

FONDO TFR		TOTALE
Fondo al 31/12/2005		8.431.979,94
Variazioni dell'esercizio		
Accantonamenti a conto economico:		
- Accantonamento	782.217,05	
- Rivalutazione	224.570,82	1.006.787,87
Utilizzi per		
- Cessazione rapporto	249.117,95	
- Anticipazioni	220.000,00	
- Contributo 0,50% su TFR	54.482,86	
- Fondo previdenza integrativa	123.269,43	
- Imposta sostitutiva su TFR	26.901,49	
		673.771,73
Fondo al 31/12/2006		8.764.996,08

D. DEBITI (€ 330.014.506,73)

II. Debiti e residui passivi (€ 330.014.506,73)

	Valore iniziale	Variazioni	Valore a bilancio
Debiti verso lo Stato	1.156.100,00	- 1.102.700,00	53.400,00
Debiti verso fornitori			
Fornitori	15.272.152,93	7.018.150,37	22.290.303,30
Fornitori fatture da ricevere	43.643.682,68	- 4.231.401,30	39.412.281,38
Debiti tributari			
Erario per imposte (IRAP-IRPEG-IRPEF)	447.615,75	- 313.851,72	133.764,03
Erario per R.A.	378.765,80	78.267,74	457.033,54
Erario per I.V.A.	-	153.100,18	153.100,18
Debiti verso istituti previdenziali	969.858,01	- 75.509,98	894.348,03
Debiti verso personale	1.125.753,88	158.020,48	1.283.774,36
Altri debiti			
Altri Residui Passivi	2.466.027,32	700.307,38	3.166.334,70
Residui passivi per lavori Finanziati dallo Stato	320.438.477,69	- 58.268.310,48	262.170.167,21
Totale	385.898.434,06	- 55.883.927,33	330.014.506,73

E. RATEI E RISCONTI PASSIVI (€ 64.133.507,52)

I ratei e risconti passivi sono valutati ai sensi dell'art. 2424-bis 5° comma del Codice Civile.

In questa voce sono iscritti:

- ✓ I costi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi (ratei passivi)
- ✓ I proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi (risconti passivi).

	Valore iniziale	Variazioni	Valore a bilancio
Contributi in conto capitale su beni patrimonializzati	6.906.024,55	2.249.323,84	9.155.348,39
Contributi in conto capitale su costruzioni in corso	45.102.160,46	9.331.998,67	54.434.159,13
Altri risconti	544.000,00	-	544.000,00
Totale	52.552.185,01	11.581.322,51	64.133.507,52

F. CONTI D'ORDINE (€ 1.208.777.795,06)

I conti d'ordine documentano i rapporti giuridici di particolare rilevanza per i terzi ma che non hanno comportato modificazioni quantitative alla grandezza del risultato d'esercizio. La voce altri conti d'ordine accoglie:

- ✓ Sistema dei rischi: € 219.906.305,02 è costituito dall'iscrizione degli accertamenti notificati dall' Agenzia delle Entrate per imposte, pene pecuniarie e interessi, in ordine al mancato assoggettamento all'imposta sul valore aggiunto dei canoni demaniali degli anni dal 1996 al 2003.
- ✓ Beni di terzi presso l'Ente: € 690.602.165,25 relativi ad opere realizzate od in corso di realizzazione con i finanziamenti statali.
- ✓ Fidejussioni e depositi in titoli presso il Tesoriere dell'Ente a garanzia delle concessioni demaniali € 63.103.347,25.
- ✓ Fideiussioni dell'Ente presso terzi € 12.336,80 .
- ✓ Mutui finanziati dallo Stato € 235.153.640,74).
di cui:

- Legge n. 388/2000	€ 91.051.351,41
- Legge n. 166/2002	€ 144.102.289,33

CONTO ECONOMICO GENERALE

Il conto economico dell'esercizio presenta un avanzo economico di € 6.478.474,56 comparato con l'esercizio precedente può essere così sintetizzato:

	Valore al 31/12/2005	Variazioni	Valore al 31/12/2006
Entrate correnti	35.900.142,82	9.397.119,66	45.297.262,48
Spese correnti	30.601.740,36	6.174.215,75	36.775.956,11
Ammortamenti e svalutazioni	5.704.653,72	2.168.933,90	7.873.587,62
Proventi ed oneri straordinari	13.076.980,75	- 11.183.541,74	1.893.439,01
Rettifiche di valore	414.907,22	3.522.409,58	3.937.316,80
Risultato economico prima delle imposte	13.085.636,71	- 6.607.162,15	6.478.474,56
Imposte dell'esercizio	240.400,00	- 240.400,00	-
Avanzo/Disavanzo economico	12.845.236,71	- 6.366.762,15	6.478.474,56

A. ENTRATE CORRENTI (€ 45.297.262,48)

Questa categoria comprende le entrate che derivano da trasferimenti correnti (€ 11.401.390,72) e da altre entrate (€ 33.895.871,76).

B. SPESE CORRENTI (€ 36.775.956,11)

Questa categoria comprende le seguenti spese:

Spese per gli Organi Istituzionali:	€	662.402,69
Oneri per il personale in attività di servizio:	€	15.620.350,73
Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi :	€	10.126.791,97
Oneri finanziari:	€	1.341.585,14
Oneri diversi di gestione:	€	9.024.825,58

La differenza con quanto riportato allo stesso titolo sul rendiconto finanziario è pari ad € 240.400,00 e riguarda l'impegno per imposte dell'anno 2005 assunto nel 2006 già esposto sul conto economico 2005 in diminuzione dell'avanzo.

C. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI (€ 7.873.587,62)

Il gruppo di voci che compongono questa categoria presentano un incremento rispetto all'esercizio 2005 di € 2.168.933,90.

Le voci più significative sono le seguenti:

Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	2.820.293,92
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€	2.449.354,78
Accantonamento al fondo e svalutazione crediti	€	1.593.935,46
Accantonamento per Trattamento di Fine Rapporto	€	1.006.787,87

Gli ammortamenti sono stati calcolati osservando le disposizioni di cui agli articoli 67 e 74 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

D. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (€ 1.893.439,01)

Le voci che compongono questa categoria presentano un decremento rispetto a quelle indicate nell'esercizio 2005 di € 11.183.541,74 principalmente dovuto alle minori plusvalenze da alienazioni.

Tra i proventi straordinari (€ 8.377.878,10) si rilevano:

Sopravvenienze Attive	€	5.831.434,36
Di cui:		
Minori residui passivi		€ 5.018.746,16
Sopravvenienze Attive patrimoniali		€ 812.688,20
Proventi per trasferimenti attivi	€	1.161.821,52
Plusvalenze da alienazioni	€	1.384.622,22

Tra gli oneri straordinari (€ 6.484.439,09) sono comprese:

Sopravvenienze passive	€	6.398.639,88
Di cui:		
Minori residui attivi		€ 4.479.596,90
Sopravvenienze passive patrimoniali		€ 1.919.042,98
Minusvalenze da alienazioni	€	85.799,21

E. RETTIFICHE DI VALORE (€ 3.937.316,80)

La voce che compone questa categoria, si riferisce a spese impegnate di competenza di successivi esercizi € 4.729.500,00 ed a spese di competenza impegnate in precedenti esercizi € 792.183,20.

**BILANCIO D'ESERCIZIO
STATO PATRIMONIALE****31/12/2005****31/12/2006****ATTIVITA'****A) IMMOBILIZZAZIONI****I - Immobilizzazioni immateriali**

1. Spese di impianto, ampliamento e riorganizzazione	€	0,00	0,00
2. Ricerca, sviluppo e pubblicità	€	0,00	0,00
3. Diritti di brevetto industriale	€	0,00	0,00
4. Altri costi pluriennali	€	7.075.768,81	8.485.563,64
Totale I	€	7.075.768,81	8.485.563,64

II - Immobilizzazioni materiali

1. Edifici e terreni	€	47.919.089,55	66.186.992,52
2. Costruzioni in corso	€	104.116.421,37	98.266.150,65
3. Diritti reali	€	0,00	0,00
4. Impianti, macchinari e attrezzature	€	1.364.731,27	3.540.154,68
5. Automezzi	€	177.087,46	117.929,04
6. Mobili e macchine d'ufficio	€	518.237,35	419.350,54
Totale II	€	154.095.567,00	168.530.577,43

III - Immobilizzazioni finanziarie

1. Partecipazioni in Società	€	8.735.038,68	9.087.506,68
2. Conferimenti e quote in altri enti	€	0,00	0,00
3. Depositi vincolati	€	0,00	0,00
4. Mutui e anticipazioni	€	0,00	0,00
5. Prestiti al Personale	€	0,00	0,00
6. Crediti verso gestioni autonome	€	0,00	0,00
7. Depositi cauzionali	€	0,00	0,00
8. Crediti diversi di durata superiore all'anno	€	62.824,57	72.093,76
Totale III	€	8.797.863,25	9.159.600,44

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI A

€	169.969.199,06	186.175.741,51
---	-----------------------	-----------------------

B) ATTIVO CIRCOLANTE**I - Rimanenze d'esercizio**

1. Rimanenze di prodotti	€	0,00	0,00
2. Rimanenze di Materie prime e di consumo	€	136.190,22	127.801,22
3. Rimanenze diverse	€	0,00	0,00
Totale I	€	136.190,22	127.801,22

**BILANCIO D'ESERCIZIO
STATO PATRIMONIALE****31/12/2005****31/12/2006****II - Crediti e residui attivi**

1 . Crediti verso lo Stato ed altri Enti	€ 284.350.984,08	254.553.258,60
2 . Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	€ 0,00	0,00
3 . Crediti verso acquirenti utenti	€ 839.998,71	719.998,71
4 . Crediti per annualità semestralità	€ 0,00	0,00
5 . Crediti diversi di durata inferiore all'anno	€ 27.523.506,19	26.047.159,15
Totale II	€ 312.714.488,98	281.320.416,46

III - Attività finanziarie non costituenti immobilizz.

1 . Partecipazioni Societarie	€ 2.325.910,00	1.973.442,00
2 . Titoli emessi o garantiti dallo Stato	€ 0,00	0,00
3 . Obbligazioni e cartelle fondiarie	€ 0,00	0,00
4 . Buoni postali	€ 0,00	0,00
5 . Altri Titoli	€ 0,00	0,00
Totale III	€ 2.325.910,00	1.973.442,00

IV - Disponibilita' liquide

1 . Denaro e valori di cassa	€ 85.327.128,02	62.322.528,92
2 . Banche	€ 0,00	0,00
3 . C/C contabilità speciale Tesoreria	€ 0,00	0,00
4 . C/C postali	€ 0,00	0,00
Totale IV	€ 85.327.128,02	62.322.528,92

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE B

€ 400.503.717,22	345.744.188,60
-------------------------	-----------------------

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Ratei e risconti attivi	€ 4.101.374,74	6.757.182,25
TOTALE C	€ 4.101.374,74	6.757.182,25
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	€ 574.574.291,02	538.677.112,36

**BILANCIO D'ESERCIZIO
STATO PATRIMONIALE****31/12/2005****31/12/2006****D) CONTI D'ORDINE**

1 . Sistema dei rischi	€ 219.906.305,02	219.906.305,02
2 . Sistema degli impegni	€ 0,00	0,00
3 a Beni di terzi presso l'ente: Opere	€ 679.162.165,25	690.602.165,25
b Beni di terzi presso l'ente: Fidejussioni	€ 53.665.424,17	63.103.347,25
4 . Beni dell'ente presso terzi	€ 0,00	0,00
5 . Mutui a carico dello Stato	€ 242.769.846,09	235.153.640,74
TOTALE D	€ 1.195.503.740,53	1.208.765.458,26

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO**

1 . Fondo di dotazione	€ 0,00	0,00
2 . Riserva obbligatoria	€ 0,00	0,00
3 . Riserva facoltativa	€ 100.637,78	100.637,78
4 . Fondo rivalutazione conguaglio monetario	€ 4.958.821,76	4.958.821,76
5 . Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti	€ 108.838.581,39	121.683.818,10
6 . Avanzo/Disavanzo economico dell'anno	€ 12.845.236,71	6.478.474,56
TOTALE A	€ 126.743.277,64	133.221.752,20

B) FONDO PER RISCHI ED ONERI

1 . Fondo imposte e tasse	€ 0,00	0,00
2 . Fondo rischi	€ 948.414,37	2.542.349,83
3 . Altri accantonamenti	€ 0,00	0,00
4 . Fondo residui perenti	€ 0,00	0,00
TOTALE B	€ 948.414,37	2.542.349,83

**C) TRATTAMENTO DIFINE RAPPORTO
DI LAVORO SUBORDINATO**

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€ 8.431.979,94	8.764.996,08
TOTALE C	€ 8.431.979,94	8.764.996,08

**BILANCIO D'ESERCIZIO
STATO PATRIMONIALE****31/12/2005****31/12/2006****D) DEBITI****I - Debiti di tesoreria**

1 . Scoperti di conto corrente

€ 0,00 0,00

Totale I**€ 0,00 0,00****II - Debiti e residui passivi**

1 . Debiti verso lo stato

€ 1.156.100,00 53.400,00

2 . Debiti verso Enti Pubblici

€ 0,00 0,00

3 . Debiti verso terzi

€ 0,00 0,00

4 . Debiti verso fornitori

€ 15.272.152,93 22.290.303,30

5 . Debiti verso terzi per prestazioni ricevute

€ 43.643.682,68 39.412.281,38

6 . Mutui ed anticipazioni passive a carico Stato

€ 0,00 0,00

7 . Obbligazioni in circolazione

€ 0,00 0,00

8 . Debiti verso il personale

€ 1.125.753,88 1.283.774,36

9 . Debiti verso gestioni autonome

€ 0,00 0,00

10 . Debiti tributari

€ 826.381,55 743.897,75

11 . Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza

€ 969.858,01 894.348,03

12 . Altri debiti:

€ 0,00 0,00

a) Residui Passivi per lavori finanziati dallo Stato

€ 320.438.477,69 262.170.167,21

b) Altri debiti

€ 2.466.027,52 3.166.334,70

Totale II**€ 385.898.434,06 330.014.506,73****TOTALE D (I+II)****€ 385.898.434,06 330.014.506,73****E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**

Ratei e risconti passivi

€ 52.552.185,01 64.133.507,52

TOTALE E**€ 52.552.185,01 64.133.507,52****TOTALE PASSIVITA' A+B+C+D+E****€ 574.574.291,02 538.677.112,36****F) CONTI D'ORDINE**

1 . Sistema dei rischi

€ 219.906.305,02 219.906.305,02

2 . Sistema degli impegni

€ 0,00 0,00

3 a Beni di terzi presso l'ente: Opere

€ 679.162.165,25 690.602.165,25

b Beni di terzi presso l'ente: Fidejussioni

€ 53.665.424,17 63.103.347,25

4 . Beni dell'ente presso terzi

€ 0,00 12.336,80

5 . Mutui a carico dello Stato

€ 242.769.846,09 235.153.640,74

TOTALE F**€ 1.195.503.740,53 1.208.777.795,06**

CONTO ECONOMICO GENERALE**2005****2006****A) ENTRATE CORRENTI**

1 . Trasferimenti correnti	€	5.739.041,32	11.401.390,72
2 . Altre entrate	€	30.161.101,50	33.895.871,76
TOTALE A	€	35.900.142,82	45.297.262,48

B) SPESE CORRENTI

3 . Spese per gli organi istituzionali	€	525.941,47	662.402,69
4 . Oneri per il personale in attività di servizio	€	13.816.240,49	15.620.350,73
5 . Spese per acquisti di beni o servizi	€	10.392.007,83	10.126.791,97
6 . Oneri finanziari	€	138.679,51	1.341.585,14
7 . Oneri diversi di gestione	€	5.728.871,06	9.024.825,58
TOTALE B	€	30.601.740,36	36.775.956,11
DIFFERENZA (A - B)	€	5.298.402,46	8.521.306,37
PAREGGIO/AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	€	7.206.100,82	30.205.706,45

C) AMMORTAMENTI/SVALUTAZIONI

8 . Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	2.552.689,95	2.820.293,92
9 . Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€	1.653.302,80	2.449.354,78
10 . Altre svalutazioni immobilizzazioni	€	0,00	0,00
11 . Svalutazioni titoli e crediti	€	442.537,79	1.593.935,46
12 . Variazione delle rimanenze di materie prime	€	5.723,90	3.215,59
13 . Accantonamento per T.F.R.	€	1.050.399,28	1.006.787,87
14 . Accantonamento per rischi	€	0,00	0,00
15 . Accantonamento per residui perenti	€	0,00	0,00
16 . Altri accantonamenti	€	0,00	0,00
TOTALE C	€	5.704.653,72	7.873.587,62

CONTO ECONOMICO GENERALE**2005****2006****D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

17 . Proventi straordinari	€	0,00	0,00
a . Proventi per trasferimenti attivi	€	643.441,83	1.161.821,52
b . Sopravvenienze attive	€	455.713,65	5.831.434,36
c . Plusvalenze da alienazioni	€	12.734.910,00	1.384.622,22
TOTALE D 17	€	13.834.065,48	8.377.878,10
18 . Oneri Straordinari	€	0,00	0,00
a . Sopravvenienze passive e insussistenze passive	€	632.983,10	6.398.639,88
b . Minusvalenze da alienazioni	€	124.101,63	85.799,21
c . Altri oneri straordinari	€	0,00	0,00
TOTALE D 18	€	757.084,73	6.484.439,09
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)	€	13.076.980,75	1.893.439,01

E) RETTIFICHE DI VALORE

19 . Entrate accertate in precedenti esercizi	€	0,00	0,00
20 . Costi da capitalizzare	€	244.000,00	0,00
21 . Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	€	235.000,00	4.729.500,00
22 . Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€	0,00	0,00
23 . Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	€	(64.092,78)	(792.183,20)
24 . Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o piu' esercizi	€	0,00	0,00
25 . Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o piu' esercizi	€	0,00	0,00
TOTALE E	€	414.907,22	3.937.316,80
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	13.085.636,71	6.478.474,56
26 . Imposte dell'esercizio	€	240.400,00	0,00
27 . AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	€	12.845.236,71	6.478.474,56

CONTO ECONOMICO COMMERCIALE**2005****2006****A) ENTRATE CORRENTI**

1 . Trasferimenti correnti	€	0,00	0,00
2 . Altre entrate	€	4.082.963,05	3.628.190,99

TOTALE A

€	4.082.963,05	3.628.190,99
---	---------------------	---------------------

B) SPESE CORRENTI

3 . Spese per gli organi istituzionali	€	180.753,67	98.519,49
4 . Oneri per il personale in attività di servizio	€	1.277.193,90	499.103,12
5 . Spese per acquisti di beni o servizi	€	2.293.315,20	2.126.591,44
6 . Oneri finanziari	€	71.271,00	0,00
7 . Oneri diversi di gestione	€	1.509.330,08	840.947,77

TOTALE B

€	5.331.863,85	3.565.161,82
---	---------------------	---------------------

DIFFERENZA (A - B)

€	(1.248.900,80)	63.029,17
---	-----------------------	------------------

PAREGGIO/AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO

€	0,00	0,00
---	-------------	-------------

C) AMMORTAMENTI/SVALUTAZIONI

8 . Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	1.303.497,91	1.298.883,89
9 . Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€	76.862,37	37.926,82
10 . Altre svalutazioni immobilizzazioni	€	0,00	0,00
11 . Svalutazioni titoli e crediti	€	30.822,75	155.075,39
12 . Variazione delle rimanenze di materie prime	€	0,00	0,00
13 . Accantonamento per T.F.R.	€	96.956,51	39.499,00
14 . Accantonamento per rischi	€	0,00	0,00
15 . Accantonamento per residui perenti	€	0,00	0,00
16 . Altri accantonamenti	€	0,00	0,00

TOTALE C

€	1.508.139,54	1.531.385,10
---	---------------------	---------------------

CONTO ECONOMICO COMMERCIALE**2005****2006****D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

17 . Proventi straordinari	€	0,00	0,00
a . Proventi per trasferimenti attivi	€	184.882,87	184.882,87
b . Sopravvenienze attive	€	89.718,01	2.785.434,69
c . Plusvalenze da alienazioni	€	12.734.910,00	1.384.622,22
TOTALE D 17	€	13.009.510,88	4.354.939,78
18 . Oneri Straordinari	€	0,00	0,00
a . Sopravvenienze passive e insussistenze passive	€	502.504,05	4.279.992,07
b . Minusvalenze da alienazioni	€	0,00	0,00
c . Altri oneri straordinari	€	0,00	0,00
TOTALE D 18	€	502.504,05	4.279.992,07
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)	€	12.507.006,83	74.947,71

E) RETTIFICHE DI VALORE

19 . Entrate accertate in precedenti esercizi	€	0,00	0,00
20 . Costi da capitalizzare	€	0,00	0,00
21 . Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	€	0,00	0,00
22 . Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€	0,00	0,00
23 . Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	€	0,00	0,00
24 . Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o piu' esercizi	€	0,00	0,00
25 . Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o piu' esercizi	€	0,00	0,00
TOTALE E	€	0,00	0,00
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	9.749.966,49	(1.393.408,22)
26 . Imposte dell'esercizio	€	240.400,00	0,00
27 AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO	€	9.509.566,49	(1.393.408,22)

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA



AUTORITÀ PORTUALE DI GENOVA

**RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITA' PORTUALE
SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2006**

Il Bilancio di previsione dell'Autorità Portuale per l'esercizio 2006, approvato nella sua formulazione iniziale dal Comitato Portuale nella seduta del 27 ottobre 2005, e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con fax del 10/01/06 n. DIV II/5 esprimeva entrate per € 70.560.000,00 e spese per € 70.376.000,00 con un avanzo di competenza previsto di € 184.000,00.

In data 29 maggio, 9 ottobre, 30 ottobre e 29 novembre 2006 il Comitato Portuale ha deliberato le note di variazione al bilancio di previsione 2006, pure approvate dal Ministero vigilante.

Conclusivamente, a seguito di questi assestamenti, le entrate sono state rettificate in € 108.036.800,00 e le spese in € 79.801.222,33, con un avanzo di competenza previsto, pertanto di € 28.235.577,67.

I Revisori, quindi, procedono all'esame del rendiconto 2006 in adempimento dell'incarico loro conferito e, accertata la concordanza con le scritture contabili, ne espongono di seguito le risultanze relative:

Situazione Amministrativa

Fondo cassa al 1/1/06		85.327.128,02		(+)
Riscossioni	77.189.503,96			
Pagamenti	100.194.103,06			
Differenza pagamenti - riscossioni		23.004.599,10		(-)
Cassa al 31/12/06		62.322.528,92		(+)
Residui attivi al 31/12/06	311.573.055,02			
Residui passivi al 31/12/06	330.767.145,29			
Eccedenza residui passivi su attivi		19.194.090,27		(-)
Avanzo di Amm.ne al 31/12/06			43.128.438,65	

Si ha pertanto:

Avanzo di Amm.ne al 31/12/2005			12.383.582,94	
Variazione positiva netta accertata nella gestione dei residui			539.149,26	
Aumento dell'avanzo di competenza dell'esercizio 2006			30.205.706,45	
Avanzo di Amm.ne al 31/12/2006			43.128.438,65	(*)

(*)

Tale avanzo comprende la somma di € 29.500.000, vincolata alla realizzazione di lavori ed opere.

SITUAZIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE

Il "conto economico" e la "situazione patrimoniale" sono stati redatti in conformità del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità, approvato dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione con note n.5191352 del 30/10/98, n.5190029 del 15/1/99 e n.dem1/00128 del 27 gennaio 2000.

Il bilancio evidenzia, in sintesi, le seguenti risultanze:

Conto Economico

Il confronto tra le entrate e le uscite correnti (titoli I e II dell'entrata e titolo I della spesa) porta ad un avanzo finanziario di €. 8.280.906,37. Sommando tale dato ad altre componenti di conto economico, alcune delle quali non danno luogo a movimenti finanziari, si perviene ad un utile complessivo di € 6.478.474,56 come appresso risultante:

	Valore al 31/12/2005	Variazioni	Valore al 31/12/2006
Entrate Correnti	35.900.142,82	9.397.119,66	45.297.262,48
Spese Correnti	30.601.740,36	6.174.215,75	36.775.956,11
Ammortamenti e svalutazioni	5.704.653,72	2.168.933,90	7.873.587,62
Proventi ed oneri straordinari	13.076.980,75	-11.183.541,74	1.839.439,01
Rettifiche di valore	414.907,22	3.522.409,58	3.937.316,80
Risultato economico prima delle imposte	13.085.636,71	-6.607.162,15	13.085.636,71
Imposte dell'esercizio	240.400,00	-240.400,00	0,00
Avanzo / disavanzo economico	12.845.236,71	-6.366.762,15	6.478.474,56

Lo stesso importo di € 6.478.474,56 si trova nella "situazione patrimoniale" dell'Ente, a pareggio, quale aumento del patrimonio netto.

Dall'esame della situazione economico-patrimoniale si è rilevato, relativamente ai conti d'ordine, che la partita "Beni di terzi presso l'Ente: Opere" presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 11.440.000,00, quale saldo tra le variazioni positive riguardanti gli accertamenti per opere finanziate dallo Stato (€ 32.440.000,00) e le variazioni negative relative alla ridefinizione del valore dei fondi assegnati dalla legge 166/2002 di cui all'accordo procedimentale stipulato dall'Ente con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in data 25/07/2005 (€ 21.000.000,00).

RENDICONTO FINANZIARIO

Dall'esame del rendiconto finanziario emerge che la gestione dell'esercizio 2006 si chiude con un avanzo di competenza di € 30.205.706,45 ed un avanzo di amministrazione di €. 43.128.438,65.