

	Esercizio 2005	Esercizio 2004	Differenza
Servizio idrico	-	138,8	-138,8
Diritti di approdo	613,8	800,2	-186,4
Proventi traffico cabotiero	851,4	928,7	-77,3
Gestione aree di deposito	8,0	93,4	-85,4
Proventi diversi	-	-	-
TOTALE VENDITA BENI E SERV.	1.473,20	1.961,10	-487,9

Come si può osservare, il decremento nelle entrate di tale categoria è dovuto quasi esclusivamente alla dismissione del servizio di approvvigionamento idrico che, si ricorda, a partire dall' 1/1/04, è stato affidato alla partecipata Idra Porto srl.

Le entrate per "Redditi e proventi patrimoniali" sono state accertate in M/€ 8.692,3 e presentano, rispetto al precedente esercizio, un incremento di M/€ 647,1; tale incremento è attribuibile quasi esclusivamente all'aumento dei proventi per canoni demaniali che sono passati da 7.979,0 nel 2004 a 8.586,3 nell'esercizio 2005 derivante dalla disponibilità di ulteriori aree date in concessione.

I trasferimenti attivi, ammontano a M/€ 4.372,8 e presentano un incremento di M/€ 994,2 rispetto all'esercizio precedente attribuibile quasi esclusivamente al contributo straordinario in conto esercizio erogato dalla Regione per far fronte ai costi sostenuti per la messa in sicurezza dell'arenile di Bagnoli.

Il dettaglio dei trasferimenti correnti è il seguente (in €/000):

Tasse portuali	1.237,8
Contributo Regione Campania	2.368,6
Contributi provinciale e comunale	766,4
	4.372,8

Gli accertamenti per "Poste correttive e compensative di spese correnti", di cui al Titolo II cat. 3°, ammontano a M/€ 566,5 con un

decremento, rispetto al precedente esercizio, di M/€ 322,6 e sono così costituiti:

	m/€
Concorso dello Stato (Min. Infr.) per serv. manut., illuminaz. pul.	-
Recuperi ed indennizzi	426,0
Rimborsi delle spese di pulizia delle aree in concessione	-
Recupero emolumenti personale distaccato	116,6
Plusvalenza per rivalutazione ritenuta d'acconto tfr	7,2
Rimborso spese per l'esecuzione di opere	-
Modificazione di spese correnti	16,6
Recupero spese ufficio legale	-
Recupero spese funzionamento U.L.P.	0,1
Rimborso delle spese per il riscaldamento	-
TOTALE	<u>566,5</u>

Il decremento è imputabile, quasi esclusivamente, al minor ristoro del costo del personale distaccato a causa del fatto che nel corso dell'esercizio è andata in pensione una ulteriore unità in distacco presso la partecipata Ferport.

Con riferimento a tale categoria è opportuno evidenziare che il contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per i servizi di manutenzione, illuminazione e pulizia nel porto di Napoli non è stato accertato, anche per quest'anno, in quanto, lo stesso Ministero, non ha disponibilità delle risorse necessarie per la firma della relativa convenzione con l'Autorità Portuale.

Le "Entrate varie", del Titolo II cat. 4°, ammontano a M/€ 1.774,8 con un incremento di M/€ 1.209,4 e sono così articolate:

	m/€
Diritti di certificazione	0,3
Indennità di mora	191,4
Canoni autorizzazione esercizio attività di impresa	1.582,8
Permessi annuali sosta auto	0,3
TOTALE	<u>1.774,8</u>

Gli accertamenti per entrate in conto capitale registrate ai Titoli III, IV e V ammontano a complessive M/€ 14.623,5 e sono così composti (in €/000):

	anno 2005	anno 2004	differenza
cessioni di immobilizzazioni tecniche	40,7	28,6	12,1
realizzo di valori mobiliari	-	20,0	- 20,0
entrate derivanti da trasf. Stato e altri Enti Pubblici	14.214,5	79.997,2	- 65.782,7
depositi di terzi a cauzione (Tit. V – cap. 31)	368,3	677,9	- 309,6
TOTALE	14.623,5	80.723,7	- 66.100,2

L'entrata per "cessioni di immobilizzazioni tecniche" (M/€ 40,7) è riferita al ricavo ottenuto dalla vendita di autovetture.

L'analisi dei contributi per la realizzazione di opere ed impianti portuali (M/€ 14.214,5) posti a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, è effettuata più avanti nel commento alle spese per investimenti. In questa occasione è opportuno, però, richiamare ancora una volta l'attenzione sul forte scostamento registrato rispetto allo scorso esercizio e dovuto alle limitazioni imposte sulla spesa degli enti dalla legge 311/2004.

Le "Entrate derivanti da accensione di prestiti" di cui al Titolo V, M/€ 368,3 sono costituite esclusivamente dai depositi effettuati dagli utenti ed in particolare da concessionari di beni demaniali.

È da rilevare che nel corso dell'esercizio in esame non è stato necessario ricorrere all'utilizzo di linee di credito a breve termine.

Le entrate per "partite di giro" sono state accertate per M/€ 4.074,3 e presentano un decremento di M/€ 234,7 rispetto all'anno 2004.

4.2. Le spese.

Le spese correnti sono state impegnate per M/€ 11.926,0 con un incremento di M/€ 758,7 rispetto all'esercizio precedente, come emerge dalla seguente analisi (in €/000):

	<u>Esercizio 2005</u>	<u>Esercizio 2004</u>	<u>Differenza</u>	
Spese per gli Organi dell'Ente	252,3	263,6	-	11,3
Oneri per il personale in servizio	5.886,1	6.518,0	-	631,9
Acquisto di beni e servizi	5.020,4	3.753,7	+	1.266,7
Trasferimenti passivi	138,9	144,9	-	6,0
Oneri finanziari	1,9	1,6	+	0,3
Oneri tributari	465,2	474,5	-	9,3
Poste correttive delle entrate	0,5	9,1	-	8,6
Spese diverse	160,7	1,9	+	158,8
TOTALE SPESE CORRENTI	<u>11.926,0</u>	<u>11.167,3</u>	+	758,7

4.2.1. Oneri per gli Organi dell'Ente.

Gli Oneri per gli Organi dell'Ente hanno registrato un lieve decremento di M/€ 11,3 rispetto all'esercizio 2004.

L'analisi delle predette spese è riportata nell'articolazione del capitolo 1 del bilancio in esame.

4.2.2. Oneri per il personale in servizio.

Gli oneri per il personale in servizio, la cui consistenza complessiva al 31/12/2005 era di n. 114 unità, comprendendo anche n. 1 unità in distacco funzionale, sono impegnati nel rendiconto finanziario per M/€ 5.886,1 con una riduzione di M/€ 631,9 rispetto all'anno precedente; a questi vanno aggiunte M/€ 414,1 per accantonamento al Fondo "Trattamento Fine Rapporto".

I predetti oneri risultano così articolati (in €/000):

	<u>Esercizio 2005</u>	<u>Esercizio 2004</u>	<u>Differenza</u>
Emolumenti fissi	4.276,3	4.954,3	- 678,0
Emolumenti variabili	151,0	180,7	- 29,7
Ind. e rimb. spese missioni	109,5	84,9	+ 24,6
Altri oneri per il personale	159,9	185,3	- 25,4
Istruzione personale	21,5	49,1	- 27,6
Oneri previdenziali	1.167,9	1.063,7	+ 104,2
TOTALE	5.886,1	6.518,0	- 631,9

Il decremento rispetto allo scorso esercizio è causato quasi esclusivamente dall'accantonamento nel corso del 2004 di somme destinate ad agevolare l'esodo anticipato del personale avente i requisiti derivanti dall'esposizione all'amianto.

È da osservare, poi, che a fronte delle citate riduzioni di personale, nella seconda parte dell'anno sono state effettuate assunzioni di n. 20 unità lavorative; il prospetto riepilogativo delle variazioni in organico è il seguente per categoria:

CATEGORIA	CONSISTENZA ORGANICA				dotazione organica approvata
	al 31/12/04	dimissioni passaggi di livello	assunzioni passaggi di livello	al 31/12/05	
DIRIGENTI	6	0	6	12	13
QUADRI	31	7	3	27	40
IMPIEGATI	49	1	20	68	76
OPERAI	4	0	0	4	4
TOTALE	90	8	29	111	133
DISTACCATI	3	1	0	2	
ESUBERI	1	0	0	1	
TOTALE COMPLESSIVO	94	9	29	114	

4.2.3. Acquisti di beni e di servizi.

Gli acquisti di beni e di servizi, per M/€ 5.020,4 hanno avuto, rispetto all'esercizio 2004, un incremento di M/€ 1.266,7 di cui M/€ 1.000 dovuto ai costi sostenuti per la messa in sicurezza dell'arenile di Bagnoli, peraltro, interamente finanziati con un

contributo straordinario della Regione iscritto nel capitolo 3 delle entrate del presente bilancio.

Il dettaglio delle voci della categoria in esame, è il seguente (in €/000):

	<u>Esercizio 2005</u>	<u>Esercizio 2004</u>	<u>Differenza</u>
Prestazioni di terzi gestione servizi portuali	792,0	679,8	112,2
Manutenzioni ordinarie	1.201,8	164,3	1.037,5
Materiali di consumo	79,2	92,4	- 13,2
Utenze varie	490,0	664,2	- 174,2
Spese consulenze e studi	129,6	153,4	- 23,8
Locazioni passive	52,5	30,6	21,9
Spese promoz. e propag.	762,1	579,2	182,9
Spese legali	300,0	293,2	6,8
Premi di assicurazione	108,2	103,0	5,2
Spesa per pulizia uffici e aree portuali	516,0	494,7	21,3
Spese diverse	156,7	150,3	6,4
Oneri deriv. L. 626/94	149,6	105,2	44,4
Altre spese	282,7	243,4	39,3
<u>totale</u>	<u>5.020,4</u>	<u>3.753,7</u>	<u>1.266,7</u>

La riduzione di m/€ 174,2 nel capitolo 14 “Utenze varie” è imputabile al minore acquisto di acqua dall’Arin in conseguenza della dismissione del servizio idrico.

La riduzione di m/€ 23,8 nel capitolo 19 “Consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali” è da attribuirsi al minor ricorso alle prestazioni professionali con onere a carico dell’Ente anche per l’effetto della riduzione di spesa imposta dalla legge 311/2004.

Per quanto riguarda le spese promozionali e di propaganda, la cui analisi è riportata nell’articolazione del capitolo 21 della spesa, è da evidenziare che una parte di esse (m/€ 103,3) è stata posta a

carico di altri soggetti ed il relativo rimborso è stato accertato nel capitolo 15 dell'entrata.

4.2.4. Oneri tributari.

Gli oneri tributari ammontano a M/€ 465,2, con un decremento di 9,3 rispetto allo scorso esercizio, riguardano l'Imposta Regionale sulle Attività Produttive oltre ai tributi locali.

4.2.5. Poste correttive dell'entrata.

Le "Poste correttive dell'entrata" iscritte per m/€ 0,5 riguardano l'emissione di "note di credito" per rettifiche di fatture attive.

4.2.6. Investimenti.

Le spese di cui al Titolo II e III impegnate per m/€ 15.950,6 risultano così distinte con il raffronto rispetto allo scorso esercizio (in €/000):

	<u>Esercizio 2005</u>	<u>Esercizio 2004</u>	<u>Differenza</u>
Acquisizione di opere portuali e imm.tecniche	15.527,4	90.945,6	- 75.418,2
Acquisto di valori mobiliari	-	97,0	- 97,0
Altri movimenti di capitale	423,2	716,0	- 292,8
TOTALE	15.950,6	91.758,6	- 75.808,0

Gli investimenti in opere, attrezzature portuali e manutenzioni straordinarie, ammontanti a M/€ 15.527,4 sono stati finanziati, per m/€ 3.698,1 con contributi posti a carico dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, per m/€ 10.516,4 con contributi di cui alla legge 413/98 e successivi rifinanziamenti, e per m/€ 1.312,9 con fondi propri dell'Ente.

Le spese per investimenti sono dettagliate come segue (in €/000):

Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti

Manutenzione straordinaria 2005	3.646,7
Piano Triennale 2003-2005	51,4
TOTALE	3.698,1

Legge 413 bis – DM 2/5/2001

Studi per ricerche tecnico - scientifiche	113,9
Acquisto bacino galleggiante 5 prima tranche	6.500,0
TOTALE	6.613,9

Legge 413/98

Contributo premialità da destinare alla realizzazione Nuova Darsena di Levante	3.902,5
TOTALE	3.902,5

TOTALE FINANZIATO 14.214,5

Autorità Portuale di Napoli

Manutenz. impianti, attrezz., fabbricati e aree portuali	896,8
Impianti	-
Attrezzature	217,1
Acquisto automezzi al servizio del porto	37,0
Acquisto immobili	-
Acquisto mobili ed attrezzature di ufficio	162,0
TOTALE AP	1.312,9

TOTALE GENERALE 15.527,4

Il dettaglio delle partecipazioni è il seguente in (in €/000):

	saldo finale	% partec.
nausicaa s.p.a.	2.600,0	52,0
idra porto s.r.l.	100,0	20,0
ag. prom. logistica	17,3	13,0
assoporti	56,0	-
sepn srl	103,3	25,0
ferport srl	206,6	40,0
terminal napoli spa	95,0	5,0
centro campano tecn. ambiente	2,0	1,0
totale	3.180,2	

Non si sono registrati movimenti nel corso dell'esercizio.

La somma di m/€ 423,2 indicata come "altri movimenti di capitale", è costituita dalle restituzioni di depositi cauzionali per m/€ 205,2 e dalle somme erogate a carico del Fondo "Trattamento Fine Rapporto" per m/€ 218,0 al personale che ha lasciato il servizio nel corso dell'anno o che ha richiesto anticipazioni sul T.F.R..

Le spese per partite di giro riportano impegni per m/€ 4.074,3 ossia in misura uguale alle corrispondenti entrate.

5. La gestione dei residui.

La gestione dei residui ha registrato, nell'anno 2005, riscossioni per m/€ 17.963,6 e pagamenti per m/€ 24.287,5.

Al 31 dicembre 2005 i residui attivi ammontano a M/€ 157.481,2 e quelli passivi a m/€ 164.418,0.

Essi, distinti per anno di provenienza, risultano così articolati (in €/000):

	<u>Residui Attivi</u>	<u>Residui Passivi</u>
Residui ex Eap	-	56,1
Residui provenienti dagli esercizi 1974 – 90	1.288,5	1.497,4
Rinvenienti dall'esercizio 1991	157,6	390,2
Rinvenienti dall'esercizio 1992	137,6	357,2
Rinvenienti dall'esercizio 1993	3.251,4	346,5
Rinvenienti dall'esercizio 1994	1.059,2	907,0
Rinvenienti dall'esercizio 1995	549,2	872,8
Rinvenienti dall'esercizio 1996	380,2	196,9
Rinvenienti dall'esercizio 1997	1.019,0	3.230,1
Rinvenienti dall'esercizio 1998	818,5	1.441,3
Rinvenienti dall'esercizio 1999	8.678,0	8.658,3

Rinvenienti dall'esercizio 2000	22.315,4	23.158,5
Rinvenienti dall'esercizio 2001	16.789,5	17.915,4
Rinvenienti dall'esercizio 2002	2.856,0	846,0
Rinvenienti dall'esercizio 2003	9.792,2	11.334,6
Rinvenienti dall'esercizio 2004	67.675,7	77.518,7
Rinvenienti dall'esercizio 2005	20.713,2	15.691,0
TOTALE	157.481,2	164.418,0

6. La situazione economico patrimoniale.

Il "Conto economico", come già detto, presenta un avanzo di m/€ 2.240,1 ed in esso sono riportate, oltre alle entrate e le spese finanziarie correnti, anche gli ammortamenti, le quote di adeguamento del Fondo "Trattamento Fine Rapporto" per il personale e le variazioni patrimoniali straordinarie.

Nella voce "Altre svalutazioni delle immobilizzazioni" sono riportate le spese per manutenzioni.

Gli ammortamenti sono stati calcolati in M/€ 2.211,8 e le quote di ammortamento dei singoli cespiti sono state determinate applicando i coefficienti stabiliti con D.M. del 21/12/1988; il "fondo rischi su crediti" è stato incrementato della quota di accantonamento di M/€ 63,4. La quota dell'anno è stata determinata nei limiti stabiliti dall'art. 106 del T.U.I.R. – legge 917/1986 e successive modificazioni.

L'accantonamento a favore del fondo "Trattamento Fine Rapporto" è stato calcolato in m/€ 414,1 ed il fondo stesso al 31/12/2005 risulta di M/€ 3.662,4.

I proventi straordinari sono costituiti dalla quota di competenza dell'anno del contributo dello Stato per interventi di manutenzione straordinaria (M/€ 3.646,7), dalle quote di contributi di competenza dell'anno destinati all'ammortamento di opere (M/€

6.427,8) e da plusvalenze derivanti da cessioni di immobilizzazioni (M/€ 1,5) ed, infine, da minusvalenze derivanti da cessioni di immobilizzazioni (M/€ 25,6).

Per quanto riguarda la situazione patrimoniale si precisa che l'esposizione del netto patrimoniale è stato adeguato allo schema di bilancio previsto dal regolamento di contabilità dell'Autorità Portuale di Napoli.

Le singole poste della Situazione Patrimoniale, il loro raccordo con le risultanze al 31/12/2005, le movimentazioni intervenute e il raffronto con i saldi del consuntivo chiuso al 31/12/2004, sono evidenziate nel prospetto che segue (in €):

	esercizio 2005	esercizio 2004
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:		
consistenza 1/1/2005	3.993.690	4.159.130
a dedurre:		
quota di ammortamento manutenzioni straordinarie dell'esercizio	-	3.981.862
totale	3.993.690	177.268
in aumento:		
riclassif. tra le immob. immateriali delle manut. straord. completate	-	3.816.422
consistenza 31/12/2005	3.993.690	3.993.690
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:		
EDIFICI TERRENI OPERE PORTUALI:		
opere portuali		
consistenza 1/1/2005	48.071.119	25.910.263
incrementi	4.732.259	22.160.856
decrementi	-	-
consistenza 31/12/2005	52.803.378	48.071.119
beni del demanio marittimo		
consistenza 1/1/2005	60.294.140	60.294.140
incrementi	-	-
decrementi	-	-
consistenza 31/12/2005	60.294.140	60.294.140

COSTRUZIONI IN CORSO

consistenza 1/1/2005	169.229.165	105.402.831
incrementi anno 2005	10.567.833	82.260.000
decrementi per riclassificazione delle immobilizzazioni completate	4.732.259	18.433.666
consistenza 31/12/2005	175.064.739	169.229.165

IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE

consistenza 1/1/2005	17.464.857	16.629.543
incrementi	217.087	835.314
decrementi	-	-
consistenza 31/12/2005	17.681.944	17.464.857

AUTOMEZZI

consistenza 1/1/2005	185.102	180.521
incrementi	36.960	95.265
decrementi	90.872	90.684
consistenza 31/12/2005	131.190	185.102

MOBILI E MACCHINE UFFICIO

consistenza 1/1/2005	1.294.502	1.094.131
incrementi	162.047	211.434
decrementi	-	11.063
consistenza 31/12/2005	1.456.549	1.294.502

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI 307.431.940 296.538.885

III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:**partecipazioni in società**

consistenza 1/1/2005	3.484.880	3.407.880
incrementi esercizio (cap. 38 spesa)	-	97.000
decrementi per smobilizzo (cap. 19 entrate)	-	20.000
consistenza 31/12/2005	3.484.880	3.484.880

depositi cauzionali

consistenza 1/1/2005	229	229
incrementi esercizio (cap. 43 spesa)	-	-
decrementi (cap. 21 entrate)	-	-
consistenza 31/12/2005	229	229

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE 3.485.109 3.485.109

TOTALE GENERALE IMMOBILIZZAZIONI (I+II+III) 314.910.739 304.017.684

B) ATTIVO CIRCOLANTE**II) CREDITI E RESIDUI ATTIVI**

1) verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	135.960.333	136.125.441
2) verso utenti e concessionari	16.178.626	13.210.049
3) verso altri	5.089.337	5.127.266
4) credito di imposta acconto tfr	252.945	268.859
TOTALE	157.481.241	154.731.615

III) ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI

1) partecipazioni societarie	39	39
------------------------------	----	----

IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE

1) CC contabilità speciale tesoreria	40.068.807	47.788.460
--------------------------------------	------------	------------

C) RATEI E RISCONTI

-	-
---	---

D) CONTI D'ORDINE

-	-
---	---

TOTALE ATTIVO	512.460.826	506.537.798
----------------------	--------------------	--------------------

A) PATRIMONIO NETTO

1) fondo di dotazione	1.158.340	1.158.340
2) riserva obbligatoria		
consistenza 1/1/2005	63.106.558	63.106.558
incrementi	-	-
decrementi	-	-
consistenza 31/12/2005	63.106.558	63.106.558

3) riserva facoltativa		
consistenza 1/1/2005	41.533.769	41.533.769
incrementi	-	-
decrementi	-	-
consistenza 31/12/2005	41.533.769	41.533.769

5) avanzi economici degli esercizi precedenti		
consistenza 1/1/2005	9.479.918	8.060.569
incrementi	1.458.460	1.419.349
decrementi	-	-
consistenza 31/12/2005	10.938.378	9.479.918

6) avanzo economico dell'esercizio	2.240.158	1.458.460
7) riserva da arrotondamento	3	2
totale patrimonio netto	118.977.206	116.737.047

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

2) FONDO RISCHI:

a) fondo rischi su crediti		
consistenza 1/1/2005	51.594	101.301
incrementi	63.456	51.594
utilizzo del fondo per cancellazione residui attivi	-	101.301
consistenza 31/12/2005	115.050	51.594

b) fondo rischi su crediti per interessi di mora		
consistenza 1/1/2005	35.417	35.417
incrementi	-	-
utilizzo del fondo per cancellazione residui attivi	-	-
consistenza 31/12/2005	35.417	35.417

3) ALTRI ACCANTONAMENTI:

fondo immobilizzazioni tecniche		
consistenza 1/1/2005	23.437.361	22.233.009
incrementi al netto della quota per manutenzioni	1.315.068	1.295.867
utilizzo del fondo	26.098	91.515
riclassificazione al fondo imm. immateriali	3.016.172	-
consistenza 31/12/2005	21.710.159	23.437.361

fondo accantonamento immobilizzazioni immateriali	-	-
consistenza 1/1/2005	-	-
incrementi per riclassificazione da fondo imm. tecniche	3.016.172	-
utilizzo del fondo	-	-
consistenza 31/12/2005	3.016.172	-

fondo opere portuali		
consistenza 1/1/2005	3.686.733	-
incrementi	6.427.825	3.686.733
utilizzo del fondo	-	-
consistenza 31/12/2005	10.114.558	3.686.733

totale fondi	34.991.356	27.211.105
---------------------	-------------------	-------------------

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

consistenza 1/1/2005	3.466.366	3.676.629
incrementi	414.054	325.376
decrementi (capitolo 44 spesa)	218.031	535.639
consistenza 31/12/2005	3.662.389	3.466.366

D) DEBITI**2) DEBITI O RESIDUI PASSIVI**

a) verso lo Stato	-	-
b) verso terzi per prestazioni	2.231.957	2.068.885
c) verso fornitori	160.249.340	168.188.076
d) tributari	161.620	260.691
e) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	407.591	409.527
f) altri debiti	3.599.538	4.156.280
TOTALE	166.650.046	175.083.459

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

consistenza 1/1/2005	184.039.821	111.711.191
incrementi	10.567.833	77.810.000
decrementi	6.427.825	5.481.370
consistenza 31/12/2005	188.179.829	184.039.821

TOTALE PASSIVO 512.460.826 506.537.798

7. La gestione di cassa.

Il rendiconto dell'esercizio 2005 riporta, oltre agli accertamenti, gli impegni e la gestione dei residui, anche, la gestione di cassa i cui risultati complessivi sono così riassunti (in €):

<u>ENTRATE</u>	<u>PREVISIONI</u>	<u>RISCOSSIONI</u>
TITOLO I	4.443.031	3.220.238
TITOLO II	15.821.702	9.623.974
TITOLO III	64.066	40.667
TITOLO IV	45.020.416	15.517.304
TITOLO V	1.000.000	368.273
TITOLO VI	10.954.000	4.057.372
TOTALE	77.303.215	32.827.828

<u>SPESE</u>	<u>PREVISIONI</u>	<u>PAGAMENTI</u>
TITOLO I	14.640.800	11.832.335
TITOLO II	26.717.748	24.415.120
TITOLO III	1.200.000	205.200
TITOLO IV	8.474.000	4.094.826
TOTALE	51.032.548	40.547.481
Differenza attiva		7.719.653
Totale a pareggio		32.827.828

Pertanto, la situazione di cassa può essere così sintetizzata:

	<u>€</u>
Disponibilità di cassa all'1/1/2005	47.788.460
Differenza passiva esercizio 2005	7.719.653
Disponibilità di cassa al 31/12/2005	40.068.807

8. Altre notizie.

Come per gli esercizi precedenti è stato determinato l'indice "di partecipazione tariffaria", corrispondente al rapporto tra entrate e spese operative; il valore di tale indice è risultato del 110% come si evince dal seguente calcolo:

<u>ENTRATE</u>	<u>€/000</u>
Vendita di beni e servizi	1.473,20
Canoni demaniali e tasse di imbarco/sbarco	9.824,10
Recuperi e rimborsi per servizi prestati	5.166,50
Redditi patrimoniali	106,00
TOTALE	16.569,80
Poste correttive dell'Entrata	0,50
TOTALE ENTRATE OPERATIVE	16.570,30

SPESE

Spese per gli Organi dell'Ente	252,30
Oneri per il personale	5.886,10
Acquisto di beni e servizi	5.020,40
Oneri tributari	465,20
Ammortamenti ed accantonamenti	<u>2.689,20</u>
TOTALE	14.313,20
Poste correttive della Spesa	<u>16,60</u>
TOTALE SPESE OPERATIVE	<u>14.329,80</u>

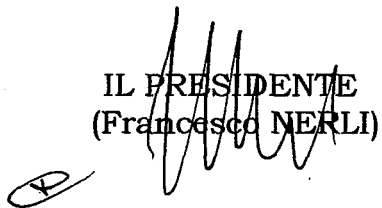
rapporto:

<u>entrate operative</u>	=	<u>16.570,30</u>	=	1,1563525	=	116%
spese operative		14.329,80				

Può, quindi, concludersi che nel 2005 le entrate operative hanno coperto per il 116% le corrispondenti spese.

Napoli, 13 giugno 2006

IL PRESIDENTE
(Francesco NERLI)



PAGINA BIANCA