

SINTESI FINANZIARIA

PAGINA BIANCA

QUADRO FINANZIARIO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO CONSUNTIVO 2006

ENTRATE		Competenza	SPESE		Competenza
TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti			TITOLO I - Spese correnti		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	3.772.809	Cat. 1	Spese per organi dell'ente	466.340
Cat. 2	Trasferimenti da parte della Regione	0	Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	2.399.587
Cat. 3	Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	Cat. 3	Spese per l'acquisizione di beni di consumo e di servizi	2.205.934
Cat. 4	Trasferimenti da parte di altri enti	0	Cat. 4	Trasferimenti passivi	96.220
Totale titolo I°		3.772.809	Cat. 5	Oneri finanziari	666
TITOLO II - Altre entrate			Cat. 6	Oneri tributari	284.793
Cat. 5	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	31.473	Cat. 7	Poste correttive e compensative di entrate correnti	3.942
Cat. 6	Redditi e proventi patrimoniali	4.452.380	Cat. 8	Spese non classificabili in altre voci	705.847
Cat. 7	Poste correttive e compensative di spese correnti	134.573	Totale titolo I°		6.163.329
Cat. 8	Entrate non classificabili in altre voci	44.102			
Totale titolo II°		4.662.528			
Totale entrate correnti		8.435.337	Totale spese correnti		6.163.329
TITOLO III - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti			TITOLO II - Spese in conto capitale		
Cat. 9	Alienazione di immobili e diritti reali	0	Cat. 9	Acquisizione di immobili e di opere portuali	10.588.158
Cat. 10	Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di beni immateriali	0	Cat. 10	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	430.535
Cat. 11	Realizzo di valori mobiliari	0	Cat. 11	Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0
Cat. 12	Riscossione di crediti	0	Cat. 12	Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0
Totale titolo III°		0	Cat. 13	Indennità di anzianità dovuta al personale cessato dal servizio	8.590
TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale			Totale titolo II°		11.027.283
Cat. 13	Trasferimenti da parte dello Stato	9.045.463	TITOLO III - Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni		
Cat. 14	Trasferimenti da parte della Regione	1.368.009	Cat. 14	Rimborso mutui	0
Cat. 15	Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	Cat. 15	Rimborso di anticipazioni passive	0
Cat. 16	Trasferimenti da parte di altri enti	0	Cat. 16	Rimborso di obbligazioni	0
Totale titolo IV°		10.413.472	Cat. 17	Estinzione di debiti diversi	2.000
TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti			Totale titolo III°		2.000
Cat. 17	Assunzione di mutui	0			
Cat. 18	Assunzione di altri debiti finanziari	2.000			
Cat. 19	Emissione di obbligazioni	0			
Totale titolo V°		2.000			
Totale entrate conto capitale		10.415.472	Totale spese conto capitale		11.029.283
TITOLO VI - Entrate per partite di giro			TITOLO IV - Spese per partite di giro		
Cat. 20	Entrate aventi natura di partite di giro	1.127.458	Cat. 18	Spese aventi natura di partite di giro	1.127.458
Totale titolo VI°		1.127.458	Totale titolo IV°		1.127.458
Totale entrate per partite di giro		1.127.458	Totale spese per partite di giro		1.127.458
TOTALE ENTRATE		19.978.266	TOTALE SPESE		18.320.070
DISAVANZO FINANZIARIO		0	AVANZO FINANZIARIO		1.658.197
TOTALE GENERALE		19.978.266	TOTALE GENERALE		19.978.266

QUADRO DI CASSA RIASSUNTIVO - BILANCIO CONSUNTIVO 2006

ENTRATE				SPESE			
	Competenza	Residui	Totale		Competenza	Residui	Totale
TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti				TITOLO I - Spese correnti			
Cat. 1 Trasferimenti da parte dello Stato	3.772.809	2.045.261	5.818.070	Cat. 1 Spese per organi dell'ente	440.025	3.619	443.644
Cat. 2 Trasferimenti da parte della Regione	0	0	0	Cat. 2 Oneri per il personale in attività di servizio	2.082.009	193.247	2.275.256
Cat. 3 Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	0	0	Cat. 3 Spese per l'acquisizione di beni di consumo e di servizi	1.488.913	1.274.951	2.763.864
Cat. 4 Trasferimenti da parte di altri enti	0	0	0	Cat. 4 Trasferimenti passivi	48.431	55.487	103.918
Totale titolo I°	3.772.809	2.045.261	5.818.070	Cat. 5 Oneri finanziari	644	37	681
TITOLO II - Altre entrate				Cat. 6 Oneri tributari	187.432	90.399	277.831
Cat. 5 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	20.501	16.541	37.041	Cat. 7 Poste correttive e compensative di entrate correnti	3.942	0	3.942
Cat. 6 Redditi e proventi patrimoniali	4.062.862	664.372	4.727.234	Cat. 8 Spese non classificabili in altre voci	681.847	274.000	955.847
Cat. 7 Poste correttive e compensative di spese correnti	51.079	59.081	110.160	Totale titolo I°	4.933.244	1.891.741	6.824.985
Cat. 8 Entrate non classificabili in altre voci	27.102	0	27.102				
Totale titolo II°	4.161.544	739.994	4.901.537				
Totale entrate correnti	7.934.353	2.785.255	10.719.607	Totale spese correnti	4.933.244	1.891.741	6.824.985
TITOLO III - Entrate alienaz.ne beni patrim.li e riscoss.ne crediti				TITOLO II - Spese in conto capitale			
Cat. 9 Alienazione di immobili e diritti reali	0	0	0	Cat. 9 Acquisizione di immobili e di opere portuali	30.086	5.486.774	5.516.859
Cat. 10 Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di beni immateriali	0	131.180	131.180	Cat. 10 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	35.577	61.093	96.671
Cat. 11 Realizzo di valori mobiliari	0	0	0	Cat. 11 Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0	1.500	1.500
Cat. 12 Riscossione di crediti	0	906	906	Cat. 12 Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0	0	0
Totale titolo III°	0	132.086	132.086	Cat. 13 Indennità di anzianità dovuta al personale cessato dal servizio	8.590	17.688	26.278
TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale				Totale titolo II°	74.253	5.567.055	5.641.308
Cat. 13 Trasferimenti da parte dello Stato	2.463.538	4.367.381	6.830.919	TITOLO III - Spese estinz.ne mutui e anticipazioni			
Cat. 14 Trasferimenti da parte della Regione	0	0	0	Cat. 14 Rimborso mutui	0	0	0
Cat. 15 Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	0	0	Cat. 15 Rimborso di anticipazioni passive	0	0	0
Cat. 16 Trasferimenti da parte di altri enti	0	0	0	Cat. 16 Rimborso di obbligazioni	0	0	0
Totale titolo IV°	2.463.538	4.367.381	6.830.919	Cat. 17 Estinzione di debiti diversi	0	0	0
TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti				Totale titolo III°	0	0	0
Cat. 17 Assunzione di mutui	0	0	0				
Cat. 18 Assunzione di altri debiti finanziari	2.000	0	2.000				
Cat. 19 Emissione di obbligazioni	0	0	0				
Totale titolo V°	2.000	0	2.000				
Totale entrate conto capitale	2.465.538	4.499.468	6.965.006	Totale spese conto capitale	74.253	5.567.055	5.641.308
TITOLO VI - Entrate per partite di giro				TITOLO IV - Spese per partite di giro			
Cat. 20 Entrate aventi natura di partite di giro	847.066	98.503	945.569	Cat. 18 Spese aventi natura di partite di giro	789.675	113.761	903.436
Totale titolo VI°	847.066	98.503	945.569	Totale titolo IV°	789.675	113.761	903.436
Totale entrate per partite di giro	847.066	98.503	945.569	Totale spese per partite di giro	789.675	113.761	903.436
TOTALE ENTRATE	11.246.957	7.383.225	18.630.182	TOTALE SPESE	5.797.172	7.572.557	13.369.729
DISAVANZO DI CASSA			0	AVANZO DI CASSA			5.260.453
TOTALE GENERALE			18.630.182	TOTALE GENERALE			18.630.182

**RELAZIONE DEL CAPO DIP. AMM/VO
NOTA INTEGRATIVA**

Parte 2° Conto Economico e Stato Patrimoniale

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO 2006**Parte 2° - Conto economico e Stato Patrimoniale**

Il Bilancio Consuntivo, redatto dal Capo Dipartimento Amministrativo, in ottemperanza al disposto dell'art. 2423¹ del codice civile è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalle presenti note illustrative.

Per quanto attiene all'aspetto finanziario si rimanda alla relazione riportata nelle pagine precedenti del presente documento.

Di seguito viene rappresentato in modo sintetico il conto economico riferito all'esercizio 2006.

CONTO ECONOMICO

ENTRATE		SPESE		Saldi	Progressivi
Entrate Correnti	8.435.337	Spese Correnti	6.163.329	2.272.008	2.272.008
		Ammortamenti e svalutazioni	565.907	-565.907	1.706.101
Proventi straordinari	695.875	Oneri straordinari	2.744	693.131	2.399.232
Rettifiche di valore (saldo)	0	Rettifiche di valore (saldo)	37.471	-37.471	2.361.761
Totale	9.131.212	Totale	6.769.451		
		Utile d'esercizio	2.361.761		

Il risultato della gestione ha determinato un utile d'esercizio pari a € 2.361.761-.

¹ 5° comma dell'art. 2423 dispone: "Il bilancio deve essere redatto in unità di euro, senza cifre decimali, ad eccezione della nota integrativa che può essere redatta in migliaia di euro"

RENDICONTO ECONOMICO				
		2006	2005	2004
A	Entrate correnti			
1	Trasferimenti correnti	3.772.809	1.653.753	3.920.627
2	Altre entrate	4.662.528	5.078.909	4.724.552
	Totale A)	8.435.337	6.732.662	8.645.179
B	Spese correnti			
3	Spese per gli organi istituzionali	466.340	462.966	409.683
4	Oneri per il personale in attività di servizio	2.399.587	2.106.536	1.932.916
5	Spese per acquisti di beni e servizi	2.205.934	2.314.465	5.055.509
6	Oneri finanziari	666	643	487
7	Oneri diversi di gestione	1.090.803	548.849	307.628
	Totale B)	6.163.330	5.433.458	7.706.223
	Differenza	2.272.007	1.299.204	938.956
	Avanzo Finanziario di parte corrente	2.272.007	1.299.204	938.956
C	Ammortamenti e svalutazioni			
8	Ammortamento immobilizzazioni materiali	456.816	708.249	678.958
10	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
11	Svalutazione crediti e titoli	0	0	0
12	Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	0	0	0
13	Accantonamento per adeguamento fondo indennità personale	109.091	100.500	91.300
14	Accantonamento per rischi	0	1.000	11.200
15	Accantonamento per residui perenti	0	0	0
16	Altri accantonamenti	0	0	0
	Totale C)	565.907	809.749	781.458
D	Proventi ed oneri straordinari			
17	Proventi straordinari			
b)	Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	695.875	546.830	800.062
c)	Plusvalenze da alienazioni	0	0	0
	Totale 17	695.875	546.830	800.062
18	Oneri straordinari			
a)	Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	0	236.780	53.169
b)	Minusvalenze	2.744	8.225	47.386
	Totale 18	2.744	245.004	100.555
	Totale delle partite straordinarie D)	693.131	301.825	699.507
E	Rettifiche di valore			
19	Entrate accertate in prec. esercizi di pertinenza dell'esercizio	392.287	446.179	458.882
20	Costi da capitalizzare	0	0	0
21	Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	26.550	14.151	27.787
22	Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di succ. esercizi	-480.750	-392.287	-446.179
23	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	-21.420	-27.787	-24.841
24	Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	0	0	33.060
25	Entrate di competenza da accertare in successivi esercizi	61.025	40.544	0
26	Spese impegnate di competenza di precedenti esercizi	39.532	5.851	5.267
27	Spese di competenza da impegnare in esercizi successivi	-14.151	-39.532	-5.851
28	Entrate accertate di competenza di precedenti esercizi	-40.544	0	-6.522
	Totale E)	-37.471	47.118	41.603
	Risultato economico prima delle imposte	2.361.760	838.399	898.608
28	Imposte dell'esercizio			
29	AVANZO ECONOMICO	2.361.760	838.399	898.608

Per quanto attiene le entrate e le spese correnti si rimanda alla prima parte della relazione. In effetti le entrate correnti dal punto di vista economico rappresentano i ricavi che hanno avuto rilevanza finanziaria, mentre le spese correnti rappresentano i costi della stessa natura.

C - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

8- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Il valore degli ammortamenti è stato di € 456.816 così suddiviso:

a) Ammortamento opere e fabbricati	€ 234.316-.
b) Ammortamento impianti portuali	€ 34.221-.
c) Ammortamento attrezzature e macchinari	€ 41.166-.
d) Ammortamento automezzi	€ 13.814-.
e) Ammortamento mobili e macchine d'ufficio	€ 48.224-.
f) Ammortamento software e hardware	€ 85.074-.

13 – Accantonamento per adeguamento fondo indennità personale

In fase di chiusura delle scritture contabili relative all'esercizio 2006 è stata imputata a costi la somma di € 109.091 necessaria ad adeguare il fondo per T.F.R.

D – PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

17 b) Proventi straordinari - Sopravvenienze attive ed insussistenze passive

Il valore totale delle sopravvenienze attive ed insussistenze passive rilevate è stato di € 695.875 che risulta così suddiviso:

- Sopravvenienze attive € 442.266 di cui € 23.989 di cui € 418.277 dal passaggio a reddito dell'importo delle tasse di ancoraggio 2006, € 4.989 per recupero IVA a credito ed € 19.000 per diminuzione fondo rischi-.
- Minor residui passivi correnti € 253.609 che derivano da economie realizzate rispetto agli impegni

18 Oneri straordinari – Sopravvenienze passive ed insussistenze attive

Il valore totale delle sopravvenienze passive ed insussistenze attive rilevate è stato di € 2.744 che risulta da:

- Minori residui attivi in c/capitale € 75 per una minor restituzione, da parte del Comune della Spezia, di un deposito cauzionale prestato in precedenti esercizi.
- Minor residui attivi per partite di giro € 2.669 per la riduzione del credito per Tfr (Dlgs 47/00 e L. 662/96).

E – RETTIFICHE DI VALORE19 – Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio

E' l'estinzione dei risconti passivi accesi nell'esercizio 2005, importo € 392.287-.

21 – Spese impegnate di competenza di successivi esercizi

E' il valore dei risconti attivi contabilizzati nell'esercizio, importo € 26.550-.

22 – Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi

E' il valore dei risconti passivi contabilizzati nell'esercizio, importo € 480.750-.

23 – Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi

E' l'estinzione dei risconti attivi accesi nel 2005, importo € 21.420-.

25 – Entrate di competenza da accertare in successivi esercizi

E' l'accertamento dei ratei attivi, importo € 61.025

26 – Spese impegnate di competenza di precedenti esercizi

E' l'estinzione dei ratei passivi accesi nel 2005-. Importo € 39.532-.

27 – Spese di competenza da impegnare in esercizi successivi

E' la rilevazione di un rateo passivo. Importo € 14.151-.

28 – Entrate accertate di competenza di precedenti esercizi

Importo € 40.544-.

Prima di esporre la **Situazione Patrimoniale** analitica, si ritiene opportuno proporre una tabella che esprime i valori percentuali sintetici della stessa:

ATTIVITA'				PASSIVITA'			
	2004	2005	2006		2004	2005	2006
1 Crediti	14,76%	28,14%	26,92%	1 Debiti	35,40%	41,84%	40,95%
2 Disponibilità liquide	25,90%	15,37%	16,26%	2 Fondi accantonamento	34,58%	40,53%	41,72%
3 Rimanenze	0,04%	0,02%	0,02%	3 Fondi rischi e oneri	1,02%	0,59%	0,54%
4 Immobilizzazioni	58,78%	56,17%	56,50%	4 Fondi ammortamento	4,53%	2,85%	2,78%
5 Partecipazioni	0,50%	0,28%	0,26%	5 Ratei passivi	0,00%	0,01%	0,01%
6 Ratei e risconti attivi	0,02%	0,02%	0,03%	6 Risconti passivi	1,12%	0,50%	0,36%
				Totale Passività	76,66%	86,32%	86,35%
				1 Fondi patrimoniali	4,72%	2,70%	2,54%
				2 Fondi di riserva	1,98%	1,20%	1,18%
				3 Patrimonio netto	16,06%	9,45%	9,11%
				4 Utile d'esercizio	0,58%	0,31%	0,81%
				Totale Netto	23,34%	13,65%	13,65%
Totale attività	100%	100%	100%	Totale generale	100%	100%	100%

Anche nel corso dell'esercizio 2006 sulla linea di quanto iniziato nell'esercizio 2003 si è utilizzato il fondo da finanziamenti dello Stato. Ciò comporta che l'ammortamento dei beni è limitato al solo costo rimasto a carico dell'Ente.

Per quanto precede, l'Autorità Portuale, convoglia nel "fondo di dotazione" (Fondo da finanziamenti Stato) quanto erogato dallo Stato una volta investito in opere o beni ammortizzabili, "pareggiando" in tal modo l'aumento dell'attivo.

Questo metodo appare il più rispondente alle esigenze di rappresentazione contabile dell'attività dell'Ente in quanto il Fondo di dotazione non può che appartenere allo Stato, così come le opere ed i beni acquisiti.

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 34 del Regolamento di amministrazione e contabilità nella seguente tabella vengono evidenziate sinteticamente le variazioni intervenute per effetto della gestione.

ATTIVITA'				PASSIVITA'			
	2006	2005	diff.		2006	2005	diff.
Crediti	78.069.252	76.709.972	1.359.280	Debiti	118.750.507	114.136.994	4.613.514
Disponibilità liquide	47.157.425	41.896.972	5.260.453	Fondi accantonamento	121.002.027	110.488.053	10.513.974
Rimanenze	66.148	66.148	0	Fondi rischi e oneri	1.578.055	1.597.055	-19.000
Immobilizzazioni	163.862.943	153.113.030	10.749.913	Fondi ammort.	8.049.469	7.769.264	280.205
Partecipazioni	766.070	766.070	0	Risc.e ratei passivi	1.051.444	1.399.370	-347.926
Risc. e ratei attivi	87.575	54.695	32.880				
				Totale passività	250.431.503	235.390.737	15.040.766
				Fondi patrimoniali	7.360.962	7.360.962	0
				Fondi di riserva	3.431.622	3.263.943	167.679
				Patrimonio netto	26.423.565	25.752.846	670.719
				Utile d'esercizio	2.361.761	838.399	1.523.362
				Totale netto	39.577.910	37.216.149	2.361.760
Totale generale	290.009.413	272.606.886	17.402.527	Totale generale	290.009.413	272.606.886	17.402.527

Nella gestione 2006 sono aumentate le attività per € 17.402.527 che trovano il loro bilanciamento nell'aumento delle passività per € 15.040.766 e l'aumento del netto per € 2.361.761 corrispondente al valore dell'utile d'esercizio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
CLIENTI	830.772	CREDITORI	611.502
DEBITORI	77.221.480	FORNITORI	1.775.534
Fatture da emettere	17.000	FATTURE e finanz. da ricevere	116.363.471
TESORERIA fruttifero	15.017.167	FONDO T.F.R.	976.145
TESORERIA infruttifero	32.142.839	Fondo da finanziamenti Stato	113.095.249
Cassa di Risparmio	-2.582	Fondo da finanziamenti diversi	6.930.633
MAGAZZINO	66.148	Fondo rischi	70.000
OPERE E FABBRICATI	45.089.835	Fondo oneri tributari e vari	346.026
IMPIANTI	5.517.065	Fondo contenzioso e spese legali	206.584
ATTREZZATURE	497.794	Fondo integrativo Svalutazione Crediti	438.988
AUTOMEZZI	182.783	Fondo danni	258.228
MOBILI E MACCHINE	492.260	Fondo rischi ecologici	258.228
SOFTWARE E HARDWARE	844.381	Fondo ammortamento Opere e Fabbricati	3.290.864
COSTI PLURIENNALI	1.613.728	Fondo ammortamento Impianti	3.219.471
OPERE in corso di realizzazione	108.204.033	Fondo ammo.to Attrezzature e Macchinari	344.302
IMPIANTI in corso di acquisizione	126.020	Fondo ammortamento Automezzi	145.267
ATTREZZATURE da acquisire	154.937	Fondo ammortamento Mobili e Macchine	347.646
MOBILI da acquisire	98	Fondo amm.to hardware e software	701.919
SOFTWARE E HARDWARE da acq.	1.140.009	RATEI PASSIVI	21.420
PARTECIPAZIONI AZIONARIE	679.247	RISCONTI PASSIVI	1.030.024
PARTECIPAZIONI da acquisire	86.823	Totale passività	250.431.502
RATEI ATTIVI	61.025	FONDO EX ART. 55	4.483.006
RISCONTI ATTIVI	26.550	FONDO RISERVA ART. 55	2.877.956
Totale attività	290.009.412	FONDO RIS. OBBLIGATORIA	1.505.972
		FONDO RISERVA FACOLT.	1.925.650
		PATRIMONIO NETTO	26.423.565
		UTILE D'ESERCIZIO	2.361.761
		Totale netto	39.577.910
TOTALE GENERALE	290.009.412	TOTALE GENERALE	290.009.412

ATTIVITA'**CLIENTI**

Nel corso dell'esercizio il credito del conto clienti è diminuito da € 973.349 a € 830.772 (- € 142.577) e risulta così composto:

Cod. 6001	€ 470.103	Si tratta di un credito riferito soprattutto alla cessione delle gru il cui pagamento è stato contrattualmente rateizzato. Per la parte restante sono alcune fatture per la fornitura di energia. E' da considerarsi esigibile.
Cod. 6002	€ 3.714	E' un credito che deve essere compensato con debiti che ha l'Autorità nei confronti del cliente.
Cod. 6032	€ 238	Il credito deve essere compensato con un pari debito verso il cliente.
Cod. 6048	€ 334.673	Credito di difficile definizione. E' in atto, da anni, una azione legale per il recupero. E' stata instaurata una causa presso il Tribunale di Genova.
Cod. 6055	€ 6.778	E' un credito fittizio in quanto è la parte residuale di una fattura il cui importo doveva essere ridotto in quanto successivamente all'emissione della fattura è stata riconosciuta, con delibera del Comitato Portuale, una tariffa inferiore a quella applicata. E' in corso la pratica per l'annullamento del debito.
Cod. 6068	€ 6.945	Il pagamento è avvenuto nel corso del 2007
Cod. 6076	€ 2.196	Si tratta di un canone di locazione che sarà pagato al più presto.
Cod. 6077	€ 6.125	Il pagamento è avvenuto nel corso del 2007.

DEBITORI

Nel corso dell'esercizio il credito del conto debitori è aumentato da € 75.736.623 a € 77.221.007 (+ 1.484.858) e risulta così composto.

- per € 36.979.306 è iscritto in bilancio il finanziamento dalla Cassa Depositi e Prestiti per l'esecuzione di opere.
- per € 20.060.348 si tratta dei finanziamenti che saranno erogati dalla Banca OPI per la realizzazione di opere portuali.
- per € 12.030.924 sono accertamenti per finanziamenti che verranno erogati dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti.
- per € 5.361.239 sono accertamenti per finanziamenti che verranno erogati dall'Unione Europea.
- per € 1.222.000 sono accertamenti per finanziamenti che verranno erogati dalla Regione Liguria.

Sottraendo dall'importo in bilancio € 77.221.007 i crediti sopra descritti, ammontanti complessivamente a € 75.653.817, restano € 1.567.190 di cui € 279.776 riferibili agli interessi maturati sul c/c fruttifero della Banca d'Italia che sono stati accreditati nel 2007-. Per € 135.937 sono state attivate le procedure di inserimento nei relativi fallimenti. Detratti questi importi restano € 1.154.477 di cui € 9.884 sono depositi cauzionali prestati dall'Ente, € 7.488 è il credito verso lo Stato per IVA che viene recuperato mensilmente mediante compensazione sui versamenti previdenziali, € 137.344 è, in parte, il credito verso il Ministero delle Finanze per il versamento di anticipi di TFR di cui alla legge 662/96 e per il restante è il credito vantato dall'AMM in sede di dichiarazione dei redditi, di cui peraltro si è richiesto il rimborso, € 61.182 sono i prestiti concessi ai dipendenti che vengono recuperati mensilmente, € 2.929 è un credito verso l'Autorità Portuale di Genova per attività promozionale svolta come Ligurian Ports; tali crediti dovranno essere in parte compensati con debiti di analoga natura verso la predetta Autorità.

Altri: per € 600 è un credito verso Cartasi che viene scalato direttamente con l'utilizzo della carta e per € 648 è un anticipo erogato al Circolo Dipendenti A.P. sulle competenze 2007-.

I crediti riferibili alle concessioni e al recupero degli stipendi per il personale in distacco risultano ammontare a € 226.449, di cui i principali sono i seguenti:

- Cod. 4100 per € 34.589 – Il credito all'1.1.2006 ammontava ad € 184.491 ed è stato ridotto per i pagamenti effettuati nel corso dell'anno.
- Cod. vari per € 17.661 – Si tratta di canoni, emessi a fine anno 2006, riferibili a n. 43 miticultori. .
- Cod. 4177 per € 91.267 – Si tratta di crediti derivanti da canoni di concessione e per personale in distacco.
- Cod. 4450 per € 65.590 – Si tratta di un canone di concessione emesso il 20 dicembre 2006 e pagato nel mese di gennaio 2007-.

Il residuo è giustificato dal credito di € 273.182 vantato dall'A.P. nei confronti del M.I.T. – Comitato Centrale Albo Nazionale Autotrasportatori e per € 217.700 per l'accertamento del credito vantato nei confronti della Società San Martino per il recupero delle spese della demolizione della m/n Maxime. Residuano altri per importi modesti.

CREDITI BANCARI

Il saldo dei conti bancari ammonta a € 47.157.425 che è la risultante dell'ammontare del deposito nel c/c fruttifero (€ 15.017.167) sommato all'ammontare del c/c infruttifero (€ 32.142.839) detratto dello scoperto di c/c della Cassa di Risparmio della Spezia (- € 2.582).

Nel corso dell'esercizio il c/c fruttifero è diminuito di € 1.250.303, quello infruttifero è aumentato di € 6.510.755, mentre è rimasto invariato lo scoperto di c/c dell'istituto cassiere.

RIMANENZE

Il valore del magazzino è di € 66.148 e risulta invariato.

IMMOBILIZZAZIONI

1) Opere e fabbricati – in contabilità analitica sono suddivisi in:

- a) Opere e fabbricati - il valore all'inizio dell'esercizio era di € 24.460.543 ed ha subito un incremento di € 2.589.111-.
- b) Opere e fabbricati finanziamenti Regione Liguria – il sottoconto è stato attivato nel corso dell'esercizio. € 11.854 per spese relative agli atti propedeutici alla realizzazione del waterfront.
- c) Opere e fabbricati finanziamenti Unione Europea – il sottoconto all'inizio dell'anno presentava un saldo di € 23.974 ed è stato incrementato di € 1.528.464-.
- d) Opere e fabbricati finanziamenti Stato - il valore all'1/1/2006 era di € 17.644.473 e risulta incrementato di € 1.287.346-.
- e) Sicurezza – il sottoconto non è stato movimentato nel corso dell'esercizio. Saldo € 78.074-.
- f) Manutenzione straordinaria – All'1/1 € 53.400, al 31/12 € 55.107

Nello stato patrimoniale viene riportato il valore complessivo che è pari alla somma di a+b+c+d+e+f cioè € 45.089.835-.

2) Impianti portuali - All'inizio dell'anno risultavano beni per € 5.527.656 e nel corso dello stesso è stata ricevuta una nota di credito per cui il valore è diminuito di € 10.591- Il valore degli impianti al termine dell'esercizio è di € 5.517.065-.

- 3) Attrezzature e macchinari – Il valore al 1/1/2006 era di € 484.216 ed ha subito un incremento di € 13.577 per cui il valore finale è di € 497.794-.
- 4) Automezzi e veicoli vari - All'inizio dell'esercizio il valore dei beni dell'inventario risultava pari a € 182.783 e non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio.
- 5) Mobili e macchine d'ufficio - Il valore iniziale era di € 450.486 ed è stato incrementato di € 41.774 per acquisti, per cui risulta al 31/12/2006 un valore di € 492.260-.
- 6) Hardware e software - Valore all'1/1/2006 era di € 970.758 incrementato per acquisti per € 50.234, diminuito per dismissioni per € 176.611 per cui il valore d'inventario risulta, al termine dell'esercizio, di € 844.381-.
- 7) Costi pluriennali – Valore invariato € 1.613.728-.

8) Opere in corso di realizzazione

Nel conto sintetico Opere in corso di realizzazione sono analiticamente compresi i seguenti sottoconti:

- a) Opere in corso realizzazione Autorità Portuale - Valore iniziale € 9.036.348, nel corso dell'anno il valore del conto è aumentato di € 38.779 per impegni di spesa, diminuito di € 2.656.037 per completamento opere. Valore finale € 6.419.090-.
- b) Opere in corso di realizzazione finanziamenti Regione Liguria – Valore iniziale € 860.000, impegni di spesa € 360.000, realizzazioni € 11.883-. Valore finale € 1.208.117-.
- c) Opere in corso di realizzazione finanziamenti U.E. - Il valore registrato all'inizio dell'esercizio è di € 4.340.000 e sono state realizzate opere per € 2.811.536-. Valore finale € 1.528.464
- d) Opere in corso di realizzazione con finanziamenti dello Stato - All'1/1/2006 il sottoconto presentava un saldo di € 77.597.005 che è stato incrementato di € 7.680.103 per impegni di spesa deliberati e diminuito di € 1.287.449 per opere concluse. Valore iscritto € 83.989.658-.
- e) Opere in corso di realizzazione con finanziamenti Stato per sicurezza – Saldi iniziale e finale di € 8.777.339-.
- f) Opere di manutenzione straordinaria in corso di realizzazione con finanziamenti dello Stato – Valore iniziale € 2.500.000, impegni di spesa dell'esercizio per € 2.500.000 realizzazioni € 1.707-. Valore finale € 4.998.283-.

Globalmente il conto passa da € 103.110.692 a € 108.204.033-.

- 9) Impianto in corso di acquisizione - Valore iniziale € 126.020-. Nel corso dell'anno non si è verificata alcuna variazione.
- 10) Attrezzature e macchinari da acquisire – Valore iniziale € 154.937-. Nel corso dell'anno non si è verificata alcuna variazione.
- 11) Mobili e macchine d'ufficio da acquisire – Valore iniziale € 24.060, in aumento per impegni registrati € 98 ed in diminuzione di € 24.060 per acquisizione di mobili, valore al 31/12/2006 € 98-.
- 12) Software ed hardware in corso di acquisizione - Gli impegni all'apertura dei conti erano pari ad € 796.341 e sono stati aumentati per € 360.467 per delibere adottate nel corso dell'esercizio, diminuiti per € 16.800 per acquisizioni, per cui il saldo finale è di € 1.140.009-.

PARTECIPAZIONI AZIONARIE

- 1) Partecipazioni azionarie. L'Autorità Portuale ha le seguenti partecipazioni che hanno un valore complessivo di € 679.247