Conto economico

Il conto economico presenta un avanzo di € 2.000.652,47 che si ricava nel modo seguente:

- avanzo finanziario		€ 2.554.017,37 (+)
- ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti		€ 2.207.846,10 (-)
- proventi ed oneri straordinari	saldo	€ 55.420,27 (-)
- rettifiche di valore	saldo	€ 1.709.901,47 (+)
avanzo economico		**€ 2.000.652,47**

Il conto economico evidenzia un risultato positivo in quanto l'avanzo finanziario, ottenuto come differenza tra le entrate correnti e le spese correnti, ha più che compensato il disavanzo dei componenti che non danno luogo a movimenti finanziari. Quest'ultimo è dovuto alle variazioni patrimoniali straordinarie (€ -55.420,27) e all'importo degli ammortamenti di beni acquistati con fondi dell'Autorità Portuale (€ 420.859) ottenuto come differenza tra il totale degli ammortamenti (€ 2.130.760) e gli ammortamenti di beni finanziati con fondi pubblici (€ 1.709.901,47).

Infatti l'ammortamento delle immobilizzazioni in c/impianti, ossia quelle finanziate con fondi pubblici vincolati, per complessivi € 1.709.901,47 viene rappresentato sia tra i costi (quote di ammortamento e deperimento immobilizzazioni materiali e immateriali in c/impianti) che tra i ricavi (minori quote di ammortamento immobilizzazioni per utilizzo finanziamenti).

Situazione patrimoniale

La situazione patrimoniale dell'Ente espone i seguenti valori:

	Valori al 01/01/2007	Valori al 31/12/2007
Attività	43.692.754,55	54.965.462,87
Passività	41.590.572,84	50.862.628,69
Patrimonio Netto	2.102.181,71	4.102.834,18

Variazioni dell'attivo

Tra le maggiori variazioni in aumento dell'attivo si segnala l'incremento:

1. delle disponibilità liquide sul conto del Cassiere, che sono passate da € 29.495.904,13 al 01/01/2007 a € 34.205.522,96 al 31/12/2007. L'incremento è da porsi in relazione:

- all'accredito di € 3.638.998,19 assegnate all'Autorità Portuale di Salerno in base all'art.1 comma 983 della Legge 296/2006 (finanziaria 2007) per realizzare interventi infrastrutturali nel porto di Salerno;
- all'accredito di € 1.000.000,00 di fondi POR (P.I.P.T.) per la realizzazione del porto di S. Teresa;

2. dei "Crediti verso lo Stato per finanziamenti in c/impianti" che sono passati da € 2.512.852,85 a € 8.264.112,29. Tale variazione è dovuta principalmente all'intervento di adeguamento e potenziamento dell'impianto di illuminazione del porto commerciale.
3. delle "Immobilizzazioni materiali" aumentate da € 3.496.886,49 a € 3.912.805,69, di cui € 2.807.722,08 in conto impianti;
4. delle "Immobilizzazioni immateriali", passate da € 6.921.664,36 a € 7.387.741,06, di cui € 6.501.533,99 in conto impianti.

Variazioni del passivo

Sul fronte del passivo la variazione più rilevante deriva da un aumento della voce "Fondi trasferimenti in conto impianti" passata da € 39.263.454,31 a € 47.948.272,66

Viene inoltre precisato che il valore del patrimonio netto pari a di € 4.102.834,18, è composto per € 2.102.181,71 dall'avanzo economico che si è registrato negli esercizi precedenti e per € 2.000.652,47 dall'avanzo economico dell'esercizio 2007 in esame.

Situazione amministrativa

La situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione al 31/12/2007 di € 23.773.869,68 di cui € 302.969,84 non disponibili in quanto accantonati per il trattamento di fine rapporto del personale dell'Ente.

Il tutto è riportato nel prospetto che segue:

• fondo di cassa al 31/12/2007	€ 34.202.522,96
• residui attivi (competenza e precedenti)	€ 9.693.045,95
• residui passivi (competenza e precedenti)	€ 20.124.699,23
• avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio	€ 23.773.869,68
• somma indisponibile per trattamento fine rapporto	€ 302.969,84
• avanzo di amministrazione disponibile alla fine dell'esercizio	€ 23.470.899,84

Gestione dei residui

Il Collegio rileva che i residui attivi ante 2007 sono pari a € 1.813.870,33, di cui € 1.723.975,92 da introitare ed € 76.671,12 da stornare. Per l'anno 2007 i residui attivi ammontano ad € 7.969.070,03.

Per quanto riguarda i residui passivi ante 2007 essi sono pari a € 12.096.844,22, di cui € 11.564.448,15 da pagare € 532.396,11 da stornare. Per l'anno 2007 i residui passivi ammontano ad € 8.560.251,08.

In conclusione il totale dei residui attivi ammonta a € 9.693.045,95 ed il totale dei residui passivi ammonta a € 20.124.699,23.

Osservazioni e Comunicazioni

Con riferimento infine agli oneri impegnati e pagati su tutti i capitoli del rendiconto 2007, si rinvia alla relazione tecnico illustrativa per una più puntuale presentazione delle voci maggiormente significative.

L'Organo di riscontro attesta altresì che il rendiconto 2007 è stato redatto secondo le disposizioni previste dal vecchio Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Salerno ed in particolare contiene i sotto indicati elaborati contabili:

- rendiconto finanziario,
- conto economico,
- situazione patrimoniale,
- situazione amministrativa.

In particolare il Collegio rileva che:

- l'ammontare delle entrate e delle uscite è stato rilevato e contabilizzato nel rispetto del principio della competenza;
- gli impianti e le attrezzature sono stati valutati al loro costo di acquisto;
- gli ammortamenti dei beni strumentali sono stati calcolati seguendo i criteri stabiliti dal D.M. 31/12/88;
- l'accantonamento per il trattamento di fine rapporto è stato calcolato in conformità alla normativa vigente (L. 29/05/1982 n. 297) ed il valore iscritto nel passivo costituisce il reale credito maturato dal personale dipendente di comparto e dirigente al 31/12/2007;
- i crediti e i debiti sono stati iscritti al loro valore nominale;
- le manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi quando le migliorie e le spese incrementative non sono separabili dai beni stessi sono state capitalizzate e classificate nella voce Altre immobilizzazioni immateriali;

- gli importi delle immobilizzazioni materiali e immateriali, non ultimate, sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale, alla voce Immobilizzazioni in corso.

In relazione a quanto sopra esposto il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Presidente, della documentazione prodotta, verificata la regolare tenuta delle scritture contabili nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali, da atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico, ed esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo

dott. Antonio Atonna	*Presidente*	
dott. Giuseppe Buffa	*Componente*	
dott.ssa Francesca Foti	*Componente*	

Allegato alla relazione al consuntivo 2007

Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 27 del D.L. 223/2006

Tab. A)

Spese per consulenze	
Spesa 2004	232.875,00
Limite di spesa 2007 (max 40% del 2004)	93.150,00
Spesa efffettuata nel 2007	66.668,55

Tab. B)

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza	
Spesa 2004	233.532,76
Limite di spesa 2007 (max 40% del 2004)	93.413,10
Spesa efffettuata nel 2007	36.264,22

Tab. C)

Spese per autovetture *	
Spesa 2004 Noleggio e carburante apr-dic 2004	15.534,06
Limite di spesa 2007 (max 50%)	7.767,03
Spesa efffettuata nel 2007	20.219,04

Tab. D)

Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2007	
Manutenzione ordinaria	-
Manutenzione straordinaria	-
Totale	-

- La spesa 2004 si riferisce al periodo aprile - dicembre. Con riferimento al superamento del limite si rappresenta quanto segue. Negli ultimi anni il porto di Salerno ha visto crescere in maniera significativa il traffico di navi ro-ro pax da e verso il nord Africa. Anche per questa ragione l'Ente, di recente, ha intensificato i suoi sforzi sul fronte della Security. La grande attenzione al problema da parte non solo dell'Autorità portuale ma anche di altre amministrazioni pubbliche, ed in particolare del Ministero degli Interni, è testimoniata, tra l'altro, dalla recente istituzione, avvenuta nel 2004, presso il porto commerciale di Salerno, di un Ufficio di Polizia di Frontiera Marittima. Tali circostanze hanno reso necessario l'impiego di tutte e tre le autovetture in uso presso l'Autorità portuale, per il tramite di convenzioni Consip, per attività correlate alla Security.
  Il confronto con la spesa sostenute a tale scopo nel 2006 (€ 21.737,21) evidenzia come essa sia rimasta pressocché invariata.

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

... - CIRCOLO DIDATTICO DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 20

CAPITOLO codice	CAPITOLO numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuzione (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA previsioni	pagamenti	differenza previsioni	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
		Titolo IV: spese per partite di giro										
		Categoria I: spese per partite di giro										
400001	900	Ritenute erariali	52.000,00	-	-	-	-	52.000,00	502.000,00	385.344,53	- 116.655,47	46.765,67
400002	910	Ritenute previdenziali ed assistenziali	20.000,00	168,74	-	168,74	-	19.831,26	170.000,00	95.387,74	- 74.612,26	11.979,35
400003	920	Ritenute diverse	28.336,03	18.015,76	-	18.015,76	-	10.320,27	51.000,00	21.839,05	- 29.160,95	23.888,94
400004	930	I.V.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
400005	940	Anticipazioni dell'Ente al personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
400006	950	Versamento trattenute per conto di terzi	1.089,27	1.089,27	-	1.089,27	-	-	10.000,00	1.553,71	- 8.446,29	496,99
400006	960	Somme pagate per conto di terzi	-	-	-	-	-	-	50.000,00	14.112,32	- 35.887,68	-
400007	970	Fondo Economato	-	-	-	-	-	-	10.329,00	-	- 10.329,00	-
400008	980	Partite in sospeso	420,00	-	420,00	420,00	-	-	50.000,00	5.000,00	- 45.000,00	420,00
		Totale Categoria I	**101.845,30**	**19.273,77**	**420,00**	**19.693,77**	**-**	**82.151,53**	**843.329,00**	**523.237,35**	**- 320.091,65**	**83.550,95**
		Totale Titolo IV	**101.845,30**	**19.273,77**	**420,00**	**19.693,77**	**-**	**82.151,53**	**843.329,00**	**523.237,35**	**- 320.091,65**	**83.550,95**
		Riepilogo dei Titoli										
		Totale Titolo I - spese correnti	779.709,11	288.710,49	264.110,49	552.820,98	-	226.888,13	5.254.093,08	2.948.406,95	- 2.305.686,13	924.336,99
		Totale Titolo II - spese in conto capitale	25.378.175,02	2.037.474,63	11.299.917,66	13.337.392,29	-	12.040.782,73	48.055.718,83	2.949.789,76	- 45.105.929,07	19.116.811,29
		Totale Titolo III - spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	-	-	-	-	-	-	165.000,00	5.906,84	- 159.093,16	-
		Totale Titolo IV - spese per partite di giro	101.845,30	19.273,77	420,00	19.693,77	-	82.151,53	843.329,00	523.237,35	- 320.091,65	83.550,95
		Totale delle Uscite	**26.259.729,43**	**2.345.458,89**	**11.564.448,15**	**13.909.907,04**	**-**	**12.349.822,39**	**54.318.140,91**	**6.427.340,90**	**- 47.890.800,01**	**20.124.699,23**

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 19

CAPITOLO codice	CAPITOLO numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI: residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuzione (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: previsioni	pagamenti	differenza previsioni	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
		Categorie IV: depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni										
204090	700	Versamenti su depositi bancari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204100	740	Depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	- 5.000,00	-
204110	750	Concessioni di crediti diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria IV	-	-	-	-	-	-	**5.000,00**	-	- **5.000,00**	-
		Categoria V: TFR dovuto al personale cessato dal servizio										
204120	770	Trattamento di fine rapporto	-	-	-	-	-	-	50.000,00	-	- 50.000,00	-
		Totale Categoria V	-	-	-	-	-	-	**50.000,00**	-	- **50.000,00**	-
		Totale Titolo II	**25.378.175,82**	**2.037.474,63**	**11.299.917,66**	**13.337.392,29**	-	**12.040.782,73**	**48.055.718,83**	**2.949.789,76**	- **45.105.929,07**	**19.116.811,29**
		Titolo III: spese per l'estinzione di mutui ed anticipazioni										
		Categoria I: rimborsi di mutui										
205030	800	Rimborso di finanziamenti a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
205040	810	Rimborso di finanziamenti a medio/lungo termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Categorie II: rimborsi di anticipazioni passive										
205050	830	Rimborso di anticipazioni passive	-	-	-	-	-	-	150.000,00	-	- 150.000,00	-
		Totale Categoria II	-	-	-	-	-	-	**150.000,00**	-	- **150.000,00**	-
		Categorie III: rimborso di obbligazioni										
205060	850	Rimborso di obbligazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Categorie IV: estinzione di debiti diversi										
205070	890	Restituzione di depositi di terzi a cauzione	-	-	-	-	-	-	15.000,00	5.906,84	- 9.093,16	-
		Totale Categoria IV	-	-	-	-	-	-	**15.000,00**	**5.906,84**	- **9.093,16**	-
		Totale Titolo III	-	-	-	-	-	-	**165.000,00**	**5.906,84**	- **159.093,16**	-

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 18

CAPITOLO codice	CAPITOLO numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI: residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuzione (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: previsioni	pagamenti	differenza previsioni	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
		Categoria VIII: spese non classificabili in altre voci										
103360	500	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	-	-	-	-	-	-	80.000,00	5.175,00	- 74.825,00	721,00
103370	510	Fondo di riserva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103380	520	Oneri vari, straordinari, ammortamenti beni dello Stato	23.075,81	-	-	-	-	23.075,81	278.924,43	-	- 278.924,43	43.604,36
103390	530	Spese per realizzo delle entrate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103400	531	Spese ex art. 6 comma 1 letta a) L.84/94	-	-	-	-	-	-	185.000,00	183.092,62	- 1.907,38	1.800,00
103410	532	Adempimenti per la security e la sicurezza portuale	-	-	-	-	-	-	600.000,00	289.812,33	- 310.187,67	206.252,78
		Totale Categoria VIII	**23.075,81**	**-**	**-**	**-**	**-**	**23.075,81**	**1.143.924,43**	**478.079,95**	**- 665.844,48**	**252.378,14**
		Totale Titolo I	**779.700,11**	**288.710,49**	**264.110,49**	**552.820,98**	**-**	**226.888,13**	**5.254.693,98**	**2.948.406,95**	**- 2.305.686,13**	**924.336,90**
		Titolo II: spese in conto capitale										
		Categoria I: acquisizione di immobili ed opere portuali										
201010	540	Opere e fabbricati	590.084,10	28.292,27	229.619,69	257.911,96	-	332.172,14	1.723.658,65	640.536,78	- 1.083.121,87	393.878,54
201020	550	Opere e fabbricati (finanziamenti statali)										
	12	Ripristino urgenti nelle aree di uso comune (L. 84/94 art. 6)	2.878.040,73	333.748,12	2.329.834,17	2.663.582,29	-	214.458,44	2.878.040,73	333.748,12	- 2.544.292,61	2.329.834,17
201030	555	Finanziamento L. 413/98	17.812.900,81	1.597.164,53	6.508.759,80	8.105.924,33	-	9.706.976,48	8.000.000,00	1.763.296,23	- 6.236.703,77	7.092.017,76
201040	556	Finanziamento L. 388/2000	365.223,29	-	352.000,00	352.000,00	-	13.223,29	1.206.267,55	-	- 1.206.267,55	352.000,00
201050	557	Finanziamento L 443/01	752.035,78	-	-	-	-	752.035,78	3.232.035,78	3.408,64	- 3.228.627,14	1.762.177,59
201060	558	Finanziamento art. 5 L. 84/94	33.056,25	-	33.056,25	33.056,25	-	-	5.033.056,25	-	- 5.033.056,25	5.033.056,25
201070	559	Finanziamento L. 166/02	-	-	-	-	-	-	15.500.000,00	-	- 15.500.000,00	-
201080	560	Fondi per la Port Security	860.696,00	-	-	-	-	860.696,00	4.836.521,69	41.377,00	- 4.795.144,69	238.321,54
201090	561	P.I.P.T. - Porto di Santa Teresa	1.880.001,46	39.173,71	1.840.827,75	1.880.001,46	-	-	1.880.001,46	39.173,71	- 1.840.827,75	1.840.827,75
201095	562	Trasferimenti dalla Regione - POR Campania 2000/2006	-	-	-	-	-	-	3.000.000,00	-	- 3.000.000,00	-
		Totale Categoria I	**25.172.038,42**	**1.998.378,63**	**11.294.097,66**	**13.292.476,29**	**-**	**11.879.562,13**	**47.289.582,11**	**2.821.540,48**	**- 44.468.041,63**	**19.042.113,60**
		Categoria II: acquisizione di immobilizzazioni tecniche										
204020	600	Impianti portuali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204030	610	Acquisti di attrezzature, macchinari e beni mobili	11.076,60	-	-	-	-	11.076,60	61.076,60	19.433,60	- 41.643,00	24.648,00
204040	620	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	71.160,00	3.096,00	-	3.096,00	-	68.064,00	346.160,00	41.128,38	- 305.031,62	5.490,96
204045	625	Punti mare e riassetto moli turistici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204050	630	Acquisto di beni immateriali	123.900,00	36.000,00	5.820,00	41.820,00	-	82.080,00	283.900,00	47.687,18	- 236.212,82	44.558,73
		Totale Categoria II	**206.136,60**	**39.096,00**	**5.820,00**	**44.916,00**	**-**	**161.220,60**	**691.136,60**	**108.249,16**	**- 582.887,44**	**74.697,69**
		Categoria III: partecipazione ed acquisto di valori mobiliari										
204060	660	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	-	-	-	-	-	-	20.000,12	20.000,12	-	-
204080	680	Acquisto titoli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria III	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**20.000,12**	**20.000,12**	**-**	**-**

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 17

CAPITOLO codice	CAPITOLO numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI: residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuzione (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: previsioni	pagamenti	differenza previsioni	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
103090	260	Vestiario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103230	270	Spese di rappresentanza	-	-	-	-	-	-	1.450,00	1.412,62	- 37,38	7.432,05
103200	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	189,42	-	-	-	-	189,42	40.189,42	19.575,62	- 20.613,80	-
103210	290	Spese per consulenza e studi	111.091,90	4.466,40	98.745,50	103.211,90		7.880,00	204.091,90	44.425,70	- 159.666,20	128.112,89
103220	300	Locazioni passive:								-		-
103221	01	Locazioni immobile	99,90	-	-	-	-	99,90	66.124,91	64.647,77	- 1.477,14	-
103222	02	Noleggio attrezzature portuali, ufficio e locazioni diverse	8.641,34	5.964,05	-	5.964,05	-	2.677,29	66.641,34	34.289,91	- 32.351,43	20.657,52
103250	310	Spese promozionali e di propaganda	15.385,02	-	2.040,00	2.040,00	-	13.345,02	15.385,02	-	- 15.385,02	2.040,00
103240	315	Spese di pubblicità	1.458,00	-	-	-	-	1.458,00	36.458,00	29.851,60	- 6.606,40	5.000,00
103260	320	Spese legali, giudiziarie e varie	5.625,03	-	1.875,03	1.875,03	-	3.750,00	9.125,03	3.500,00	- 5.625,03	1.875,03
103270	330	Premi di assicurazione	-	-	-	-	-	-	60.000,00	50.391,08	- 9.608,92	8.856,35
103280	340	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	139.519,46	38.191,62	89.400,76	127.592,38	-	11.927,08	399.519,46	227.889,62	- 171.629,84	158.502,38
103310	350	Spese diverse	9.455,33	1.171,84	-	1.171,84	-	8.283,49	19.555,33	10.837,44	- 8.717,89	-
		Totale Categoria III	**415.312,79**	**102.382,30**	**214.110,49**	**316.413,08**	**-**	**98.899,71**	**1.893.868,30**	**685.098,23**	**- 1.207.970,07**	**393.435,20**
		Categoria IV: trasferimenti passivi										
103320	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo portuale	50.000,00	-	50.000,00	50.000,00	-	-	86.075,00	66.075,00	- 20.000,00	68.000,00
		Totale Categoria IV	**50.000,00**	**-**	**50.000,00**	**50.000,00**	**-**	**-**	**86.075,00**	**66.075,00**	**- 20.000,00**	**68.000,00**
		Categoria V: oneri finanziari										
103330	440	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	136,60	136,60	-	136,60	-	-	1.100,00	136,60	- 963,40	315,65
		Totale Categoria V	**136,60**	**136,60**	**-**	**136,60**	**-**	**-**	**1.100,00**	**136,60**	**- 963,40**	**315,65**
		Categoria VI: oneri tributari										
103340	460	Imposte, tasse e tributi vari	17.500,00	7.312,50	-	7.312,50	-	10.187,50	152.500,00	123.470,78	- 29.029,22	16.255,86
		Totale Categoria VI	**17.500,00**	**7.312,50**	**-**	**7.312,50**	**-**	**10.187,50**	**152.500,00**	**123.470,78**	**- 29.029,22**	**16.255,86**
		Categoria VII: poste correttive-compensative entrate correnti										
103350	480	Restituzioni e rimborsi diversi	617,99	617,99	-	617,99	-	-	5.000,00	617,99	- 4.382,01	-
		Totale Categoria VII	**617,99**	**617,99**	**-**	**617,99**	**-**	**-**	**5.000,00**	**617,99**	**- 4.382,01**	**-**

AUTORITÀ PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2ª - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 16

CAPITOLO codice	CAPITOLO numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI: residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuzione (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: previsioni	pagamenti	differenza previsioni	Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
		Titolo I: spese correnti										
		Categoria I: spese per gli organi dell'Ente										
101010	10	Assegni, indennità, rimborsi organi amministraz./controllo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101020	11	Presidenza	3.000,00	-	-	-	-	3.000,00	181.000,00	173.166,31	- 7.833,69	-
101030	12	Comitato portuale	18.000,00	14.026,86	-	14.026,86	-	3.973,14	35.496,00	14.026,86	- 21.469,14	7.889,98
101040	13	Organo di controllo	35.000,00	3.361,56	-	3.361,56	-	31.638,44	82.590,00	25.932,26	- 56.657,74	9.608,76
101050	14	Spese diverse	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria I	**56.000,00**	**17.388,42**	**-**	**17.388,42**	**-**	**38.611,58**	**299.086,00**	**213.125,43**	**- 85.960,57**	**17.498,74**
		Categoria II: oneri per il personale in attività di servizio										
102010	20	Emolumenti fissi al personale dipendente	40.000,00	4.699,63	-	4.699,63	-	35.300,37	700.000,00	642.485,89	- 57.514,11	-
102020	30	Emolumenti variabili al personale dipendente	98.425,07	98.425,07	-	98.425,07	-	-	368.000,00	262.561,70	- 105.438,30	130.084,67
102025	35	Oneri per il rinnovo contrattuale	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	- 5.000,00	-
102030	40	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	-	-	-	-	-		-	-	-	-
102040	50	Indennità e rimborso spese per missioni	6.000,00	4.129,44	-	4.129,44	-	1.870,56	51.000,00	26.047,31	- 24.952,69	1.604,61
102050	60	Altri oneri per il personale	876,00	853,81	-	853,81	-	22,19	4.876,00	3.739,62	- 1.136,38	845,12
102060	70	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	17.301,50	13.577,50	-	13.577,50	-	3.724,00	50.000,00	21.432,50	- 28.567,50	12.256,00
102070	80	Oneri previdenziali/assistenziali a carico dell'Ente	15.196,41	-	-	-	-	15.196,41	315.196,41	249.942,48	- 65.253,93	31.663,00
102080	90	Oneri per il Segretario generale	39.266,94	39.266,94	-	39.266,94	-	-	179.266,94	175.601,47	- 3.665,47	-
		Totale Categoria II	**217.065,92**	**160.952,39**	**-**	**160.952,39**	**-**	**56.113,53**	**1.673.339,35**	**1.381.810,97**	**- 291.528,38**	**176.453,40**
		Titolo I: spese correnti										
		Categoria III: spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi										
103290	150	Spese per servizi informatici e telematici	10.516,42	5.446,80	-	5.446,80	-	5.069,62	45.516,42	9.230,47	- 36.285,95	28.246,40
103215	190	Ant. spese diverse per accedere ai finanz. op. infrastrutturali	-	-	-	-		-	-	-	-	-
103040	200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103015	205	Gestione Punti mare Manfredi, Masuccio e Guaimario	20.118,37	72,89	17.842,00	17.914,89	-	2.203,48	560.118,37	72,89	- 560.045,48	17.842,00
103050	210	Prestazioni di terzi per manutenzioni	17.830,91	4.402,00	4.207,20	8.609,20		9.221,71	94.011,41	27.700,56	- 66.310,85	10.015,94
103060	220	Materiale di consumo	2.074,47	1.496,39	-	1.496,39	-	578,08	23.074,47	12.469,56	- 10.604,91	1.094,68
103300	230	Spese per vigilanza	42.151,20	34.705,87	-	34.705,87	-	7.445,33	42.151,20	34.705,87	- 7.445,33	-
103070	240	Utenze	27.803,51	6.112,38	-	6.112,38	-	21.691,13	187.803,51	101.876,32	- 85.927,19	3.759,96
103080	250	Materiale di economato	3.352,51	272,35	-	272,35	-	3.080,16	21.852,51	12.213,20	- 9.639,31	-

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 15

	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA			
	residui all'inizio dell'esercizio	riscossi	rimasti da riscuotere	totali	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	previsioni	riscossioni	differenza previsioni	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
			(16 - 14)	(14 + 15)	(16 - 13)	(13 - 16)				
	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Riepilogo dei Titoli										
Totale Titolo I - entrate derivanti da trasferimenti correnti	960.533,14	797.849,54	162.683,60	960.533,14	-	-	4.181.260,55	4.221.039,49	39.778,94	520.022,50
Totale Titolo II - altre entrate	615.803,28	155.658,57	62.768,95	218.427,52	-	397.375,76	1.958.402,94	1.689.914,75	- 268.488,19	621.924,25
Totale Titolo III - alienazione beni patrimoniali e riscossione crediti	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	- 5.000,00	-
Totale Titolo IV - entrate da trasferimenti in conto capitale	3.263.782,54	1.000.000,00	1.498.523,37	2.498.523,37	-	765.259,17	24.584.826,80	4.638.998,19	- 19.945.828,61	8.524.674,37
Totale Titolo V - entrate da accensioni di prestiti	6.189,79	1.400,00	-	1.400,00	-	4.789,79	184.789,79	5.211,00	- 179.578,79	1.200,00
Totale Titolo VI - entrate per partite di giro	23.017,79	19.926,60	-	19.926,60	-	3.091,19	764.533,75	581.796,30	- 182.737,45	25.224,83
Totale Titoli	**4.869.326,54**	**1.974.834,71**	**1.723.975,92**	**3.698.810,63**	**-**	**1.170.515,91**	**31.678.813,83**	**11.136.959,73**	**- 20.541.854,10**	**9.693.045,95**

RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2ª - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 14

CAPITOLO codice	CAPITOLO numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: residui all'inizio dell'esercizio	riscossi	rimasti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuzione (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: previsioni	riscossioni	differenza previsioni	Totale dei residui attivi a termine dell'esercizio
1	2	3	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
		Categoria IV: trasferimenti da altri Enti del settore pubblico										
404010	790	Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Titolo IV	**3.263.782,54**	**1.000.000,00**	**1.498.523,37**	**2.498.523,37**	**-**	**765.259,17**	**24.584.826,80**	**4.638.998,19**	**- 19.945.828,61**	**8.524.674,37**
		Titolo V: entrate derivanti da accensione di prestiti										
		Categoria I: assunzione di mutui										
501010	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Categoria II: assunzione di altri debiti finanziari										
502010	840	Operazioni a breve termine	-	-	-	-	-	-	150.000,00	-	- 150.000,00	-
502020	850	Cauzioni a garanzia atti concessori	6.189,79	1.400,00	-	1.400,00	-	4.789,79	34.789,79	5.211,00	- 29.578,79	1.200,00
		Totale Categoria II	**6.189,79**	**1.400,00**	**-**	**1.400,00**	**-**	**4.789,79**	**184.789,79**	**5.211,00**	**- 179.578,79**	**1.200,00**
		Categoria III: emissione di obbligazioni										
503010	870	Emissioni di obbligazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Titolo V	**6.189,79**	**1.400,00**	**-**	**1.400,00**	**-**	**4.789,79**	**184.789,79**	**5.211,00**	**- 179.578,79**	**1.200,00**
		Titolo VI: entrate per partite di giro										
		Categoria I: entrate aventi natura di partite di giro										
600001	900	Ritenute erariali	1.835,99	9,90	-	9,90	-	1.826,09	451.835,99	432.048,15	- 19.787,84	71,95
600002	910	Ritenute previdenziali ed assistenziali	-	-	-	-	-	-	150.000,00	107.198,35	- 42.801,65	-
600003	920	Ritenute diverse	18.181,79	16.916,70	-	16.916,70	-	1.265,09	41.485,45	21.481,05	- 20.004,40	23.147,88
600004	930	I.V.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600005	940	Recupero del personale per anticipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600006	950	Trattenute per conto di terzi	0,01	-	-	-	-	0,01	10.000,00	961,43	- 9.038,57	-
600007	960	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	-	-	-	-	-	-	50.000,00	14.107,32	- 35.892,68	5,00
600008	970	Fondo Economato	-	-	-	-	-	-	10.329,00	-	- 10.329,00	-
600009	980	Partite in sospeso	3.000,00	3.000,00	-	3.000,00	-	-	50.883,31	6.000,00	- 44.883,31	2.000,00
		Totale Categoria I	**23.817,79**	**19.926,60**	**-**	**19.926,60**	**-**	**3.891,19**	**764.533,75**	**581.796,30**	**- 182.737,45**	**25.224,83**
		Totale Titolo VI	**23.817,79**	**19.926,60**	**-**	**19.926,60**	**-**	**3.891,19**	**764.533,75**	**581.796,30**	**- 182.737,45**	**25.224,83**

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 13

CAPITOLO codice	CAPITOLO numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: residui all'inizio dell'esercizio	riscossi	rimasti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuzione (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: previsioni	riscossioni	differenza previsioni	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
1	2	3	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
		Categoria II: alienazione immobilizzazioni tecniche e beni immateriali										
302010	550	Cessione di immobilizzazioni tecniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Categoria III: realizzo di valori mobiliari										
303010	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Categoria IV: riscossione di crediti										
304010	600	Prelevamenti da depositi bancari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
304020	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	- 5.000,00	-
304030	650	Riscossione di altri crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria IV	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	- 5.000,00	-
		Totale Titolo III	-	-	-	-	-	-	5.000,00	-	- 5.000,00	-
		Titolo IV: entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale										
		Categoria I: trasferimenti dello Stato										
401010	700	Contributo dello Stato per esecuzione di opere	-	-	-	-	-	-	-	3.638.998,19	3.638.998,19	-
401011	701	Opere di infrastrutturazione portuale art. 9 L. 413/98	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
401020	710	Devoluzione da parte dello Stato in conto capitale 388/2000	511.746,76	-	498.523,47	498.523,47	-	13.223,29	1.352.791,02	-	- 1.352.791,02	498.523,47
401030	720	Contributo M.I.T. manutenzione straordinaria parti comuni art. 6 L. 84/94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
401040	730	Devoluzione da parte dello Stato in conto capitale 443/01	752.035,78	-	-	-	-	752.035,78	3.232.035,78	-	- 3.232.035,78	2.026.151,00
401012	740	Opere di infrastrutturazione portuale art. 5 L. 84/94	-	-	-	-	-	-	5.000.000,00	-	- 5.000.000,00	5.000.000,00
401060	750	Devoluzione da parte dello Stato in conto capitale 166/02	-	-	-	-	-	-	10.000.000,00	-	- 10.000.000,00	-
401070	760	Fondi per la Port Security	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
401080	770	Fondi P.I.P.T. - Porto di Santa Teresa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria I	**1.263.782,54**	**-**	**498.523,47**	**498.523,47**	**-**	**765.259,07**	**19.584.826,80**	**3.638.998,19**	**- 15.945.828,61**	**7.524.674,47**
		Categoria II: trasferimenti dalle Regioni										
402010	775	Trasferimenti dalle Regioni (FONDI P.I.P.T.)	2.000.000,00	1.000.000,00	999.999,90	1.999.999,90	-	0,10	2.000.000,00	1.000.000,00	- 1.000.000,00	999.999,90
402020	776	Trasferimenti dalla Regione - P.O.R. Campania 2000-2006	-	-	-	-	-	-	3.000.000,00	-	- 3.000.000,00	-
		Totale Categoria II	**2.000.000,00**	**1.000.000,00**	**999.999,90**	**1.999.999,90**	**-**	**0,10**	**5.000.000,00**	**1.000.000,00**	**- 4.000.000,00**	**999.999,90**
		Categoria III: trasferimenti da Comuni e Province										
403010	780	Trasferimenti da Comuni e Province	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria III	-	-	-	-	-	-	-	-		

...PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2ª - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 12

CAPITOLO codice	CAPITOLO numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: residui all'inizio dell'esercizio	riscossi	rimasti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuzione (13 - 16)	GESTIONE DI CASSA: previsioni	riscossioni	differenza previsioni	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
1	2	3	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
		Categoria II: redditi e proventi patrimoniali										
202010	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
202020	310	Canoni demaniali:										
202021	01	canoni concessione aree e indennizzi art. 18 L. 84/94	341.380,89	39.244,52	58.393,27	97.637,79	-	243.743,10	1.401.776,27	996.840,92	- 404.935,35	478.432,60
202022	02	canoni autorizzazioni operazioni-servizi portuali art. 16 L. 84/94	13.660,12	5.462,37	4,00	5.466,37	-	8.193,75	150.008,43	147.287,17	- 2.721,26	6.575,48
202030	320	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ecc.	7.000,00	1.221,51	-	1.221,51	-	5.778,49	7.000,00	6.007,83	- 992,17	6.144,80
202040	340	Altri redditi e proventi patrimoniali	12.636,38	4.406,51	1.911,68	6.318,19	-	6.318,19	21.318,19	6.625,17	- 14.693,02	1.911,68
		Totale Categoria II	**374.677,39**	**50.334,91**	**60.308,95**	**110.643,86**	**-**	**264.033,53**	**1.580.102,89**	**1.156.761,09**	**- 423.341,80**	**493.064,56**
		Categoria III: poste correttive e compensativedi spese correnti										
203010	400	Recuperi e rimborsi diversi										
203011	01	recuperi e rimborsi diversi	2.029,81	510,00	-	510,00	-	1.519,81	7.029,81	5.043,85	- 1.985,96	-
203012	02	recupero anticip. spese per accedere finanziamenti opere infrastrutturali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria III	**2.029,81**	**510,00**	**-**	**510,00**	**-**	**1.519,81**	**7.029,81**	**5.043,85**	**- 1.985,96**	**-**
		Categoria IV: entrate non classificabili in altre voci										
204010	440	Proventi derivanti da autorizzazioni:										
204011	01	Autorizz. deposito temporaneo merci in banchina ex art. 50 C.N.	11.826,97	8.332,10	-	8.332,10	-	3.494,87	56.826,97	70.416,47	13.589,50	8.037,23
204012	02	Autorizzazioni ex art. 68 C.N.	4.699,25	-	-	-	-	4.699,25	7.613,95	18.027,48	10.413,53	1.385,16
204020	450	Locazioni stand-contributi-sponsorizzazioni manifestazioni promozionali	3.504,20	500,00	2.000,00	2.500,00	-	1.004,20	3.504,20	500,00	- 3.004,20	33.000,00
		Totale Categoria IV	**20.030,42**	**8.832,10**	**2.000,00**	**10.832,10**	**-**	**9.198,32**	**67.945,12**	**88.943,95**	**20.998,83**	**42.422,39**
		Totale Titolo II	**615.803,28**	**155.658,57**	**62.768,95**	**218.427,52**	**-**	**397.375,76**	**1.958.402,94**	**1.689.914,75**	**- 268.488,19**	**621.924,25**
		Titolo III: alienazioni di beni patrimoniali e riscossione crediti										
		Categoria I: alienazione di immobili e diritti reali										
301010	500	Alienazione di immobili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria I	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**