

Conto Economico e Stato Patrimoniale


**AUTORITÀ PORTUALE
DI TRIESTE
Il Ragioniere Capo
Diego Umer**

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO GENERALE

	Anno 2003 €	Anno 2004 €
A) ENTRATE CORRENTI		
1. Trasferimenti correnti	9.913.538,41	7.777.972,93
2. Altre entrate	26.294.591,97	20.594.585,70
TOTALE A)	36.208.130,38	28.372.558,63
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli organi istituzionali	290.999,00	346.966,31
4. Oneri per il personale in attività di servizio	14.242.125,50	13.865.014,11
5. Spese per acquisti di beni o servizi	11.691.516,96	9.027.383,72
6. Oneri finanziari	4.644.167,69	2.672.429,05
7. Oneri diversi gestione	1.888.783,04	5.183.347,00
TOTALE B)	32.757.592,19	31.095.140,19
DIFFERENZA (A - B)	3.450.538,19	-2.722.581,56
PAREGGIO / AVANZO / DISAVANZO FINANZIARIO	3.450.538,19	-2.722.581,56
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	297.135,29	296.835,19
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	67.007,65	55.078,04
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
11. Svalutazione crediti e titoli	0,00	0,00
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	77.000,00	86.000,00
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	870.637,15	822.238,79
14. Accantonamento per rischi	0,00	0,00
15. Accantonamenti per residui perenti	0,00	0,00
16. Altri accantonamenti	0,00	0,00
TOTALE C)	1.311.780,09	1.260.152,02

AUTORITÀ PORTUALE
DI TRIBUTI
Il Ragioniere Capo
Diego Amor

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

17. Proventi straordinari

a. Proventi per trasferimenti attivi in natura
(obbligazioni, lasciti, donazioni)

0,00 0,00

b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive

35.637.142,58 31.426.762,48

c. Plusvalenze da alienazioni

645.377,00 0,00

TOTALE D17 36.282.519,58 31.426.762,48

18. Oneri straordinari

a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive

34.341.125,65 29.168.118,23

b. Minusvalenze da alienazioni

0,00 0,00

TOTALE D18 34.341.125,65 29.168.118,23

TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)

1.941.393,93 2.258.644,25

E) RETTIFICHE DI VALORE19. Entrate accertate in precedenti esercizi di
pertinenza dell'esercizio

7.250.000,00 9.534.723,25

20. Costi da capitalizzare

0,00 0,00

21. Spese impegnate di competenza di successivi
esercizi

0,00 0,00

22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di
successivi esercizi

-9.534.723,25 -9.797.330,81

23. Spese di competenza impegnate in precedenti
esercizi

0,00 0,00

24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più
esercizi

0,00 0,00

25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più
esercizi

0,00 0,00

TOTALE E) -2.284.723,25 -262.607,56

RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE
(A-B-C+/-D+/-E)

1.795.428,78 -1.986.696,89

26. Imposte dell'esercizio

27. AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO

1.795.428,78 -1.986.696,89

**BILANCIO D'ESERCIZIO
STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'

	Anno 2003 €	Anno 2004 €
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1. Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione	275.390,18	220.312,14
2. Ricerca, sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3. Diritti di brevetto industriale	0,00	0,00
4. Altri costi pluriennali	0,00	0,00
TOTALE I	275.390,18	220.312,14
II - Immobilizzazioni materiali		
1. Edifici e terreni	17.942.313,92	17.942.313,92
2. Costruzioni in corso	66.866.331,53	57.818.523,78
3. Diritti reali	0,00	0,00
4. Impianti, macchinari e attrezzature	1.582.970,16	1.424.673,14
5. Automezzi	75.373,71	60.298,97
6. Mobili e macchine d'ufficio	685.907,97	562.444,54
TOTALE II	87.152.897,29	77.808.254,35
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1. Partecipazioni in Società	1.015.128,08	1.088.870,83
2. Conferimenti e quote in altri Enti	0,00	0,00
3. Depositi vincolati	0,00	0,00
4. Mutui e anticipazioni	0,00	0,00
5. Prestiti al personale	0,00	0,00
6. Crediti verso gestioni autonome	0,00	0,00
7. Depositi cauzionali	0,00	0,00
8. Crediti diversi di durata superiore all'anno	0,00	0,00
TOTALE III	1.015.128,08	1.088.870,83
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	88.443.415,55	79.117.437,32

AUTORITÀ PORTUALE
DI TRIESTE
II Ragioniere Capo
Diego Umer

B) ATTIVO CIRCOLANTE**I - Rimanenze d'esercizio**

1. Rimanenze di prodotti	0,00	0,00
2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	198.000,00	112.000,00
3. Rimanenze diverse	0,00	0,00

TOTALE I 198.000,00 112.000,00

II - Crediti e residui attivi

1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	62.482.884,61	62.992.948,59
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	0,00	0,00
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	23.973.546,09	24.842.083,33
4. Crediti per annualità, semestralità	59.148.728,88	69.427.522,32
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	2.979.218,84	2.856.111,69

TOTALE II 148.584.378,42 160.118.665,93

**III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni
(oppure disponibilità finanziaria)**

1. Partecipazioni azionarie	0,00	0,00
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	0,00
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00	0,00
4. Buoni postali	0,00	0,00
5. Altri Titoli	0,00	0,00

TOTALE III 0,00 0,00

IV - Disponibilità liquide

1. Denaro e valori di cassa	0,00	0,00
2. Banche	0,00	0,00
3. C/C contabilità speciale Tesoreria	28.794.345,55	18.573.948,30
4. C/C postali	0,00	0,00

TOTALE IV 28.794.345,55 18.573.948,30

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B I + II + III + IV) 177.576.723,97 178.804.614,23

C) RATEI E RISCONTI

TOTALE 0,00 0,00

TOTALE ATTIVITA' (A + B + C) 266.020.139,52 257.922.051,55

D) CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	34.395.630,30	35.650.789,32
2. Sistema degli impegni	0,00	0,00
3. Beni di terzi presso l'Ente	230.609.964,74	252.756.962,29
4. Beni dell'Ente presso terzi	8.501.698,56	3.233.103,42
TOTALE	273.507.293,60	291.640.855,03

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO**

1. Fondo di dotazione	0,00	0,00
2. Riserva obbligatoria	0,00	0,00
3. Riserva facoltativa	0,00	0,00
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario	0,00	0,00
5. Avanzo / disavanzo economico esercizi precedenti	5.367.308,10	7.162.736,88
6. Avanzo / disavanzo economico dell'esercizio	1.795.428,78	-1.986.696,89
TOTALE A	7.162.736,88	5.176.039,99

B) FONDO PER RISCHI ED ONERI

1. Fondo imposte e tasse	0,00	0,00
2. Fondo rischi	2.854.457,28	2.854.457,28
3. Altri accantonamenti	468.521,24	391.455,65
4. Fondo residui perenti	3.230.332,71	3.230.332,71
TOTALE B	6.553.311,23	6.476.245,64

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO
SUBORDINATO**

TOTALE C	9.410.322,27	8.992.800,26
-----------------	---------------------	---------------------

D) DEBITI**I - Debiti di Tesoreria**

1. Scoperti di conto corrente	0,00	0,00
TOTALE I	0,00	0,00

**AUTORITÀ PORTUALE
DI TRIESTE**
Il Ragioniere Capo
Diego Amer

II - Debiti e residui passivi

1. Debiti verso lo Stato	52.920.273,59	60.672.036,89
2. Debiti verso Enti Pubblici	102.341.172,49	99.956.462,09
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
4. Debiti verso fornitori	5.837.883,93	3.449.079,46
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	852.255,13	805.168,86
6. Mutui ed anticipazioni passive	66.866.331,53	57.818.523,78
7. Obbligazioni in circolazione	0,00	0,00
8. Debiti verso il personale per depositi	959.667,67	993.260,97
9. Debiti verso gestioni autonome	0,00	0,00
10. Debiti tributari	1.794,48	57.600,88
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	483.809,52	439.008,35
12. Altri debiti	3.095.857,55	3.288.493,57

TOTALE II 233.359.045,89 227.479.634,85

TOTALE D (I + II) 233.359.045,89 227.479.634,85

E) RATEI E RISCONTI

TOTALE 9.534.723,25 9.797.330,81

TOTALE PASSIVITA' (A+ B + C + D + E) 266.020.139,52 257.922.051,55

F) CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	34.395.630,30	35.650.789,32
2. Sistema degli impegni	0,00	0,00
3. Beni di terzi presso l'Ente	230.609.964,74	252.756.962,29
4. Beni dell'Ente presso terzi	8.501.698,56	3.233.103,42

TOTALE 273.507.293,60 291.640.855,03

Allegati al Conto Economico e Stato Patrimoniale

AUTORITÀ PORTUALE
DI TRIESTE
Il Ragioniere Capo
Diego Uner

PAGINA BIANCA

TABELLA 6
MOVIMENTO E SALDO DEI FONDI C/O LA TESORERIA STATALE

C/C 1329 - VINCOLATO OPERE FINANZIATE DAL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	SALDO AL 01/01/2004	VARIAZIONI POSITIVE ANNO 2004	VARIAZIONI NEGATIVE ANNO 2004	SALDO AL 31/12/2004
SCALO LEGNAMI - Prog. 733	€ 142.283,88	€ -	€ -	€ 142.283,88
RIVA TRAIANA - Prog. 634	€ 1.733.894,02		€ -	€ 1.383.420,10
- I Lotto	€ 837.611,64	€ -	€ -	€ 837.611,64
- II Lotto, I Stralcio	€ 174.358,68	€ -	€ -	€ 174.358,68
- II Lotto, II Stralcio	€ 371.449,78	€ -	€ -	€ 371.449,78
- II Lotto, III Stralcio	€ 350.473,92	€ 158.400,08	€ 508.874,00	€ -
MOLO VII - Prog. 785	€ 1.807.462,43	€ -	€ 223.776,14	€ 1.583.686,29
- I Lotto, I Stralcio	€ 1.583.685,78	€ -	€ -	€ 1.583.685,78
- I Lotto, II Stralcio	€ 0,00	€ -	€ -	€ 0,00
- II Lotto - gru	€ 92.653,91	€ -	€ 92.653,40	€ 0,51
- II Lotto - lavori	€ 52.286,30	€ -	€ 52.286,30	€ 0,00
- Spese Generali	€ 78.836,44		€ 78.836,44	€ -
MOLO VII - Prog. 1201 - impianti primari	€ 356.386,32	€ -	€ 297.728,07	€ 58.658,25
NORME ANTINCENDIO - Prog. 919	€ 4.207,26	€ -	€ -	€ 4.207,26
- Prog. 921	€ 21.361,58	€ -	€ -	€ 21.361,58
- Prog. 935	€ 5.776,81	€ -	€ -	€ 5.776,81
- Prog. 951	€ 5.313,17	€ -	€ -	€ 5.313,17
- Prog. 952	€ 1.925,07	€ -	€ -	€ 1.925,07
- Prog. 963	€ 26.471,00	€ -	€ -	€ 26.471,00
RIVA NORD MOLO V	€ 2.554.918,22	€ 1.609.384,64	€ 4.164.302,86	€ -
ALTRE SOMME	€ -	€ 232.314,15	€ 232.314,15	€ -
TOTALI C/C 1329 - VINCOLATO	€ 6.659.999,77	€ 1.841.698,79	€ 4.918.121,22	€ 3.233.103,42

Il saldo è contabilizzato tra i conti d'ordine dello Stato Patrimoniale

AUTORITÀ PORTUALE
DI TRIESTE
Il Ragioniere Capo
Diego Amer

TABELLA 7

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI AL 31 DICEMBRE 2004

SOCIETÀ	N° AZIONI	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	VALORE NOMINALE EURO	VALORE DI BILANCIO EURO
ALPE ADRIA S.p.A. - TRIESTE Capitale € 777.000,00 in 1.554 azioni da € 500,00	518	33,33%	259.000,00	278.265,00
FINPORTO S.p.A. - TRIESTE in liquidazione Capitale € 5.165.000,00 in 100.000 azioni da € 51,65	30.300	30,3%	1.564.995,00	140.046,31
FERNETTI - Terminal intermodale di Trieste Capitale € 5.348.165,00 in 878.188 azioni da € 6,09	52.757	6,0075%	321.290,13	409.720,89
CASSA LIQUIDAZIONE E GARANZIA S.p.A. - TRIESTE Capitale € 787.338,00 in 15.438 azioni da € 51,00	650	4,2%	33.150,00	64.879,79
B.I.C. Friuli - Venezia Giulia S.p.A. - TRIESTE Capitale € 3.444.269,00 in 600.000 azioni € 5,16	400	0,07%	2.064,00	3.654,40
AUTOVIE VENETE S.p.A. - TRIESTE Capitale € 157.965.739,00 in 607.560.533 azioni da € 0,26	46.152	0,0076%	11.999,52	20.949,44
PORTO VECCHIO S.r.l. Capitale € 25.800,00 in 1 quota € 25.800,00	1	100%	25.800,00	36.355,00
ADRIAFER S.r.l. Capitale € 125.000,00 in 1 quota da € 125.000,00	1	100%	125.000,00	125.000,00
TCD - TRIESTE CITTA' DIGITALE S.R.L. Capitale € 85.003,00 in 85.003 quote da € 1,00	10.000	11,764%	10.000,00	10.000,00
VALORE TOTALE DELLE PARTECIPAZIONI			2.353.298,65	1.088.870,83

AUTORITÀ PORTUALE
DI TRIESTE
Il Ragioniere Capo
Diego Unger

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**SUL CONTO CONSUNTIVO 2004**

Il conto consuntivo risulta corredato della relazione illustrativa del Presidente nominato nel corso dell'esercizio in esame con Decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti del 15 luglio 2004.

Il documento contabile, con i prescritti allegati, presenta come poste iniziali quelle approvate in sede di bilancio preventivo 2004.

Nel corso dell'esercizio sono stati adottati n. 4 provvedimenti di variazione al preventivo 2004 che risultano documentati dalle delibere del Comitato Portuale n.2 del n.5.2.04, n.16 del 13.9.04, n.17 del 13.9.04 e n.20 del 23.11.04.

Il bilancio in esame presenta in sintesi le seguenti risultanze complessive:

ENTRATE		Previsione	Scostamento
Correnti	28.372.559	28.709.000	-336.441
Conto capitale	33.268.232	112.051.000	-78.782.768
Partite di giro	7.516.038	12.750.000	-5.233.962
TOTALE	69.156.829	153.510.000	-84.353.171

SPESE		Previsione	Scostamento
Correnti	31.095.140	33.790.000	-2.694.860
Conto capitale	32.019.222	109.257.000	-77.237.778
Partite di giro	7.516.038	12.750.000	-5.233.962
TOTALE	70.630.401	155.797.000	-85.166.599

Dai dati esposti emerge nella gestione di competenza un disavanzo di €1.473.572 con un miglioramento di €813.428 rispetto al preventivo il quale presentava un disavanzo di competenza di €2.287.000.

La situazione amministrativa al 31.12.04 espone una situazione di avanzo ammontante a €9.031.503 così determinato:

AUTORITÀ PORTUALE
DI TRIESTE
Il Ragioniere Capo
Diego Umer

Fondo cassa al 31.12.03	€	18.573.948
Residui attivi	€	160.118.666
Residui passivi	- €	169.661.111
AVANZO GENERALE DI AMMINISTRAZIONE	€	9.031.503

Il predetto avanzo generale di amministrazione risulta indisponibile per €1.900.000 per effetto della legge n.246/02 (c.d. provvedimento taglia spese).

Relativamente alla gestione dei residui dall'elaborato contabile si evince che al 31.12.04 i residui attivi ammontano a €160.118.666 e i residui passivi ad €169.661.111 con un saldo negativo di €9.542.445. In particolare per quanto attiene all'esercizio in esame va rilevato il notevole incremento dei residui attivi rispetto al decorso esercizio che risulta ascrivibile all'accensione di prestiti stipulata alla fine dell'esercizio stesso per €. 10.279.000. Quanto agli esercizi pregressi va evidenziata la situazione di sofferenza relativa alla riscossione dei canoni demaniali attestati per €.9.083.000 di cui gran parte derivanti dal debito accumulato dalla SERVOLA s.p.a. di cui è noto il contenzioso in corso. Tuttavia va raccomandato all'Ente, stante la situazione dei residui sopraevidenziata, di porre in essere le opportune iniziative atte al recupero di tutti gli altri canoni demaniali.

Il conto economico presenta le seguenti risultanze:

A) Entrate correnti	€	28.372.558,63
B) Spese correnti	€	31.095.140,19
DISAVANZO FINANZIARIO (A-B)	- €	2.722.581,56
C) Ammortamenti e svalutazioni	€	1.260.152,02
D) Proventi ed oneri straordinari	€	2.258.644,25
E) Rettifiche di valore	- €	262.607,56
DISAVANZO ECONOMICO (A-B-C+D-E)	- €	1.986.696,89

Lo stato patrimoniale espone un netto pari ad € 5.176.039,99 determinato come segue: