

con lettera prot. DEM. 1/1011 in data 16 settembre 2002 inviata a tutte le Autorità Portuali, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha comunicato che il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha rappresentato che " dall'esame dei bilanci consuntivi delle Autorità Portuali è emerso che nella generalità dei casi non vi è concordanza tra il risultato economico e la variazione del patrimonio netto". Le Autorità Portuali sono state invitate pertanto ad adoperarsi affinché sia posta soluzione a tale problematica. La richiesta è stata ribadita dallo stesso Ministero delle Infrastrutture e Trasporti con successivo foglio prot. DEM. 1/0669 in data 7 aprile 2003. Per quanto riguarda l'Autorità Portuale di Ancona, la discordanza è da riferire alla contabilizzazione e conseguente collocazione nel "Fondo destinato ad investimenti", all'interno del Patrimonio netto, della sopratassa di ancoraggio. Tale contabilizzazione è stata adottata dall'Autorità Portuale in continuità con quanto faceva l'Azienda Mezzi Meccanici che rappresentava nella voce "Patrimonio netto" tale "Fondo per investimenti". Le rilevazioni annuali hanno portato il Ministero ad individuare delle variazioni complessive del patrimonio netto non coincidenti con l'acquisizione del risultato di esercizio a tale posta contabile. In conseguenza di ciò è stata emanata la circolare di cui si è detto. In relazione a quanto sopra si è ritenuto di non dover più appostare il "Fondo per investimenti" fra le poste del patrimonio, ma fra i risconti, dove peraltro vengono allocati i contributi statali, in attesa di utilizzo, assegnati dal 1998 al nuovo Ente Autorità Portuale. In questo rendiconto si è trasferito, contabilmente, dal patrimonio netto a risconti, l'importo, aggiornato al 31 dicembre con la sopratassa di ancoraggio relativa all'anno 2002, di euro 3.308.330,63.

Tra le attività sono iscritti risconti attivi per € 25.008,80 relativi, per € 16.802,13, a partite da rinviare all'esercizio 2003 per la quota di competenza, (premi di assicurazioni, canoni d'affitto, rimanenze varie), e, per € 8.206,67, a costi sospesi relativi a forniture e prestazioni ordinate, ma da effettuare.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi, che ammontano complessivamente a € 2.593.611,96, sono costituiti:

- dalle tariffe passeggeri diretti all'imbarco	€	966.520,89
- dalle tariffe addebitate ai mezzi pesanti (TIR) ed auto	€	1.545.384,90
- da proventi diversi	€	81.706,17

In allegato al presente bilancio, redatto ai sensi del D.L.vo 9.4.1991, n° 127, viene presentato il conto economico relativo alla gestione della Stazione Marittima passeggeri nel porto di Ancona. Tale attività è la sola di natura commerciale che l'Autorità Portuale di Ancona (Ente di Diritto Pubblico non economico) svolge dal 1° gennaio 1998 ai sensi degli articoli 6, 1° comma, lett c) e 23, 5° comma della Legge 28.1.94, n° 84 e successive modifiche ed integrazioni.

Le relative risultanze sono confluite in apposita contabilità separata soggetta alle norme fiscali ed IVA.



I dipendenti in forza nell'anno 2002 risultano essere al 31.12 del medesimo anno n° 24, compreso il Segretario Generale appartenenti alle seguenti categorie:

- | | |
|---|-------|
| - dirigenti | n° 3 |
| - quadri | n° 5 |
| - impiegati - intermedi | n° 13 |
| - operai (ex Azienda Mezzi Meccanici dichiarati in esubero) | n° 3 |

Le competenze del 2002 spettanti agli amministratori (Presidente e membri del Comitato Portuale) ammontano ad euro 212mila, mentre quelle per i componenti il Collegio dei Revisori (membri effettivi più membri supplenti) ammontano ad euro 24mila.

Si indicano di seguito le modalità di passaggio dai dati contabili a quelli del bilancio secondo le disposizioni del D.L.vo 127/91.

CONTO ECONOMICO**Voci del presente bilancio**

A) 1)

A) 5) a)

b)

d)

e)

B) 6)

7) a)

b)

c)

d)

8)

9) a)

b)

c)

e)

10) a)

b)

d)

14) a)

c)

d)

e)

C) 16) d)

17)

E) 20)

21)

22)

Conti della contabilità

0405013 - 0405015 - 0405016

0401001 - 0401002 - 0401008

0406018

0407022 - 0426002 - 0427003

0421002

0304012 - 0304015 - 0304016

0304010 - 0304011

0304014 - 0304018

0304022 - 0304019

0302005 (parziale) - 0302006 (parziale) - 0304021

0304023 - 0304024 - 0304025 (parziale) - 0304035

0309032

0302002 - 0302003 - 0302005 (parziale)

0302008

0327001

0302006 (parziale) - 0302007

0324004 - 0324001 - 0324002 (parziale)

0324002 (parziale) - 0324003

0325001

0301011 - 0301012 - 0301013

0307028 (parziale)

0302006 (parziale) - 0304017 - 0304025 (parziale) - 0321002

0309033 - 0330005

0330003

0406019 - 0408024

0306027

0424001 - 0424005 - 0425001 - 0424003

0328004 - 0328001 - 0328003 - 0328005

0307028 (parziale)

STATO PATRIMONIALE**- Attività -****Voci del presente bilancio**

B) I) 4)
 6)
 II) 1)
 2)
 3)
 4)
 5)
 III) 1) c)
 C) II) 1)
 5) a)
 b)
 IV) 1)
 D) risconti attivi

Conti della contabilità

0180002 meno - 0260003
 0190003 - 0180003
 0160003 - 0160104 meno - 0260001 parziale
 0170001 meno - 0260001 parziale
 0170002 meno 0260002 parziale
 0170003 - 0170004 meno - 0260002 parziale
 0160004 - 0160105 - 0170034 - 0160107 - 0160109
 0170036
 0150002
 0123084 - 0123091 - 0123024 e conti del codice mastro
 21/00 (crediti v/clienti), meno conto 0250004
 0123001 - 0123070 - 0123081 - 0123044 - 0123082 - 0123083 -
 0123090 - 0123086
 0123010 - 0123022 - 0123048 - 0123049 - 0123056 - 0123069
 0110004
 0140002 - 0140004

- Passività -**Voci del presente bilancio**

A) I)
III)
VI)
IX)
C)
6)
11)
12)
13) a)
b)

E) Ratei e risconti
Risconti passivi

Conti della contabilità

0214001
0214004
0214003
0214006
0224080
0224084 - 0224087 più codici del mastro
22/00 (debiti
v/fornitori)
0224101 parziale
0224101 parziale - 0224065 - 0224066 - 0224067 - 0224070
0224002 - 0224059 - 0224064 - 0224069 - 0224072
0224075 - 0224077
0240004 - 0240005 - 240006



Il Responsabile dell'Area Risorse Finanziarie,
Regolamentazione e Gestione del Territorio
(Dott. Tito VESPASIANI)



Il Segretario Generale
(Ing. Gloria LUCARINI)



Il Presidente
(Dott. Alessandro PAVLIDI)

PAGINA BIANCA

ALLEGATI AL BILANCIO

PAGINA BIANCA

CONSUNTIVO FINANZIARIO

ENTRATE	Correnti	€	6.349.122,22	
	In conto capitale	“	39.962.129,44	
	Per partite di giro	“	714.888,39	
				€ 47.026.140,05
USCITE:	Correnti	€	3.996.119,92	
	In conto capitale	“	39.333.032,39	
	Per partite di giro	“	714.888,39	
				“ 44.044.040,70
AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA				€ 2.982.099,35

RENDICONTO ECONOMICO

Valore in EURO

Ricavi	€	11.946.362,09
Costi	“	10.558.916,75
Avanzo Economico	€	1.387.445,34

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA' *	€	161.625.375,58	PASSIVITA' *	€	145.363.705,43
DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZI PRECEDENTI	€	=	FONDO DOTAZIONE	€	145.177,63
			RISERVE STATUTARIE	€	14.693.749,98
			FONDI DESTINATI AD INVESTIMENTI (**)	€	-----
			FONDO RIVALUTAZIONE (Art. 6 L. 72/83)	€	35.297,20
			AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	€	1.387.445,34
			PATRIMONIO NETTO	€	16.261.670,15
TOTALE A PAREGGIO	€	161.625.375,58		€	161.625.375,58

* Importi al netto dei fondi di accantonamento e di ammortamento, come desunti dallo Stato Patrimoniale del presente bilancio.

(**) Dal presente rendiconto l'importo del conto "Fondi destinati ad investimenti" che al 31.12.02 ammonta a € 3.308.330,63, è stato trasferito dalle poste di patrimonio alle voci dei Ratei e Risconti, come evidenziato dettagliatamente nella relazione del Presidente dell'A.P.-

ANALISI DI BILANCIO 2002

PARTE CORRENTE

ENTRATE		USCITE	
<u>TITOLO I°</u>		<u>TITOLO I°</u>	
Categ. 1 ^a - Trasferimenti da parte dello Stato	€ 1.732.281,49	Categ. 1 ^a - Spese per gli organi dell'Ente	€ 235.972,26
Categ. 3 ^a - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province	“ =	Categ. 2 ^a - Spese per il personale in attività di servizio	“ 1.224.383,34
Categ. 4 ^a - Trasferimenti da altri Enti settore pubblico	“ =	Categ. 4 ^a - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	“ 1.907.285,85
	€ 1.732.281,49	Categ. 6 ^a - Oneri finanziari	“ 10,04
		Categ. 7 ^a - Oneri tributari	“ 542.471,94
		Categ. 8 ^a - Poste correttive e compensative di entrate correnti	“ =
		Categ. 9 ^a - Spese non classificabili in altre voci	“ 85.996,49
		TOTALE TITOLO I°	€ 3.996.119,92
<u>TITOLO II°</u>			
Categ. 1 ^a - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	€ 2.593.611,96		
Categ. 2 ^a - Redditi e proventi patrimoniali	“ 1.930.035,15		
Categ. 3 ^a - Poste correttive e compensative di spese correnti	“ 88.760,93		
Categ. 4 ^a - Entrate non classificabili in altre Voci	“ 4.432,69		
TOTALE II°	€ 4.616.840,73		
TOTALE ENTR. CORRENTI	€ 6.349.122,22	TOTALE USCITE CORRENTI	€ 3.996.119,92

ANALISI DI BILANCIO

ENTRATE			USCITE		
(in migliaia di Euro)	%		(in migliaia di Euro)		%
Entrate correnti	6.349	13,50	Uscite correnti	3.996	9,07
Entrate in c/capitale	39.962	84,98	Uscite in c/capitale	39.333	89,30
Entrate per partite di giro	715	1,52	Uscite per partite di giro	715	1,63
TOTALE	47.026	100,000	TOTALE	44.044	100,000

PROSPETTO GENERALE DEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO

	Previsioni Definitive	Riscossioni Competenza	Da riscuotere Competenza	Totale Accertamenti	Residui All'1.1.02	Residui Riscossi	Residui Eliminati	Residui da Riscuotere	Totali Riscossioni C+R	Totale da Riscuotere
Titoli I - II Entrate correnti	6.128.379,05	5.127.787,57	1.221.334,65	6.349.122,22	1.526.772,06	1.332.205,59	26.757,66	167.808,81	6.459.993,16	1.389.143,46
Titoli III- IV - V Entrate c/capitale	39.973.053,11	1.496.736,76	38.465.392,68	39.962.129,44	25.336.300,06	19.794.190,45	----	5.542.109,61	21.290.927,21	44.007.502,29
Titolo VI Entrate per partite di giro	723.552,26	605.703,34	109.185,05	714.888,39	182.850,75	90.227,67	----	92.623,08	695.931,01	201.808,13
TOTALI	46.824.984,42	7.230.227,67	39.795.912,38	47.026.140,05	27.045.922,87	21.216.623,71	26.757,66	5.802.541,50	28.446.851,38	45.598.453,88

	Previsioni Definitive	Pagamenti Competenza	Da pagare Competenza	Totale Impegni	Residui All'1.1.02	Residui Pagati	Residui Eliminati	Residui da Pagare	Totali Pagamenti C+R	Totale da Pagare
Titoli I Uscite correnti	4.092.322,53	3.446.555,03	549.564,89	3.996.119,92	877.714,99	582.368,21	3.912,38	291.434,40	4.028.923,24	840.999,29
Titoli II - III Uscite c/capitale	40.493.319,91	856.108,45	38.476.923,94	39.333.032,39	31.808.084,65	2.285.618,39	14.816,68	29.507.649,58	3.141.726,84	67.984.573,52
Titolo IV Uscite per partite di giro	723.552,26	641.433,62	73.454,77	714.888,39	4.509.242,39	279.063,74	—	4.230.178,65	920.497,36	4.303.633,42
TOTALI	45.309.194,70	4.944.097,10	39.099.943,60	44.044.040,70	37.195.042,03	3.147.050,34	18.729,06	34.029.262,63	8.091.147,44	73.129.206,23

ENTRATE ACCERTATE € 47.026.140,05

USCITE IMPEGNATE " 44.044.040,70

AVANZO FINANZIARIO € 2.982.099,35

=====



TAVOLA DI RAFFRONTO DEI MOVIMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA E DI CASSA (in migliaia di Euro)

	COMPETENZA			RESIDUI		
	Accertamenti	Riscossioni	Accertamenti Riscossi in %	Residui Al 1.1.02	Riscossioni	Residui Riscossi in %
Titoli I – II Entrate Correnti	6.349	5.128	80,768	1.527	1.332	87,229
Titoli III – IV – V Entrate in conto capitale	39.962	1.497	3,746	25.336	19.794	78,125
Titolo VI Entrate per partite di giro	715	606	84,755	183	90	49,180
TOTALI	47.026	7.231	15,376	27.046	21.216	78,444

	COMPETENZA			RESIDUI		
	Impegni	Pagamenti	Impegni Pagati in %	Residui Al 1.1.02	Pagamenti	Residui Pagati in %
Titoli I Uscite Correnti	3.996	3.447	86,261	878	582	66,287
Titoli II - III Uscite in conto capitale	39.333	856	2,176	31.808	2.286	7,186
Titolo IV Uscite per partite di giro	715	641	89,650	4.509	279	6,187
TOTALI	44.044	4.944	11,225	37.195	3.147	8,460

BENI AD UTILIZZO PLURIENNALE (Al lordo dei fondi di ammortamento)**IMMOBILI**

Opere portuali	€	1.890.015,90		
Opere di grande infrastrutturazione	€	410.364,49		
Valori in formazione	€	68.971.175,31		
			€	71.271.555,70

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

Impianti fissi ed altre immobilizzazioni tecniche	€	3.217.646,59		
Attrezzature e macchinari	€	54.432,33		
Immobili e macchine ordinarie d'ufficio	€	173.791,12		
Automezzi al servizio del porto	€	34.189,89		
Valori in formazione	€	2.757,20		
			€	3.482.817,13
			€	<u>74.754.372,83</u>

BENI IMMATERIALI

Brevetti	€	=		
Diversi	€	16.732,32		
Costi Pluriennali (Escavazione fondali)	€	=		
Valori in formazione	€	86.228,55		
	€			
	€	<u>102.960,87</u>		

N° C a p	Denominazione	RESIDUI ATTIVI DISTINTI PER ANNO DI FORMAZIONE							
		ESERCIZIO							TOTALE
		1993	1997	1998	1999	2000	2001	2002	
1	Contributo dello Stato (LL.PP. Per manut. Ordinaria)						0,01	266.273,51	266273,52
2	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e add.le							426.340,72	426340,72
8/ter	Contributi provinciali						3,1		3,1
9	Contributi Camera di Commercio						2.582,28		2582,28
12	Proventi servizi traffico merci	7601,02							7601,02
13	Proventi servizi traffico passeggeri						44,65	100.474,23	100518,88
15	Proventi magazzini e spazi	165,98					71,24	231.408,61	231645,83
16	Proventi diversi			5.737,57	2.836,32	3.341,90	3.093,83	36.322,48	51332,1
18	Canoni demaniali		97.610,37	13.909,73		5.075,77	16.416,72	101.462,30	234474,89
19	Interessi attivi sui titoli, su depositi, conti corr.						106,43	11.528,41	11634,84
22	Recuperi e rimborsi diversi			7.630,39		2,07	135,3	44.512,69	52280,45
24	Entrate varie ed eventuali	691,98				564,62	187,53	3.011,70	4455,83
36	Contributo dello Stato per esecuzione opere di manutenzione straordinaria				0,01			1.618.697,81	1618697,82
36/2	Escavazione fondali		82.477,47	707.545,95	258.228,45				1048251,87
36/3	Contributo dello Stato per opere di grande infrastrutt.							2.068.248,55	2068248,55
36/4	Finanziamento finalizz.to alla 2ª fase opere a mare					4.137.498,47			4137498,47
36/5	Finanziamento finalizz.to alla 3ª fase opere a mare							34.086.155,34	34086155,34
36/6	Finanziamento art. 145 Legge 388/2000 DMIT 18.4.02							1,29	1,29
36/7	Contributo della Comunità Europea							600.000,00	600000,00
37	Devoluzione sopratassa di ancoraggio							1.651,50	1651,50
41	Contributo della Regione					72.303,97		90.638,19	162942,16
42	Contributo della Provincia						54.231,97		54231,97
43	Contributo della C.C.I.A.A. di Ancona			38.734,27					38734,27
44	Contributi diversi						191.089,05		191089,05
48	Ritenute Erariali		66.009,43	17.719,64		156,34	1.703,32	1.599,16	87187,89
49	Ritenute previdenziali e assistenziali		332,94					1,39	334,33
51	I.V.A.					0,01	0,10	104.299,18	104299,29
55	Rimborso di somme pagate per conto terzi					2,07	133,11		135,18
56	Partite in sospeso			2.185,13			4.380,99	3.285,32	9851,44
	Totale residui attivi 31.12.2002	8.458,98	246.430,21	793.462,68	261.064,78	4.218.945,22	274.179,63	39.795.912,38	45.598.453,68