

Bilancio Civilistico

Prospetti

(in Euro)

STATO PATRIMONIALE al 31 dicembre 2001 (in Euro)

(D.L. 9/4/91 n. 127 - Dirett. Cee 78/660)

ATTIVO

Descrizione	I M P O R T I (anno corrente)			Anno	Differenza
	parziali	parziali	totali	Precedente	
	<i>richiamati</i>	<i>da richiamare</i>			
A Crediti verso soci	0	0	0	0	0
B Immobilizzazioni nette	<i>lordo</i>	<i>fondo</i>	83.011.962	69.049.596	13.962.365
I Immobilizzazioni immateriali	29.526.696	0	29.526.696	21.977.276	7.549.420
1) Costi imp. e ampliamenti	0	0	0	0	0
2) Costi ricerca, svil. e pubblicità	0	0	0	0	0
3) Diritti brevetti ed opere	0	0	0	0	0
4) Concessioni, licenze e marchi	0	0	0	0	0
5) Avviamento	0	0	0	0	0
6) Immobilizz. in corso e acconti	0	0	0	0	0
7) Altre	29.526.696	0	29.526.696	21.977.276	7.549.420
II Immobilizzazioni materiali	41.550.366	-14.953.488	26.596.878	36.676.808	-10.079.930
1) Terreni e fabbricati	21.544.945	-9.767.423	11.777.522	18.451.728	-6.674.206
2) Impianti e macchinari	3.639.765	-2.816.352	823.413	1.218.332	-394.920
3) Attrezzature	994.408	-792.934	201.474	243.818	-42.344
4) Mezzi di trasporto	344.101	-212.586	131.515	84.158	47.357
5) Immobilizz. in corso e acconti	13.316.878	0	13.316.878	16.252.064	-2.935.186
6) Mobili e arredi	1.710.269	-1.364.192	346.077	426.708	-80.631
7) Immobili non strumentali	0	0	0	0	0
III Immobilizzazioni finanziarie	<i>< 12 mesi</i>	<i>> 12 mesi</i>			
	26.888.388	0	26.888.388	10.396.613	16.492.875
1) Partecipazioni in:	0	0	0	0	0
a) Imprese controllate	20.274.755	0	20.274.755	2.852.908	17.421.847
b) Imprese collegate	1.468.459	0	1.468.459	1.496.033	-27.574
c) Imprese altre	1.712.235	0	1.712.235	1.663.784	48.451
2) Crediti verso:	0	0	0	0	0
a) imprese controllate	0	0	0	0	0
b) imprese collegate	0	0	0	0	0
d) imprese altre	3.432.939	0	3.432.939	4.382.788	-949.850
3) Altri titoli	0	0	0	0	0
4) Azioni proprie	0	0	0	0	0
C Attivo circolante	0	0	96.481.795	119.011.032	-22.529.237
I Rimanenze	205.729	0	205.729	279.567	-73.837
1) Materie prime, suss. e cons.	205.729	0	205.729	279.567	-73.837
2) Prodotti corso lav. e semilav.	0	0	0	0	0
3) Lavori in corso su ordinaz.	0	0	0	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0	0	0	0
5) Acconti	0	0	0	0	0
II Crediti netti	71.978.927	-283.013	71.695.914	94.257.805	-22.561.891
1) Verso clienti	7.683.566	-283.013	7.400.552	11.931.794	-4.531.242
2) Verso controllate	10.486.912	0	10.486.912	63.523	10.403.389
3) Verso collegate	397.189	0	397.189	118.500	278.689
4) Verso controllanti	0	0	0	0	0
5) Verso altri	53.411.260	0	53.411.260	82.123.989	-28.712.728
III Attività finanziarie	230.264	0	230.264	230.264	0
1) Verso controllate	0	0	0	0	0
2) Verso collegate	0	0	0	0	0
3) Verso altri	212.188	0	212.188	212.188	0
4) Azioni proprie	0	0	0	0	0
5) Altri titoli	18.076	0	18.076	18.076	0
IV Disponibilità	24.349.887	0	24.349.887	24.243.395	106.492
1) Depositi Bancari e Postali	24.349.887	0	24.349.887	24.243.395	106.492
2) Assegni	0	0	0	0	0
3) Verso altri	0	0	0	0	0
D Ratei e risconti	0	0	0	0	0
1) Ratei	0	0	0	0	0
2) Risconti	0	0	0	0	0
TOTALE ATTIVO			179.493.756	188.060.628	-8.566.872
E Conti d'ordine			54.372.397	49.518.124	4.854.273
TOTALE GENERALE			233.866.154	237.578.752	-3.712.599

STATO PATRIMONIALE al 31 dicembre 2001 (in Euro)

(D.L. 9/491 n. 127 - Dirett. Cee 78/660)

PASSIVO

<i>Descrizione</i>	<i>I M P O R T I (anno corrente)</i>			<i>Anno Precedente</i>	<i>Differenza</i>
	<i>parziali</i>	<i>parziali</i>	<i>totali</i>		
A Patrimonio netto			72.190.065	68.056.355	4.133.710
I Dotazione patrimoniale			60.377.742	31.306.830	29.070.912
II Riserva sovrapprezzo azioni			0	0	0
III Riserva di rivalutazione			0	0	0
IV Riserva legale			0	0	0
V Fondo art. 55 DPR 917/86			0	0	0
VI Fondo Ric. Opere Finanziarie			0	0	0
VII Altre riserve			0	0	0
VIII Utili (Perdite) a nuovo			7.678.613	29.070.912	-21.392.299
IX Utili (Perdite) dell'esercizio			4.133.710	7.678.613	-3.544.902
B Fondi per rischi ed oneri			0	0	0
1) Trattamento di quiescenza			0	0	0
2) Imposte			0	0	0
3) Altri			0	0	0
C Trattamento di fine rapporto			3.853.358	4.794.137	-940.779
D Debiti	<i>< 12 mesi</i>	<i>> 12 mesi</i>			
	103.082.133	0	103.082.133	114.810.296	-11.728.163
1) Obbligazioni	0	0	0	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0
3) Verso banche	2.642.116	0	2.642.116	4.091.662	-1.449.546
4) Verso altri finanziatori	187.293	0	187.293	187.293	0
5) Acconti da clienti	2.132	0	2.132	0	2.132
6) Verso fornitori	5.959.477	0	5.959.477	4.518.397	1.441.080
7) Verso fornitori per titoli	0	0	0	0	0
8) Verso controllate	0	0	0	0	0
9) Verso collegate	134.187	0	134.187	93.684	40.502
10) Verso controllanti	0	0	0	0	0
11) Verso lo Stato	678.196	0	678.196	441.380	236.816
12) Verso Enti Previdenziali	0	0	0	0	0
13) Altri debiti	93.478.732	0	93.478.732	105.477.880	-11.999.147
E Ratei e risconti	368.200	0	368.200	399.840	-31.640
1) Ratei	0	0	0	0	0
2) Risconti	368.200	0	368.200	399.840	-31.640
TOTALE PASSIVO			179.493.756	188.060.628	-8.566.872
F Conti d'ordine			54.372.397	49.518.124	4.854.273
TOTALE A PAREGGIO			233.866.154	237.578.752	-3.712.599

CONTO ECONOMICO al 31 dicembre 2001 (in Euro)

(D.L. 9/4/91 n. 127 - Dirett. Cee 78/660)

Raggr.	Descrizione	Anno corrente	Anno precedente	Differenza
A	Valore netto della Produzione	20.862.111	24.186.285	-3.324.174
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.760.739	1.640.771	119.968
4)	Incrementi immobiliari per lavori interni	0	0	0
5)	Altri ricavi	19.101.372	19.429.101	-327.729
a)	Tasse portuali	3.770.135	3.718.490	51.646
b)	Concessioni demaniali	10.687.558	10.601.228	86.331
c)	Contributi c.to esercizio	655.663	655.663	0
d)	Recuperi oneri di personale	1.990.469	2.397.008	-406.538
e)	Recuperi spese diverse	544.501	698.920	-154.418
f)	Ricavi e proventi diversi	1.453.044	1.357.793	95.251
B	Costi di produzione	17.565.619	16.236.255	1.329.363
6)	Materiali	162.182	193.933	-31.751
7)	Servizi	5.960.906	5.754.408	206.498
8)	Godimento beni di terzi	0	0	0
9)	Personale	7.544.967	7.021.955	523.012
a)	Oneri diretti	5.265.218	4.818.185	447.033
b)	Contributi	1.307.678	1.286.422	21.255
c)	Trattamento di Fine Rapporto	463.576	455.670	7.905
e)	Altri	508.496	461.678	46.818
10)	Ammortamenti e svalutazioni	1.587.277	1.568.462	18.814
a)	Amm.to immobilizz. immateriali	365.131	327.622	37.509
b1)	Amm.to immobilizz. materiali	1.113.137	1.152.369	-39.232
b2)	Amm.to immobilizz. finanziate	0	0	0
d)	Svalutazione crediti	109.009	88.472	20.537
11)	Variazioni rimanenze (+/-)	73.837	21.539	52.299
13)	Altri accantonamenti	0	0	0
14)	Diversi di gestione	2.236.449	1.675.957	560.492
	DIFFERENZA A-B	3.296.492	4.833.617	-1.537.125
C	Proventi ed oneri finanziari	188.296	520.844	-332.548
15)	Proventi per partecipazioni (+)	73.408	420.170	-346.762
a)	da Controllate	73.408	0	73.408
b)	da Collegate	0	0	0
c)	da Altri	0	420.170	-420.170
16)	Altri Proventi finanziari (+)	115.610	101.281	14.329
a)	da Controllate	0	0	0
b)	da Collegate	0	0	0
c)	da Altri	115.610	101.281	14.329
17)	Oneri finanziari (-)	722	606	115
a)	da Controllate	0	0	0
b)	da Collegate	0	0	0
c)	da Altri	722	606	115
D	Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
18)	Rivalutazioni (+)	0	0	0
19)	Svalutazioni (-)	0	0	0
E	Proventi ed oneri straordinari (+/-)	957.376	2.559.619	-1.602.242
20)	Proventi	9.393.706	43.907.527	-34.513.821
a)	Plusvalenze	10.226	1.384.153	-1.373.927
b)	Contributi c.to capitale	8.313.903	41.228.085	-32.914.182
c)	Proventi straordinari diversi	1.069.577	1.295.290	-225.712
21)	Oneri	8.436.330	41.347.909	-32.911.579
a)	Minusvalenze	98.149	16.953	81.196
b)	Storno Contributi c.to capitale	8.313.903	41.228.085	-32.914.182
c)	Oneri straordinari diversi	24.278	102.871	-78.593
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	4.442.165	7.914.080	-3.471.915
22)	Imposte sul reddito (-)	308.454	235.467	72.987
23)	RISULTATO DI ESERCIZIO	4.133.710	7.678.613	-3.544.902
26)	UTILE (+) / PERDITA (-) DI ESERCIZIO	4.133.710	7.678.613	-3.544.902

- CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO -**Gestionale***(al netto dei recuperi)***CONSUNTIVO 2001 (in Euro)**

<i>(importi in migliaia di Euro)</i>		CONSUNTIVO 2001		CONSUNTIVO 2000		DIFF. ZA (01-00)	
	<u>DESCRIZIONE</u>	IMPORTO	%	IMPORTO	%	IMPORTO	%
	<u>RICAVI</u>						
1	Ricavi e Proventi	1.624	10	1.640	10	-16	-1
2	Abbuoni e rimborsi	0	0	0	0	0	0
3	Svalutazioni crediti	-109	-1	-88	-1	-21	23
4	RICAVI NETTI TRAFFICO	1.515	9	1.552	10	-37	-2
5	Canoni e proventi patrimoniali (netti)	10.913	67	10.717	67	196	2
6	Tasse portuali e contributi in c.to esercizio	3.770	23	3.718	23	52	1
7	Altri ricavi	0	=	0	=	0	=
8	RICAVI NETTI TOTALE	16.198	100	15.987	100	211	1
	<u>COSTI</u>						
9	Maestranze di terzi	855	5	859	5	-4	-0
10	Personale dipendente (netto)	4.617	29	3.745	23	871	23
11	Trattamento di fine rapporto	464	3	456	3	8	2
	<i>Totale</i>	<i>5.936</i>	<i>37</i>	<i>5.060</i>	<i>32</i>	<i>875</i>	<i>17</i>
12	Manutenzioni	1.414	9	1.452	9	-38	-3
13	Noleggio mezzi tecnici	27	0	24	0	3	13
14	Leasing	0	=	0	=	0	=
15	Consumo materiali	165	1	161	1	4	3
16	Utenze	624	4	514	3	111	22
17	Pulizie	465	3	505	3	-40	-8
18	Assicurazioni	89	1	84	1	6	7
19	Altri costi	3.204	20	2.446	15	758	31
20	Ammortamenti tecnici	1.478	9	1.480	9	-2	-0
21	COSTI OPERATIVI NETTI	13.403	83	11.726	73	1.677	14
22	RISULTATO OPERATIVO LORDO (8-21)	2.796	17	4.262	27	-1.466	-34
23	Contributi statali	655	4	655	4	0	0
24	Proventi e oneri diversi (+/-)	-82	-1	337	2	-418	-124
25	Ammortamenti finanziari	0	0	0	0	0	0
26	Sopravvenienze - pro/saldo (+/-)	958	6	2.560	16	-1.602	0
27	RISULTATO LORDO	4.327	27	7.813	49	-3.487	-45
28	Oneri/Prov. finanziari netti (+/-)	115	1	101	1	14	14
29	Imposte sul reddito	308	2	236	1	73	0
30	RISULTATO NETTO	4.134	26	7.679	48	-3.545	-46
31	CASH-FLOW (30+25+20+11)	6.076	38	9.614	60	-3.539	-37

PAGINA BIANCA

Nota Integrativa

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2001

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alla vigente normativa del codice civile così come modificata dal Decreto Legislativo n. 127/91; esso è costituito dallo stato patrimoniale (il cui prospetto è conforme allo schema imposto dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.), dal conto economico (conforme a quanto previsto dagli artt. 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla presente nota integrativa corredata dagli appositi prospetti di dettaglio, che ne completano l'esposizione.

La nota integrativa, il cui contenuto è stabilito dall'art. 2427 del Codice Civile e da altre disposizioni, ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed eventuali informazioni supplementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Criteri di valutazione

I principi contabili utilizzati sono in linea con quelli raccomandati dallo IASC e codificati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza economica, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio dell'esercizio 2001, in osservanza dell'art. 2426 c.c., sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo, comprensivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in relazione alla loro residua utilità futura. Gli ammortamenti, portati direttamente in deduzione del costo, sono stati calcolati a tassi costanti.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori ed al netto degli eventuali contributi ricevuti. Il valore delle immobilizzazioni è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio a

quote costanti sulla base di aliquote ritenute eque in relazione alla residua possibilità di utilizzo dei beni; le aliquote applicate sono le seguenti:

- - Aree e piazzali: 1%
- - Binari ferroviari: 10%
- - Fabbricati: 4%
- - Costruzioni leggere e gru: 10%
- - Serbatoi: 15%
- - Attrezzature di officina: 10%
- - Mezzi trasporto interno: 20%
- - Mezzi trasporto esterno: 25%
- - Mobilio: 12%
- - Macchine elettroniche per ufficio: 20%
- - Radar: 25%

Per i cespiti acquistati nel corso dell'esercizio, gli ammortamenti sono stati conteggiati applicando le aliquote ordinarie in misura dimezzata.

Il valore delle immobilizzazioni materiali esistenti alla chiusura dell'esercizio è iscritto al netto degli ammortamenti calcolati, come più sopra indicato; tuttavia, nelle apposite colonne dello Stato Patrimoniale sono esposti anche i valori storici ed i relativi fondi.

Sia per le immobilizzazioni materiali che per quelle immateriali non è stata fatta nessuna modifica nei criteri di ammortamento e nei coefficienti applicati. In prosecuzione della scelta operata nell'esercizio precedente, per quanto riguarda le "macchine elettroniche per ufficio" (computers, stampanti ecc..) acquistati nell'esercizio 2001, data la rapida obsolescenza tecnica degli strumenti informatici, è stata prevista una vita utile residua ridotta rispetto a quanto inserito negli esercizi fino al 1999. E' stata quindi utilizzata un'aliquota doppia rispetto a quella normale (ammortamento anticipato).

Come già avvenuto nei precedenti esercizi, le immobilizzazioni finanziate con i contributi in conto capitale sono state annullate mediante giro ad apposito conto che pareggia i contributi in conto capitale alla fine dell'esercizio; le immobilizzazioni che appaiono a bilancio sono quindi quelle di proprietà o a disposizione dell'Autorità Portuale oppure quelle non ancora coperte dai relativi contributi.

Immobilizzazioni finanziarie

Si riferiscono a partecipazioni in società controllate, collegate ed a partecipazioni diverse il cui dettaglio viene riportato nell'apposito prospetto allegato. La valutazione è effettuata in base al costo di acquisizione. Si evidenzia tuttavia che la quota del 10% del capitale sociale della SAVE S.p.A., iscritta per L. 750 milioni (m.€ 387), ha subito un

incremento di valore per effetto dell'aumento gratuito del capitale sociale mediante utilizzo di riserve deliberato dalla stessa in sede di approvazione del bilancio 1999. Dopo tale operazione le azioni attribuite all'Ente risultano in n. 2.000.000 per € 0,65 ciascuna, pari a complessivi € 1.300.000 (L. 2.517 milioni). Anche il capitale sociale delle altre società partecipate ha subito lievi variazioni per effetto della conversione con arrotondamento da lire ad euro.

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono inoltre indicati il credito verso la compagnia assicuratrice per la copertura del T.F.R. dei dipendenti nonché i depositi cauzionali iscritti al valore nominale.

Rimanenze

Le rimanenze di magazzino, relative a materiali di consumo e ricambi, sono iscritte al costo di acquisto determinato secondo il metodo del prezzo medio ponderato.

Per le dette rimanenze non è prevista la tenuta delle scritture analitiche di magazzino, come disposto dall'articolo 14 lett. d) del D.P.R. 600/73 e successive modifiche.

Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale, rettificato dallo stanziamento dell'apposito fondo di svalutazione

Ratei e Risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, secondo il principio della competenza temporale.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto riflette l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione annuale a mezzo di indici. Il valore è riportato al lordo dell'anticipo di imposta versato nel corso del 1998 a sensi dell'art. 3, comma 211, della L. 662/96 e successivo DL 79/97; detto importo costituisce un credito verso l'erario e viene a sua volta rivalutato.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, con separata indicazione di quelli scadenti entro ed oltre i 12 mesi.

Conti d'ordine

Gli impegni e le garanzie elencati nei conti d'ordine sono contabilizzati al loro valore contrattuale ad eccezione delle garanzie reali indicate al costo d'acquisto dei beni relativi.

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi sono riconosciuti in bilancio come segue:

- servizi: al completamento delle prestazioni;
- vendite: al momento del passaggio di proprietà che normalmente coincide con la consegna o spedizione.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Per quanto attiene la “*Relazione sulla gestione*” prevista dall’art. 2428 del Codice Civile, si rinvia alla “*Relazione del Presidente*” presente nella parte introduttiva del Rendiconto Generale che descrive sia la situazione dell’Ente che l’andamento della gestione nel suo complesso e nei vari settori in cui si è operato, anche attraverso le imprese controllate, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi ed agli investimenti.

Si fa comunque presente che:

- non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo che abbiano comportato capitalizzazione di costi;
- i rapporti con le imprese controllate e collegate sono evidenziati nella citata relazione;
- l’Ente non è una società per azioni e quindi non possiede azioni proprie né è controllato da alcuna società;
- i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell’esercizio sono esposti nella già citata relazione, così come l’evoluzione prevedibile della gestione.

Si procede ora ad analizzare le singole poste dello *Stato Patrimoniale* e del *Conto Economico* e le relative variazioni rispetto al precedente esercizio.

ANALISI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

B - Immobilizzazioni nette

<i>Esercizio</i>	<i>Mio/lit.</i>	<i>m.Euro</i>
2001	160.734	83.012
2000	133.699	69.050
<i>Differenza</i>	27.035	13.962

Le immobilizzazioni, come previsto dall'art. 2424 c.c., sono raggruppate nelle tre categorie sottoindicate:

- *Immobilizzazioni immateriali* del valore complessivo di L. 57.172 milioni (m.€ 29.527) al netto degli ammortamenti diretti, fra cui L. 319 milioni (m.€ 165) per software, L. 1.164 milioni (m.€ 601) per progetti vari e per capitalizzazione lavori di restauro di fabbricati portuali, L. 26.704 milioni (m.€ 13.791) per altri costi pluriennali finanziati ma non ancora coperti dai relativi contributi e L. 28.985 milioni (m.€ 14.969) per “fatture da ricevere” allo stesso titolo. Rispetto all'esercizio precedente si registra complessivamente un incremento di L. 14.618 milioni (m.€ 7.549).
- *Immobilizzazioni materiali* per un valore netto complessivo di L. 51.499 milioni (m.€ 26.597) di cui: aree e fabbricati L. 22.804 milioni (m.€ 11.778), impianti e macchinari L. 1.594 milioni (m.€ 823), attrezzature L. 390 milioni (m.€ 201), mezzi di trasporto L. 255 milioni (m.€ 132), mobili ed arredi L. 670 milioni (m.€ 346) ed immobilizzazioni in corso di formazione L. 25.785 milioni (m.€ 13.317). Per i corrispondenti Fondi di Ammortamento e le variazioni intervenute seguito di alienazioni, si rinvia agli appositi prospetti allegati al bilancio. Si rileva una

riduzione di L. 19.517 milioni (m.€ 10.080) rispetto al precedente esercizio a seguito delle cessioni di aree e fabbricati alla Società APVHolding.

- *Immobilizzazioni finanziarie* per L. 52.063 milioni (m.€ 26.888), costituite dalle partecipazioni in società controllate (L. 39.257 milioni; m.€ 20.275) in società collegate (L. 2.843 milioni; m.€ 1.468) ed in altre società (L. 3.315 milioni; m.€ 1.712); inoltre, tra i *crediti finanziari* appare il credito di L. 6.614 milioni (m.€ 3.416) verso la compagnia di assicurazioni che copre il TFR dovuto ai dipendenti che cesseranno dal servizio e quello di L. 33 milioni (m.€ 17) per depositi cauzionali relativi principalmente a concessioni per ponti radio e recapito corrispondenza.

C - Attivo Circolante

Esercizio	Mio/lit.	m.Euro
2001	186.815	96.482
2000	230.437	119.011
<i>Differenza</i>	-43.622	-22.529

Il circolante è formato dalle poste sottoindicate:

- *Rimanenze* per materiali di ricambio vari (L. 398 milioni; m.€ 206), ancora giacenti dopo la dismissione del magazzino scorte; il valore, in diminuzione dal 1998, tenderà sempre più a ridursi, sia per le cessioni dei materiali giacenti a chi ne fa richiesta, sia per possibili insussistenze o riduzioni di valore che emergessero dalla “ricognizione dei beni mobili” prevista dal regolamento ed attualmente in corso.
- *Crediti netti*, complessivamente per L. 138.823 milioni (m.€ 71.696), così composti:
 - *verso clienti/utenti* per L. 14.329 milioni (m.€ 7.401) per servizi diversi prestati dall’Autorità Portuale, dei quali viene fornito, fra gli allegati al bilancio civilistico il dettaglio dei conti nominativi con il relativo saldo al 31.12.2001; come accennato nella parte iniziale della nota integrativa, l’importo complessivo appare al netto del Fondo Svalutazione Crediti che ammonta a L. 548 milioni (m.€ 283);
 - *verso società controllate* per L. 20.305 milioni (m.€ 10.487), relativi soprattutto al prestito accordato ad APVHolding S.r.l. (L. 20.000 milioni – m.€ 10.329) oltre a fatture, in parte non ancora scadute, emesse a carico di S.F.L. per recupero oneri del personale distaccato e canoni demaniali;

- *verso società collegate* per L. 769 milioni (m.€ 397), relativi a recupero oneri del personale distaccato, utenze ed altri servizi generali;
- *verso altri* per L. 103.419 milioni (m.€ 53.411) composti da L. 4.700 milioni (m.€ 2.427) per crediti verso lo Stato ed Enti Pubblici (di cui L. 3.069 milioni per crediti d'imposta anni pregressi e L. 664 milioni per anticipo imposta sul TFR), crediti verso debitori diversi per L. 44 milioni (m.€ 23) e crediti in contenzioso per L. 1.501 milioni (m.€ 775); inoltre vi sono compresi i crediti per “fatture da emettere” di parte corrente (L. 7.886 milioni; m.€ 4.073), per crediti relativi a contributi in conto capitale (L. 89.619 milioni; m.€ 46.285), per le partite di giro (L. 73 milioni; m.€ 38) e per quella posta di derivazione finanziaria (L. 17 milioni; m.€ 9) per contropartita delle “fatture da ricevere” relative al conto capitale e le partite di giro (titolo 2°, 3° e 4° della Spesa).
- *Attività finanziarie* per L. 446 milioni (m.€ 230) di cui L. 411 milioni (m.€ 212) costituiscono somme ancora disponibili in Banca d'Italia per le opere finanziate dallo Stato con le Leggi 366/74, 492/75 e 843/78 (vedi allegato) e L. 35 milioni (m.€ 18) sono relativi ai titoli di Stato ricevuti per rimborso IRPEG anni precedenti;
- *Disponibilità:*
 - *depositi bancari e postali* per L. 47.148 milioni (m.€ 24.350) corrispondenti al saldo risultante alla fine dell'esercizio presso l'istituto cassiere; per effetto delle norme sulla “Tesoreria Unica” la somma è giacente nella contabilità speciale presso la Banca d'Italia –Tesoreria Provinciale dello Stato-. Si precisa che l'importo di L. 10.047 milioni (m.€ 5.188) è vincolato per il pagamento delle rate dei mutui stipulati in base alla Legge 515/96 (Cassa di Risparmio di Venezia e Banco di Napoli) ed alla Legge 295/98 (S.Paolo-IMI e Crediop). Il valore è leggermente superiore a quello dello scorso esercizio.

D - Ratei e risconti

Esercizio	Mio/lit.	m.Euro
2001	0	0
2000	0	0
Differenza	0	0

- *risconti attivi:* ormai da alcuni esercizi si è provveduto ad allineare le scadenze delle polizze di assicurazione con l'anno solare per cui non c'è più la necessità di calcolare risconti attivi per tali costi; non si rilevano nemmeno altri costi da rinviare all'anno successivo.

PASSIVITA'**A - Patrimonio netto**

<i>Esercizio</i>	<i>Mio/lit.</i>	<i>m.Euro</i>
2001	139.779	72.190
2000	131.775	68.056
<i>Differenza</i>	8.004	4.134

E' composto da:

- *Dotazione patrimoniale* per L. 116.908 milioni (m.€ 60.378), incrementata rispetto all'esercizio precedente per effetto del giro a capitale gli utili degli esercizi 1998 e 1999 come deliberato dal Comitato Portuale in sede di approvazione del Consuntivo 2000 (Delibera n. 2/2001 del 16.4.2001);
- *Utili a nuovo* per L. 14.868 milioni (m.€ 7.679), composti dagli utili conseguiti nell'esercizio precedente;
- *Utile d'esercizio* per L. 8.004 milioni (m.€ 4.134) come risulta dal Conto Economico.

Si fa presente che fra gli allegati al bilancio è inserito il prospetto delle "variazioni dei conti di patrimonio netto" come previsto dalla vigente normativa.

C - Trattamento di fine rapporto

<i>Esercizio</i>	<i>Mio/lit.</i>	<i>m.Euro</i>
2001	7.461	3.853
2000	9.283	4.794
<i>Differenza</i>	-1.822	-941

Il fondo ammonta al 31.12.2001 a L. 7.461 milioni (m.€ 3.853) e fa rilevare una riduzione rispetto al 2000 di L. 1.822 milioni (m.€ 941) corrispondente alla somma algebrica degli utilizzi per L. 2.719 milioni (m.€ 1.404) relativi ad anticipi e liquidazioni al personale cessato, e degli accantonamenti dell'anno per L. 898 milioni (m.€ 464). La diminuzione del fondo è conseguente al minor numero di dipendenti in organico alla fine dell'esercizio.

D - Debiti

<i>Esercizio</i>	<i>Mio/lit.</i>	<i>m.Euro</i>
2001	199.595	103.082
2000	222.304	114.810
<i>Differenza</i>	-22.709	-11.728

- *verso banche* per L. 5.116 milioni (m.€ 2.642) per quote correnti mutui (2002); gli importi relativi alla 3a erogazione del mutuo Banco di Napoli (L. 2.470 milioni; m.€ 1.276) ed alla 1a erogazione del mutuo CREDIOP (L. 1.931 milioni; m.€ 997), compresi nelle quote correnti, sono coperti dai relativi contributi di cui alla Legge 515/96 ed alla Legge 295/98, mentre la differenza riguarda l'ultimo mutuo ancora in corso (scadenza 2002) fra quelli posti a carico dello Stato ai sensi dell'art. 28, comma primo, della Legge 84/94;
- *verso altri finanziatori* (L. 363 milioni - m.€ 187) per i residui in essere relativi ad opere finanziate dallo Stato non ancora liquidati;
- *acconti da clienti* (L. 4 milioni - m.€ 2) per operazioni in autoproduzione;
- *verso fornitori* (L. 11.539 milioni; m.€ 5.959) dei quali viene fornito, fra gli allegati al bilancio civilistico, il dettaglio dei conti nominativi con il relativo saldo al 31.12.2001, per prestazioni di servizi, forniture varie ed acquisizioni di immobilizzazioni;
- *verso collegate* (L. 260 milioni; m.€ 134) quasi esclusivamente verso Teleporto Adriatico S.r.l.
- *verso lo Stato ed Enti Pubblici* (L. 1.313 milioni; m.€ 678) relativi soprattutto ai contributi previdenziali sulle retribuzioni del mese di dicembre ed alle ritenute d'acconto su pagamenti a professionisti.
- *altri debiti* (L. 181.000 milioni; m.€ 93.479) fra i quali L. 38 milioni (m.€ 20) verso *creditori diversi*, L. 3.348 milioni (m.€ 1.729) per "fatture da ricevere" di parte corrente, L. 128.036 milioni (m.€ 66.125) per "fatture da ricevere" del conto capitale, L. 597 milioni (m.€ 308) per "fatture da ricevere" sulle partite di giro, oltre a L. 48.981 milioni (m.€ 25.296) per contropartita delle "fatture da emettere" dei titoli 3-4-5-6 dell'entrata (riconciliazione contabilità finanziaria e civilistica).