

22. LA GESTIONE DEI RESIDUI**ANNO 2002**

(in migliaia di euro)

Residui attivi:

Consistenza all'1.1.02	27.046
Variazioni	27 (-)
Totale provvisorio	27.019
Somme riscosse	21.217
Somme rimaste da riscuotere (a)	5.802
Residui dell'esercizio 2002 (b)	39.796
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2002 (a+b)	45.598

Residui passivi:

Consistenza all'1.1.02	37.195
Variazioni	19 (-)
Totale provvisorio	37.176
Somme pagate	3.147
Somme rimaste da pagare (a)	34.029
Residui dell'esercizio 2002 (b)	39.100
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2002 (a+b)	73.129

I residui attivi al 31.12.02 di complessivi milioni 45,598 sono costituiti:

- per le entrate correnti, dal contributo dello Stato per la manutenzione ordinaria delle parti comuni dell'ambito portuale (migliaia 266), dalla tassa portuale (migliaia 426), dai proventi del servizio traffico passeggeri (migliaia 100), dal traffico di mezzi pesanti (migliaia 232), dai canoni demaniali (migliaia 234), dagli interessi attivi del conto fruttifero presso la Tesoreria Provinciale dello Stato (migliaia 12) e da altre entrate per 119 migliaia di euro;
- per le entrate in conto capitale i residui riguardano per milioni 1,619 il contributo del Ministero dei Trasporti e della Navigazione per la manutenzione straordinaria alle opere d'arti portuale, per milioni 1,048 il contributo per l'escavo dei fondali, per milioni 2,068 il contributo per opere di grande infrastrutturazione, per milioni 4,138 il finanziamento finalizzato alla realizzazione della 2^a fase delle opere a mare, per milioni 0,6 il contributo della Comunità Europea, per milioni 0,163 il contributo della Regione, milioni 0,054 il contributo della Provincia, nonché per milioni 0,038 i contributi assegnati dalla Camera di Commercio, e per contributi diversi milioni 0,193.

Nell'esercizio in esame, risultano accertati, inoltre, milioni 34,086 relativi al finanziamento concesso dallo Stato, ai sensi della Legge 30.11.1998 n. 413 rifinanziata dalla Legge 488/99 e dalla Legge 388/2000, finalizzato alla

realizzazione della 3^a fase delle opere a mare;

- per partite di giro per milioni 0,202.

Al 31.12.02 i residui passivi ammontano a milioni 73,129 e sono da ricondurre

a:

- spese per gli Organi dell'Ente, milioni 0,076;
- oneri per il personale in servizio, milioni 0,098;
- spese per acquisto di beni di consumo e di servizi, milioni 0,259;
- oneri tributari, milioni 0,056;
- ammortamenti, milioni 0,352;
- spese in conto capitale per manutenzione straordinaria delle parti comuni del porto, milioni 3,492 per l'escavo dei fondali milioni 0,083 e per opere di grande infrastrutturazione milioni 5,394; risulta altresì impegnato l'importo di milioni 23,752 per la realizzazione della 2^a fase delle opere a mare e di milioni 34,447 per la realizzazione della 3^a fase delle opere a mare di cui sopra per residui di entrate in c/capitale;
- spese per acquisto di impianti portuali, attrezzature ed altri beni mobili, milioni 0,032;

trattamento di fine rapporto di lavoro per il personale dipendente, milioni 0,784;

I residui passivi per partite di giro ammontano a milioni 4,304. Tale rilevante importo è dovuto al contributo compensativo del canone Fincantieri assegnato con Legge 522/99 che alla data del 31 dicembre 2002 ammonta a complessivi 4,220 milioni di euro.

ANNO 2003

(in migliaia di euro)

Residui attivi:

Consistenza all'1.1.03	45.598
Variazioni	9 (-)
Totale provvisorio	45.589
Somme riscosse	5.300
Somme rimaste da riscuotere (a)	40.289
Residui dell'esercizio 2002 (b)	10.027
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2002 (a+b)	50.316

Residui passivi:

Consistenza all'1.1.03	73.129
Variazioni	892 (-)
Totale provvisorio	72.237
Somme pagate	4.812
Somme rimaste da pagare (a)	67.425
Residui dell'esercizio 2002 (b)	11.917
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2003 (a+b)	79.342 (*)

(*) Aumento per impropria.

I residui attivi al 31.12.03 di complessivi milioni 50,316 sono costituiti:

- per le entrate correnti, dal contributo del Ministero delle Infrastrutture (ex LL.PP.) per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (milioni 0,532), dalla tassa portuale (mil. 0,413), dai proventi del servizio traffico passeggeri (milioni 0,084), dal traffico di mezzi pesanti (TIR) (milioni 0,223), dai canoni demaniali (milioni 0,128), dagli interessi attivi del conto fruttifero presso la Tesoreria Provinciale dello Stato (milioni 0,025) e da entrate varie per complessivi milioni 0,148;
- per le entrate in conto capitale i residui riguardano per milioni 1,048 il contributo del Ministero dei Trasporti e della Navigazione per l'escavo dei fondali, per milioni 1,795 in contributo dello Stato per opere di grande infrastrutturazione, per milioni 1,978 il saldo del finanziamento finalizzato alla realizzazione della 2ª fase delle opere a mare, per milioni 42,866 il finanziamento complessivo derivante dalla stipula di 3 contratti di mutuo con la Depfa Bank per la realizzazione della 3ª fase delle opere a mare di cui si è detto anche per le entrate in c/ capitale, per milioni 0,002 della soprattassa di ancoraggio, per milioni 0,6 il contributo della Comunità Europea, per milioni 0,091 il contributo della Regione, per milioni 0,054 il contributo dell'Amministrazione Provinciale, per milioni 0,039 il contributo assegnato dalla Camera di Commercio nonché, contributi diversi per

milioni 0,130;

- per le partite di giro per milioni 0,160.

Al 31.12.03 i residui passivi ammontano a milioni 79,342 e sono da ricondurre

a:

- spese per gli organi dell'Ente per milioni 0,086;
- spese per il personale in attività di servizio per milioni 0,091;
- spese per acquisto di beni di consumo e di servizi per milioni 0,373;
- oneri tributari per milioni 0,026;

Spese in conto capitale per manutenzione straordinaria alle parti comuni del porto di milioni 3,798, per l'escavo dei fondali di milioni 0,139, per opere di grande infrastrutturazione di milioni 3,994, per la realizzazione della 2^ fase delle opere a mare di milioni 23,484, nonché quelle per le opere di 3^ fase per milioni 43,053;

- Spese per acquisto di impianti portuali, attrezzature ed altri beni mobili, per milioni 0,204;

I residui passivi per partite di giro ammontano a milioni 4,094. Come per l'esercizio 2002, tale rilevante importo è dovuto al contributo compensativo del canone Fincantieri assegnato con Legge 522/99 che alla data del 31 dicembre 2003 risulta ridotto ad 4,008 milioni di euro.

ANNO 2004

(in migliaia di euro)

Residui attivi:

Consistenza all'1.1.04	50.316
Variazioni	625 (-)
Totale provvisorio	49.691
Somme riscosse	1.533
Somme rimaste da riscuotere (a)	48.158
Residui dell'esercizio 2002 (b)	41.506
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2004 (a+b)	89.664

Residui passivi:

Consistenza all'1.1.04	79.342
Variazioni	156 (-)
Totale provvisorio	79.186
Somme pagate	8.127
Somme rimaste da pagare (a)	71.059
Residui dell'esercizio 2002 (b)	49.078
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2004 (a+b)	120.137

I residui attivi al 31.12.04 di complessivi milioni 89,664 sono costituiti:

- per le entrate correnti, dal contributo del Ministero delle Infrastrutture (ex LL.PP.) per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale relativo agli anni 2002 e 2003 (milioni 0,533), dalla tassa portuale (mil. 0,612), dai proventi del servizio traffico passeggeri (milioni 0,091), dal traffico di mezzi pesanti (TIR) (milioni 0,204), dai canoni demaniali (milioni 0,216), dagli interessi attivi del conto fruttifero presso la Tesoreria Provinciale dello Stato (milioni 0,037) e da entrate varie per complessivi milioni 0,157;
- per le entrate in conto capitale i residui riguardano il contributo del Ministero dei Trasporti e della Navigazione per la manutenzione straordinaria alle opere d'arte portuale, per milioni 2,087, per milioni 0,473 il contributo del Ministero dei Trasporti e della Navigazione per l'escavo dei fondali, per milioni 5,758 in contributo dello Stato per opere di grande infrastrutturazione, per milioni 17,306 il finanziamento finalizzato alla realizzazione della 2° fase delle opere a mare, per milioni 60,866 il finanziamento aggiornato al nuovo quadro economico per la realizzazione della 3^ fase delle opere a mare, per milioni 0,004 della sopratassa di ancoraggio, per milioni 0,600 il contributo della Comunità Europea, per milioni 0,91 il contributo della Regione, per milioni 0,431 il contributo dell'Amministrazione Provinciale, nonché, contributi diversi per milioni 0,084;

- per le partite di giro per milioni 0,114.

Al 31.12.04 i residui passivi ammontano a milioni 120,137 e sono da ricondurre a:

- spese per gli organi dell'Ente per milioni 0,039;
- spese per il personale in attività di servizio per milioni 0,108;
- spese per acquisto di beni di consumo e di servizi per milioni 0,416;
- oneri tributari per milioni 0,029;
- contributi per lo sviluppo dell'attività portuale per milioni 0,015;
- oneri per liti, arbitraggi, risarcimenti per milioni 0,395;
- oneri diversi per milioni 0,021;
- spese in conto capitale per manutenzione straordinaria alle parti comuni del porto di milioni 1,367, per l'escavo dei fondali di milioni 1,530, per opere di grande infrastrutturazione di milioni 10,442, per la realizzazione della 2^a fase delle opere a mare di milioni 35,877, nonché quelle per le opere di 3^a fase per milioni 60,948;
- spese per interventi in materia di Security per milioni 4,931;
- Spese per acquisto di impianti portuali, attrezzature ed altri beni mobili, per milioni 0,087.

I residui passivi per partite di giro ammontano a milioni 3,932. Tale rilevante importo è dovuto al contributo compensativo del canone Fincantieri assegnato con Legge 522/99 che alla data del 31 dicembre 2004 risulta essere pari a 3,795 milioni di euro.

TABELLA RIASSUNTIVA

(in migliaia di euro)

ANNO	2002	2003	2004
Attivi	45.978	50.316	89.664
Passivi	73.129	79.342	120.137

Il rilevante aumento dei residui attivi e passivi per l'anno 2004 è stato causato dal finanziamento aggiornato al nuovo quadro economico per la realizzazione della 3^a fase delle opere a mare, per circa mil. 60.

23. LA GESTIONE DI CASSA E LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

	2002		2003		2004	
Consistenza di cassa inizio esercizio		23.518		43.874		47.006
<i>in c/competenza</i>	7.230		7.486		10.867	
Riscossioni						
<i>in c/residui</i>	21.217	28.447	5.300	12.786	1.534	12.401
Pagamenti						
<i>in c/competenza</i>	4.944		4.842		5.566	
<i>in c/residui</i>	3.147	8.091	4.812	9.654	8.127	13.693
Consistenza di cassa fine esercizio		43.874		47.006		45.714
<i>esercizi precedenti</i>	5.802		40.289		48.158	
Residui attivi						
<i>dell'esercizio</i>	39.796	45.598	10.027	50.316	41.506	89.664
<i>esercizi precedenti</i>	34.029		67.425		71.059	
Residui passivi						
<i>dell'esercizio</i>	39.100	73.129	11.917	79.342	49.078	120.137
Avanzo d'Amministrazione		(1) 16.343		(2) 17.980		(3) 15.241
<i>Variazione %</i>				10,02%		-15,23%

(1) Di cui € 167.171 indisponibili ai sensi del D.M.29.11.2002.

(2) Di cui € 167.171 indisponibili ai sensi del D.M.29.11.2002 ed € 865.929 per copertura TFR.

(3) Di cui € 167.171 indisponibili ai sensi del D.M. 29.11.2002, ed € 757.000 per copertura TFR. Per tale anno occorre tener conto altresì del punto 2) dell'art. 45 del D.P.R. 27.2.2003 n. 97.

PARTE IV**24. Considerazioni conclusive**

L'esame della gestione degli esercizi finanziari 2002, 2003 e 2004 condotta dall'A.P. di Ancona consente di esprimere un giudizio complessivamente positivo per il modo in cui la medesima interpreta il ruolo pubblicistico affidatole dalla normativa in vigore.

L'assetto organizzatorio appare soddisfacente ed in grado di affrontare le numerose e difformi problematiche che investono quotidianamente la vita del porto.

Ciò ha consentito di superare senza eccessivi traumi il periodo di commissariamento dell'Ente, protrattosi dall'ottobre 2003 al dicembre 2004.

Di buon livello è l'attività promozionale volta a far conoscere il porto e le sue attività attraverso la stampa e la partecipazione ad incontri con altri operatori portuali nazionali ed esteri.

Le entrate e le uscite per i tre esercizi considerati hanno sostanzialmente rispettato le previsioni, evidenziando peraltro, il calo delle entrate correnti e l'aumento delle uscite correnti per i motivi ampiamente sopra illustrati.

L'avanzo finanziario di competenza esistente alla fine del 2002 (€ 2.982.000), diminuito nel 2003 (€ 754.000), è divenuto disavanzo nel 2004 (-2.270.000) per effetto del forte incremento delle spese in c/ capitale (€ 48.870.000).

Gli impegni delle somme destinate alla ristrutturazione del porto e all'ammodernamento delle infrastrutture hanno dato luogo alla formazione di una massa ingente di residui passivi, specie di quelli di esercizio, che sono fortemente aumentati nel corso del 2004, come dettagliatamente descritto nel corso della relazione.

Analogia dinamica si è riscontrata nell'accumulo dei residui attivi, per cui sarà preciso obbligo dell'Ente di provvedere a ricondurne l'ammontare in limiti fisiologici accettabili.

Da segnalare, infine, la consistenza di cassa alla fine dei tre esercizi in esame di livello costantemente elevata (43.874.000 nel 2002, € 47.000.000 nel 2003, € 45.714.000 nel 2004) e l'avanzo di amministrazione, pressoché costante (da milioni di euro 15,2 a 17,9) ma di importi accettabili.



AUTORITÀ PORTUALE DI ANCONA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

AP Autorità Portuale

ANCONA

Comitato Portuale

Deliberazione n° 14
29 Aprile 2003
-seconda convocazione-

oggetto: approvazione Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2002.

Il Comitato Portuale:

- visto l'art. 9, comma 3, lettera d), della Legge 28/1/1994, n° 84 e successive modifiche ed integrazioni;
- visto l'art. 12, comma 2, lettera a), della richiamata Legge 84/94;
- visto il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2002 con annessa Relazione del Presidente dell'Autorità Portuale;
- vista la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul predetto Bilancio Consuntivo;
- preso atto che nei sottoindicati Capitoli in fase di assestamento dei relativi dati di Bilancio si sono verificate, per motivazioni contingenti, le evidenziate eccedenze di spesa per maggiori somme impegnate oltre i relativi limiti di disponibilità:
 - cap. 5 "Indennità e rimborsi spese per missioni" per € 2.382,89
 - cap. 28 "Imposte, tasse e tributi vari" per € 192,20
 - cap. 37 "Acquisto di beni immateriali" per € 471,40;
- ritenuto di ratificare le suindicate eccedenze di spesa;

DELIBERA

Art. 1

Sono ratificate le eccedenze di spesa per maggiori somme impegnate oltre i relativi limiti di disponibilità dei sottoindicati capitoli del Bilancio per l'esercizio 2002, come in premessa indicato:

Deliberazione Comitato Portuale 14/2003

- cap. 5 "Indennità e rimborsi spese per missioni" per € 2.382,89
- cap. 28 "Imposte, tasse e tributi vari" per € 192,20
- cap. 37 "Acquisto di beni immateriali" per € 471,40.

Art. 2

E' approvato il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2002 di cui all'elaborato allegato al presente atto.

**Risultato della votazione palese**

Membri del Comitato Portuale:		22	
Membri presenti alla votazione:		16	
N°	favorevoli - 16	contrari - 0	astenuti - 0
1	Alessandro PAVLIDI		
2	Raffaele BUCCIARELLI		
3	Loredana PISTELLI		
4	Roberto PESARESI		
5	Giorgio CATALDI		
6	Giovanni SARONNE		
7	Gianfranco MAGGIORATTO		
8	Enzo MARCONI		
9	Renato MORANDI		
10	Giuseppe MALDARELLA		
11	Paolo GALLI		
12	Lorenzo LUCCHETTI		
13	Maurizio LUCONI		
14	Elio LIBRI		
15	Giordano MANCINELLI		
16	Fabio BORGOGNONI		

Il Presidente
Dott. Alessandro PAVLIDI

Deliberazione Comitato Portuale 14/2003

Componenti il Comitato Portuale di Ancona in carica alla data di approvazione del presente bilancio.

Dott. Alessandro PAVLIDI <i>Presidente Autorità Portuale di Ancona</i>	Presidente
C.V. (CP) Agostino IZZO <i>Comandante Capitaneria di Porto di Ancona</i>	Vice Presidente
Sig.ra Loredana PISTELLI <i>Assessore al Porto del Comune di Ancona</i>	Membro
Dott. Roberto PESARESI <i>Assessore alle Finanze del Comune di Falconara M.ma</i>	Membro
Rag. Giorgio CATALDI <i>Membro della Giunta della C.C.I.A.A. di Ancona</i>	Membro
C.L.C. Salvatore PALMIERI <i>Rappresentante Armatori</i>	Membro
Ing. Giovanni SARONNE <i>Rappresentante Industriali</i>	Membro
Sig. Gianfranco MAGGIORATTO <i>Rappresentante Imprenditori</i>	Membro
Sig. Enzo MARCONI <i>Rappresentante Spedizionieri</i>	Membro
Dott. Giuseppe MALDARELLA <i>Rappresentante Imprese ferroviarie operanti nei porti</i>	Membro
Rag. Paolo GALLI <i>Rappresentante dei lavoratori</i>	Membro
Dott. Lorenzo LUCCHETTI <i>Rappresentante dei lavoratori</i>	Membro
Sig. Maurizio LUCONI <i>Rappresentante dei lavoratori</i>	Membro
Sig. Elio LIBRI <i>Rappresentante dei lavoratori</i>	Membro

Dott. Teodoro SPADACCINI <i>Direttore della Circoscrizione Doganale di Ancona</i>	Membro
Ing. Nicola DUNI <i>Capo dell'Ufficio del Genio Civile Opere Marittime di Ancona</i>	Membro
Sig. Marco AMAGLIANI <i>Assessore ai Porti Regione Marche</i>	Membro
Sig. Raffaele BUCCIARELLI <i>Assessore ai Trasporti Provincia di Ancona</i>	Membro
Sig. Renato MORANDI <i>Rappresentante Agenti Marittimi e Raccomandati</i>	Membro
Sig. Antonio FOCARILE <i>Rappresentante Autotrasportatori operanti nell'ambito portuale</i>	Membro
Sig. Giordano MANCINELLI <i>Rappresentante dei lavoratori</i>	Membro
Sig. Fabio BORGOGNONI <i>Rappresentante dei lavoratori</i>	Membro

Componenti il Collegio dei Revisori dei Conti in carica alla data di approvazione del presente bilancio.

Dott. Giovanni COSSIGA <i>Ministero del Tesoro</i>	Presidente
Dott. Antonio RENDA <i>Ministero dei Trasporti e della Navigazione</i>	Membro effettivo
Dott. Giuseppe DE TURRIS <i>Ministero dei Trasporti e della Navigazione</i>	Membro effettivo
Dott. Sergio REFI <i>Ministero del Tesoro</i>	Membro supplente
Dott. Eugenio MINICI <i>Ministero dei Trasporti e della Navigazione</i>	Membro supplente
Dott.ssa Maria Teresa PETROLLO <i>Ministero dei Trasporti e della Navigazione</i>	Membro supplente