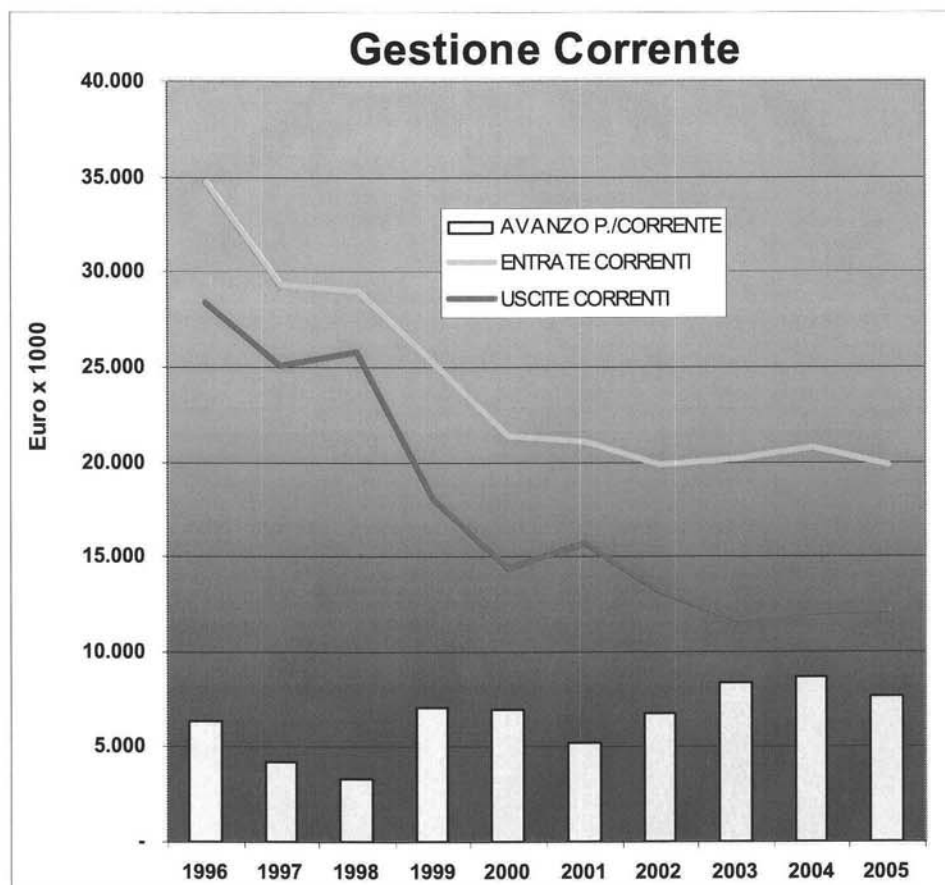


Il grafico seguente si riferisce alla **gestione corrente** e riassume l'andamento degli ultimi anni.

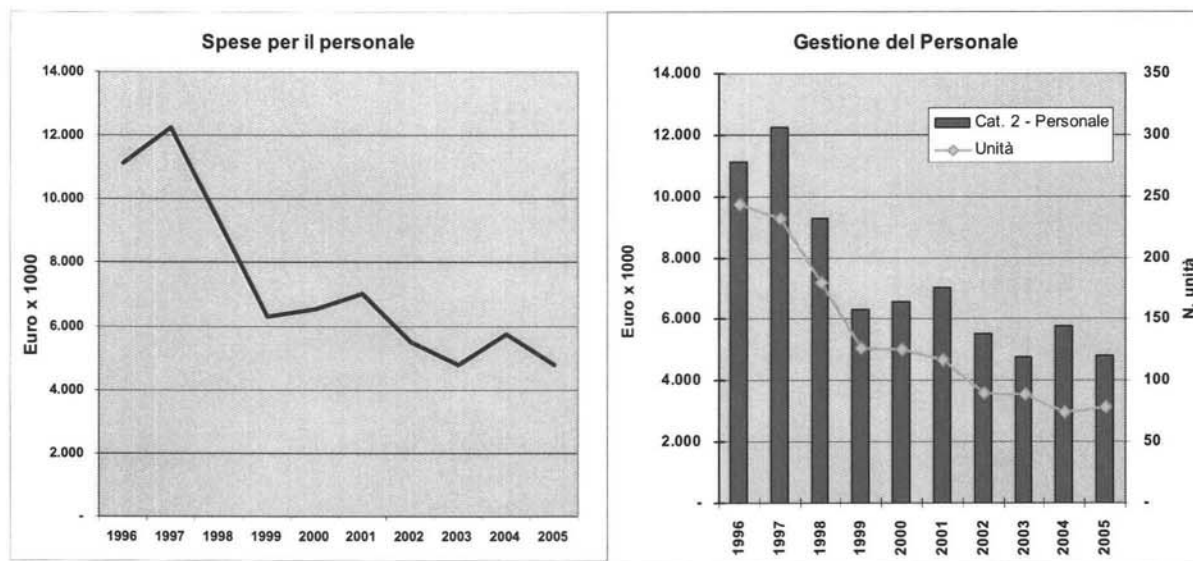


Rispetto all'esercizio 2004 le poste di natura corrente subiscono una riduzione del 4,3% per quanto riguarda le entrate e una sostanziale stabilità per quanto riguarda le uscite.

Come su ricordato il risultato di parte corrente è pari a m.€ 7.652, inferiore rispetto a quello registrato nel 2004 (-11,4%) per effetto della citata riduzione delle entrate.

Nel corso dell'esercizio la consistenza del personale è passata dalle 79 unità del 31 dicembre 2004 alle 81 unità del 31 dicembre 2005.

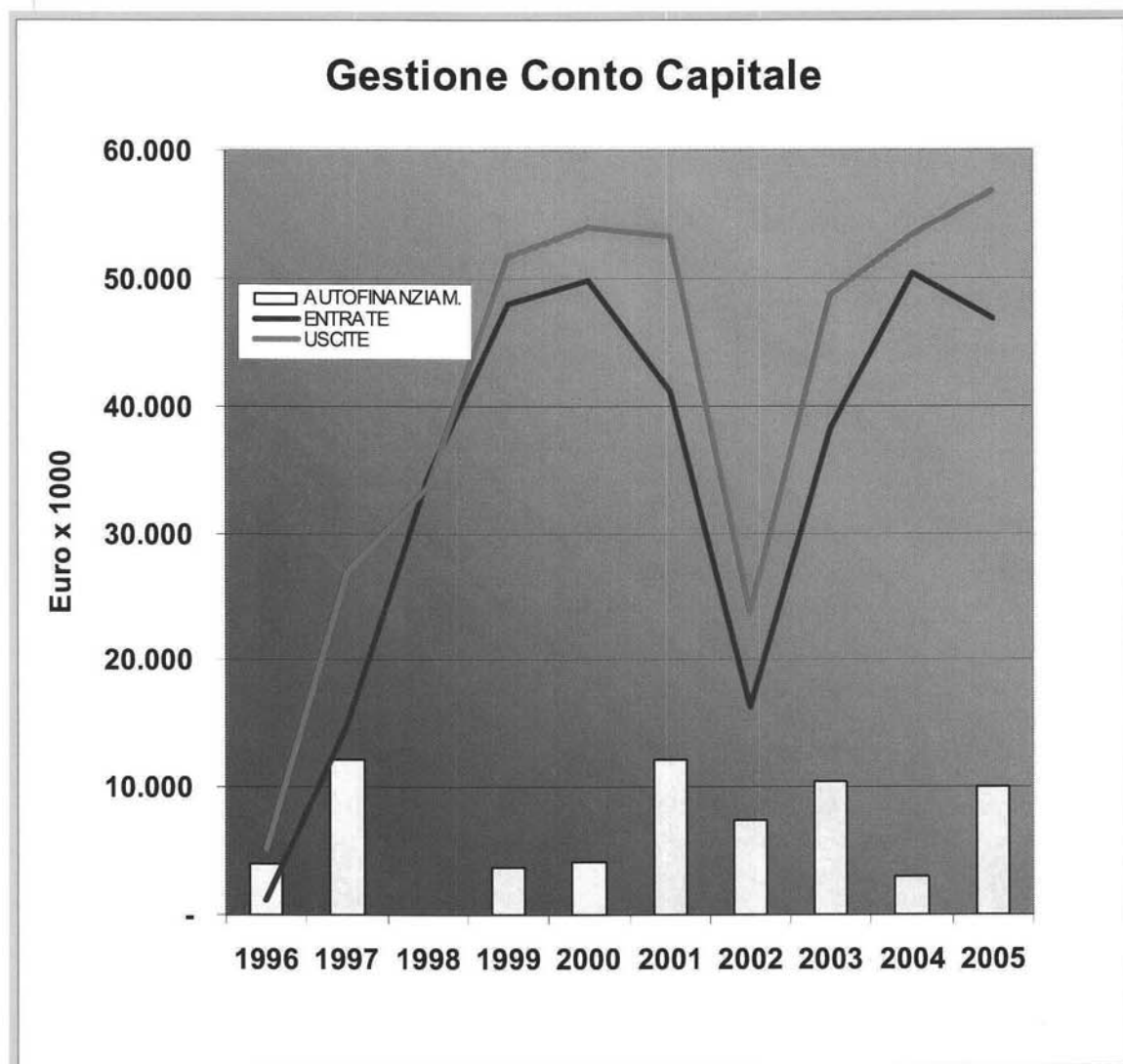
I grafici seguenti mostrano l'andamento della spesa e del personale in servizio alla fine di ciascun esercizio dal 1996 al 2005.



Nel 2005 la spesa, pari a di m.€ 4.794, comprensiva di spese per la formazione, indennità varie e al netto della gestione del TFR, include l'importo di m.€ 200 relativo all'incentivo di cui all'art. 18 della legge 109/94, totalmente pareggiato dal recupero di pari importo inserito tra le entrate di parte corrente (Titolo II - Cat. 3), in quanto l'onere rimane a carico delle opere o lavori realizzati, come previsto dalla citata legge. Pertanto, la spesa per personale, al netto del citato incentivo, si riduce rispetto alla corrispondente spesa sostenuta nel 2004 del 3,5%.

La **gestione in conto capitale** presenta un deficit complessivo di m.€ 10.023 che risulta coperto dall'avanzo di parte corrente per m.€ 7.652 e dal parziale utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti per m.€ 2.371.

Nel grafico che segue è mostrata la dinamica degli ultimi anni degli importi complessivi delle entrate e delle uscite della gestione in conto capitale. Si evidenzia che i valori relativi al 2003 sono stati ridotti sia nelle entrate che nelle uscite di 9 milioni di Euro per effetto di un adeguamento della stima degli oneri relativi alla previsione di spesa per interventi di espansione del porto commerciale. Il saldo, o risultato, non viene ovviamente influenzato dalla pari riduzione di entrambi gli elementi del calcolo.



La cassa

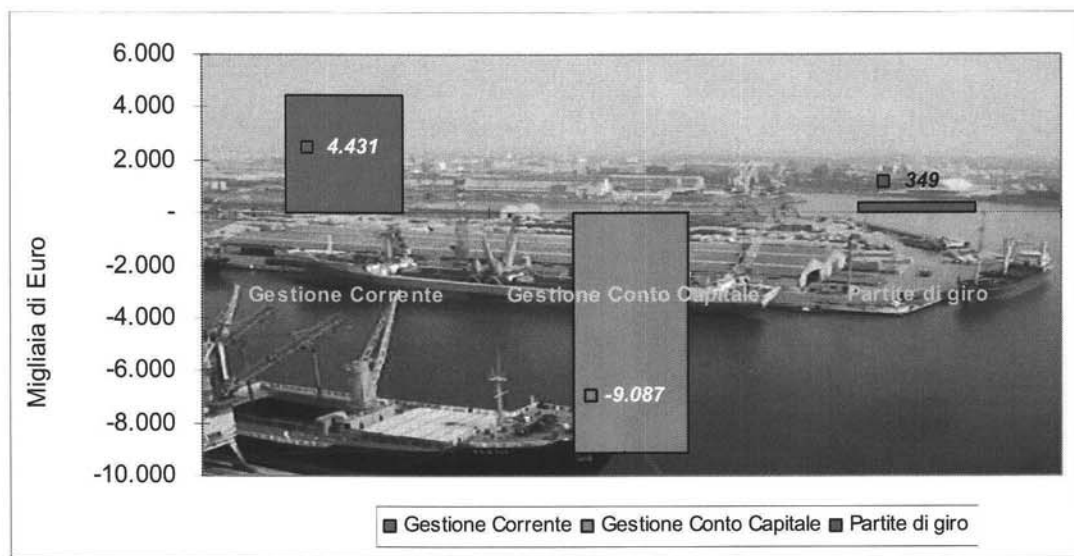
Il saldo di cassa al 31 dicembre 2005 risulta pari ad € 8.981.421,27 con una riduzione, rispetto al 1 gennaio dello stesso anno, di € 4.306.827,96.

La gestione corrente ha prodotto un saldo positivo per m.€ 4.431. Il conto capitale invece è stato caratterizzato da un saldo negativo di m.€ 9.087.

<i>(in migliaia di Euro)</i>	anno 2003	anno 2004	anno 2005
ENTRATE			
Correnti	22.256	18.138	16.310
Conto capitale	46.197	14.415	26.728
Partite di Giro	5.850	3.265	2.395
<i>Totale</i>	<i>74.303</i>	<i>35.818</i>	<i>45.433</i>
USCITE			
Correnti	10.333	11.047	11.879
Conto capitale	46.748	44.845	35.815
Partite di Giro	5.039	3.242	2.046
<i>Totale</i>	<i>62.120</i>	<i>59.134</i>	<i>49.740</i>
<i>Saldo</i>	<i>12.183</i>	<i>-23.316</i>	<i>-4.307</i>

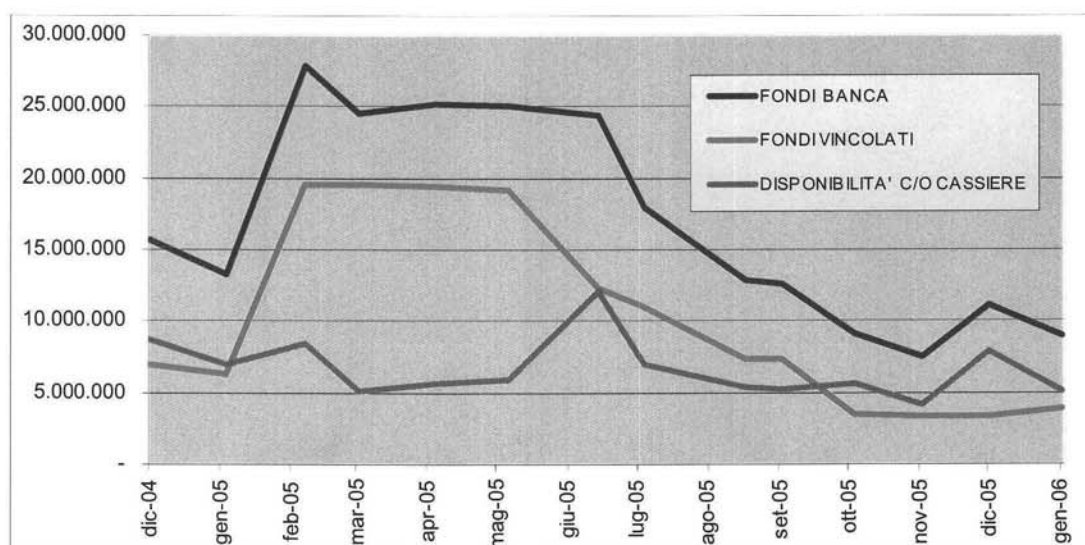
Le entrate correnti, incassate nell'esercizio 2005, riguardano principalmente i canoni demaniali per m.€ 10.091, le tasse sulle merci per m.€ 3.603, il recupero spese di personale per m.€ 925, i proventi per l'esercizio di impresa portuale e per altre autorizzazioni per m.€ 942.

Per quanto attiene alle uscite, i pagamenti sono legati al normale funzionamento dell'Ente. Tra questi, oltre alle competenze del personale dipendente, gli interventi di manutenzione ordinaria delle parti comuni e dei canali portuali.



I movimenti di cassa prodotti dalla gestione in conto capitale, con particolare riguardo ai residui, sono relativi alla prosecuzione degli interventi di infrastrutturazione e di manutenzione straordinaria delle aree comuni con il conseguente incasso delle collegate fonti di finanziamento.

Fra i contributi accertati in conto capitale sono stati incassati i fondi di cui alla Legge 515/96, alla Legge 295/98 ed al suo rifinanziamento (m.€ 6.301), il saldo dei finanziamenti TEN (m.€ 850) e l'ulteriore contributo dell'UE sul programma Docup-Ob. 2 (m.€ 1.228), oltre al netto ricavo dei mutui entrati in ammortamento (Legge 295/98) e alla prima erogazione sul mutuo relativo al rifinanziamento della Legge 413/1998.



Il grafico precedente evidenzia l'andamento del saldo di cassa, all'inizio di ogni mese, nel corso dell'esercizio 2005. L'incremento verificatosi nel mese di gennaio 2005 è determinato dall'accredito, nei primi giorni del mese, del netto ricavo dei mutui di cui alla Legge 295/1998 (m.€ 12.688).

I Residui

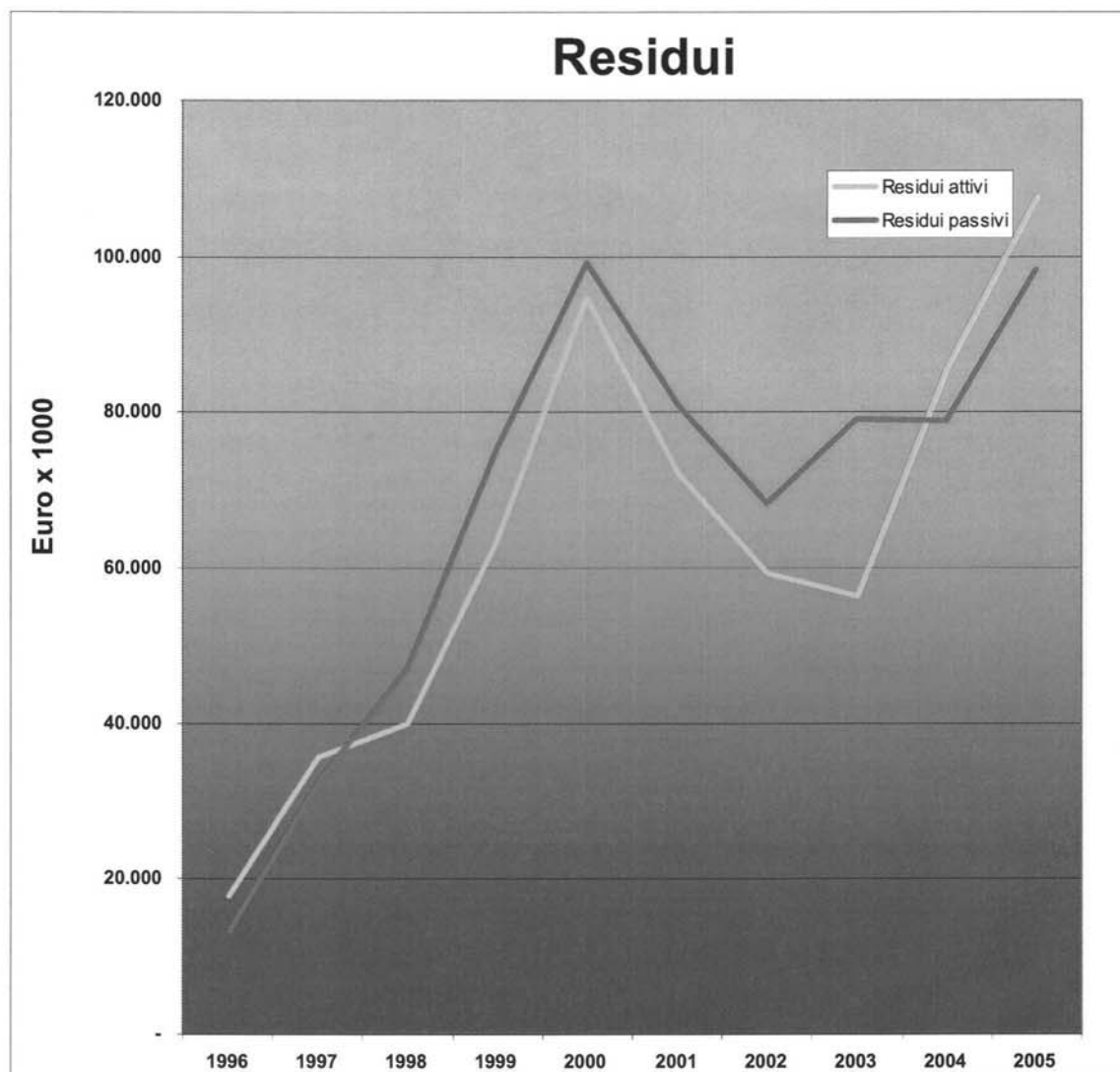
L'andamento degli incassi e dei pagamenti registrati nel corso del 2005 ha prodotto un notevole aumento dei residui sia attivi che passivi.

La situazione al 31 dicembre 2005 viene esposta nella tabella e raffrontata con i valori conseguiti nei precedenti esercizi:

<i>(in migliaia di Euro)</i>	anno 2003	anno 2004	anno 2005
ENTRATE			
Correnti	9.266	11.857	15.449
Conto capitale	45.211	72.106	90.082
Partite di Giro	2.007	1.670	2.018
<i>Totale</i>	<i>56.484</i>	<i>85.633</i>	<i>107.549</i>
USCITE			
Correnti	4.580	5.308	5.188
Conto capitale	73.744	73.007	92.069
Partite di Giro	840	537	1.141
<i>Totale</i>	<i>79.164</i>	<i>78.852</i>	<i>98.398</i>
<i>Saldo</i>	<i>-22.680</i>	<i>6.781</i>	<i>9.151</i>

Per quanto riguarda i residui attivi l'aumento va ascritto soprattutto ai contributi in conto capitale non riscossi nel corso dell'anno, al rinvio dell'utilizzo dei mutui accesi in relazione ai finanziamenti da parte dello Stato; per quelli passivi, se ne evidenzia soprattutto l'ammontare in conto capitale diretta conseguenza dei tempi di realizzazione delle opere rispetto al loro impegno a bilancio.

Il grafico seguente mostra l'andamento dei residui finali degli ultimi esercizi.



Il grafico evidenzia la notevole crescita dei residui collegata all'importante sforzo finanziario connesso al nuovo programma di realizzazione di opere infrastrutturale che ha determinato nell'ultimo biennio l'assunzione di impegni di spesa per quasi 100 milioni di euro.