

Autorità Portuale di Bari

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal: 01/01/2008

Al: 31/12/2008

Anno di Gestione: 2008

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa					
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)	Totale Residui	
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA												
U141/10	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	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	0,00	
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO												
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00	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	0,00	
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI												
U151/10	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	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	0,00	
	TOTALE TITOLO...	849.071,66	785.675,35	63.388,27	849.061,62	0,00	10,04	7.633.071,67	6.162.157,45	0,00	1.470.914,22	1.538.161,91	
U2	UPS 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE												
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI												
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	5.706.998,66	3.390.970,75	2.318.027,91	5.706.998,66	0,00	0,00	13.716.925,66	10.987.769,51	0,00	2.729.156,15	2.715.758,82	
U211/20	Lavori per straordinaria manutenzione	205.334,55	44.909,06	160.425,49	205.334,55	0,00	0,00	648.334,55	367.273,72	0,00	279.060,83	240.925,05	
U211/30	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazione, investimenti, ricerche logistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	5.912.333,21	3.435.879,81	2.476.453,40	5.912.333,21	0,00	0,00	14.363.260,21	11.355.043,23	0,00	3.008.216,98	2.956.683,67	
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE												
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	2.575,50	2.275,50	0,00	2.275,50	0,00	300,00	664.575,50	373.409,73	0,00	291.165,77	162.506,14	
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	53.367,54	0,00	35.632,46	34.947,40	
U212/50	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	50,40	50,40	0,00	50,40	0,00	0,00	58.050,40	45.320,41	0,00	12.729,99	1.292,56	
U212/60	Impianti portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	2.625,90	2.325,90	0,00	2.325,90	0,00	300,00	841.625,90	472.097,68	0,00	369.528,22	198.746,10	
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI												
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U213/20	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	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	0,00	
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI												
U214/10	Concessioni 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	0,00	
U214/20	Deposito a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	523,24	0,00	476,76	0,00	
U214/30	Concessione di crediti diversi	0,00	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	1.000,00	523,24	0,00	476,76	0,00	
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.												
U215/10	Versamento in conto depositi bancari vincolati per il fondo Indennità di licenziamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U215/20	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indenn.licenziam.del pers.dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

24

Autorità Portuale di Bari

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ISCITE PARTE II

Dal: 01/01/2008

Al: 31/12/2008

Anno di Gestione: 2008

Capitolo		Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa					Totale Residui
						Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui +	Variazioni Residui -	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)		
U215/30	Indennità di anzianità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	88.900,04	0,00	13.099,96	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	88.900,04	0,00	13.099,96	0,00	
2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI												
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U221/20	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	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2	Categoria 2.2.2 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE												
U222/10	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	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	0,00	
2.3	Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI												
U223/10	Rimborso di obbligazioni	0,00	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	0,00	
U2.2.4	Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI												
U224/10	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0,00	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	0,00	
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI												
U225/10	Restituzione depositi di terzi e cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.550,00	0,00	7.450,00	7.000,00	
U225/20	Estinzione debiti diversi	0,00	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	10.000,00	2.550,00	0,00	7.450,00	7.000,00	
	TOTALE TITOLO...	5.914.959,11	3.438.205,71	2.476.453,40	5.914.659,11	0,00	300,00	15.315.886,11	11.917.114,19	0,00	3.398.771,92	3.162.429,77	
UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO													
3.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												
J311/10	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821.000,00	818.153,61	0,00	2.846,39	0,00	
J311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	13.369,87	13.369,87	0,00	13.369,87	0,00	0,00	186.398,87	184.865,24	0,00	1.484,63	0,00	
J311/30	Ritenute diverse	5.560,68	5.560,68	0,00	5.560,68	0,00	0,00	36.590,68	35.717,65	0,00	843,03	597,07	
J311/40	Anticipazioni dell'Ente al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	56.053,00	0,00	947,00	0,00	
J311/50	Versamento trattenute a favore di terzi	9.032,41	3.682,39	5.350,02	9.032,41	0,00	0,00	32.032,41	3.919,12	0,00	28.113,29	16.478,71	
J311/60	Somme pagate per conto terzi	1.051,16	30,24	1.020,92	1.051,16	0,00	0,00	18.051,16	4.118,64	0,00	11.932,52	1.026,11	
J311/70	Partite in sospeso	201.769,51	146.088,24	55.681,07	201.769,31	0,00	0,20	701.769,51	329.814,69	0,00	371.954,82	124.708,53	
J311/80	Anticipazione fondo economato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	
J311/90	IVA	8.245,37	8.245,37	0,00	8.245,37	0,00	0,00	708.245,37	42.588,19	0,00	665.657,21	380,00	
U311/100	Riversamento entrate c/futuri esercizi	2.642,65	2.642,65	0,00	2.642,65	0,00	0,00	252.642,65	2.642,65	0,00	250.000,00	1.020,45	
U311/110	Pagamento di somme c/futuri esercizi	10.122,10	10.122,10	0,00	10.122,10	0,00	0,00	110.122,10	26.275,95	0,00	83.846,15	5.636,02	
	TOTALE CATEGORIA...	251.793,75	189.741,54	62.052,01	251.793,55	0,00	0,20	2.931.793,75	1.514.168,71	0,00	1.417.625,04	149.844,99	
	TOTALE TITOLO...	251.793,75	189.741,54	62.052,01	251.793,55	0,00	0,20	2.931.793,75	1.514.168,71	0,00	1.417.625,04	149.844,99	
	Totale Generale Uscite	7.015.824,52	4.413.622,60	2.601.891,68	7.015.514,28	0,00	310,24	25.880.751,53	19.593.440,35	0,00	6.287.311,18	4.850.436,57	

BILANCIO DI ESERCIZIO 2008

MODELLO C/E
(previsto dall'art. 38, comma 1)

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2008		anno 2007	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		7.996.604,79		6.849.098,00
Trasferimenti correnti				
- tasse portuali	2.093.887,71		1.950.929,00	
Altre entrate				
- proventi pesa pubblica			150.087,00	
- proventi della gestione di Marisabella	567.549,00		615.248,00	
- canoni demaniali	4.957.623,73		3.787.234,00	
- recuperi diversi	97.139,88		72.825,00	
Entrate varie	280.404,47		272.775,00	
- proventi e autorizz. alle operazioni portuali di cui all'art. 16 L. 84/94 € 151.207,27				
- proventi autorizzazioni di cui all'art. 68 del C.N. € 252,47				
- proventi P.I.F. € 47.255,28				
- proventi diversi € 3.750,00				
- entrate non classificabili in altre voci € 77.939,45 (79.576,61-1637,16)				
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		93.012,48		83.267,40
- contributi diversi	25.798,27		6.702,00	
- risconti passivi (contributo ristrutturazione sede - l. 145/2000, canone incate., canoni marisabella)	67.214,21		76.565,40	
Totale valore della produzione (A)		8.089.617,27		6.932.365,40
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci** (materiale economato)		20.786,52		
7) per servizi**		4.270.806,14	3.078.839,00	3.362.579,00
- Spese i funzionamento e per servizi istituzionali	3.298.495,92			
- Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto	22.008,68			
- Spese per la sede dell'Autorità portuale	44.038,52			
- Costi porto di Monopoli	102.841,32			
- Costi porto di Barletta	289.574,16			
- imposte e tasse	227.270,36			
- Organi dell'ente	286.577,18		283.740,00	
a) Presidente € 222332,77				
b) Comitato portuale € 22.008,68				
c) Revisori € 37.713,27				
8) per godimento beni di terzi**		0,00		0,00
9) per il personale**		2.493.227,30		1.856.246,00
a) salari e stipendi	1.840.431,77			
b) oneri sociali	459.786,53			
c) trattamento di fine rapporto	132.642,04			114.256,00
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	60.366,96			
10) Ammortamenti e svalutazione		787.454,60		1.110.761,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	399.673,05		436.771,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	387.781,55		339.175,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		36.578,71	334.815,00	
11) Accantonamenti				148.564,00
Totale Costi (B)		7.608.853,27		6.592.406,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		480.764,00		339.959,40

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2008		anno 2007	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		60.000,00		18.740,00
16) Altri proventi finanziari		35.090,75		124.449,00
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti				
- interessi su c/c di tesoreria	31.534,28		120.561,00	
- interessi su anticipazioni al personale	686,64			
- interessi moratori	1.637,16		2.695,00	
- interessi su dilazione pagamenti	1.232,67		1.193,00	
17) Interessi e altri oneri finanziari		872,69		651,00
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		94.218,06		142.538,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		1.262,72		967,00
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.19		-74.257,35		-486,00
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
22bis) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo esercizio 2007		66.122,11		1.163.912,62
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui		-1,70		
23bis) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo esercizio 2007				-503.512,00
Totale delle partite straordinarie		-6.874,22		660.881,62
				0,00
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- E)		568.107,84		1.143.379,02
Imposte dell'esercizio		83.598,19		88.642,00
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		484.509,65		1.054.737,02

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

MODELLO RICLASSECO

(previsto dall'art. 38, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI

RISULTATI ECONOMICI

	anno 2008	anno 2007	+ o -
A. RICAVI	7.996.604,79	6.849.098,00	1.147.506,79
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	-	-	
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	7.996.604,79	6.849.098,00	1.147.506,79
Consumi di materie prime e servizi esterni	4.291.592,66	3.362.579,00	929.013,66
C. VALORE AGGIUNTO	3.705.012,13	3.486.519,00	218.493,13
Costo del lavoro	2.493.227,30	1.970.502,00	522.725,30
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	1.211.784,83	1.516.017,00	- 304.232,17
Ammortamenti	787.454,60	775.946,00	11.508,60
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	36.578,71	483.379,00	- 446.800,29
Saldo proventi ed oneri diversi	94.218,06	83.267,40	10.950,66
E. RISULTATO OPERATIVO	481.969,58	339.959,40	142.010,18
Proventi ed oneri finanziari	93.012,48	142.538,00	- 49.525,52
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	574.982,06	482.497,40	92.484,66
Proventi ed oneri straordinari	- 6.874,22	660.881,62	- 667.755,84
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	568.107,84	1.143.379,02	- 575.271,18
Imposte di esercizio	83.598,19	88.642,02	- 5.043,83
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	484.509,65	1.054.737,00	- 570.227,35

MODELLO C/P
(previsto dall'art. 39, comma 1)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	653.814,74	653.815,00
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	64.261,57	69.167,00	III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	13.126,40	16.200,00	V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	28.404.196,88	22.958.730,00	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	4.522.144,85	3.467.409,00
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi (demanio marittimo)	1.983.137,85	2.067.387,00	- Avanzo economico dell'esercizio	484.509,65	1.054.737,00
8) altre	14.340,00	5.480,00	Totale Patrimonio netto (A)	5.660.469,24	5.175.961,00
Totale	30.479.062,68	25.116.964,00	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	48.744.042,51	48.321.189,00
1) Terreni e fabbricati			2) per contributi indistinti per la gestione	3.333.367,71	3.697.824,00
2) Impianti e macchinari	183.688,86	131.513,78	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	181.319,64	93.597,10	Totale contributi in conto capitale (B)	52.077.410,22	52.019.013,00
4) automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) immobilizzazioni in corso e acconti			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento	2.160.494,01	2.205.845,50	2) per imposte	8.872,29	78.221,00
7) altri beni	2.525.502,51	2.430.956,38	3) per altri rischi ed oneri futuri	277.485,76	543.342,00
Totale	2.525.502,51	2.430.956,38	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	286.358,05	621.563,00
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
a) imprese controllate				837.588,65	791.847,00
b) imprese collegate	375.000,00	375.000,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
c) imprese controllanti			1) obbligazioni		
d) altre imprese	45.804,00	45.804,00	2) verso banche		
e) altri enti			3) verso altri finanziatori		
2) Crediti			4) acconti		
a) verso imprese controllate			5) debiti verso fornitori di cui fatt. da ric. € 524502,7	2.577.641,40	7.184.920,00
b) verso imprese collegate			6) rappresentati da titoli di credito		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
d) verso altri	86.719,62	12.886,00	8) debiti tributari	95.451,29	88.642,00
3) Altri titoli			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	137.613,83	
4) Crediti finanziari diversi (depositi cauzionali)			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute (impegni assunti)		
Totale	507.523,62	433.690,00	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	422.648,28	604.246,00
Totale immobilizzazioni (B)	33.512.088,81	27.981.610,38	Totale	3.233.354,80	7.877.808,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Debiti (E)	3.233.354,80	7.877.808,00
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci					
5) acconti					
Totale	0,00	0,00			

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	531.744,43	1.701.615,09	1) Ratei passivi	773,78	2.755,00
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			2) Risconti passivi	762.956,68	829.151,00
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	927.575,72		3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	94.209,20	739.776,00	4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari	319.989,63		Totale ratei e risconti (F)	763.730,46	831.906,00
5) crediti verso altri	41.075,42	126.270,00			
Totale	1.914.594,40	2.567.661,00			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale	0,00				
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	27.402.136,24	36.758.325,00			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	27.402.136,24	36.758.325,00			
Totale attivo circolante (C)	29.316.730,64	39.325.986,00			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	30.091,97	10.502,00			
Totale ratei e risconti (D)	30.091,97	10.502,00			
Totale attivo	62.858.911,42	67.318.098,38	Totale passivo e netto	62.858.911,42	67.318.098,00
CONTI D'ORDINE			CONTI D'ORDINE		
1) Prestazioni da ricevere per impegni assunti	1.579.305,27		Prestazioni da ricevere per impegni assunti	1.579.305,27	
Totale generale	64.438.216,69	67.318.098,38	Totale generale	64.438.216,69	67.318.098,00

NOTA INTEGRATIVA

Art. 41 R.A.C.

Il bilancio chiuso al 31/12/2008 è stato redatto nel rispetto di 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 dalle disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile.

I principi contabili ed i criteri di valutazione non hanno subito modifiche rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente. Non si sono verificati casi eccezionali tali da fare ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423 e 2423 bis del codice civile.

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 dello STATO PATRIMONIALE:

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) Immobilizzazioni immateriali

voce bilancio	DESCRIZIONE	AL 31/12/2007	VARIAZIONI -	VARIAZIONI +	TOTALE	QUOTE AMM. UN TERZO DEL COSTO DI ACQUISIZIONE	AL 31/12/2008
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	- MONITORAGGIO AMBIENTALE PIZZOLI MARISABELLA AFFIDATO ALL'ICRAM - E.C.O. - PROGETT. SISTEMA GESTIONE AMBIENTALE - REGOL. 761/2001/CE-EMAS II	69.167,67		44.517,34	113.685,01	49.423,44	64.261,57
4) concessioni , licenze, marchi e diritti simili	- Software COELDA per centri di costo e rielaborazione programmi di ----- - Sistema operativo SIRP - Software paghe Envolvin.net - N. 2 Office Professional	16.200,00		3.840,00 3.158,00 691,20	23.889,20	10.763,20	13.126,00
8) Altre	Lapide commemorativa Charles Handerson Logo autorità portuale	5.480,00		17.400,00	22.880,00	8.540,00	14.340,00
	TOTALE	90.847,67			160.454,21	68.726,64	91.727,57

6) immobilizzazioni in corso ed acconti

Contenzioso lavori Nuovo Terminal Crociere	4.858.550,40
Ampliamento banchine S. cataldo - spese generali	133.666,14
Terminale Asse Nord/Sud - spese generali	350.952,05
Ccostruzioni banchine e piazzali Darsena di Ponente	15.724.650,92
Messa in sicurezza di n. 13 cassoni - spese generali	45.292,50
Riqualficazione Molo Pizzoli - spese generali	661.944,81
Opere portuali con contributo Interreg III Italia Albania	1.446.559,41
Lavori per elevare la sicurezza nei porti	470.128,20
17. Prog. E realizz. Con contributo Interreg III A Grecia - Italia (prog. INTRARADAR,	3.827.344,78
Prog. E realizz. Con contributo Interreg III TRANSADRIATICO (MAP)	577.059,59
Opere come da pot finanz. Con art. 9 L. 413/98	308.048,06
TOTALE	28.404.196,86

➤ ONERI PER IL CONTENZIOSO TERMINAL CROCIERE (Si riporta quanto detto già nella nota integrativa del 2007)

Con il lodo arbitrale emesso per il procedimento attivato dall'appaltatore dei lavori di realizzazione del Nuovo Terminal Crociere, Uniplant s.r.l. - ora So.Co. s.r.l. - l'Autorità Portuale è stata condannata al pagamento della somma di € 5.521.080,00. L'appaltatore, autorizzato dal Giudice dell'esecuzione, ha pignorato presso il Tesoriere l'importo assegnatogli con il lodo, nonostante la richiesta di sospensione del lodo stesso, dichiarato esecutivo giusta decreto del Presidente della I sezione civile del Tribunale di Bari del 12 dicembre 2005.

Con sentenza n. 877/2007 depositata il 16 agosto 2007, la Corte di Appello di Bari, I sezione, ha respinto le impugnazioni per nullità proposte dall'Autorità Portuale. Con delibera del Presidente dell'Autorità Portuale n. 95 del 18 ottobre 2007 è stata autorizzato il ricorso per la cassazione della sentenza n. 877/2007 pronunciata dalla Corte di Appello di Bari.

Nel bilancio l'importo pignorato è stato contabilizzato tra le immobilizzazioni immateriali in quanto, sulla base del documento O.I.C. del 13/07/2005 n.29, l'onere determinato dal lodo fa riferimento all'attività istituzionale di infrastrutturazione del porto che all'ente viene attribuita dalla legge istitutiva, pertanto, non può essere considerato un onere straordinario da indicare nel conto economico, bensì un valore incrementativi del cespite realizzato che influisce nel conto economico attraverso le quote di ammortamento. Nella fattispecie il coefficiente di ammortamento è il 4%, come previsto per gli edifici portuali dal D.M. 31/12/1998.

L'ammortamento calcolato è di € 220.843.20, pertanto, il valore netto dell'onere per i lodo arbitrale esposto alla voce 7 delle immobilizzazioni immateriali dopo tre anni di ammortamento è pari ad € di € 4.858.550,40.

➤ AMPLIAMENTO BANCHINE S. CATALDO	€	133.666,14
➤ TERMINALE ASSE NORD – SUD	€	350.952,05
➤ MESSA IN SICUREZZA DI N. 13 CASSONI	€	45.292,50
➤ RIQUALIFICAZIONE MOLO PIZZOLI (2007 € 417.145)	€	661.944,51

Trattasi di spese generali sostenute per interventi programmati.

➤ COSTRUZIONE BANCHINE E PIAZZALI DARSENA DI PONENTE			
Saldo al 31/12/2007	€	9.204.962,00	
Incremento del 2008	€	8.823.733,92	Totale
			€ 15.724.650,92

➤ OPERE PORTUALI CON CONTRIBUTO INTERREG III ITALIA ALBANIA			
Progetti in corso di realizzazione – lavori eseguiti -:			
JOVE	€	663.448,40 (2007 € 145.758)	
PASSA	€	750.051,37 (2007 € 691.673)	
CONFRONTI	€	33.059,64 (2007 € 13.902)	
			Totale
			€ 1.446.559,41

Il Programma Interreg è scaduto nel 2008. I progetti JOVE e PASSA sono stati completati, CONFRONTI, invece, è stato sospeso per difficoltà operative che non hanno consentito la sua realizzazione.

➤ LAVORI PER ELEVARE LA SICUREZZA NEI PORTI			
Saldo al 31/12/2006	€	344.971,00	
Incremento del 2007	€	125.157,20	
			Totale
			€ 470.128,20

Trattasi di piccoli interventi ed acquisti di attrezzature nell'ambito del potenziamento della security portuale

7) MANUTENZIONI STRAORDINARIE E MIGLIORIE SU BENI DI TERZI (DEMANIO MARITTIMO)

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 dell'O.I.C., sono capitalizzati e classificati tra le immobilizzazioni immateriali.

Il coefficiente di ammortamento è pari al 4% annuo, in analogia a quello fiscale per le acquisizioni di immobilizzazioni materiali.

Saldo al 31/12/2007	€ 2.067.387,84	
Incremento 2008 porto di Bari	€ 309.735,82	
Ammodernamento porto di Barletta	€ 33.114,47	
Ammodernamento porto di Monopoli	€ 21.606,00	
Incremento 2008 "Casa del Portuale"	€ 12.555,89	
Utilizzo del fondo contributi di cui all'art. 1, comma 983, legge 296/06	€ -364.456,29	
Totale	€ 2.079.943,73	
Ammortamento ammodernamenti in ambito portuale (4% di 1.375.657)	€ 57.319,06	
Ammortamento riqualificazione "Casa del Portuale"(4% di 974.613)(*)	€ 38.984,58	
Ammortamento riqualificazione "Casa del Portuale" 2008(4%di 12.555.89)	€ 502,24	
Saldo al 31/12/2007	€ - 96.805,88	€1.983.137,85

(*) l'ammortamento della Casa del Portuale è da mettere in relazione al risconto passivo del finanziamento ricevuto.

Ammortamento

L'ammortamento delle spese per i *Costi pluriennali*, di cui alle voci 2), 4) e 8) delle Immobilizzazioni immateriali, 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 (D.M. 31/12/98), che per gli impianti portuali è del 4% annuo.

➤ IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (all. 1)

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. 31.12.98, 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. 1 alla presente nota integrativa.

Rispetto all'esercizio precedente la tabella evidenzia la collocazione dei beni nei diversi porti amministrati dall'Autorità portuale: Bari, Barletta e Monopoli, oltre a quelli installati sul piazzale di Marisabella per l'attività di accoglienza dei passeggeri extra shengen in auto.

➤ **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (all. 2)**

Il saldo al 31/12/2008 ammonta a € 507.523,62. Tutte le partecipazioni al 31/12/2008 non hanno avuto variazioni rispetto al 31/12/2007. Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto e, alla data di chiusura dell'esercizio non risultano durevolmente di valore inferiore a quello di acquisto. Le immobilizzazioni finanziarie comprendono anche i depositi cauzionali versati per i contratti relativi alle utenze e le anticipazioni al personale.

➤ **CREDITI E RESIDUI ATTIVI (all.3)**

I crediti sono stati valutati secondo il loro presumibile valore di realizzo che è pari al valore nominale degli stessi.

Si è effettuata una ulteriore svalutazione rispetto all'esercizio precedente, sulla base dei dati specificati nell'allegato 6, in quanto presumibili alcune insolvenze. Infatti è stato svalutato interamente il credito nei confronti della B.P.M. di € 36.578,71, riveniente dalla rivalsa per gli oneri sostenuti nelle operazioni di smontaggio e deposito di una tendostruttura a causa del contenzioso esistente. La svalutazione si aggiunge a quella già operata nel 2007 pari ad € 245.959,64 e riferita alla fatturazione

➤ **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

A partire dal 2007, come previsto dalla legge 296/06, il sistema di tesoreria a cui è assoggettato l'ente è quello della Tesoreria mista. Pertanto, le entrate proprie confluiscono nel conto bancario tenuto presso la Banca Popolare di Bari. 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, con i quali esiste concordanza. La composizione della liquidità è così articolata:

- saldo c/c/b. presso Banca Popolare di Bari n. 1056236	€	497.517,66
- saldo presso Banca d'Italia ente n. 151744 :		
- conto vincolato ai sensi dell'art. 9 L. 413/98 (potenz. dei porti)	€	22.344.464,25 (*)
- conto vincolato ai sensi del D.M. 25/2/04 (sicur. nei porti)	€	4.560.154,33
		€ 26.904.618,58
TOTALE	€	27.402.136,24

(*) Il conto vincolato di cui all'art. 9 della L. 413/98 è stato utilizzato per € 4.155.984,18 per i pagamenti dei lavori di realizzazione della Darsena di Ponente a causa dei mancati trasferimenti statali stabiliti dalla convenzione stipulata con il M.I.T..

➤ **RISCONTI ATTIVI (all. 4)**

I risconti attivi sono riferiti alla quota parte dei premi di assicurazione liquidata nell'esercizio, ma di competenza dell'esercizio successivo ed alla rata per il contributo ai sensi della L. 336/70 richiesto dall'INPDAP per l'ex dipendente LOFOCO, oltre a costi anticipati che nella contabilità finanziaria sono stati imputati a "spese c/futuri esercizi".

➤ **CLASSIFICAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO**

Nel Patrimonio Netto, oltre al Fondo di dotazione riveniente dal cessato Consorzio del porto, è riportato l'Avanzo economico degli esercizi precedenti e quello dell'esercizio 2008.

➤ **CONTRIBUTI N CONTO CAPITALE**

Trattasi di Fondi contributi in c/capitale che 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 € 109.943 del finanziamento erogato nel 2002 di € 1.084.558, destinato alla ristrutturazione della sede dell'Autorità portuale. Sulla base delle linee guida del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – I.G.F. – (prot. 0099836 del 2002) tra i ricavi è stata rilevata, con il meccanismo dei risconti, per il sesto esercizio, 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 € 974.613. Il fondo residuo sarà utilizzato per ulteriori lavori di miglioria alla sede dell'Autorità Portuale.

➤ **FONDO PER RISCHI E ONERI ED ALTRI ACCANTONAMENTI (all.5)**

Al 31 dicembre 2008 l'ammontare complessivo degli accantonamenti ammonta ad € 2.286.358,05, come specificato nel rispettivo allegato.

Il Fondo imposte e tasse, utilizzato per € 3227,00, 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...

L'accantonamento per le spese legali è stato incrementato di 30.222,87 per adeguare la previsione di spesa delle prestazioni legali agli attuali contenziosi.

Infine sotto la voce altri accantonamenti, oltre ai depositi cauzionali prestati da terzi pari ad € 131.751,02, è inserito il residuo accantonamento per l'incentivo previsto dall'art. 18 della legge 109/94, utilizzato per € 27.366,00 a favore del dipendente geom. Calisi Raffaele, cessato dal servizio nel 2006 e quello per la manutenzione ciclica del pontone Rollest per € 14.553,51.

➤ **TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (all. 6)**

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. 7 alla presente nota integrativa.

Il personale in servizio al 31/12/2007 risulta composto da n. 27 unità così suddivise: 6 dirigenti, 12 quadri, 9 impiegati.

➤ **DEBITI E RESIDUI PASSIVI (all. 7)**

I debiti sono iscritti per il loro valore nominale. I depositi cauzionali da restituire sono stati collocati tra gli accantonamenti.

➤ **RATEI E RISCONTI PASSIVI (all.8)**

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, di competenza degli esercizi futuri.

➤ **CONTI D'ORDINE IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO – IMPEGNI ASSUNTI**

Rilevano impegni assunti per lavori da eseguire:

✓ Rstrutturazione ex stazione ferroviaria	€	20.049,80
✓ Segnaletica verticale e orizzontale	€	24.027,27
✓ Completamento impianto di autolavaggio	€	41.101,52
✓ Studio di fattibilità ing. Tomasicchio	€	23.400,00
✓ Manutenzione stradale e viabilità Darsena di Levante	€	6.205,46
✓ Potenziamento sede controlli di frontiera Stazione M.ma (integr. prog. CONFRONTI)	€	110.000,00
✓ Funzionalizzazione area Marisabella	€	271.820,36
✓ Postazioni di security porto di Barletta	€	97.038,89
✓ Realizzazione bilico portuale porto di Monopoli	€	94.837,98
✓ Manutenzione della viabilità porto di Bari	€	45.488,44
✓ E.C.O. – prog. Sistema ambientale regol. 761/2001/CE-EMAS II	€	18.708,00
✓ Realizzazione Programma Interreg III A Italia – Albania		
- PASSA	€	13.188,96
- CONFRONTI	€	526.940,36
- JOVE	€	11.551,60 Totale
	€	551.680,92
✓ Realizzazione Programma Interreg III A Grecia – Italia		
- INTRARADAR	€	60.072,87
- INTRAFLOW	€	3.923,75
- S.T.P.	€	59.324,94
- SEMINET	€	3.538,56
- GIPSY	€	16.805,96
- ADRION	€	5.953,34
- PELAGOS	€	26.986,80 Totale
	€	176.606,22
✓ Realizzazione Programma Interreg CARDS FHARE	€	97.940,41
Totale immobilizzazioni in corso – impegni assunti -	€	<u>1.579.305,27</u>

=====

Per il **CONTO ECONOMICO**➤ **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**

Il regime fiscale adottato è quello degli *Enti Non Commerciali* di cui all'art. 143 del TUIR, essendo l'Autorità portuale rientrata nei parametri previsti per i suddetti enti.

L'imposta dell'esercizio ammonta ad € 82.398,08 ed è riferita all'IRES, mentre l'IRAP, liquidata col metodo retributivo, è risultata di € 178.830,05.

Per il **RENDICONTO FINANZIARIO**A) **variazioni alle previsioni iniziali**

Nel corso dell'esercizio 2008 le previsioni finanziarie sono variate con deliberazioni del Comitato portuale n. 10 del 6/6/08, n. 12 del 25/7/08 e n. 15 del 28/11/08. Inoltre nell'ultimo mese dell'esercizio con atti autorizzativi del Presidente sono state impegnate spese fuori stanziamento per far fronte a maggiori oneri per la security portuale per € 418.000,00 e per i contributi previdenziali relativi alla liquidazione del premio di produttività del personale dipendente per € 49.000,00. Si riportano di seguito le variazioni di cui sopra:

	previsioni iniziali	variazioni +	variazioni - previsioni definitive	previsioni definitive	accertato
ENTRATE CORRENTI					
entrate tributarie	2.239.000,00	1.000.000,00		3.239.000,00	2.245.347,45
entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	525.000,00			525.000,00	618.554,28
redditi e proventi patrimoniali	3.220.000,00	350.000,00		3.570.000,00	4.981.019,90
poste correttive e compensative	31.000,00	229.927,00		260.927,00	97.139,88
entrate non classificabili in altre voci	50.000,00			50.000,00	79.576,61
totale entrate correnti	6.065.000,00	1.579.927,00	0,00	7.644.927,00	8.021.638,12
ENTRATE IN C/CAPITALE				0,00	
alienazione di immob. Tecniche				0,00	4.000,00
riscossioni di altri crediti				0,00	11.331,76
riscossioni depositi cauzionali				0,00	4.436,36
trasferimenti dallo Stato	4.526.000,00			4.526.000,00	0,00
trasferimento dalla Regione				0,00	312.925,53
contributi diversi	18.000,00			18.000,00	25.798,27
contributi da altri enti					109.926,97
depositi di terzi a cauzione	15.000,00			15.000,00	68.651,65
totali entrate in c/capitale	4.559.000,00			4.559.000,00	537.070,54
TOTALE ENTRATE	10.624.000,00	1.579.927,00	0,00	12.203.927,00	8.558.708,66