600,00	196,08	0,00	196,08	0,00	-403,92
U320	Oneri tributari	35.600,00	0,00	0,00	35.600,00	24.955,49	462,40	25.417,89	0,00	-10.182,11
	TOTALE CATEGORIA...	43.600,00	0,00	0,00	43.600,00	26.829,65	1.025,25	27.854,90	0,00	-15.745,10
U8	**Categoria 8^ - Restituzioni e rimborsi diversi**									
U330 - 01	Rimborso acqua SISRI e soc.conduz.Impianto	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	3.410,21	96.589,79	100.000,00	0,00	0,00
U330 - 02	Restituzioni e rimborsi diversi	53.000,00	0,00	0,00	53.000,00	0,00	53.000,00	53.000,00	0,00	0,00
U330 - 03	Progetto IONAS - Quota parte (cnf Cap. E240/02 - 2005)	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00
U330	Restituzioni e rimborsi diversi	165.500,00	0,00	0,00	165.500,00	3.410,21	162.089,79	165.500,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	165.500,00	0,00	0,00	165.500,00	3.410,21	162.089,79	165.500,00	0,00	0,00
U9	**Categoria 9^ - Spese non classificabili in altre Voci**									
U340 - 01	Spese per liti, arbitrag.risarc.ed access.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
U340	Spese per liti, arbitrag.risarc.ed access.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio: Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U350 - 01	Fondo di riserva	197.500,00	0,00	0,00	197.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197.500,00
U350	Fondo di riserva	197.500,00	0,00	0,00	197.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-197.500,00
U360 - 01	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U360 - 02	Anticipazione spese diverse per accedere ai finanziamenti per Opere infrastrutturali	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	4.563,00	29.957,98	34.520,98	0,00	-95.479,02
U360 - 03	Gest.Finanz.Interreg Italia/Albania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U360 - 04	Gest.Finanz.Interreg Italia/Albania (Liq.Prog.Security)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U360 - 05	Gestione Finanz. Interreg III Grecia/Italia	810.000,00	0,00	0,00	810.000,00	498.420,44	311.579,56	810.000,00	0,00	0,00
U360	Oneri vari straordinari	940.000,00	0,00	0,00	940.000,00	502.983,44	341.537,54	844.520,98	0,00	-95.479,02
U370 - 01	Spese per realizzo delle entrate	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	298,43	0,00	298,43	0,00	-49.701,57
U370	Spese per realizzo delle entrate	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	298,43	0,00	298,43	0,00	-49.701,57
	TOTALE CATEGORIA...	1.212.500,00	0,00	0,00	1.212.500,00	528.281,87	341.537,54	869.819,41	0,00	-342.680,59
	TOTALE TITOLO...	6.785.741,00	109.562,58	109.562,58	6.785.741,00	3.609.674,40	2.100.950,45	5.710.624,85	0,00	-1.075.116,15
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U10	Categoria 1^ - Acquisto di immobili e Opere Portuali									
U380 - 01	Lavori di complet.funz.sporgente Costa Morena Est, per realiz.nuovi piazzali e dragaggio fondali per nuovi accosti operativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 02	Opere di adeguamento del terminal per navi gasiere in Costa Morena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 03	Disinquinamento del Seno di Ponente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 04	Bonifica copertura in eternit dei capannoni ex Montedison nell'area portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 05	Impianto per la raccolta e trattamento delle acque di sentina e slops e per lo stoccaggio dei prodotti di recupero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 06	Realizz.spazio attrezzato per uffici Dogana, Polizia, Finanza, servizi igienici, ecc.per funzionam. indipendente attracchi di Costa Morena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 07	Realizz. Staz. Tragh. Albania con posto di controllo Pol. zona Cianciola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 08	Completamento funzionale sporgente Est molo Costa Morena e dragaggio - 2° Stralcio (M.I.T.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 09	Riqualif. aree e realizz. pontilli Seno di Ponente per attracco natanti piccola pesca (Banchina Montenegro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 10	Interventi valoriz. beni demaniali porto di Brindisi (2°acc.di progr.M.M.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 11	Area controllo Punta d.Terrare con dep.Dog.,uff.Polizia e serv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 12	Opere completam. accosti port. navi tragh. e Ro-Ro di S. Apollinare Porto di Brindisi (M.I.T. - D.M. 02/05/2001)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 13	Realizz. Stazione Marittima passeggeri, servizi e strutture logistiche operatori portuali (M.I.T. - D.M. 02/05/2001)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 14	Studio fattibilità per realizz.di un Distripark nell'area portuale di Brindisi (Fin.50% CIPE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 15	Studio fattibilità per la realizz.di un Distripark nell'area portuale di Brindisi (Quota a carico Autorità Portuale)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 16	Adeguam.piazzali Costa Morena Ovest e realizzazione vie di corsa grues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 17	Riqualificazione e consolidamento Porto Interno Seno di Levante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 18	Realizzaz.circuito doganale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 19	Realizz.strutt.banchinata Capo Bianco spostamen.deposito nafta Mar.Militare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 20	Bonifica e riqualif. area ex POL Seno di Levante (1°acc.di progr.M.M.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 21	Dragaggio fondali e disinquinamento Seno di Levante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 22	Costruzione nuova caserma VVFF e servizio antincendio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U380 - 23	Banchinamento prolungamento Capo Bianco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 24	Centro Servizi intermodali retro-portuale - Distripark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 25	Completamento piazzali Costa Morena Est - 3° Stralcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 26	Realizzazione opere, attrezzature impianti ed interv.infr. spesi ad elevare il grado di sic. nel porto (MIT- DM 24/02/2004)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 27	Realizzazione Punto Ispezione Frontaliera (PIF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 28	Restauro e ristrutt. Staz. Marittima e collegamento Stazione Albania - 1° stralcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 29	Realizz. impianto sterilizzaz. e autoclavaggio rifiuti alimentari ambito portuale - Finanz. Interreg III Grecia/Italia	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00
U380 - 30	Realizzaz. stalla animali vivi a Costa Morena - Finanz. Interreg III Grecia/Italia	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
U380 - 31	Articolo a disposizione	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00
U380 - 32	Articolo a disposizione	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
U380 - 33	Complet. opere, attrezzature, impianti ed interventi infrastrutt. spesi ad elevare il grado di sic. nel porto - Finanz. Interreg III Grecia/Italia	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
U380	Acquisizione immobili ed opere portuali	6.200.000,00	0,00	0,00	6.200.000,00	0,00	3.200.000,00	3.200.000,00	0,00	-3.000.000,00
U390 - 01	Lavori escavazione Porti - D.M. 6-8-98 -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U390	Lavori escavazione Porti - D.M. 6-8-98 -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U400 - 01	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	1.532.852,47	0,00	0,00	1.532.852,47	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	-32.852,47
U400	Ristrutt/manut.straord.comprens.Deman	1.532.852,47	0,00	0,00	1.532.852,47	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	-32.852,47
	TOTALE CATEGORIA...	7.732.852,47	0,00	0,00	7.732.852,47	0,00	4.700.000,00	4.700.000,00	0,00	-3.032.852,47
U11	**Categoria 2^ - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche**									
U410 - 01	Impianti portuali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U410	Impianti portuali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U420 - 01	Acquisto di attrezzat.,macchinari ed altri beni mobili	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	1.886,64	10.550,00	12.436,64	0,00	-37.563,36
U420	Acquisto di attrezzat.,macchinari ed altri beni mobili	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	1.886,64	10.550,00	12.436,64	0,00	-37.563,36
U430 - 01	Acquisto di automezzi e relativa manutenzione straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U430	Acquisto di automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U440 - 01	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	11.613,70	2.693,11	14.306,81	0,00	-35.693,19
U440	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	11.613,70	2.693,11	14.306,81	0,00	-35.693,19
U450 - 01	Acquisto di beni immateriali	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-18.500,00
U450	Acquisto di beni immateriali	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-18.500,00
	TOTALE CATEGORIA...	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	15.000,34	13.243,11	28.243,45	0,00	-121.756,55
U12	**Categoria 3^ - Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari**									
U460 - 01	Partecipaz.a società eser.attività access. o strum.all'attiv.istit.Legge 84/94	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U460	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipaz.azionarie	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
U470 - 01	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U470	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U480 - 01	Acquisto titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U480	Acquisto titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00

Autorità Portuale Brindisi

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U13	**Categoria 4^ - Depositi Bancari, Crediti e Altre Anticipazioni**									
U490 - 01	Versamenti altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U490	Versamenti altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U500 - 01	Concesssionie di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U500	Concesssionie di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U510 - 01	Depositi a cauzione presso terzi	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.165,00
U510	Depositi a cauzione presso terzi	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.165,00
U520 - 01	Concessione di crediti diversi	2.582,00	0,00	0,00	2.582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.582,00
U520	Concessione di crediti diversi	2.582,00	0,00	0,00	2.582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.582,00
	TOTALE CATEGORIA...	7.747,00	0,00	0,00	7.747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.747,00
U14	**Categoria 5^ - Indennità di Anzianità e similari dovute al**									
U530 - 01	Liquidazione Premio Annuale e aggiornamento Polizza TFR	107.204,00	0,00	0,00	107.204,00	53.221,94	41.613,59	94.835,53	0,00	-12.368,47
U530 - 02	Liquidazione indennità di anzianità	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
U530	Indennità di anzianità e similari	307.204,00	0,00	0,00	307.204,00	53.221,94	41.613,59	94.835,53	0,00	-212.368,47
	TOTALE CATEGORIA...	307.204,00	0,00	0,00	307.204,00	53.221,94	41.613,59	94.835,53	0,00	-212.368,47
	TOTALE TITOLO...	8.217.303,47	0,00	0,00	8.217.803,47	68.222,28	4.754.856,70	4.823.078,98	0,00	-3.394.724,49
U3	**TITOLO III- SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI**									
U15	**Categoria 1^ - Rimborso di Mutui**									
U540 - 01	Rimborso di finanziam.a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U540	Rimborso di finanziam.a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U550 - 01	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U550	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U16	**Categoria 2^ - Rimborso di Anticipazioni Passive**									
U560 - 01	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U560	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U17	**Categoria 3^ - Rimborsi di Obbligazioni**									
U570 - 01	Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U570	Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U18	**Categoria 4^ - Restituzioni alle Gestioni Autonome di**									
U580 - 01	Restituzioni di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U580	Restituzioni di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U19	**Categoria 5^ - Estinzioni Debiti Diversi**									
U590 - 01	Restituzione depositi a terzi a cauzione	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	2.057,00	2.057,00	0,00	-47.943,00
U590	Restituzione depositi a terzi a cauzione	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	2.057,00	2.057,00	0,00	-47.943,00
	TOTALE CATEGORIA...	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	2.057,00	2.057,00	0,00	-47.943,00
	TOTALE TITOLO...	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	2.057,00	2.057,00	0,00	-47.943,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. I

Intestazione Capitoli

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U4	TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO									
U21	Categoria 1^ - Spese aventi natura di partite di giro									
U600 - 01	Ritenute erariali	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	546.327,38	54.456,39	600.783,77	0,00	-399.216,23
U600	Ritenute erariali	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	546.327,38	54.456,39	600.783,77	0,00	-399.216,23
U610 - 01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	121.232,27	20,00	121.252,27	0,00	-38.747,73
U610 - 02	Ricongiunzione e riscatto istituti diversi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
U610	Ritenute previdenziali ed assistenziali	162.000,00	0,00	0,00	162.000,00	121.232,27	20,00	121.252,27	0,00	-40.747,73
U620 - 01	Ritenute diverse	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.884,38	543,79	7.428,17	0,00	-7.571,83
U620	Ritenute diverse	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.884,38	543,79	7.428,17	0,00	-7.571,83
U630 - 01	Anticipazione fondo economato	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.329,00
U630	Anticipazione fondo economato	10.329,00	0,00	0,00	10.329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.329,00
U640 - 01	I.V.A.	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	452.233,16	173.371,32	625.604,48	0,00	-24.395,52
U640	I.V.A.	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	452.233,16	173.371,32	625.604,48	0,00	-24.395,52
U650 - 01	Anticipazioni dell'Ente al personale	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U650	Anticipazioni dell'Ente al personale	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U660 - 01	Versamento trattenute a favore di terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.231,01	0,00	5.231,01	0,00	-14.768,99
U660	Versamento trattenute a favore di terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.231,01	0,00	5.231,01	0,00	-14.768,99
U670 - 01	Somme pagate per conto terzi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
U670	Somme pagate per conto terzi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
U680 - 01	Partite in sospeso	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	401.990,91	1.301,44	403.292,35	0,00	-96.707,65
U680	Partite in sospeso	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	401.990,91	1.301,44	403.292,35	0,00	-96.707,65
	TOTALE CATEGORIA...	2.447.329,00	0,00	0,00	2.447.329,00	1.533.899,11	229.692,94	1.763.592,05	0,00	-683.736,95
	TOTALE TITOLO...	2.447.329,00	0,00	0,00	2.447.329,00	1.533.899,11	229.692,94	1.763.592,05	0,00	-683.736,95
	Totale Generale Uscite	17.500.873,47	109.562,58	109.562,58	17.500.873,47	5.211.795,79	7.087.557,09	12.299.352,88	0,00	-5.201.520,59

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. I

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Intestazione Titoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenze dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
U1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	6.785.741,00	109.562,58	109.562,58	6.785.741,00	3.609.674,40	2.100.950,45	5.710.624,85	0,00	-1.075.116,15
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	8.217.803,47	0,00	0,00	8.217.803,47	68.222,28	4.754.856,70	4.823.078,98	0,00	-3.394.724,49
U3	TITOLO III- SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	2.057,00	2.057,00	0,00	-47.943,00
U4	TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO	2.447.329,00	0,00	0,00	2.447.329,00	1.533.899,11	229.692,94	1.763.592,05	0,00	-683.736,95
	Totale Generale Uscite	17.500.873,47	109.562,58	109.562,58	17.500.873,47	5.211.795,79	7.087.557,09	12.299.352,88	0,00	-5.201.520,59

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Rendiconto Finanziario Part. II

Autorità Portuale Brindisi

Anno di Gestione: 2006

per copia conforme

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U1	**TITOLO I - SPESE CORRENTI**										
U1	**Categoria 1^ - Spese per gli Organi dell'Ente**										
U010 - 01	Per il Presidente	36.226,02	35.645,29	580,73	36.226,02	0,00	0,00	230.000,00	214.473,73	15.526,27	71.752,29
U010 - 02	per il Comitato Portuale	5.000,00	800,00	4.200,00	5.000,00	0,00	0,00	19.000,00	800,00	18.200,00	12.210,00
U010 - 03	Per gli Organi di Controllo	5.265,18	2.937,09	2.328,09	5.265,18	0,00	0,00	38.000,00	33.564,17	4.435,83	7.099,60
U010 - 04	Accantonamento 10% - Art. 1, c. 58-59, L. 266/05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.306,00	0,00	25.306,00	21.844,28
U010	Comp.,assegni,indennità, rimborsi spese	46.491,20	39.382,38	7.108,82	46.491,20	0,00	0,00	312.306,00	248.837,90	63.468,10	112.906,17
	TOTALE CATEGORIA...	46.491,20	39.382,38	7.108,82	46.491,20	0,00	0,00	312.306,00	248.837,90	63.468,10	112.906,17
U2	**Categoria 2^ - Oneri per il personale in attività di Servizio**										
U020 - 01	Emolumenti fissi al personale dipendente	258.259,57	258.259,57	0,00	258.259,57	0,00	0,00	1.450.000,00	1.055.665,75	394.334,25	321.085,20
U020 - 02	Rinnovi CCNL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U020	Emolumenti fissi al personale dipendente	258.259,57	258.259,57	0,00	258.259,57	0,00	0,00	1.450.000,00	1.055.665,75	394.334,25	321.085,20
U030 - 01	Compensi per lavoro straordinario	1.378,70	1.378,70	0,00	1.378,70	0,00	0,00	40.000,00	14.196,51	25.803,49	2.722,04
U030 - 02	Indennità di mensa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	8.462,00	11.538,00	14,00
U030	Emolumenti variabili al personale dipendente	1.378,70	1.378,70	0,00	1.378,70	0,00	0,00	60.000,00	22.658,51	37.341,49	2.736,04
U040 - 01	Emolumenti personale non dipendente dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.173,50	41.095,00	78,50	0,00
U040 - 02	Accantonamento - Art. 1. c.56-58, L.266/05 - F.do nazionale politiche sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.091,50	0,00	3.091,50	3.071,66
U040	Emolumenti personale non dipendente dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.265,00	41.095,00	3.170,00	3.071,66
U050 - 01	Indennità e rimborsi spese per missioni	6.590,94	2.466,68	4.124,26	6.590,94	0,00	0,00	65.000,00	32.974,84	32.025,16	6.053,70
U050	Indennità e rimborsi spese per missioni	6.590,94	2.466,68	4.124,26	6.590,94	0,00	0,00	65.000,00	32.974,84	32.025,16	6.053,70
U060 - 01	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U060	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U070 - 01	Spese per l'organizzaz.di corsi per il person. e partecipaz. a spese per corsi ind. da altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	3.300,00	16.700,00	0,00
U070	Spese per l'organizzaz.di corsi per il person. e partecipaz. a spese per corsi ind. da altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	3.300,00	16.700,00	0,00
U080 - 01	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico Ente	15.000,00	11.753,68	3.246,32	15.000,00	0,00	0,00	560.000,00	437.650,46	122.349,54	17.262,12
U080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico Ente	15.000,00	11.753,68	3.246,32	15.000,00	0,00	0,00	560.000,00	437.650,46	122.349,54	17.262,12
	TOTALE CATEGORIA...	281.229,21	273.858,83	7.370,58	281.229,21	0,00	0,00	2.199.265,00	1.593.344,56	605.920,44	350.208,72
U3	**Categoria 3^ - Oneri per il personale in quiescenza**										
U090 - 01	Pensioni ed altri oneri similari carico Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U090	Pensioni ed altri oneri similari carico Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U4	**Categoria 4^ - Spese per l'Acquisto di beni di consumo e di**										
U100 - 01	Prestazioni terzi per gestione servizi portuali	37.657,60	35.129,71	2.527,89	37.657,60	0,00	0,00	104.400,00	104.378,11	21,89	4.279,49
U100 - 02	Prestazioni terzi per razionaliz. e controllo traffici ambiti port. e Security	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535.360,00	535.360,00	0,00	205.120,00
U100 - 03	Prestazioni di terzi Serv. trasporto terrestre passeggeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280.800,00	187.200,00	93.600,00	187.200,00
U100 - 04	Prestaz. stagionali a supporto dei passeggeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00
U100	Prestazioni terzi per gestione servizi portuali	37.657,60	35.129,71	2.527,89	37.657,60	0,00	0,00	943.060,00	849.438,11	93.621,89	396.599,49
U110 - 01	Manutenzione impianto elettrico	110.233,54	15.295,98	94.937,56	110.233,54	0,00	0,00	120.000,00	36.748,27	83.251,73	223.485,27

per copia conforme

AUTORITÀ PORTUALE BRINDISI

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U110 - 02	Manutenzione ordinaria ambiti portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
U110 - 03	Manutenzioni diverse	14.631,34	5.160,54	9.470,80	14.631,34	0,00	0,00	25.000,00	20.778,41	4.221,59	16.352,93
U110	Prestazioni di terzi per ordinarie manutenz.riparaz.ed adattamenti diversi	124.864,88	20.456,52	104.408,36	124.864,88	0,00	0,00	150.000,00	57.526,68	92.473,32	239.838,20
U120 - 01	Acquisto materiali di consumo diversi	2.000,00	413,49	1.586,51	2.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.638,27	3.361,73	3.067,14
U120 - 02	Acquisto combust.riscaldamento, carburante auto	7.000,00	5.753,95	1.246,05	7.000,00	0,00	0,00	25.000,00	21.655,81	3.344,19	7.844,19
U120	Acquisto materiale di consumo	9.000,00	6.167,44	2.832,56	9.000,00	0,00	0,00	30.000,00	23.294,08	6.705,92	10.911,33
U130 - 01	Noleggio di mezzi tecnici, autovet. e spese per la conduzione di impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.240,32	759,68	20,00
U130	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	9.240,32	759,68	20,00
U140 - 01	Energia elettrica	24.948,09	15.307,79	9.640,30	24.948,09	0,00	0,00	120.000,00	110.476,39	9.523,61	44.971,70
U140 - 02	Acqua (Acquedotto Pugliese S.p.A)	45.249,26	25.420,05	19.829,21	45.249,26	0,00	0,00	90.000,00	80.626,37	9.373,63	37.964,11
U140	Utenze varie	70.197,35	40.727,84	29.469,51	70.197,35	0,00	0,00	210.000,00	191.102,76	18.897,24	82.935,81
U150 - 01	Cancelleria e stampati	10.478,81	3.005,50	7.473,31	10.478,81	0,00	0,00	25.000,00	12.097,55	12.902,45	25.381,26
U150 - 02	Materiale vario	500,00	32,50	467,50	500,00	0,00	0,00	1.500,00	32,50	1.467,50	522,40
U150	Materiale economato	10.978,81	3.038,00	7.940,81	10.978,81	0,00	0,00	26.500,00	12.130,05	14.369,95	25.903,66
U160 - 01	Vestiario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	615,83	384,17	0,00
U160	Vestiario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	615,83	384,17	0,00
U170 - 01	Spese di rappresentanza	4.778,52	326,90	4.451,62	4.778,52	0,00	0,00	10.000,00	2.896,08	7.103,92	7.559,44
U170	Spese di rappresentanza	4.778,52	326,90	4.451,62	4.778,52	0,00	0,00	10.000,00	2.896,08	7.103,92	7.559,44
U180 - 01	Spese postali, telegr., telef. e valori bollati	7.064,71	4.955,75	2.108,96	7.064,71	0,00	0,00	30.000,00	29.819,73	180,27	4.235,86
U180	Spese postali, telegr., telef. e valori bollati	7.064,71	4.955,75	2.108,96	7.064,71	0,00	0,00	30.000,00	29.819,73	180,27	4.235,86
U190 - 01	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	105.066,08	31.679,73	73.386,35	105.066,08	0,00	0,00	111.511,40	91.548,91	19.962,49	95.028,57
U190 - 02	Accantonamento - art. 1, c. 56-58, L. 266/05 - F.do nazionale politiche sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.076,60	0,00	6.076,60	5.295,83
U190	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	105.066,08	31.679,73	73.386,35	105.066,08	0,00	0,00	117.588,00	91.548,91	26.039,09	100.324,40
U200 - 01	Anticipaz.spese diverse per accedere ai finanziamenti, opere infrastrutturali	8.256,80	0,00	8.256,80	8.256,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.256,80
U200	Anticipaz.spese diverse per accedere ai finanziamenti, opere infrastrutturali	8.256,80	0,00	8.256,80	8.256,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.256,80
U210 - 01	Spese di pubblicità	4.564,45	0,00	4.564,45	4.564,45	0,00	0,00	9.000,00	790,00	8.210,00	11.874,45
U210	Spese di pubblicità	4.564,45	0,00	4.564,45	4.564,45	0,00	0,00	9.000,00	790,00	8.210,00	11.874,45
U220 - 01	Mostre, congressi e spese di propaganda	62.738,25	56.558,31	6.179,94	62.738,25	0,00	0,00	100.000,00	69.738,59	30.261,41	24.499,66
U220 - 02	Pubblicazioni dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
U220 - 03	Libri, riviste, giornali	5.892,17	3.812,94	2.079,23	5.892,17	0,00	0,00	10.000,00	6.150,74	3.849,26	5.197,00
U220 - 04	Quote associative	19.543,00	19.543,00	0,00	19.543,00	0,00	0,00	20.000,00	39.086,00	-19.086,00	0,00
U220	Spese promozionali e di propaganda	88.173,42	79.914,25	8.259,17	88.173,42	0,00	0,00	135.000,00	119.975,33	15.024,67	29.696,66
U230 - 01	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	143.652,55	65.096,76	78.555,79	143.652,55	0,00	0,00	160.000,00	116.518,38	43.481,62	135.134,17
U230	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	143.652,55	65.096,76	78.555,79	143.652,55	0,00	0,00	160.000,00	116.518,38	43.481,62	135.134,17

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

per copia conforme

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U240 - 01	Premi di assicurazione	11.107,90	11.107,90	0,00	11.107,90	0,00	0,00	50.000,00	41.633,59	8.366,41	9.974,31
U240	Premi di assicurazione	11.107,90	11.107,90	0,00	11.107,90	0,00	0,00	50.000,00	41.633,59	8.366,41	9.974,31
U250 - 01	Spese tecniche e varie	7.641,16	192,50	7.448,66	7.641,16	0,00	0,00	10.000,00	3.252,50	6.747,50	12.888,66
U250	Spese tecniche e varie	7.641,16	192,50	7.448,66	7.641,16	0,00	0,00	10.000,00	3.252,50	6.747,50	12.888,66
U260 - 01	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	506.212,19	282.257,91	223.954,28	506.212,19	0,00	0,00	523.437,42	418.894,93	104.542,49	604.694,36
U260	Spese per pulizia uffuci ed aree portuali	506.212,19	282.257,91	223.954,28	506.212,19	0,00	0,00	523.437,42	418.894,93	104.542,49	604.694,36
U270 - 01	Spese per servizi informatici e telematici	5.411,49	450,00	4.961,49	5.411,49	0,00	0,00	25.000,00	12.864,83	12.135,17	13.081,49
U270	Spese per servizi informatici e telematici	5.411,49	450,00	4.961,49	5.411,49	0,00	0,00	25.000,00	12.864,83	12.135,17	13.081,49
U280 - 01	Spese diverse	5.324,72	244,72	5.080,00	5.324,72	0,00	0,00	5.000,00	287,72	4.712,28	5.124,99
U280 - 02	Indennità commissioni varie	2.040,00	2.040,00	0,00	2.040,00	0,00	0,00	5.000,00	2.430,00	2.570,00	390,00
U280 - 03	Accanton. 10% - art. 22 - c.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.562,58	109.562,58	0,00	0,00
U280	Spese diverse	7.364,72	2.284,72	5.080,00	7.364,72	0,00	0,00	119.562,58	112.280,30	7.282,28	5.514,99
	TOTALE CATEGORIA..	1.151.992,63	583.785,93	568.206,70	1.151.992,63	0,00	0,00	2.560.148,00	2.093.822,41	466.325,59	1.699.444,08
U5	**Categoria 5^ - Trasferimenti Passivi**										
U290 - 01	Contributi a società eserc.attività accessorie o strumen.all'attività - Legge 84/94 art.6 -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U290 - 02	Contrib. per borse di studio e/o acquisto attrezzat. e materiale didattico per l'Università di Brindisi	25.823,00	0,00	25.823,00	25.823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.823,00
U290 - 03	Università di Bari - Contributo dottorato di ricerca pubblica Amm.	32.895,00	0,00	32.895,00	32.895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.320,00
U290	Contributi aventi attinenza allo sviluppo delle attività portuali	58.718,00	0,00	58.718,00	58.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.143,00
	TOTALE CATEGORIA..	58.718,00	0,00	58.718,00	58.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.143,00
U6	**Categoria 6^ - Oneri Finanziari**										
U300 - 01	Interes.pass., spese e commiss.bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	12.174,74	7.825,26	0,00
U300	Interes.pass., spese e commiss.bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	12.174,74	7.825,26	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	12.174,74	7.825,26	0,00
U7	**Categoria 7^ - Oneri Tributari**										
U310 - 01	IVA non detraibile (art.19)	1.000,00	188,76	811,24	1.000,00	0,00	0,00	8.000,00	2.062,92	5.937,08	1.374,09
U310	IVA non detraibile (art.19)	1.000,00	188,76	811,24	1.000,00	0,00	0,00	8.000,00	2.062,92	5.937,08	1.374,09
U320 - 01	Oneri tributari diversi (IRAP e varie)	2.946,39	2.946,39	0,00	2.946,39	0,00	0,00	35.000,00	27.705,80	7.294,20	462,40
U320 - 02	Tasse di circolazione automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	196,08	403,92	0,00
U320	Oneri tributari	2.946,39	2.946,39	0,00	2.946,39	0,00	0,00	35.600,00	27.901,88	7.698,12	462,40
	TOTALE CATEGORIA..	3.946,39	3.135,15	811,24	3.946,39	0,00	0,00	43.600,00	29.964,80	13.635,20	1.836,49
U8	**Categoria 8^ - Restituzioni e rimborsi diversi**										
U330 - 01	Rimborso acqua SISRI e soc.conduz.impianto	162.249,15	95.434,63	66.814,52	162.249,15	0,00	0,00	100.000,00	98.844,84	1.155,16	163.404,31
U330 - 02	Restituzioni e rimborsi diversi	105.348,60	0,00	105.348,60	105.348,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.348,60
U330 - 03	Progetto IONAS - Quota parte (cnf Cap. E240/02 - 2005)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	12.500,00
U330	Restituzioni e rimborsi diversi	267.597,75	95.434,63	172.163,12	267.597,75	0,00	0,00	112.500,00	98.844,84	13.655,16	334.252,91
	TOTALE CATEGORIA..	267.597,75	95.434,63	172.163,12	267.597,75	0,00	0,00	112.500,00	98.844,84	13.655,16	334.252,91
U9	**Categoria 9^ - Spese non classificabili in altre Voci**										
U340 - 01	Spese per liti, arbitrag.risarc.ed access.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
U340	Spese per liti, arbitrag.risarc.ed access.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

06-lug-2007

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U350 - 01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.526,13	0,00	60.526,13	0,00
U350	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.526,13	0,00	60.526,13	0,00
U360 - 01	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U360 - 02	Anticipazione spese diverse per accedere ai finanziamenti per Opere infrastrutturali	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	50.000,00	6.563,00	43.437,00	29.957,98
U360 - 03	Gest.Finanz.Interreg Italia/Albania	191.918,84	173.322,00	18.596,84	191.918,84	0,00	0,00	191.918,84	173.322,00	18.596,84	18.596,84
U360 - 04	Gest.Finanz.Interreg Italia/Albania (Liq.Prog.Security)	402.026,45	0,00	402.026,45	402.026,45	0,00	0,00	402.026,45	0,00	402.026,45	402.026,45
U360 - 05	Gestione Finanz. Interreg III Grecia/Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	498.420,44	1.579,56	311.579,56
U360	Oneri vari straordinari	595.945,29	175.322,00	420.623,29	595.945,29	0,00	0,00	1.143.945,29	678.305,44	465.639,85	762.160,83
U370 - 01	Spese per realizzo delle entrate	197.600,00	79.040,00	118.560,00	197.600,00	0,00	0,00	100.000,00	79.338,43	20.661,57	118.560,00
U370	Spese per realizzo delle entrate	197.600,00	79.040,00	118.560,00	197.600,00	0,00	0,00	100.000,00	79.338,43	20.661,57	118.560,00
	TOTALE CATEGORIA...	793.545,29	254.362,00	539.183,29	793.545,29	0,00	0,00	1.329.471,42	782.643,87	546.827,55	880.720,83
	TOTALE TITOLO...	2.603.520,47	1.249.958,72	1.353.561,75	2.603.520,47	0,00	0,00	6.577.290,42	4.859.633,12	1.717.657,30	3.454.512,20
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE										
U10	Categoria 1^ - Acquisto di Immobili e Opere Portuali										
U380 - 01	Lavori di complet.funz.sporgente Costa Morena Est, per realiz.nuovi piazzali e dragaggio fondali per nuovi accosti operativi	700.370,63	8.966,11	691.404,52	700.370,63	0,00	0,00	15.000,00	8.966,11	6.033,89	691.404,52
U380 - 02	Opere di adeguamento del terminal per navi gasiere in Costa Morena	2.582.284,00	0,00	2.582.284,00	2.582.284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.582.284,00
U380 - 03	Disinquinamento del Seno di Ponente	4.248.227,18	0,00	4.248.227,18	4.248.227,18	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	4.248.227,18
U380 - 04	Bonifica copertura in eternit dei capannoni ex Montedison nell'area portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 05	Impianto per la raccolta e trattamento delle acque di sentina e slops e per lo stoccaggio dei prodotti di recupero	774.685,00	0,00	774.685,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00
U380 - 06	Realizz.spazio attrezzato per uffici Dogana, Polizia, Finanza, servizi igienici, ecc.per funzionam. indipendente attracchi di Costa Morena	7.950,00	7.950,00	0,00	7.950,00	0,00	0,00	7.950,00	7.950,00	0,00	0,00
U380 - 07	Realizz. Staz. Tragh. Albania con posto di controllo Pol. zona Cianciola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 08	Completamento funzionale sporgente Est molo Costa Morena e dragaggio - 2° Stralcio (M.I.T.)	13.979.276,86	3.584.952,68	10.394.324,18	13.979.276,86	0,00	0,00	4.000.000,00	3.584.952,68	415.047,32	10.394.324,18
U380 - 09	Riqualif. aree e realizz. pontilili Seno di Ponente per attracco natanti piccola pesca (Banchina Montenegro)	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
U380 - 10	Interventi valoriz. beni demaniali porto di Brindisi (2°acc.di progr.M.M.)	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
U380 - 11	Area controllo Punta d.Terrare con dep.Dog.,uff.Polizia e serv.	656.309,51	29.934,94	626.374,57	656.309,51	0,00	0,00	0,00	29.934,94	-29.934,94	626.374,57
U380 - 12	Opere completam. accosti port. navi tragh. e Ro-Ro di S. Apollinare Porto di Brindisi (M.I.T. - D.M. 02/05/2001)	14.415.670,08	538.092,97	13.877.577,11	14.415.670,08	0,00	0,00	1.000.000,00	538.092,97	461.907,03	13.877.577,11
U380 - 13	Realizz. Stazione Marittima passeggeri, servizi e strutture logistiche operatori portuali (M.I.T. - D.M. 02/05/2001)	11.397.454,82	1.196.503,62	10.200.951,20	11.397.454,82	0,00	0,00	1.200.000,00	1.196.503,62	3.496,38	10.200.951,20
U380 - 14	Studio fattibilità per realizz.di un Distripark nell'area portuale di Brindisi (Fin.50% CIPE)	27.213,89	0,00	27.213,89	27.213,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.213,89
U380 - 15	Studio fattibilità per la realizz.di un Distripark nell'area portuale di Brindisi (Quota a carico Autorità Portuale)	26.564,63	0,00	26.564,63	26.564,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.564,63
U380 - 16	Adeguam.piazzali Costa Morena Ovest e realizzazione vie di corsa grues	20.656.663,55	0,00	20.656.663,55	20.656.663,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.656.663,55
U380 - 17	Riqualificazione e consolidamento Porto Interno Seno di Levante	1.121.644,59	679.837,31	441.807,28	1.121.644,59	0,00	0,00	1.121.644,59	679.837,31	441.807,28	441.807,28
U380 - 18	Realizzaz.circuito doganale	39.575,55	0,00	39.575,55	39.575,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.575,55
U380 - 19	Realizz.strutt.banchinata Capo Bianco spostamen.deposito nafta Mar.Militare	21.064.803,43	212.002,38	20.852.801,05	21.064.803,43	0,00	0,00	1.000.000,00	212.002,38	787.997,62	20.852.801,05
U380 - 20	Bonifica e riqualif. area ex POL Seno di Levante (1°acc.di progr.M.M.)	250.000,00	69.502,76	180.497,24	250.000,00	0,00	0,00	100.000,00	69.502,76	30.497,24	180.497,24
U380 - 21	Dragaggio fondali e disinquinamento Seno di Levante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 22	Costruzione nuova caserma VVFF e servizio antincendio	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI per copia conforme

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U380 - 23	Banchinamento prolungamento Capo Bianco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 24	Centro Servizi intermodali retro-portuale - Distripark	1.033.000,00	0,00	1.033.000,00	1.033.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033.000,00
U380 - 25	Completamento piazzali Costa Morena Est - 3° Stralcio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 26	Realizzazione opere, attrezzature impianti ed interv.infr. spesi ac elevare il grado di sic. nel porto (MIT- DM 24/02/2004)	4.463.105,15	20.524,80	4.442.580,35	4.463.105,15	0,00	0,00	500.000,00	20.524,80	479.475,20	4.442.580,35
U380 - 27	Realizzazione Punto Ispezione Frontaliera (PIF)	1.230.438,19	793.024,46	437.413,73	1.230.438,19	0,00	0,00	1.230.438,19	793.024,46	437.413,73	437.413,73
U380 - 28	Restauro e ristrutt. Staz. Marittima e collegamento Stazione Albania - 1° stralcio	1.497.812,86	100.327,68	1.397.485,18	1.497.812,86	0,00	0,00	500.000,00	100.327,68	399.672,32	1.397.485,18
U380 - 29	Realizz. Impianto sterilizzaz. e autoclavaggio rifiuti alimentari ambito portuale - Finanz. Interreg III Grecia/Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
U380 - 30	Realizzaz. stalla animali vivi a Costa Morena - Finanz. Interreg III Grecia/Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
U380 - 31	Articolo a disposizione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 32	Articolo a disposizione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U380 - 33	Complet. opere, attrezzature, impianti ed interventi infrastrutt. spesi ad elevare il grado di sic. nel porto - Finanz. Interreg III Grecia/Italia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
U380	Acquisizione immobili ed opere portuali	103.173.049,92	7.241.619,71	95.931.430,21	103.173.049,92	0,00	0,00	10.825.032,78	7.241.619,71	3.583.413,07	99.131.430,21
U390 - 01	Lavori escavazione Porti - D.M. 6-8-98 -	774.686,00	0,00	774.686,00	774.686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.686,00
U390	Lavori escavazione Porti - D.M. 6-8-98 -	774.686,00	0,00	774.686,00	774.686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.686,00
U400 - 01	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	7.349.791,73	122.002,95	7.227.788,78	7.349.791,73	0,00	0,00	1.027.164,94	122.002,95	905.161,99	8.727.788,78
U400	Ristrutt/manut.straord.comprens.Deman	7.349.791,73	122.002,95	7.227.788,78	7.349.791,73	0,00	0,00	1.027.164,94	122.002,95	905.161,99	8.727.788,78
	TOTALE CATEGORIA...	111.297.527,65	7.363.622,66	103.933.904,99	111.297.527,65	0,00	0,00	11.852.197,72	7.363.622,66	4.488.575,06	108.633.904,99
U11	**Categoria 2^ - Acquisizione di Immobilizzazioni Tecniche**										
U410 - 01	Impianti portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
U410	Impianti portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
U420 - 01	Acquisto di attrezzat.,macchinari ed altri beni mobili	3.485,00	0,00	3.485,00	3.485,00	0,00	0,00	30.000,00	1.886,64	28.113,36	14.035,00
U420	Acquisto di attrezzat.,macchinari ed altri beni mobili	3.485,00	0,00	3.485,00	3.485,00	0,00	0,00	30.000,00	1.886,64	28.113,36	14.035,00
U430 - 01	Acquisto di automezzi e relativa manutenzione straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U430	Acquisto di automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U440 - 01	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	49.361,79	41.511,20	7.850,59	49.361,79	0,00	0,00	75.000,00	53.124,90	21.875,10	10.543,70
U440	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	49.361,79	41.511,20	7.850,59	49.361,79	0,00	0,00	75.000,00	53.124,90	21.875,10	10.543,70
U450 - 01	Acquisto di beni immateriali	27.330,00	4.477,00	22.853,00	27.330,00	0,00	0,00	25.000,00	5.977,00	19.023,00	22.853,00
U450	Acquisto di beni immateriali	27.330,00	4.477,00	22.853,00	27.330,00	0,00	0,00	25.000,00	5.977,00	19.023,00	22.853,00
	TOTALE CATEGORIA...	80.176,79	45.988,20	34.188,59	80.176,79	0,00	0,00	160.000,00	60.988,54	99.011,46	47.431,70
U12	**Categoria 3^ - Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari**										
U460 - 01	Partecipaz.a società eser.attività access. o strum.all'attiv.istit.Legge 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U460	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipaz.azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U470 - 01	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U470	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U480 - 01	Acquisto titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U480	Acquisto titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

per copia conforme

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U13	**Categoria 4^ - Depositi Bancari, Crediti e Altre Anticipazioni**										
U490 - 01	Versamenti altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U490	Versamenti altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U500 - 01	Concesssionie di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U500	Concesssionie di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U510 - 01	Depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U510	Depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U520 - 01	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U520	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U14	**Categoria 5^ - Indennità di Anzianità e similari dovute al**										
U530 - 01	Liquidazione Premio Annuale e aggiornamento Polizza TFR	15.674,59	15.674,59	0,00	15.674,59	0,00	0,00	122.878,59	68.896,53	53.982,06	41.613,59
U530 - 02	Liquidazione indennità di anzianità	142.139,37	142.139,37	0,00	142.139,37	0,00	0,00	200.000,00	142.139,37	57.860,63	0,00
U530	Indennità di anzianità e similari	157.813,96	157.813,96	0,00	157.813,96	0,00	0,00	322.878,59	211.035,90	111.842,69	41.613,59
	TOTALE CATEGORIA...	157.813,96	157.813,96	0,00	157.813,96	0,00	0,00	322.878,59	211.035,90	111.842,69	41.613,59
	TOTALE TITOLO ...	111.535.518,40	7.567.424,82	103.968.093,58	111.535.518,40	0,00	0,00	12.335.076,31	7.635.647,10	4.699.429,21	108.722.950,28
U3	**TITOLO III- SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI**										
U15	**Categoria 1^ - Rimborso di Mutui**										
U540 - 01	Rimborso di finanziam.a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U540	Rimborso di finanziam.a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U550 - 01	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U550	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U16	**Categoria 2^ - Rimborso di Anticipazioni Passive**										
U560 - 01	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U560	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U17	**Categoria 3^ - Rimborsi di Obbligazioni**										
U570 - 01	Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U570	Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U18	**Categoria 4^ - Restituzioni alle Gestioni Autonome di**										
U580 - 01	Restituzioni di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U580	Restituzioni di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U19	**Categoria 5^ - Estinzioni Debiti Diversi**										
U590 - 01	Restituzione depositi a terzi a cauzione	96.613,09	2.252,30	94.360,79	96.613,09	0,00	0,00	60.000,00	2.252,30	57.747,70	96.417,79
U590	Restituzione depositi a terzi a cauzione	96.613,09	2.252,30	94.360,79	96.613,09	0,00	0,00	60.000,00	2.252,30	57.747,70	96.417,79
	TOTALE CATEGORIA...	96.613,09	2.252,30	94.360,79	96.613,09	0,00	0,00	60.000,00	2.252,30	57.747,70	96.417,79
	TOTALE TITOLO...	96.613,09	2.252,30	94.360,79	96.613,09	0,00	0,00	60.000,00	2.252,30	57.747,70	96.417,79

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

Codice	Descrizione	Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U4	TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO										
U21	Categoria 1^ - Spese aventi natura di partite di giro										
U600 - 01	Ritenute erariali	48.991,26	48.967,55	23,71	48.991,26	0,00	0,00	950.000,00	595.294,93	354.705,07	54.480,10
U600	Ritenute erariali	48.991,26	48.967,55	23,71	48.991,26	0,00	0,00	950.000,00	595.294,93	354.705,07	54.480,10
U610 - 01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	121.232,27	38.767,73	20,00
U610 - 02	Ricongiunzione e riscatto istituti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
U610	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.000,00	121.232,27	40.767,73	20,00
U620 - 01	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	6.884,38	8.115,62	543,79
U620	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	6.884,38	8.115,62	543,79
U630 - 01	Anticipazione fondo economato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.329,00	0,00	10.329,00	0,00
U630	Anticipazione fondo economato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.329,00	0,00	10.329,00	0,00
U640 - 01	I.V.A.	312.649,50	140.034,18	172.615,32	312.649,50	0,00	0,00	750.000,00	592.267,34	157.732,66	345.986,64
U640	I.V.A.	312.649,50	140.034,18	172.615,32	312.649,50	0,00	0,00	750.000,00	592.267,34	157.732,66	345.986,64
U650 - 01	Anticipazioni dell'Ente al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
U650	Anticipazioni dell'Ente al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
U660 - 01	Versamento trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	5.231,01	14.768,99	0,00
U660	Versamento trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	5.231,01	14.768,99	0,00
U670 - 01	Somme pagate per conto terzi	320,85	320,66	0,19	320,85	0,00	0,00	60.000,00	320,66	59.679,34	0,19
U670	Somme pagate per conto terzi	320,85	320,66	0,19	320,85	0,00	0,00	60.000,00	320,66	59.679,34	0,19
U680 - 01	Partite in sospeso	3.336.686,21	1.628,42	3.335.057,79	3.336.686,21	0,00	0,00	500.000,00	403.619,33	96.380,67	3.336.359,23
U680	Partite in sospeso	3.336.686,21	1.628,42	3.335.057,79	3.336.686,21	0,00	0,00	500.000,00	403.619,33	96.380,67	3.336.359,23
	TOTALE CATEGORIA...	3.698.647,82	190.950,81	3.507.697,01	3.698.647,82	0,00	0,00	2.497.329,00	1.724.849,92	772.479,08	3.737.389,95
	TOTALE TITOLO...	3.698.647,82	190.950,81	3.507.697,01	3.698.647,82	0,00	0,00	2.497.329,00	1.724.849,92	772.479,08	3.737.389,95
	Totale Generale Uscite	117.934.299,78	9.010.586,65	108.923.713,13	117.934.299,78	0,00	0,00	21.469.695,73	14.222.382,44	7.247.313,29	116.011.270,22

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2006

06-lug-2007

		Gestione Residui degli Esercizi Precedenti						Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Insussistenze	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
U1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	2.603.520,47	1.249.958,72	1.353.561,75	2.603.520,47	0,00	0,00	6.577.290,42	4.859.633,12	1.717.657,30	3.454.512,20
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	111.535.518,40	7.567.424,82	103.968.093,58	111.535.518,40	0,00	0,00	12.335.076,31	7.635.647,10	4.699.429,21	108.722.950,28
U3	TITOLO III- SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	96.613,09	2.252,30	94.360,79	96.613,09	0,00	0,00	60.000,00	2.252,30	57.747,70	96.417,79
U4	TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO	3.698.647,82	190.950,81	3.507.697,01	3.698.647,82	0,00	0,00	2.497.329,00	1.724.849,92	772.479,08	3.737.389,95
	Totale Generale Uscite	117.934.299,78	9.010.586,65	108.923.713,13	117.934.299,78	0,00	0,00	21.469.695,73	14.222.382,44	7.247.313,29	116.011.270,22

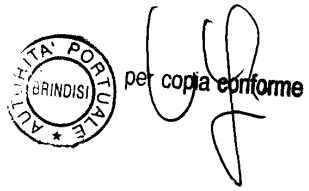
AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

PAGINA BIANCA

RESIDUI PASSIVI

Autorità Portuale Brindisi



Rendiconto dei Residui Passivi

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Pagamenti	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Perenzione	Insussistenza
U680/01/95	Partite in sospeso	3.335.057,79	0,00	3.335.057,79	3.335.057,79	0,00	0,00	0,00
U400/01/97	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	488.595,52	0,00	488.595,52	488.595,52	0,00	0,00	0,00
U590/01/97	Restituzione depositi a terzi a cauzione	957,00	0,00	957,00	957,00	0,00	0,00	0,00
U380/01/98	Lavori di complet.funz.sporgente Costa Morena Est. per realiz.nuovi piazzali e dragaggio fondali per nuovi accosti operativi	700.370,63	8.966,11	691.404,52	700.370,63	0,00	0,00	0,00
U390/01/98	Lavori escavazione Porti - D.M. 6-8-98 -	387.343,00	0,00	387.343,00	387.343,00	0,00	0,00	0,00
U400/01/98	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	468.641,00	0,00	468.641,00	468.641,00	0,00	0,00	0,00
U380/02/99	Opere di adeguamento del terminal per navi gasiere in Costa Morena	2.582.284,00	0,00	2.582.284,00	2.582.284,00	0,00	0,00	0,00
U380/03/99	Disinquinamento del Seno di Ponente	4.248.227,18	0,00	4.248.227,18	4.248.227,18	0,00	0,00	0,00
U380/05/99	Impianto per la raccolta e trattamento delle acque di sentina e slops e per lo stoccaggio dei prodotti di recupero	774.685,00	0,00	774.685,00	774.685,00	0,00	0,00	0,00
U390/01/99	Lavori escavazione Porti - D.M. 6-8-98 -	387.343,00	0,00	387.343,00	387.343,00	0,00	0,00	0,00
U400/01/99	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	620.213,00	0,00	620.213,00	620.213,00	0,00	0,00	0,00
U590/01/99	Restituzione depositi a terzi a cauzione	39.020,86	2.252,30	36.768,56	39.020,86	0,00	0,00	0,00
U380/14/00	Studio fattibilità per realizz.di un Distripark nell'area portuale di Brindisi (Fin.50% CIPE)	27.213,89	0,00	27.213,89	27.213,89	0,00	0,00	0,00
U380/15/00	Studio fattibilità per la realizz.di un Distripark nell'area portuale di Brindisi (Quota a carico Autorità Portuale)	26.564,63	0,00	26.564,63	26.564,63	0,00	0,00	0,00
U380/18/00	Realizzaz.circuito doganale	39.575,55	0,00	39.575,55	39.575,55	0,00	0,00	0,00
U380/19/00	Realizz.strutt.banchinata Capo Bianco spostamen deposito nafta Mar.Militare	16.752.287,82	0,00	16.752.287,82	16.752.287,82	0,00	0,00	0,00
U400/01/00	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	375.258,01	0,00	375.258,01	375.258,01	0,00	0,00	0,00
U590/01/00	Restituzione depositi a terzi a cauzione	11.329,00	0,00	11.329,00	11.329,00	0,00	0,00	0,00
U100/01/01	Prestazioni terzi per gestione servizi portuali	693,88	0,00	693,88	693,88	0,00	0,00	0,00
U190/01/01	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	3.208,66	0,00	3.208,66	3.208,66	0,00	0,00	0,00
U200/01/01	Anticipaz.spese diverse per accedere ai finanziamenti, opere infrastrutturali	8.256,80	0,00	8.256,80	8.256,80	0,00	0,00	0,00
U230/01/01	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	3.197,52	0,00	3.197,52	3.197,52	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi



Rendiconto dei Residui Passivi

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Pagamenti	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Perenzione	Insussistenza
U250/01/01	Spese tecniche e varie	3.692,63	0,00	3.692,63	3.692,63	0,00	0,00	0,00
U380/16/01	Adeguam.piazzali Costa Morena Ovest e realizzazione vie di corsa grues	20.656.663,55	0,00	20.656.663,55	20.656.663,55	0,00	0,00	0,00
U400/01/01	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	1.438.594,16	0,00	1.438.594,16	1.438.594,16	0,00	0,00	0,00
U590/01/01	Restituzione depositi a terzi a cauzione	8.530,00	0,00	8.530,00	8.530,00	0,00	0,00	0,00
U100/01/02	Prestazioni terzi per gestione servizi portuali	657,96	0,00	657,96	657,96	0,00	0,00	0,00
U190/01/02	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	31.058,02	0,00	31.058,02	31.058,02	0,00	0,00	0,00
U230/01/02	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	1.301,04	0,00	1.301,04	1.301,04	0,00	0,00	0,00
U260/01/02	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	4.357,77	0,00	4.357,77	4.357,77	0,00	0,00	0,00
U290/02/02	Contrib. per borse di studio e/o acquisto attrezzat. e materiale didattico per l'Università di Brindisi	25.823,00	0,00	25.823,00	25.823,00	0,00	0,00	0,00
U380/08/02	Completamento funzionale sporgente Est molo Costa Morena e dragaggio - 2° Stralcio (M.I.T.)	13.979.276,86	3.584.952,68	10.394.324,18	13.979.276,86	0,00	0,00	0,00
U380/12/02	Opere completam. accosti port. navi tragh. e Ro-Ro di S. Apollinare Porto di Brindisi (M.I.T. - D.M. 02/05/2001)	10.550.041,08	538.092,97	10.011.948,11	10.550.041,08	0,00	0,00	0,00
U380/13/02	Realizz. Stazione Marittima passeggeri, servizi e strutture logistiche operatori portuali (M.I.T. - D.M. 02/05/2001)	11.397.454,82	1.196.503,62	10.200.951,20	11.397.454,82	0,00	0,00	0,00
U400/01/02	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	476.473,72	0,00	476.473,72	476.473,72	0,00	0,00	0,00
U590/01/02	Restituzione depositi a terzi a cauzione	1.427,59	0,00	1.427,59	1.427,59	0,00	0,00	0,00
U640/01/02	I.V.A.	20.607,88	8.040,00	12.567,88	20.607,88	0,00	0,00	0,00
U100/01/03	Prestazioni terzi per gestione servizi portuali	905,76	0,00	905,76	905,76	0,00	0,00	0,00
U110/01/03	Manutenzione impianto elettrico	23.469,65	0,00	23.469,65	23.469,65	0,00	0,00	0,00
U190/01/03	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	1.756,29	0,00	1.756,29	1.756,29	0,00	0,00	0,00
U230/01/03	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	29.831,80	19.820,19	10.011,61	29.831,80	0,00	0,00	0,00
U260/01/03	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	99.778,78	0,00	99.778,78	99.778,78	0,00	0,00	0,00
U330/01/03	Rimborso acqua SISRI e soc.conduz.Impianto	30.082,56	0,00	30.082,56	30.082,56	0,00	0,00	0,00
U380/09/03	Riqualif. aree e realizz. pontilili Seno di Ponente per attracco natanti piccola pesca (Banchina Montenegro)	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi



per copia conforme

Rendiconto dei Residui Passivi

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Pagamenti	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Perenzione	Insussistenza
U380/10/03	Interventi valoriz. beni demaniali porto di Brindisi (2°acc.di progr.M.M.)	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
U380/11/03	Area controllo Punta d.Terrare con dep.Dog.,uff.Polizia e serv.	656.309,51	29.934,94	626.374,57	656.309,51	0,00	0,00	0,00
U380/12/03	Opere completam. accosti port. navi tragh. e Ro-Ro di S. Apollinare Porto di Brindisi (M.I.T. - D.M. 02/05/2001)	2.075.047,00	0,00	2.075.047,00	2.075.047,00	0,00	0,00	0,00
U380/17/03	Riqualificazione e consolidamento Porto Interno Seno di Levante	1.121.644,59	679.837,31	441.807,28	1.121.644,59	0,00	0,00	0,00
U380/19/03	Realizz.strutt.banchinata Capo Bianco spostamen.deposito nafta Mar.Militare	4.312.515,61	212.002,38	4.100.513,23	4.312.515,61	0,00	0,00	0,00
U380/20/03	Bonifica e riqualif. area ex POL Seno di Levante (1°acc.di progr.M.M.)	250.000,00	69.502,76	180.497,24	250.000,00	0,00	0,00	0,00
U400/01/03	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	416.723,46	122.002,95	294.720,51	416.723,46	0,00	0,00	0,00
U590/01/03	Restituzione depositi a terzi a cauzione	30.565,63	0,00	30.565,63	30.565,63	0,00	0,00	0,00
U640/01/03	I.V.A.	133.927,78	0,00	133.927,78	133.927,78	0,00	0,00	0,00
U110/01/04	Manutenzione impianto elettrico	8.555,32	0,00	8.555,32	8.555,32	0,00	0,00	0,00
U140/01/04	Energia elettrica	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	0,00	0,00
U150/01/04	Cancelleria e stampati	5.478,81	0,00	5.478,81	5.478,81	0,00	0,00	0,00
U180/01/04	Spese postali, telegr., telef. e valori bollati	1.279,59	0,00	1.279,59	1.279,59	0,00	0,00	0,00
U190/01/04	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	5.751,18	3.408,60	2.342,58	5.751,18	0,00	0,00	0,00
U210/01/04	Spese di pubblicità	4.564,45	0,00	4.564,45	4.564,45	0,00	0,00	0,00
U220/01/04	Mostre, congressi e spese di propaganda	7.501,99	1.322,05	6.179,94	7.501,99	0,00	0,00	0,00
U220/03/04	Libri, riviste, giornali	2.892,17	1.549,37	1.342,80	2.892,17	0,00	0,00	0,00
U230/01/04	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	31.252,19	11.704,02	19.548,17	31.252,19	0,00	0,00	0,00
U250/01/04	Spese tecniche e varie	2.948,53	0,00	2.948,53	2.948,53	0,00	0,00	0,00
U260/01/04	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	66.134,68	13.203,95	52.930,73	66.134,68	0,00	0,00	0,00
U270/01/04	Spese per servizi informatici e telematici	1.216,64	0,00	1.216,64	1.216,64	0,00	0,00	0,00
U280/01/04	Spese diverse	5.080,00	0,00	5.080,00	5.080,00	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto dei Residui Passivi

per copia conf.

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Pagamenti	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Perenzione	Insussistenza
U290/03/04	Università di Bari - Contributo dottorato di ricerca pubblica Amm.	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
U330/01/04	Rimborso acqua SISRI e soc.conduz.Impianto	61.115,36	43.200,00	17.915,36	61.115,36	0,00	0,00	0,00
U330/02/04	Restituzioni e rimborsi diversi	54.352,47	0,00	54.352,47	54.352,47	0,00	0,00	0,00
U370/01/04	Spese per realizzo delle entrate	100.000,00	79.040,00	20.960,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
U380/06/04	Realizz.spazio attrezzato per uffici Dogana, Polizia, Finanza, servizi igienici, ecc.per funzionam. indipendente attracchi di Costa Morena	7.950,00	7.950,00	0,00	7.950,00	0,00	0,00	0,00
U380/12/04	Opere completam. accosti port. navi tragh. e Ro-Ro di S. Apollinare Porto di Brindisi (M.I.T. - D.M. 02/05/2001)	1.790.582,00	0,00	1.790.582,00	1.790.582,00	0,00	0,00	0,00
U380/26/04	Realizzazione opere, attrezzature impianti ed interv.infr. spesi ad elevare il grado di sic. nel porto (MIT- DM 24/02/2004)	4.463.105,15	20.524,80	4.442.580,35	4.463.105,15	0,00	0,00	0,00
U400/01/04	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	1.532.440,39	0,00	1.532.440,39	1.532.440,39	0,00	0,00	0,00
U420/01/04	Acquisto di attrezzat.,macchinari ed altri beni mobili	3.485,00	0,00	3.485,00	3.485,00	0,00	0,00	0,00
U440/01/04	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	36.800,00	36.800,00	0,00	36.800,00	0,00	0,00	0,00
U590/01/04	Restituzione depositi a terzi a cauzione	1.151,02	0,00	1.151,02	1.151,02	0,00	0,00	0,00
U640/01/04	I.V.A.	2.546,08	309,87	2.236,21	2.546,08	0,00	0,00	0,00
U010/01/05	Per il Presidente	36.226,02	35.645,29	580,73	36.226,02	0,00	0,00	0,00
U010/02/05	per il Comitato Portuale	5.000,00	800,00	4.200,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
U010/03/05	Per gli Organi di Controllo	5.265,18	2.937,09	2.328,09	5.265,18	0,00	0,00	0,00
U020/01/05	Emolumenti fissi al personale dipendente	258.259,57	258.259,57	0,00	258.259,57	0,00	0,00	0,00
U030/01/05	Compensi per lavoro straordinario	1.378,70	1.378,70	0,00	1.378,70	0,00	0,00	0,00
U050/01/05	Indennità e rimborsi spese per missioni	6.590,94	2.466,68	4.124,26	6.590,94	0,00	0,00	0,00
U080/01/05	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico Ente	15.000,00	11.753,68	3.246,32	15.000,00	0,00	0,00	0,00
U100/01/05	Prestazioni terzi per gestione servizi portuali	35.400,00	35.129,71	270,29	35.400,00	0,00	0,00	0,00
U110/01/05	Manutenzione impianto elettrico	78.208,57	15.295,98	62.912,59	78.208,57	0,00	0,00	0,00
U110/03/05	Manutenzioni diverse	14.631,34	5.160,54	9.470,80	14.631,34	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi

Rendiconto dei Residui Passivi

AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Pagamenti	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Perenzione	Insussistenza
U120/01/05	Acquisto materiali di consumo diversi	2.000,00	413,49	1.586,51	2.000,00	0,00	0,00	0,00
U120/02/05	Acquisto combust.riscaldamento, carburante auto	7.000,00	5.753,95	1.246,05	7.000,00	0,00	0,00	0,00
U140/01/05	Energia elettrica	24.925,09	15.307,79	9.617,30	24.925,09	0,00	0,00	0,00
U140/02/05	Acqua (Acquedotto Pugliese S.p.A)	45.249,26	25.420,05	19.829,21	45.249,26	0,00	0,00	0,00
U150/01/05	Cancelleria e stampati	5.000,00	3.005,50	1.994,50	5.000,00	0,00	0,00	0,00
U150/02/05	Materiale vario	500,00	32,50	467,50	500,00	0,00	0,00	0,00
U170/01/05	Spese di rappresentanza	4.778,52	326,90	4.451,62	4.778,52	0,00	0,00	0,00
U180/01/05	Spese postali, telegr., telef. e valori bollati	5.785,12	4.955,75	829,37	5.785,12	0,00	0,00	0,00
U190/01/05	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	63.291,93	28.271,13	35.020,80	63.291,93	0,00	0,00	0,00
U220/01/05	Mostre, congressi e spese di propaganda	55.236,26	55.236,26	0,00	55.236,26	0,00	0,00	0,00
U220/03/05	Libri, riviste, giornali	3.000,00	2.263,57	736,43	3.000,00	0,00	0,00	0,00
U220/04/05	Quote associative	19.543,00	19.543,00	0,00	19.543,00	0,00	0,00	0,00
U230/01/05	Spese legali, giudiziarie, tributarie, notarili e varie	78.070,00	33.572,55	44.497,45	78.070,00	0,00	0,00	0,00
U240/01/05	Premi di assicurazione	11.107,90	11.107,90	0,00	11.107,90	0,00	0,00	0,00
U250/01/05	Spese tecniche e varie	1.000,00	192,50	807,50	1.000,00	0,00	0,00	0,00
U260/01/05	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	335.940,96	269.053,96	66.887,00	335.940,96	0,00	0,00	0,00
U270/01/05	Spese per servizi informatici e telematici	4.194,85	450,00	3.744,85	4.194,85	0,00	0,00	0,00
U280/01/05	Spese diverse	244,72	244,72	0,00	244,72	0,00	0,00	0,00
U280/02/05	Indennità commissioni varie	2.040,00	2.040,00	0,00	2.040,00	0,00	0,00	0,00
U290/03/05	Università di Bari - Contributo dottorato di ricerca pubblica Amm.	22.895,00	0,00	22.895,00	22.895,00	0,00	0,00	0,00
U310/01/05	IVA non detraibile (art.19)	1.000,00	188,76	811,24	1.000,00	0,00	0,00	0,00
U320/01/05	Oneri tributari diversi (IRAP e varie)	2.946,39	2.946,39	0,00	2.946,39	0,00	0,00	0,00

Autorità Portuale Brindisi



Rendiconto dei Residui Passivi

Cap/Anno	Descrizione	Somme Iscritte	RISULTATI DELLA GESTIONE			DIFFERENZE		
			Pagamenti	Residui da Riportare	Totale dei Riaccertamenti	Riaccertate in più	Perenzione	Insussistenza
U330/01/05	Rimborso acqua SISRI e soc.conduz.Impianto	71.051,23	52.234,63	18.816,60	71.051,23	0,00	0,00	0,00
U330/02/05	Restituzioni e rimborsi diversi	50.996,13	0,00	50.996,13	50.996,13	0,00	0,00	0,00
U360/02/05	Anticipazione spese diverse per accedere ai finanziamenti per Opere infrastrutturali	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
U360/03/05	Gest.Finanz.Interreg Italia/Albania	191.918,84	173.322,00	18.596,84	191.918,84	0,00	0,00	0,00
U360/04/05	Gest.Finanz.Interreg Italia/Albania (Liq.Prog.Security)	402.026,45	0,00	402.026,45	402.026,45	0,00	0,00	0,00
U370/01/05	Spese per realizzo delle entrate	97.600,00	0,00	97.600,00	97.600,00	0,00	0,00	0,00
U380/22/05	Costruzione nuova caserma VVFF e servizio antincendio	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
U380/24/05	Centro Servizi intermodali retro-portuale - Distripark	1.033.000,00	0,00	1.033.000,00	1.033.000,00	0,00	0,00	0,00
U380/27/05	Realizzazione Punto Ispezione Frontaliera (PIF)	1.230.438,19	793.024,46	437.413,73	1.230.438,19	0,00	0,00	0,00
U380/28/05	Restauro e ristrutt. Staz. Marittima e collegamento Stazione Albania - 1° stralcio	1.497.812,86	100.327,68	1.397.485,18	1.497.812,86	0,00	0,00	0,00
U400/01/05	Ristrutt/manut.straord.comprens.Demaniale	1.532.852,47	0,00	1.532.852,47	1.532.852,47	0,00	0,00	0,00
U440/01/05	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	12.561,79	4.711,20	7.850,59	12.561,79	0,00	0,00	0,00
U450/01/05	Acquisto di beni immateriali	27.330,00	4.477,00	22.853,00	27.330,00	0,00	0,00	0,00
U530/01/05	Liquidazione Premio Annuale e aggiornamento Polizza TFR	15.674,59	15.674,59	0,00	15.674,59	0,00	0,00	0,00
U530/02/05	Liquidazione indennità di anzianità	142.139,37	142.139,37	0,00	142.139,37	0,00	0,00	0,00
U590/01/05	Restituzione depositi a terzi a cauzione	3.631,99	0,00	3.631,99	3.631,99	0,00	0,00	0,00
U600/01/05	Ritenute erariali	48.991,26	48.967,55	23,71	48.991,26	0,00	0,00	0,00
U640/01/05	I.V.A.	155.567,76	131.684,31	23.883,45	155.567,76	0,00	0,00	0,00
U670/01/05	Somme pagate per conto terzi	320,85	320,66	0,19	320,85	0,00	0,00	0,00
U680/01/05	Partite in sospeso	1.628,42	1.628,42	0,00	1.628,42	0,00	0,00	0,00
TOTALE		**117.934.299,78**	**9.010.586,65**	**108.923.713,13**	**117.934.299,78**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

QUADRO RIASSUNTIVO DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO FINANZIARIO 2006

ENTRATA	Competenza	Residui	Cassa
TITOLO I° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIM.CORRENTI			
Cat.1-Trasferim. da parte dello Stato	2.635.217,78	331.598,61	2.236.168,12
Cat.2-Trasferim. da parte delle Regioni	0,00	0,00	0,00
Cat.3-Trasferim. da parte delle Province	0,00	0,00	0,00
Cat.4-Trasferim. da parte di altri Enti	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO I°	**2.635.217,78**	**331.598,61**	**2.236.168,12**
TITOLO II° ALTRE ENTRATE			
Cat.1-Entrate deriv. da vendita beni e dalla prestaz.di servizi	2.485.338,76	1.721.719,48	1.556.890,92
Cat.2-Redditi e proventi patrimoniali	1.730.818,00	1.791.837,77	1.764.157,89
Cat.3-Poste correttive e compens. di spese correnti	982.365,44	2.238.518,91	1.535.068,28
Cat.4-Entrate non classif. in altre voci	93.992,25	2.130,45	88.648,11
TOTALE TITOLO II°	**5.292.514,45**	**5.754.206,61**	**4.944.765,20**
Totale Entrate Correnti	**7.927.732,23**	**6.085.805,22**	**7.180.933,32**
TITOLO III° ENTRATE PER ALIENAZ. DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI CREDITI			
Cat.1-Alienaz. di immobili e diritti reali	0	0	0
Cat.2-Alienaz.immobilizz. tecniche	0	0	0
Cat.3-Realizzo di valori mobiliari	0,00	0	0
Cat.4-Riscoss.di crediti	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO III°	**0,00**	**0,00**	**0,00**

SPESA	Competenza	Residui	Cassa
TITOLO I° SPESE CORRENTI			
Cat.1-Sp.per gli organi	315.252,87	46.491,20	248.837,90
Cat.2-Oneri per il person. in attività di serv.	1.662.324,07	281.229,21	1.593.344,56
Cat.3-Oneri pers.quiesc.	0,00	0,00	0,00
Cat.4-Spese per l'acq. di beni consumo e di servizi	2.641.273,86	1.151.992,63	2.093.822,41
Cat.5-Trasferim.passivi	16.425,00	58.718,00	0,00
Cat.6-Oneri finanziari	12.174,74	0,00	12.174,74
Cat.7-Oneri tributari	27.854,90	3.946,39	29.964,80
Cat.8-Restituzioni e rimborsi diversi	165.500,00	267.597,75	98.844,84
Cat.9-Sp.non classifiic. in altre voci	869.819,41	793.545,29	782.643,87
TOTALE TITOLO I°	**5.710.624,85**	**2.603.520,47**	**4.859.633,12**
Totale Spese Correnti	**5.710.624,85**	**2.603.520,47**	**4.859.633,12**
TITOLO II° SPESE IN CONTO CAPIT.			
Cat.1-Acquisiz.immobili e opere portuali	4.700.000,00	111.297.527,65	7.363.622,66
Cat.2-Acquis.immob. tecniche	28.243,45	80.176,79	60.988,54
Cat.3-Partecipaz.e acq. di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
Cat.4-Dep.bancari,crediti ed altre anticipaz.	0,00	0,00	0,00

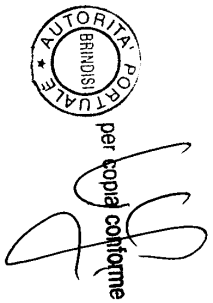
AUTORITA' PORTUALE BRINDISI

per copia conforme

AUTORITA' PORTUALE DI BRINDISI

ENTRATA	Competenza	Residui	Cassa
TITOLO IV° ENTRATE DERIV. DA TRASFERIM.IN CONTO CAPITALE			
Cat.1-Trasferim. da parte dello Stato	0,00	15.033.371,33	3.421.113,25
Cat.2-Trasferim. da parte delle Regioni	4.890.000,00	37.528.631,62	1.690.000,00
Cat.3-Trasferim. da parte delle Province	0,00	0,00	0,00
Cat.4-Trasferim. da parte di altri Enti	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO IV°	**4.890.000,00**	**52.562.002,95**	**5.111.113,25**
TITOLO V° ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI			
Cat.1-Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00
Cat.2-Assunzione di altri debiti finanziari	2.057,00	0,00	2.057,00
Cat.3-Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO V°	**2.057,00**	**0,00**	**2.057,00**
TITOLO VI° ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
Cat.1-Entrate aventi natura di partite di giro	1.763.592,05	3.820.807,01	1.488.229,59
TOTALE TITOLO VI°	**1.763.592,05**	**3.820.807,01**	**1.488.229,59**
Totale delle Entrate	14.583.381,28	62.468.615,18	13.782.333,16
Utilizzo di avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo cassa iniziale			60.459.143,60
TOTALE GENERALE	**14.583.381,28**	**62.468.615,18**	**74.241.476,76**

SPESA	Competenza	Residui	Cassa
Cat.5-Indennità di anzianità dovuto al personale cessato dal servizio	94.835,53	157.813,96	211.035,90
TOTALE TITOLO II°	**4.823.078,98**	**111.535.518,40**	**7.635.647,10**
TITOLO III° SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZ.			
Cat.1-Rimborso di mutui	0,00	0,00	0,00
Cat.2-Rimborsi di anticipaz. passive	0,00	0,00	0,00
Cat.3-Rimborso.obbligazioni	0,00	0,00	0,00
Cat.4-Rest.gettoni debiti diversi	0,00	0,00	0,00
Cat.5-Estinz.debiti diversi	2.057,00	96.613,09	2.252,30
TOTALE TITOLO III°	**2.057,00**	**96.613,09**	**2.252,30**
TITOLO IV° SPESE PER PARTITE DI GIRO			
Cat.1-Spese aventi natura di partite di giro	1.763.592,05	3.698.647,82	1.724.849,92
TOTALE TITOLO IV°	**1.763.592,05**	**3.698.647,82**	**1.724.849,92**
Totale delle Spese	12.299.352,88	117.934.299,78	14.222.382,44
Ripiano disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	**12.299.352,88**	**117.934.299,78**	**14.222.382,44**



PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Verbale n. 101

Oggetto: relazione del Collegio dei revisori dei conti, concernente il conto consuntivo 2006 dell'Autorità portuale di Brindisi.

In data 11 luglio 2007, in Roma, si è riunito il Collegio dei revisori dei conti dell'Autorità portuale di Brindisi per l'esame del conto consuntivo indicato in oggetto, predisposto dal responsabile finanziario dell'Ente in aderenza alle disposizioni recate dal Regolamento di amministrazione e contabilità, approvato con delibera n. 15 del 4 ottobre 1999.

Sono presenti:

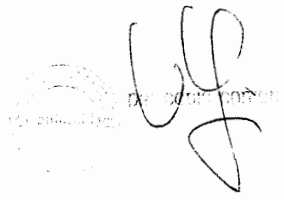
- dr. Benito Di Troia (presidente);
- dr. Carlo Schiavone (componente);
- dr. Giuseppe De Turris (componente).

In particolare, l'elaborato in parola comprende i seguenti documenti:

- la relazione tecnico contabile;
- il rendiconto della gestione per competenza e cassa;
- la situazione finanziaria;
- l'elenco dei residui attivi e passivi 2006 e anni pregressi;
- la situazione patrimoniale al 31 dicembre 2006;
- il conto economico per l'esercizio 2006.

I risultati della gestione di competenza 2006, al netto delle partite di giro (€ 1.763.592,05), che pareggiano, sono di seguito riportati in termini di accertamento ed impegno.

Per un confronto con la gestione dell'esercizio precedente sono riportati anche i dati relativi al conto consuntivo 2005.



ENTRATE	IMPORTO 2005	IMPORTO 2006	USCITE	IMPORTO 2005	IMPORTO 2006
Titolo I – trasferimenti correnti	€ 1.354.022,47	€ 2.635.217,78	**Titolo I** – spese correnti	€ 5.782.523,78	€ 5.710.624,85
Titolo II – Altre entrate	€ 5.497.241,94	€ 5.292.514,45	**Titolo II** – spese c/capitale	€ 7.935.631,02	€ 4.823.078,98
Titolo III – Alien. beni patr.....	€ 16.222,44	€ 0	**Titolo III** – estinzione mutui...	€ 6.631,99	€ 2.057,00
Titolo IV – Trasf.ti c/capitale	€ 11.012.106,65	€ 4.890.000,00			
Titolo V – accensione prestiti	€ 6.631,99	€ 2.057,00			
1° totale	€ 17.886.225,49	€ 12.819.789,23	1° totale	€ 13.724.786,79	€ 10.535.760,83
Disavanzo	€	€	Avanzo	€ 4.161.438,70	€ 2.284.028,40
Totale	€ 17.886.225,49	**€ 12.819.789,23**	**Totale**	€ 17.886.225,49	**€ 12.819.789,23**

Il prospetto sopra indicato evidenzia che la gestione per l'esercizio in esame chiude con un avanzo di competenza pari ad € 2.284.028,40.

Tale avanzo si dimostra anche nel modo seguente:

maggiori accertamenti d'entrata	€ 262.301,84	
minori impegni di spesa	€ 18.021.088,59	€ 18.283.390,43-
minori accertamenti d'entrata	€ 15.999.362,03	
maggiori impegni dei spesa	€ ----------	€ 15.999.362,03=
		€ 2.284.028,40

Se a tale avanzo di competenza si aggiunge l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente, pari a € 6.526.311,47, ridotto di € 1.532.852,47 per effetto della inesistenza di residui attivi, si ottiene l'avanzo di amministrazione al 31.12.2006, pari ad € 7.277.487,40.

Tale avanzo di amministrazione risulta confermato dalla situazione finanziaria al 31 dicembre 2006 così calcolato:

fondo cassa al 1° gennaio 2006		€ 60.459.143,60
riscossioni	€ 13.782.333,16	
pagamenti	€ 14.222.382,44	- € 440.049,28
fondo cassa al 31 dicembre 2006		**€ 60.019.094,32**
Residui attivi	€ 63.269.663,30	
Residui passivi	€ 116.011.270,22	- **€ 52.741.606,92**
Avanzo d'amministrazione		**€ 7.277.487,40**



L'Ente ha provveduto ad effettuare il versamento al Ministero dell'economia e finanze della somma di € 109.562,68 a seguito della variazione di bilancio di previsione per l'esercizio 2006 di cui al provvedimento n. 143 del 30.10.2006.

Inoltre, ha proceduto a versare il 10% di cui ai commi dal 52 al 60 della legge n. 266 del 23.12.2005.

Tanto premesso, le differenze sostanziali **rispetto all'esercizio precedente** derivano in buona parte dall'incremento delle entrate del Titolo I° derivanti dal gettito della tassa sulle merci, nonché dalla sostanziale riduzione dei trasferimenti in conto capitale Titolo IV°, dovuto prevalentemente al venir meno del contributo erogato dal Ministero dei Trasporti per le manutenzioni straordinarie.

Dal lato della spesa, complessivamente diminuita all'esercizio precedente, si segnala che le spese correnti (Titolo I°) hanno subito una lievissima flessione, mentre le spese in conto capitale (Titolo II°) hanno registrato una marcata riduzione anche per effetto del mancato finanziamento delle spese per le manutenzioni straordinarie di cui si è fatto cenno in precedenza.

L'importo di € 34.520,98 (Titolo II - cat. 3^ - cap E 220-01) delle anticipazioni spese per accedere ai finanziamenti è bilanciato dallo stesso importo riportato (Titolo I - cat. 9^ - cap U 360-02).

Dagli aggregati finanziari sopra riportati sono confermati l'eccessiva liquidità e l'elevata massa dei residui attivi e passivi che evidenziano, come già segnalato nei precedenti verbali (da ultimo il verbale n. 93 del 13 luglio 2006), la lentezza con la quale si realizzano le opere e le infrastrutture del porto.

Tali ritardi hanno interessato, nei trascorsi esercizi, anche le manutenzioni straordinarie compromettendo l'erogazione del contributo a tale titolo del Ministero dei trasporti, condizionato al completo utilizzo delle risorse precedentemente erogate, previa attestazione del collegio dei revisori.

In particolare, dall'esame dei residui attivi, risulta che gli stessi si sono ridotti rispetto al precedente esercizio di € 731.804,35, passando da € 64.001.467,65 a € 63.269.663,30 (€ 56.914.048,79 relativi ad anni precedenti e € 6.355.614,51 formatisi nell'esercizio), di cui € 54.097.824,99 sono in conto capitale per opere portuali.

I residui passivi sono diminuiti rispetto al precedente esercizio di € 1.923.029,56, passando da € 117.934.299,78 ad € 116.011.270,22 (€ 108.923.713,13 relativi ad anni precedenti e € 7.087.559,09 formatisi nell'esercizio), di cui € 103.968.093,58 sono in conto capitale.

Inoltre, tra i residui attivi continuano ad essere riportati importi che risalgono ad anni remoti. Pertanto, il Collegio rinnova l'invito di verificare se persistono i presupposti della riscossione, sia per evitare la prescrizione, che per evitare di riportare poste attive fittizie che determinano un improprio incremento dell'avanzo d'amministrazione.

La situazione patrimoniale evidenzia un attivo di € 5.125.924,95, mentre il conto economico mostra un avanzo, pari a € 423.133,63, che concorda con il risultato differenziale tra il netto patrimoniale all'inizio dell'esercizio (€ 4.702.791,32) ed alla fine dello stesso (€ 5.125.924,95), conformemente a quanto ribadito con la circolare del 16 ottobre 2002, n. 32 del Ministero dell'economia e delle finanze.

Dalla gestione di cassa si rileva un disavanzo di € 440.049,28 derivante dalla differenza tra riscossioni, sia in c/competenze che in c/residui, complessivamente pari a € 13.782.333,16 e pagamenti, che risultano complessivamente pari a € 14.222.382,44.

Come già evidenziato, se a tale importo si aggiunge il fondo cassa al 1° gennaio 2006, pari € 60.459.143,60, si determina il fondo cassa al 31 dicembre 2006, pari a € 60.019.094,32, che concorda con l'estratto conto dell'Istituto tesoriere alla medesima data.

Rispetto all'esercizio precedente le riscossioni hanno subito un decremento di € 30.250.715,54, passando da € 44.033.048,70 a € 13.782.333,16 che può essere imputato prevalentemente alla riduzione dei contributi precedentemente citata nonché ad un calo generalizzato dell'attività.

Dall'altro lato i pagamenti sono rimasti sostanzialmente invariati.

L'esame delle poste di bilancio **rispetto alle previsioni definitive**, come riportato nel prospetto iniziale, ha evidenziato quanto di seguito:

- maggiori accertamenti d'entrata per € 262.301,84, dovuti prevalentemente all'incremento del gettito per tasse sulle merci imbarcate e sbarcate, nonché per proventi derivanti da sosta e deposito di merci;
- minori accertamenti d'entrata € 15.999.362,03, derivanti in misura predominante dal mancato finanziamento delle opere da realizzare (Interreg3 Italia-Grecia);
- minori impegni di spesa € 18.021.088,59, per effetto della mancata acquisizione di immobili ed opere portuali, nonché per la riduzione dell'avanzo di competenza previsto in sede di approvazione del bilancio di previsione 2006 (cfr. verbale del Collegio n. 91 del 19 aprile 2006).

Tutto ciò premesso, il Collegio dei Revisori, visti i risultati delle verifiche eseguite, esprime **parere favorevole** all'approvazione del bilancio consuntivo per l'esercizio chiuso il 31 dicembre 2006.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dr. Benito Di Troia (presidente)

Dr. Carlo Schiavone (componente)

Dr. Giuseppe De Turris (componente)

per copia conforme

AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

COMITATO PORTUALE

Sessione di seduta ordinaria

Deliberazione n. 08 del 16 luglio 2007

OGGETTO: Esercizio Finanziario 2006 – Approvazione Conto Consuntivo

L'anno duemilasette, il giorno 16 del mese di luglio, convocato con nota prot. n. 5511 del 09.07.2007, si è riunito, presso la sede dell'Ente, in seconda convocazione, il Comitato Portuale di Brindisi.
Presiede il Presidente dell'Autorità Portuale, Dott. Giuseppe GIURGOLA.
Il Presidente fa l'appello nominale dei convocati che da i seguenti risultati:

	Presente	**Assente**
1) C.V. (CP) Giuseppe MASTROIANNI		X
2) Dott.ssa Fernanda METRANGOLO	X	
3) Ing. Gaetano MAGGI	X	
4) Regione PUGLIA – Ing. Carlo DELLINO	X	
5) PROVINCIA di Brindisi		X
6) COMUNE di Brindisi – Dott. Paolo CHIANTERA	X	
7) Ing. Pasquale BORELLI	X	
8) Sig. Massimo SCISCIO	X	
9) Prof. Ferrero CAFARO	X	
10) Dott. Massimo FERRARESE		X
11) Ing. Calogero SANFILIPPO		X
12) Rag. Domenico STEA		X
13) Dott. Giovanni BRIGANTE	X	
14) Sig. Giovanni BONATESTA	X	
15) Avv. Giovanni FAGGIANO		X
16) Sig. Pasquale LABIA	X	
17) Geom. Carmine CAMPANA	X	
18) Sig. Salvatore PINTO	X	
19) Sig. Antonio NARCISI	X	
20) Sig. Toni CHETTA	X	

Con la nota sopra indicata, sono stati altresì invitati i Signori Dott. Benito DI TROIA (P), Dott. Carlo SCHIAVONE (P), Dott. Giuseppe DE TURRIS (P), rispettivamente Presidente e componenti del Collegio dei Revisori dei Conti.



AUTORITÀ PORTUALE DI BRINDISI

Il Presidente riferisce che:

- Il Bilancio di Previsione, esercizio 2006 – Rimodulato – deliberato dal Comitato Portuale con provvedimento n° 3 del 21.04.2006, è stato approvato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti con nota Prot. n° MINFRTRA/DINFR n°4723 del 02.05.2006;
- Con provvedimento n°143 del 30.10.2006 si è provveduto alla variazione del predetto Bilancio, approvato dal medesimo Ministero vigilante con nota MINFRTRA/DINFR/14953 del 14.12.2006;
- Il predetto documento finanziario presenta un avanzo finanziario di competenza di € 12.819.568,00 (€ 30.320.441,47 - € 17.500.873,47), riveniente dalla impossibilità di prevedere nei capitoli di spesa stanziamenti superiori all'incremento del 2% rispetto alle spese definitive dell'Esercizio 2005, così come previsto dalla Legge Finanziaria;
- Indi, Il Collegio dei Revisori dei Conti dà lettura del verbale n°101 dell'11.07.2007, dal quale si rileva che lo stesso ha esaminato il documento contabile ed i suoi allegati, esprimendo parere favorevole

IL COMITATO PORTUALE

UDITA la relazione del Presidente;

VISTO il Conto Consuntivo Es. 2006 e la relazione tecnico-contabile che l'accompagna;

VISTO il verbale n°101 dell'11.07.2007 del Collegio dei Revisori dei Conti;

VISTO l'art. 9, comma 3 – lettera D – della Legge 84/94;

Dopo ampia discussione, cui partecipano i membri del Comitato, si è votato nei modi di legge:

Votanti:	15	
Favorevoli:	14	
Contrari:	1	(Campana)
Astenuti:	0	

DELIBERA

di approvare il Conto Consuntivo, Es. 2006, secondo lo schema ed i suoi allegati, che fanno parte integrante del presente provvedimento, che si riassume nei seguenti valori:

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE	€ 14.583.381,28
USCITE	€ 12.299.352,88
AVANZO DI COMPETENZA	€ 2.284.028,40

GESTIONE RESIDUI

ENTRATE	€ 62.468.615,18
USCITE	€ 117.934.299,78

per copia conforme

Ministero dell'Economia e delle Finanze

DIPARTIMENTO DELLA RAGIONERIA GENERALE DELLO STATO
ISPETTORATO GENERALE DI FINANZA
UFFICIO VII

Roma, [illegible]

Prot. N. 0119428
Rif. Prot. Entrata N. 0105716
Allegati:
Risposta a nota del:

Al Ministero dei Trasporti
Direzione generale per le infrastrutture della navigazione marittima e interna
Via dell'Arte, 16
00144 R O M A

e, p.c. : Alla Corte dei Conti
Sezione Controllo Enti
Via Baiamonti, 25
00195 R O M A

Al Presidente del Collegio dei Revisori - Dott. Benito di Troia
I.G.F. – S.I.Fi.P.
Via Sicilia, 194
00187 ROMA

CORTE DEI CONTI
0005128-27/09/2007-SEZENTI-A92-A

OGGETTO: Autorità Portuale di Brindisi - Conto consuntivo 2006. Delibera n. 8/2007.

Si fa riferimento al provvedimento n. 8/2007 con cui il Comitato dell'autorità portuale di Brindisi ha approvato il conto consuntivo 2006, che presenta, in sintesi, le seguenti risultanze:

- avanzo finanziario di competenza di euro 2.284.028:
- avanzo di amministrazione di euro 7.277.487:

- avanzo economico di euro 423.134;
- patrimonio netto di euro 5.125.925.

Al riguardo, si evidenzia, in via preliminare, che il predetto avanzo finanziario di competenza è determinato dalla somma dei saldi attivi delle partite correnti (euro 2.217.107) e delle operazioni in conto capitale (euro 66.921) .

La situazione amministrativa espone un avanzo di euro 7.277.487; il conto economico reca un avanzo di euro 423.134, determinato dalla somma algebrica tra il saldo attivo della gestione ordinaria, pari ad euro 2.217.107, e la differenza negativa dei componenti che non danno luogo a movimenti finanziari per € 1.793.973 . Il patrimonio netto, che ammonta ad euro 5.125.925 (2005, euro 4.702.791), presenta un incremento di euro 423.134 rispetto all'anno precedente per effetto del risultato economico registrato nell'esercizio.

Per quanto concerne i residui (attivi euro 63.269.663 e passivi euro 116.011.270) si segnala l'esigenza, come peraltro evidenziato anche dal collegio dei revisori, di ricondurre la loro gestione entro limiti fisiologici, eliminando quelli che non hanno più titolo giuridico ad essere mantenuti in bilancio.

Ciò posto, si prende atto che l'autorità portuale ha provveduto a versare all'entrata del bilancio dello Stato gli importi relativi alla riduzione per consumi intermedi entro i termini stabiliti dall'articolo 1, comma 48, della legge n. 266/2005 (legge finanziaria 2006), dall'articolo 11-ter del decreto legge n. 203/2005 convertito dalla legge n. 248/2005 e dall'articolo 22, comma 1 del decreto legge n. 223/2006 convertito dalla legge n. 248/2006.

Per quanto concerne le spese di consulenza, rappresentanza e relazioni pubbliche il limite posto dall'articolo 27 del citato decreto legge n. 223/2006 non è stato mantenuto in quanto alla data di entrata in vigore della normativa in parola l'ente aveva già impegnato somme in misura superiore al predetto limite.

Tutto ciò premesso, si comunica, tenuto anche conto del parere favorevole espresso dal collegio dei revisori, di non avere osservazioni da formulare in ordine all'approvazione del consuntivo in parola.

Nell'occasione si segnala che in base alla normativa vigente in materia, i documenti contabili, ad eccezione della nota integrativa, dovrebbero essere redatti in unità di euro, senza cifre decimali.

Il Ragioniere Generale dello Stato

F.to CANZIO

Ministero dei Trasporti

DIREZIONE GENERALE PER LE INFRASTRUTTURE DELLA NAVIGAZIONE MARITTIMA ED INTERNA

Divisione DIV2

FAX Prot. n. M - TRA/DINFR/9794

All'Autorità Portuale di
BRINDISI
Fax 0831562225

e, p. c.:

Al Ministero dell'Economia e delle Finanze - R.G.S. I.G.F. – Uff. 7°
Fax 0647613599

Alla Corte dei Conti- Sez. Controllo Enti Fax. 0638763556

Al PRESIDENTE
SIG.RA
LIGORIO

AUTORITA' PORTUALE - BRINDISI
UFFICIO PROTOCOLLO E ARCHIVIO
02 OTT. 2007
ARRIVO N° 7613 DI PROTOCOLLO
SCAF.
FASC.

Oggetto: AUTORITA' PORTUALE BRINDISI CONTO CONSUNTIVO 2006

Si fa riferimento alla delibera n. 8/2007 adottata da codesta Autorità Portuale concernente l'approvazione del conto consuntivo 2006.

Detto documento contabile presenta un avanzo finanziario di competenza di euro 2.284.028, un avanzo di amministrazione al 31/12/2006 pari ad euro 7.277.487 e un avanzo economico di euro 423.134. Al riguardo, sulla base degli atti esaminati, tenuto conto dell'avviso favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti, acquisito il parere del Ministero dell'Economia e delle Finanze,si comunica ai sensi dell'art. 12, comma 2 , lettera A), della legge 84/94 l'approvazione della delibera n.8 /2007.

Si segnala tuttavia la necessità di assumere ogni utile iniziativa tesa a ricondurre entro limiti fisiologici la gestione dei residui, eliminando quelli che non hanno più titolo giuridico ad essere mantenuti in bilancio.

- 1 OTT. 2007

IL DIRETTORE GENERALE
DOTT. COSIMO CALIENDO

Per copia conforme

FAX DI N. 1 PAGINA (COMPRESA QUESTA). IN CASO DI RICEZIONE INCOMPLETA CONTATTARE IL N. TEL.0659084449 OPPURE INVIARE UN FAX AL N.0659083242.
LA PRESENTE COMUNICAZIONE VIENE RESA VIA FAX AI SENSI ART.6 C.2 L.412/91
NON SEGUE ORIGINALE

fax APP bil cons 2006 brindisi.doc6