

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2010 PARTE 2^A - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni	previsioni	pagamenti	differenza previsioni	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
Categoria 1.2.5: POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI										
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	-	-	-	-	-	162.000	75.194 -	86.806	-
	Totale Categoria 1.2.5	-	-	-	-	-	162.000	75.194 -	86.806	-
Categoria 1.2.6: USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	3.448	3.448	-	3.448	-	13.448	16.626	3.178	2.447
U126/20	Fondo di riserva	-	-	-	-	-	10.000	-	10.000	-
U126/30	Oneri vari, straordinari, ammortamento beni dello Stato	30.000	-	-	-	30.000	95.000	44.068 -	50.932	18.000
	Totale Categoria 1.2.6	33.448	3.448	-	3.448	30.000	118.448	60.694 -	57.754	20.447
U.P.B. 1.4 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI										
Categoria 1.4.2: ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO										
U142/10-01	Accantonamento trattamento fine rapporto Segretario Generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U142/10-02	Accantonamento trattamento di fine rapporto per personale	-	-	-	-	-	11.447	11.447	-	-
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	-	-	-	-	-	11.447	11.447	-	-
	Totale Categoria 1.4.2	-	-	-	-	-	11.447	11.447	-	-
	TOTALE TITOLO I	1.051.595	798.330	129.300	927.930	123.965	5.770.282	4.222.715 -	1.547.567	1.092.178
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE										
U.P.B. 2.1 INVESTIMENTI										
Categoria 2.1.1: ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI										
U211/10-01	Finanziamento dello Stato L. 84/94 art. 5	3.836.357	1.610.839	2.225.518	3.836.357	-	3.836.357	1.610.839 -	2.225.518	2.225.518
U211/10-02	Finanziamento dello Stato L. 413/98	6.837.835	34.824	6.712.698	6.747.522	- 90.313	15.489.702	70.623 -	15.419.079	8.024.740
U211/10-03	Finanziamento dello Stato L. 388/2000	861.606	17.422	2.000	19.422	- 842.184	1.223.910	33.792 -	1.190.118	182.366
U211/10-04	Finanziamento dello Stato L. 443/2001	473.664	356.412	117.252	473.664	-	473.664	356.412 -	117.252	117.252
U211/10-05	Finanziamento dello Stato L. 166/2002	40.818.930	165.733	40.653.197	40.818.930	-	40.818.930	165.733 -	40.653.197	40.653.197
U211/10-06	Finanziamento dello Stato - Fondi per la Port Security	18.095	6.120	1.975	8.095	- 10.000	4.495.138	6.120 -	4.489.018	1.975
U211/10-07	Finanziamento dello Stato L. 296/2006 art. 1 c. 994	-	-	-	-	-	4.488.400	2.089 -	4.486.311	3.911
U211/10-08	Trasferimenti dalla Regione POR 2000-2006 Fondi P.I.P.T.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U211/10-09	Trasferimenti dalla Regione POR 2000-2006	-	-	-	-	-	3.000.000	-	3.000.000	-
U211/10-10	Trasferimenti dalla Regione POR 2007-2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U211/10-11	Finanz. dello Stato L. 296/2006 (anno 2007) art. 1 c. 983	683.349	392.563	179.658	572.221	- 111.128	1.883.349	950.371 -	932.978	314.554
U211/10	Acquisto, costruzione, trasform. op. portuali/immobiliari	53.529.836	2.583.913	49.892.298	52.476.211	- 1.053.825	75.709.450	3.195.979 -	72.513.471	51.523.513

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2010 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni	previsioni	pagamenti	differenza previsioni	
		13	14	15	16	17	18	19	20	
U.P.B. 1.2 SPESE PER INTERVENTI DIVERSI										
Categoria 1.2.1: USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI										
U121/10-01	Servizio di illuminazione	23.785	17.785	6.000	23.785	-	343.785	331.852 -	11.933	92.273
U121/10-02	Servizio idrico	45	45	-	45	-	845	373 -	472	37
U121/10-03	Gestione punti mare Manfredi, Masuccio	220.654	190.256	6.228	196.484 -	24.170	480.654	358.089 -	122.565	88.997
U121/10-04	Altri servizi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U121/10	Prest. terzi gestione servizi portuali - utenze portuali varie	244.484	208.086	12.228	220.314 -	24.170	825.284	690.314 -	134.970	181.307
U121/20-01	Prestazioni di terzi per la manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi	8.793	8.635	-	8.635 -	158	58.793	31.742 -	27.051	13.624
U121/20-02	Pulizia delle parti comuni in ambito portuale	73.256	35.456	-	35.456 -	37.800	368.256	289.297 -	78.959	35.174
U121/20-03	Servizio di prelievo rifiuti presso aree in concessione	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U121/20	Prestazioni terzi manutenzioni, riparazioni, pulizia, adattamenti parti	82.049	44.091	-	44.091 -	37.958	427.049	321.039 -	106.010	48.798
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	2.000	2.000	-	2.000	-	2.000	2.000	-	-
U121/50	Spese per la security e sicurezza portuale	86.890	86.802	288	86.890	-	253.210	168.183 -	85.027	100.592
U121/60-01	Spese per mostre, convegni e altre attività ex art. 6 c.1 lett. a) L.84/94	53.510	44.210	9.300	53.510	-	289.613	241.285 -	48.328	48.224
U121/60-02	Spese per servizio di accoglienza ai crocieristi	-	-	-	-	-	117.800	30.403 -	87.397	87.396
U121/60	Spese mostre, convegni e attività ex art. 6 c.1 lett. a) L.84/94	53.510	44.210	9.300	53.510	-	407.413	271.688 -	135.725	135.620
U121/70	Spese per borse di studio	40.660	14.000	10.160	24.160 -	16.500	68.460	14.000 -	54.460	22.960
	Totale Categoria 1.2.1	509.593	398.989	31.976	430.965 -	78.628	1.983.416	1.467.224 -	516.192	489.277
Categoria 1.2.2: TRASFERIMENTI PASSIVI										
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo portuale	62.600	12.600	50.000	62.600	-	141.600	86.578 -	55.022	58.500
U122/20	Altri contributi	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U122/30	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U122/40	Partecipazione a società esercenti attività di cui ai compiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria 1.2.2	62.600	12.600	50.000	62.600	-	141.600	86.578 -	55.022	58.500
Categoria 1.2.3: ONERI FINANZIARI										
U123-10	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	-	-	-	-	-	1.000	719 -	281	-
	Totale Categoria 1.2.3	-	-	-	-	-	1.000	719 -	281	-
Categoria 1.2.4: ONERI TRIBUTARI										
U124/10-01	Irap personale Autorità Portuale	10.291	10.291	-	10.291	-	129.291	106.559 -	22.732	11.947
U124/10-02	Irap Presidente e Revisori	2.225	2.225	-	2.225	-	22.225	19.056 -	3.169	1.336
U124/10-03	Altre imposte, tasse e tributi vari	1.204	1.204	-	1.204	-	7.204	8.030	826	1.602
U124/10	Oneri tributari	13.720	13.720	-	13.720	-	158.720	133.645 -	25.075	14.885
	Totale Categoria 1.2.4	13.720	13.720	-	13.720	-	158.720	133.645 -	25.075	14.885

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2010 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio	
		residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni	previsioni	pagamenti	differenza previsioni		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
Categoria 1.1.3: SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI											
U113/10-01	Canoni di noleggio e spese di manutenzione auto	936	936	-	936	-	21.936	15.801	-	6.135	2.973
U113/10-02	Spese per carburanti, lubrificanti, lavaggio auto	305	305	-	305	-	5.305	4.383	-	922	1.418
U113/10-03	Spese per ciclomotori	-	-	-	-	-	1.000	421	-	579	-
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto	1.241	1.241	-	1.241	-	28.241	20.605	-	7.636	4.391
U113/20	Servizio di somministrazione di lavoro interinale	-	-	-	-	-	40.000	29.409	-	10.591	10.591
U113/30-01	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione	3.280	3.280	-	3.280	-	18.490	8.318	-	10.172	5.983
U113/30-02	Spese per pulizia, vigilanza e riscaldamento dei locali a disposizione	12.278	11.990	-	11.990	288	54.668	40.921	-	13.747	13.458
U113/30	Lavori manut./riparaz., adattamenti, pulizia, vigilanza, (...) locali a	15.558	15.270	-	15.270	288	73.158	49.239	-	23.919	19.441
U113/40-01	Locazioni passive immobili	-	-	-	-	-	95.000	94.136	-	864	-
U113/40-02	Noleggio attrezzature	21.750	18.630	-	18.630	3.120	76.750	57.090	-	19.660	14.115
U113/40-03	Noleggio centralina meteo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U113/40	Locazioni passive	21.750	18.630	-	18.630	3.120	171.750	151.226	-	20.524	14.115
U113/50	Spese consulenze, studi ed altre prestazioni professionali	34.728	11.572	15.300	26.872	7.856	104.590	11.572	-	93.018	84.418
U113/60-01	Energia elettrica	1.881	1.881	-	1.881	-	17.881	11.033	-	6.848	3.011
U113/60-02	Teléfono fissa, servizi internet, connettività	3.569	1.484	2.085	3.569	-	24.569	14.910	-	9.659	6.201
U113/60-03	Teléfono mobile	1.116	1.116	-	1.116	-	10.116	8.036	-	2.080	2.080
U113/60-04	Acqua	152	152	-	152	-	2.152	601	-	1.551	139
U113/60-05	Gas	29	29	-	29	-	429	129	-	300	-
U113/60-06	Altre utenze	-	-	-	-	-	1.000	-	-	1.000	-
U113/60	Utenze	6.747	4.662	2.085	6.747	-	56.147	34.709	-	21.438	11.431
U113/70	Materiale economato e di facile consumo	1.564	1.564	-	1.564	-	25.564	14.397	-	11.167	10.142
U113/71	Servizio di fotocopie, rilegature, ecc.	-	-	-	-	-	7.000	5.821	-	1.179	-
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	2.843	-	-	-	2.843	8.343	3.276	-	5.067	-
U113/90	Spese postali	18	-	18	18	-	9.018	6.164	-	2.854	2.854
U113/100-01	Spese per servizi informatici e telematici	20.575	20.283	292	20.575	-	65.575	39.309	-	26.266	25.748
U113/100-02	Altre spese diverse	26.478	24.659	1.819	26.478	-	41.478	29.519	-	11.959	7.495
U113/100-03	Spese per servizio antincendio	28	-	28	28	-	528	129	-	399	98
U113/100-04	Spese software di contabilità, software personale e banche dati	5.504	4.274	-	4.274	1.230	21.504	14.383	-	7.121	5.154
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	52.585	49.216	2.139	51.355	1.230	129.085	83.340	-	45.745	38.495
U113/110	Spese per atti e contratti vari	-	-	-	-	-	1.000	-	-	1.000	-
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	-	-	-	-	-	2.500	1.200	-	1.300	-
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	-	-	-	-	-	1.000	715	-	285	-
U113/140	Premi di assicurazione	-	-	-	-	-	32.000	30.247	-	1.753	-
U113/150	Spese di pubblicità, rappresentanza e sponsorizzazioni	6.984	5.884	1.100	6.984	-	22.468	14.344	-	8.124	7.955
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	1.875	1.625	250	1.875	-	6.875	6.119	-	756	2.722
Totale Categoria 1.1.3		145.893	109.664	20.882	130.556	15.337	718.739	462.383	-	256.356	206.555

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2010 PARTE 2^a - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio	
		residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	variazioni	previsioni	pagamenti	differenza previsioni		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
TITOLO I - USCITE CORRENTI											
UPB 1.1 FUNZIONAMENTO											
Categoria 1.1.1: SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
U111/10-01	Indennità di carica Presidente	-	-	-	-	-	205.610	202.182	-	3.428	-
U111/10-02	Rimborsi spese Presidente	3.080	2.690	390	3.080	-	17.080	16.060	-	1.020	990
U111/10-03	Oneri sociali Presidente	864	864	-	864	-	12.864	10.434	-	2.430	871
U111/10	Indennità, oneri sociali e rimb.spese Presidente AP Salerno	3.944	3.554	390	3.944	-	235.554	228.676	-	6.878	1.861
U111/20-01	Indennità di carica membri del Comitato Portuale	14.985	976	14.009	14.985	-	30.851	976	-	29.875	21.655
U111/20-02	Rimborsi spese del Comitato Portuale	-	-	-	-	-	134	-	-	134	-
U111/20	Indennità carica e rimb.spese membri Comitato Portuale	14.985	976	14.009	14.985	-	30.985	976	-	30.009	21.655
U111/30-01	Indennità di carica Organi di controllo	33.091	22.287	10.804	33.091	-	81.106	35.468	-	45.638	36.704
U111/30-02	Rimborsi spese Organi di controllo	1.066	1.066	-	1.066	-	15.012	10.533	-	4.479	2.615
U111/30	Indennità di carica e rimborsi spese Organi di controllo	34.157	23.353	10.804	34.157	-	96.118	46.001	-	50.117	39.319
	Totale Categoria 1.1.1	53.086	27.883	25.203	53.086	-	362.657	275.653	-	87.004	62.835
Categoria 1.1.2: ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO											
U112/10	Emolumenti fissi al Segretario Generale	-	-	-	-	-	143.800	143.800	-	-	-
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	808	808	-	808	-	697.808	643.643	-	54.165	-
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente (CCNL)	1.882	1.882	-	1.882	-	33.882	30.850	-	3.032	2.948
U112/40-01	Oneri contrattazione decentrata (II livello) per premio di produzione	177.062	177.062	-	177.062	-	471.062	287.598	-	183.464	172.193
U112/40-02	Oneri contrattazione decentrata (II livello) per indennità varie	10.987	10.987	-	10.987	-	165.987	135.296	-	30.691	10.632
U112/40-03	Oneri contrattazione decentrata (II livello) per buoni pasto	9.078	9.078	-	9.078	-	70.178	39.713	-	30.465	10.485
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata (II livello)	197.127	197.127	-	197.127	-	707.227	462.607	-	244.620	193.310
U112/50	Oneri derivanti da rinnovo contrattuale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
U112/60-01	Indennità di missione e rimborsi spese per Segretario Generale	-	-	-	-	-	8.000	5.295	-	2.705	-
U112/60-02	Indennità di missione e rimborsi spese per personale dipendente	-	-	-	-	-	20.000	15.838	-	4.162	-
U112/60	Indennità di missione e rimborsi spese	-	-	-	-	-	28.000	21.133	-	6.867	-
U112/70	Altri oneri per il personale	142	142	-	142	-	2.642	2.058	-	584	70
U112/80	Enti	499	-	499	499	-	35.499	5.807	-	29.692	4.358
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali, ecc. a carico dell'Ente	32.797	32.067	730	32.797	-	463.397	339.280	-	124.117	38.993
	Totale Categoria 1.1.2	233.255	232.026	1.229	233.255	-	2.112.255	1.649.178	-	463.077	239.679

All. 3 A

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2010		2009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		5.002.160		4.822.590
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		679		2.420
Totale valore della produzione (A)		5.002.839		4.828.010
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		-		-
7) per servizi		2.296.117		1.759.018
8) per godimento beni di terzi		-		-
9) per il personale:		1.750.241		1.699.538
a) salari e stipendi	1.236.221		1.204.166	
b) oneri sociali	340.989		330.951	
c) trattamento di fine rapporto	93.923		85.676	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	79.108		78.745	
10) Ammortamenti e svalutazione		479.436		487.262
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	395.972		403.814	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	83.464		83.448	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-		-	
14) Oneri diversi di gestione		422.663		371.281
Totale costi (B)		4.948.467		4.317.099
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		54.382		507.911
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-	-
16) Altri proventi finanziari		1.150		1.807
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	1.150		1.807	
17) Interessi e altri oneri finanziari	-	719	-	519
17-bis) Utili e perdite su cambi		-		-
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		431		1.288

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2010		2009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		22		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	22		-	
19) Svalutazioni	-	2		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	2		-	
Totale rettifiche di valore		20		-
E) PROVENTI E ONERI STRA ORDINARI				
20) proventi, con separate indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		-		-
21) oneri straordinari, con separate indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.149		-		-
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		123.965		25.327
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui		17.120		121.909
Totale delle partite straordinarie		106.845		96.583
Risultato prima degli imposte (A - B + C + D + E)		161.678		412.617
Imposte dell'esercizio		-		-
Avanzo Economico		161.678		412.617

All. 3 B

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

DESCRIZIONE	2010	2009
A. RICAVI	5.002.839	4.825.010
+ Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	-	-
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	5.002.839	4.825.010
- Consumi di materie prime e servizi esterni	- 2.718.780	- 2.130.299
C. VALORE AGGIUNTO	2.284.059	2.694.711
- Costo del lavoro	- 1.750.241	- 1.699.538
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	533.818	995.173
- Ammortamenti	- 479.436	- 487.262
- Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	-	-
- Saldo proventi ed oneri diversi	-	-
E. RISULTATO OPERATIVO	54.382	507.911
+ Saldo proventi ed oneri finanziari	431	1.288
+ Saldo rettifiche di valore di attività finanziarie	20	-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI	54.833	509.199
+ Saldo proventi ed oneri straordinari	106.845	- 96.582
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	161.678	412.617
- Imposte di esercizio	-	-
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	161.678	412.617

All. 4

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITÀ	ANNO 2010	ANNO 2009
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	-	-	A) PATRIMONIO NETTO	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	-	-
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	-	-
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	III. Riserve di rivalutazione	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	20.006	29.161	IV. Contributi a fondo perduto	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere e di ingegno	-	-	V. Contributi per ripiano disavanzi	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	21.782	31.680	VI. Riserve statutarie	-	-
5) Avviamento	-	-	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	5.425.144	5.012.526
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	70.549	1.334.928	IX. Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio	161.678	412.617
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	576.296	727.213	Totale Patrimonio Netto (A)	5.686.822	5.425.143
8) altre in c/impianti	13.758.549	12.273.236	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
Totale	14.447.182	14.396.218	1) per contributi a destinazione vincolata	28.196.682	29.008.247
II. Immobilizzazioni materiali			2) per contributi indistinti per la gestione	-	-
1) Terreni e fabbricati	413.396	409.196	3) per contributi in natura	-	-
2) Impianti e macchinari	319.423	316.474	Totale contributi in conto capitale (B)	28.196.682	29.008.247
3) Attrezzature industriali e commerciali	555.862	509.290	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
4) automezzi e motomezzi	13.460	500	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	2) per imposte	-	-
6) diritti reali di godimento	-	-	3) per altri rischi ed oneri futuri	165.197	155.901
7) altri beni in c/impianti	3.513.678	3.514.074	4) per ammortamento cespiti compresi nell'attivo patrimoniale	3.041.602	2.494.678
Totale	4.816.819	4.749.634	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	3.206.799	2.650.579
III. Immobilizzazioni finanziarie			D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	476.006	392.630
1) Partecipazioni in:			E) RESIDUI PASSIVI		
a) imprese controllate	-	-	1) obbligazioni	-	-
b) imprese collegate	-	-	2) verso banche	-	-
c) imprese controllanti	-	-	3) verso altri finanziatori	-	-
d) altre imprese	40.580	40.580	4) acconti	-	-
e) altri enti	-	-	5) debiti verso fornitori	405.282	514.957
2) Crediti			6) rappresentati da titoli di credito	-	-
a) verso imprese controllate	-	-	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	-	-
b) verso imprese collegate	-	-	8) debiti tributari	53.867	72.087
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	-	-	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	55.536	48.496
d) verso altri	-	-	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	-	-
3) Altri titoli	-	-	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	-	-
4) Crediti finanziari diversi	16.888	16.888	12) debiti diversi	821.496	606.640
Totale	67.468	67.468	13) debiti per immobilizzazioni in c/impianti	54.327.786	54.951.056
Totale immobilizzazioni (B)	19.320.469	19.203.220	14) debiti per beni, opere e immobilizzazioni tecniche	70.549	1.334.900
			Totale Residui Passivi (E)	66.734.616	67.628.136

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITÀ	ANNO 2010	ANNO 2009
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	2) Risconti passivi	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	3) Aggio su presbii	-	-
3) lavori in corso	-	-	4) Riserve tecniche	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-			
5) acconti	-	-	Totale ratei e risconti (F)	-	-
Totale	-	-			
II. Residui attivi					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	412.274	318.013			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	-	-			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	-	-			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	46.840.478	46.474.140			
4-bis) Crediti tributari	-	-			
5) crediti verso altri	36.319	24.909			
Totale	47.289.071	46.817.062			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-			
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-			
3) altre partecipazioni	-	-			
4) altri titoli	-	-			
Totale	-	-			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	26.590.285	28.984.353			
2) assegni	-	-			
3) denaro e valori in cassa	-	-			
Totale	26.590.285	28.984.353			
Totale attivo circolante (C)	73.879.356	76.801.415			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	-	-			
2) Risconti attivi	-	-			
Totale ratei e risconti (D)	-	-			
TOTALE ATTIVO	93.199.826	96.004.636	TOTALE PASSIVO E NETTO	93.199.826	96.004.636

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

Indice**Parte I: Il bilancio finanziario**

1. Principi contabili di riferimento
2. Il bilancio di previsione 2009
3. Il rendiconto generale
4. Entrate
 - 4.1 Entrate correnti
 - 4.2 Entrate in conto capitale
 - 4.3 Partite di giro
5. Uscite
 - 5.1 Spese correnti
 - 5.2 Spese in conto capitale
 - 5.3 Partite di giro
6. La gestione dei residui
7. La gestione di cassa

Parte II: Il bilancio economico patrimoniale

1. Criteri di valutazione
2. Analisi delle voci dello stato patrimoniale e del conto economico
3. Sistema di contabilità economica per centri di costo
4. Costo delle missioni istituzionali

Parte I: Il bilancio finanziario**1. Principi contabili di riferimento**

Il rendiconto generale 2010 è stato redatto, così come quello del 2009, nel rispetto dei seguenti principi contabili:

- principio dell'universalità;
- principio dell'integrità;
- principio della veridicità ed attendibilità;
- principio della congruità;
- principio della prudenza;
- principio della comparabilità;
- principio della competenza finanziaria;
- principio della competenza economica.

Il documento contabile è stato predisposto recependo i principi di cui alle leggi 7 agosto 1990 n. 241 e 3 aprile 1997 n. 94, con le quali è stata adottata una nuova disciplina del bilancio dello Stato. I prospetti utilizzati sono quelli introdotti dal nuovo regolamento di contabilità, approvato dal Comitato Portuale con delibera n. 14/2007 e dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione con nota del 15/01/2008 prot. M_TRA/DINFR/556.

2. Il bilancio di previsione 2010

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2010 è stato approvato dal Comitato Portuale, con delibera n. 33/2009, e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con nota del 05/03/2010 – Divisione 2 - M_TRA/PORTI/ prot. n. 3003.

Successivamente, con delibera del Comitato Portuale n. 13 del 27/07/2010, è stato effettuato un assestamento con variazione di bilancio, scaturito principalmente dall'esigenza di tener conto dell'effettivo andamento delle entrate e delle uscite nei primi sei mesi dell'anno rispetto alle previsioni iniziali. Tale provvedimento è stato approvato dai Ministeri vigilanti con nota M.I.T. – Direzione Generale per i Porti del 15/10/2010 prot. M_TRA/PORTI/10818. Mettendo a raffronto preventivo e rendiconto 2010 emerge quanto segue:

Tab./1

Entrate 2010

Tipologia	Previsto	Accertato	Variazioni
Correnti	4.429.633	5.003.988	574.355 (+)
Conto capitale	160.265.704	2.490.490	-157.775.214 (-)
Partite di giro	975.000	775.740	-199.260 (-)
Totale entrate	165.670.337	8.270.218	157.400.119 (-)

Tab./2

Uscite 2010

Tipologia	Previsto	Impegnato	Variazioni
Correnti	4.718.687	4.387.263	331.424 (-)
Conto capitale	176.640.183	4.700.760	171.939.423 (-)
Partite di giro	975.000	775.740	199.260 (-)
Totale spese	182.333.870	9.863.763	172.470.107 (-)

Dal prospetto che precede si vede come a consuntivo sia le entrate che le uscite siano state inferiori a quelle previste.

Per ciò che si riferisce alla differenza tra spese previste e spese effettuate, di parte corrente, la stessa è il frutto di una gestione che ha scontato gli effetti della crisi economica internazionale che, scoppiata nel 2008, si è protratta nel 2009 e 2010. Ciò in quanto vi è stata la consapevolezza del fatto che tale difficile congiuntura avrebbe comportato la contrazione dei traffici marittimi che si sarebbe poi riverberata, a livello di Ente, in minori entrate rispetto alle previsioni.

Dal prospetto sopra riportato si vede come, a consuntivo, per la parte corrente, la differenza tra entrate (€ 5.003.988) e uscite (€ 4.387.263), è stata di € 616.725, laddove nel bilancio di previsione assestato era pari a (4.429.633 - 4.718.687) - € 289.054.

Per quanto riguarda le spese in conto capitale, nel 2010 sono stati impegnati € 4.700.760. La differenza tra le spese previste e quelle impegnate è dovuta al fatto l'Ente non ha ancora ottenuto tutte le autorizzazioni e i pareri prescritti dalla legge per l'avvio dei lavori. Tale differenza si è riflessa in modo speculare sulle entrate in conto capitale. Autorizzazioni e pareri che, per buona in parte, sono intervenuti nei primi mesi del 2011, consentendo di indire tutte le gare necessarie per l'affidamento dei lavori finanziati e, grazie a ciò, nessun finanziamento è stato revocato all'Autorità Portuale.

3. Il rendiconto generale

La gestione dell'esercizio 2010, presenta un disavanzo finanziario di € 1.593.546 ed un avanzo economico di € 161.678, come emerge da seguenti schemi riassuntivi comparati con i corrispondenti valori del 2009.

Tab./3

Conto finanziario

Conto finanziario	Esercizio 2010	Esercizio 2009
<u>Entrate</u>		
Correnti	5.003.988	4.826.817
Conto capitale	2.490.490	96.805
Partite di giro	775.740	700.511
Totale entrate	8.270.218	5.624.133
<u>Uscite</u>		
Correnti	4.387.263	3.820.605
Conto capitale	4.700.760	931.061
Partite di giro	775.741	700.511
Totale spese	9.863.764	5.452.177
Avanzo/disavanzo finanziario	-1.593.546	+171.956