

ENTRATA									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
COD.	N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2003						
			PREVISIONI			RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI			DEFINITIVE	+	-
				IN AUMENTO	IN DIMINUZ.				
				(7-4)	(4-7)				
		RIEPILOGO TITOLI							
		TITOLO 01	6.688.527,16	0,00	0,00	6.688.527,16	2.736.486,10	136.486,10	4.088.527,16
		TITOLO 02	6.865.000,00	0,00	0,00	6.865.000,00	8.823.947,54	2.358.286,14	399.338,60
		TITOLO 03	794.300,00	0,00	0,00	794.300,00	1.539.017,21	744.717,21	0,00
		TITOLO 04	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	3.728.333,55	3.578.333,55	0,00
		TITOLO 05	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00
		TITOLO 06	57.184.700,00	0,00	0,00	57.184.700,00	37.056.345,61	829.119,89	20.957.474,28
		TOTALE GENERALE	74.182.527,16	0,00	0,00	74.182.527,16	53.884.130,01	7.646.942,89	27.945.340,04

SPESA									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
COD.	N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2003						
			PREVISIONI			PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO		
			INIZIALI	VARIAZIONI			ALLE PREVISIONI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUZ.		+	-	
			(7-4)	(4-7)	(4+5-6)		(8-7)	(7-8)	
		TITOLO 1							
		SPESE CORRENTI							
		Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente							
10101	1A	Compensi del Presidente	209.500,00	0,00	0,00	209.500,00	249.560,49	40.060,49	0,00
10102	1B	Compensi del Collegio Sindacale	0,00	0,00	0,00	0,00	8.936,74	8.936,74	0,00
10103	1C	Compensi del Comitato Portuale	11.100,00	0,00	0,00	11.100,00	7.282,65	0,00	3.817,35
10104	1D	Trasferte Organi Amm.ne e Controllo	56.000,00	0,00	0,00	56.000,00	19.047,12	0,00	36.952,88
10105	1E	Spese elezioni Organi Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,80	25.500,80	0,00
		TOTALE CATEGORIA I	276.600,00	0,00	0,00	276.600,00	310.327,80	74.498,03	40.770,23
		Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio							
10201	2	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.525.000,00	0,00	0,00	3.525.000,00	3.039.185,28	0,00	485.814,72
10202	3	Emolumenti variabili al personale dipendente	351.000,00	0,00	0,00	351.000,00	370.000,00	19.000,00	0,00
10204	5	Indennita' rimborso spese missioni	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	92.611,37	0,00	87.388,63
10205	6	Altri oneri per il personale	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	78.033,11	0,00	6.966,89
10206	7	Spese per l'organizzazione di corsi al personale	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	21.735,00	0,00	50.265,00
10207	8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	1.175.000,00	0,00	0,00	1.175.000,00	1.000.646,72	0,00	174.353,28
		TOTALE CATEGORIA II	5.388.000,00	0,00	0,00	5.388.000,00	4.602.211,48	19.000,00	804.788,52
		Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi							
10401	10	Prestazioni di terzi per la gestione di servizi portuali	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	7.728,86	0,00	19.271,14
10402	11	Prestazioni di terzi per manutenzioni/riparazioni	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	228.785,29	0,00	101.214,71
10403	12	Acquisto di materiali di consumo	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	23.971,31	3.971,31	0,00

[illegible]

SPESA									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
COD.	N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2003						
			PREVISIONI			PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI			DEFINITIVE	+	-
				IN AUMENTO	IN DIMINUZ.				
			(7-4)	(4-7)	(4+5-6)		(8-7)	(7-8)	
10601	27	Categoria 6 - Oneri finanziari							
		Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	2.915,67	0,00	87.084,33
		TOTALE CATEGORIA VI	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	2.915,67	0,00	87.084,33
10701	28	Categoria 7 - Oneri tributari							
		Imposte, tasse e tributi vari	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00	58.285,42	0,00	311.714,58
		TOTALE CATEGORIA VII	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00	58.285,42	0,00	311.714,58
10801	29	Categoria 8 - Poste correttive e compensative di entrate correnti							
		Restituzioni e rimborsi diversi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	718.260,38	703.260,38	0,00
		TOTALE CATEGORIA VIII	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	718.260,38	703.260,38	0,00
10901	31	Categoria 9 - Spese non classificab. in altre voci							
		Spese per liti,arbitraggi,risarcimenti ed access.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10902	32	Fondo di riserva	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
10903	33	Oneri vari straordinari - amm.to beni dello Stato.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10904	34	Spese per realizzo delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE CATEGORIA IX	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
		TOTALE TITOLO I	14.792.500,00	0,00	0,00	14.792.500,00	11.043.834,39	1.024.374,76	4.773.040,37

[illegible]

SPESA									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
COD.	N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2003						
			INIZIALI	PREVISIONI		DEFINITIVE	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI				+	-
				IN AUMENTO	IN DIMINUZ.				
			(7-4)	(4-7)	(4+5-6)		(8-7)	(7-8)	
		TITOLO 4							
		SPESE PER PARTITE DI GIRO							
		Categoria 1 - Spese per partite di giro							
40101	56	Ritenute erariali	1.250.232,00	0,00	0,00	1.250.232,00	1.458.986,21	208.754,21	0,00
40102	57	Ritenute previdenziali ed assistenziali	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	336.655,86	0,00	23.344,14
40103	58	Ritenute diverse	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	121.613,85	0,00	13.386,15
40104	59	I.V.A.	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	23.153,25	0,00	23.846,75
40105	60	Anticipazioni dell' Ente al personale	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	24.064,37	0,00	25.935,63
40106	61	Versamento trattenute a favore di terzi (ritenute contrattuali)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
40107	62		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40108	63	Somme pagate per conto terzi	30.000.000,00	0,00	0,00	30.000.000,00	28.554.430,05	0,00	1.445.569,95
40109	64	Partite in sospeso	155.200,00	0,00	0,00	155.200,00	1.152.959,84	997.759,84	0,00
		TOTALE CATEGORIA I	32.047.432,00	0,00	0,00	32.047.432,00	31.671.863,43	1.206.514,05	1.582.082,62
		TOTALE TITOLO 4	32.047.432,00	0,00	0,00	32.047.432,00	31.671.863,43	1.206.514,05	1.582.082,62

SPESA									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
COD.	N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI CASSA ESERCIZIO 2003						
			PREVISIONI				PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE		+	-
				IN AUMENTO	IN DIMINUZ.				
				(7-4)	(4-7)	(4+5-6)		(8-7)	(7-8)
		RIEPILOGO TITOLI							
		TITOLO 01	14.792.500,00	0,00	0,00	14.792.500,00	11.043.834,39	1.024.374,76	4.773.040,37
		TITOLO 02	4.080.340,00	0,00	0,00	4.080.340,00	3.508.473,51	2.409.464,40	2.981.330,89
		TITOLO 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO 04	32.047.432,00	0,00	0,00	32.047.432,00	31.671.863,43	1.206.514,05	1.582.082,62
		TOTALE GENERALE	50.920.272,00	0,00	0,00	50.920.272,00	46.224.171,33	4.640.353,21	9.336.453,88

PARTE IV

RELAZIONI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE A

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL CONTO CONSUNTIVO 2003**

Il Conto Consuntivo 2003, predisposto dalla Direzione Amministrativa, si articola nel rendiconto finanziario, nel conto economico, nella situazione patrimoniale ed in quella amministrativa.

Il Conto stesso risulta corredato della relazione illustrativa del Commissario ex art.32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, e della situazione dei residui al 31 Dicembre 2003.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	9.882.529,54	Correnti	8.731.295,68
C/capitale	3.856.760,00	C/capitale	5.251.097,17
Partite di giro	<u>39.696.357,02</u>	Partite di giro	<u>39.696.357,02</u>
Totale entrate	53.435.646,56	Totale uscite	53.678.749,87
Disavanzo fin. di comp.za	243.103,31		
TOT. A PAREGGIO	53.678.749,87	TOTALE USCITE	53.678.749,87

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 1.151.233,86
B- disavanzo in c/capitale di	€ -1.394.337,17
C- disavanzo finanziario di competenza di	€ -243.103,31

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	11.560.433,64	Correnti	11.043.834,39
C/Capitale	5.267.350,76	C/Capitale	3.508.473,51
Partite di giro	<u>37.056.345,61</u>	Partite di giro	<u>31.671.863,43</u>
		Totale pagamenti	46.224.171,33
		Incremento cassa dell'es.	7.659.958,68
Totale incassi	53.884.130,01	Totale a pareggio	53.884.130,01

SITUAZIONE DI CASSA

□ Fondo di cassa al 31.12.2002	€ 14.296.313,70
□ Incremento dell'es. fin. 2003	€ 7.659.958,68
□ SALDO Finale di cassa al 31.12.2003	€ 21.956.272,38

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio è evidenziata dalle seguenti poste:

- avanzo di amministrazione al 31.12.2002	18.233.045,04
- entrate accertate	53.435.646,56
TOTALE	71.668.691,60
- uscite impegnate	53.678.749,87
DIFFERENZA	17.989.941,73
Riaccertamenti residui	
- maggiori residui passivi	- 519.702,20
- minori residui attivi	- 361.330,44
- minori residui passivi	+ 255.863,68
- maggiori residui attivi	+ 11.155,47
	- 614.013,49
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2003	17.375.928,24

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2002	€	14.296.313,70
Riscossioni		
a- In c/competenza	€	43.776.775,87
b- In c/residui	"	10.107.354,14
TOTALE		68.180.443,71
Pagamenti		
a- In c/competenza	"	37.715.879,28
b- In c/residui	"	8.508.292,05
- Disponibilità di cassa al 31.12.2003	€	21.956.272,38
Residui attivi		
a- Esercizio 2002 e precedenti	"	13.528.176,84
b- Esercizio 2003	"	9.658.870,69
TOTALE		45.143.319,91
Residui passivi		
a- Esercizio 2002 e precedenti	"	11.804.521,08
b- Esercizio 2003	"	15.962.870,59
Avanzo di amministrazione 31.12.03	€	17.375.928,24

Il suddetto avanzo di amministrazione è comprensivo della somma di € 51.500,00 relativa alla riduzione apportata agli stanziamenti per l'acquisto di beni di consumo e servizi con la 3^a variazione di bilancio 2002, in applicazione del D.M. 29.11.2002 (art. 2 – comma 4).

Tale somma è indisponibile e quindi non utilizzabile.

Alla data del 31 dicembre 2003, l'intera disponibilità di cassa, pari a € 21.956.272,38, risulta regolarmente depositata, come da estratto della Banca d'Italia presso la locale Sezione Provinciale di Tesoreria.

Al bilancio consuntivo 2003 è allegata la relazione del Commissario, evidenziante gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui. Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione con le seguenti precisazioni.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti nella gestione di competenza dell'anno 2003 (€ 9.882.529,54) hanno subito un decremento rispetto al precedente anno 2002 (€ 13.635.427,94) di € 3.752.898,40 pari al (-) 27,5% dovuto principalmente all'inserimento tra le partite in conto capitale del contributo per manutenzione straordinaria (€ 3.493.803,03), così come disposto nota n. 0099836 del 19.9.2002 dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, precedentemente (fino al Consuntivo 2002) incluso nelle entrate correnti.

Si rileva inoltre il considerevole incremento sul capitolo CE-24 Recupero e rimborsi diversi, riconducibile al maggior contributo U.E./Stato/Regione in fase di prima rendicontazione del Docup 2000/2006.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale di competenza dell'esercizio 2003 (€ 3.856.760,00), come accennato al punto precedente, risentono della registrazione del contributo per manutenzione straordinaria erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti di € 3.493.803,03.

USCITE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2003 sono diminuite del 28,9% (- € 3.541.752,63) passando da € 12.273.048,31 del 2002 a € 8.731.295,68.

La diminuzione fra le uscite correnti è dovuta principalmente al trasferimento fra le partite in conto capitale delle spese sostenute dall'Autorità Portuale per interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale, parallelamente a quanto avvenuto alla contabilizzazione per il contributo per manutenzione straordinaria.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono passate da € 1.133.637,50 dell'esercizio finanziario 2002 a € 5.251.097,17 dell'esercizio finanziario 2003.

In merito al considerevole aumento di dette spese (€ 4.117.459,67) si fa rinvio a quanto già osservato per le spese correnti.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente risulta complessivamente stabile. In particolare:

- i residui passivi sono passati da € 20.048.974,61 del 31.12.2002 a € **27.767.391,67** del 31.12.2003;
- I residui attivi sono passati da 23.985.705,95 al 31.12.2002 a € **23.187.047,53** al 31.12.2003; detto importo include i crediti per pagamento dilazionato di attrezzature cedute a società terminaliste.

Si ritiene necessario evidenziare anche per l'esercizio in esame la formazione di notevoli residui attivi relativi a canoni demaniali (CE-20), concernenti sia l'esercizio 2003 che gli anni precedenti, per i quali si invitano i responsabili del servizio a voler attivare ogni utile intervento per il recupero dei crediti pregressi.

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € 74.825,88 al netto delle imposte (€ 326.445,66) inferiore di € 190.348,82 rispetto al risultato di € 265.174,70 dell'esercizio precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 284.046,52 equivalente alla somma dell'utile di esercizio di € 74.825,88, e di € 209.220,64 relative agli introiti per sovrattassa di ancoraggio.

Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella relazione che accompagna il conto consuntivo.

Il Collegio prende atto dei criteri adottati per la determinazione dei valori che compongono lo stato patrimoniale ed il Conto Economico, così come specificato nella relazione stessa.

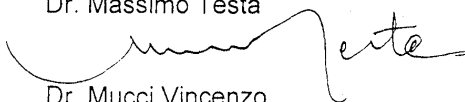
CONCLUSIONI FINALI

Il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Commissario, della documentazione prodotta, preso atto della regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali esaminati in sede di verifiche nel corso dell'anno 2003, così come emerge dai verbali del precedente Collegio dei Sindaci Revisori, dà atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico.

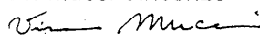
Tutto ciò premesso, tenuto conto dei risultati in termini di avanzo economico, di avanzo di amministrazione e di cassa, e con le annotazioni già inserite nel presente verbale, il Collegio esprime parere favorevole alla approvazione del Bilancio Consuntivo 2003.

Il Collegio dei Revisori

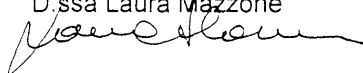
Dr. Massimo Testa



Dr. Mucci Vincenzo



D.ssa Laura Mazzone



PAGINA BIANCA