

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Relazione del Collegio dei Revisori dei conti al bilancio consuntivo per l'esercizio 2000

Il conto consuntivo dell'Autorità portuale di Civitavecchia, relativo all'esercizio 2000, sottoposto all'esame del Collegio dei revisori dei conti, si compone del rendiconto finanziario, della situazione amministrativa, del conto patrimoniale e del conto economico.

Il bilancio finanziario e gli altri documenti di derivazione finanziaria sono prodotti secondo gli schemi previsti dal regolamento di contabilità di cui all'art.6, comma 3, della legge n.84/94 approvato dal Ministero dei trasporti e della navigazione di concerto con il Ministero del tesoro e della programmazione economica nel marzo 2001.

Al bilancio è allegato l'elenco dei residui attivi e passivi alla fine dell'esercizio per anno di provenienza.

I residui sono determinati nella loro consistenza e risultano individuati gli enti debitori. Per quelli passivi esiste il formale impegno di spesa.

Il rendiconto finanziario 2000 presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE

Titoli	Prev.definitive	Accertamenti	Variazioni
1°	2.500.000.000.	2.309.344.108	- 190.655.900.
2°	12.422.536.294	13.525.985.071.	+ 1.103.448.777
3°	7.102.000.000	7.177.201.300.	+ 75.201.300.
4°	63.771.594.612	63.771.594.612	---
5°	10.000.000.000.	10.000.000.000	---
6°	3.310.000.000.	3.113.053.121.	- 196.946.879.
	<u>99.106.130.906</u>	<u>99.897.178.204</u>	<u>+ 791.047.298</u>
Utilizzo av. Amm.'99		600.000.000	
		<u>100.497.176.204</u>	

USCITE

Titoli	Prev.definitive	Impegni	Variazioni
1°	13.694.636.776.	12.242.901.718.	- 1.451.735.058.
2°	81.691.363.130.	81.682.627.318.	- 8.735.812.
3°	1.010.131.000.	676.727.978.	- 333.403.022.
4°	3.310.000.000.	3.113.053.121.	- 196.946.879.
	-----	-----	-----
	99.706.130.906.	97.715.310.135.	- 1.990.820.771.

Passando alla fase successiva a quella della previsione il Collegio ha accertato un avanzo di competenza di Lit.=2.781.868.069= derivante dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e quello delle uscite impegnate.

Più analiticamente il predetto avanzo è così dimostrato:

Entrate accertate	100.497.176.204.
Uscite impegnate	97.715.310.135.

Avanzo di amm. anno 2000	2.781.868.069.

ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Il Bilancio si riassume nelle seguenti scritture:

- avanzo di amministrazione al 31.12.2000	L. 7.742.050.196.
- entrate derivanti da trasferimenti correnti	L. 2.309.344.100.
- entrate derivanti da prestazioni di servizi, redditi e proventi demaniali e patrimoniali, rimborsi Ministero LL.PP.	L. 13.525.985.071.
- entrate in c/capitale	L. 70.948.795.912.
- entrate per accensione di prestiti	L. 10.000.000.000.

per quanto riguarda le uscite a fronte di una previsione definitiva di spesa di L. 99.706.130.906. l'Autorità Portuale ha impegnato complessivamente L. 97.715.310.135. così composte:

L. 406.114.600.	Spese per gli organi dell'Ente (Presidente, Comitato Portuale, Coll. Revisori)
L. 5.715.158.295.	Spese per il personale
L. 5.227.857.478.	Spese per prestazioni di servizio e manutenzioni ordinarie
L. 893.771.345.	Spese generali di amministrazione (interessi passivi su mutui)
L. 82.359.355.296.	Spese in c/capitale (compreso il rimborso depositi di terzi)
L. 3.113.053.121	Spese per partite di giro

Per quanto attiene la situazione di cassa si sono verificati nel corso dell'anno 2000:

Riscossioni per L. 74.384.413.699.

Pagamenti per L. 69.147.888.261.

Considerando che i crediti di Tesoreria all'1.01.2000 ammontavano a L. 1.968.868.001, la consistenza di cassa al 31.12.2000 è di L. 7.205.393.439.

I residui attivi al 31.12.2000 ammontano a L. 167.188.329.978. mentre i residui passivi si quantificano in L. 166.651.673.221.

La situazione amministrativa chiude al 31.12.2000 con un avanzo di amministrazione di L. 7.742.050.196.

Il Conto Economico al 31.12.2000 chiude con un saldo attivo d'esercizio di L. 2.610.601.652, che va ad aumentare il patrimonio netto dell'Ente che al 31.12.2000 ammonta a L. 13.020.534.514.

oooooooo

Rispetto alle previsioni definitive, le variazioni più significative degli accertamenti di entrate registrano una diminuzione per L. 190.655.900, al titolo 1°, per effetto della contrazione del traffico commerciale (cento) ed in aumento al titolo 2° per L. 1.103.448.777, per effetto dell'aumento del traffico passeggeri (crocieristico e non), nonché per un incremento delle relative tariffe.

Per quanto attiene alle spese, si riscontrano i seguenti più significativi scostamenti tra le previsioni finali e gli impegni assunti.

Si segnalano quindi minori spese correnti per L. 1.451.735.058 dovute, quanto a L. 282.000.000 per minori spese per il personale in servizio, quanto a L. 621.000.000 per minori spese per l'acquisto di beni e servizi e, quanto a L. 516.000.000, per minori oneri finanziari.

Altro scostamento significativo in meno si riscontra nelle spese per l'estinzione di mutui ed anticipazioni per L. 333.000.000.

Rispetto ai dati dell'esercizio 1999 si rilevano invece i seguenti più importanti scostamenti: un incremento delle entrate correnti per L. 3.000.000.000 (da L. 12 mld a L. 15 mld) dovute essenzialmente a rimborsi e recuperi diversi, fatti cioè di carattere straordinario e non ricorrenti.

Un incremento delle spese di funzionamento dell'Ente (oneri per gli organi istituzionali, personali e acquisto di beni e servizi) più L. 800.000.000, pari ad un aumento di circa il 6,56%.

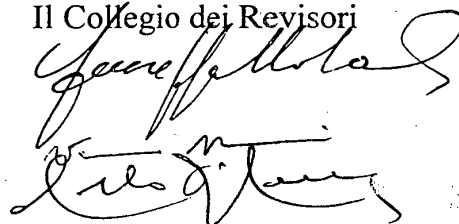
Per quanto attiene le entrate in conto capitale si è registrato un incremento per L. 57 mld (da 23 mld dell'esercizio 1999 a 80 mld per l'esercizio corrente) provocato essenzialmente dal contributo del Ministero dei trasporti e della navigazione per nuovi investimenti (art. 9 l. n. 413/98).

Corrispondentemente all'incremento delle suddette entrate si è registrato analogo aumento delle spese in conto capitale.

Per maggiori dettagliate notizie in merito alle voci di entrata e di spesa, alla gestione dei residui, alle concessioni demaniali e relativi canoni ed alle spese di consulenza si fa rinvio ai prospetti predisposti dall'Amministrazione ed allegati alla propria relazione.

Conclusivamente il Collegio, nel dare atto che le risultanze del bilancio consuntivo per l'esercizio 2000 sono conformi ai dati che emergono dalle scritture contabili, regolarmente tenute, esprime il parere che il bilancio medesimo, così come risulta dallo schema ad esso sottoposto, possa essere approvato.

Il Collegio dei Revisori

Two handwritten signatures in black ink, likely representing the members of the Collegio dei Revisori.

BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Codice	Numero	CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA			
			Previsioni definitive	SCHEMI ACCERTATE		
				Riscossa	Debiti accertati	Maggiori o minori entrate
		Avanzo di amministrazione esercizio				
		Fondo iniziale di cassa presunto				
		TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
		CATEGORIA I - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
		Contributo dello Stato				
1.01.01	010	Ordinario (Legge 13.05.1988 n. 153)				
1.01.02	020	Straordinario (Legge				
1.01.03	030	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale	1.500.000.000	911.500.000	397.844.100	1.309.344.100
1.01.04	040	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio				190.655.900
1.01.05	050	Devoluzione tassa sui passeggeri				
1.01.06	060	Devoluzione tassa sugli automezzi				
1.01.07	070	Devoluzione tassa sui cam ferroviari				
1.01.08	080	Devoluzione sulle quote di tasse portuali destinate al pagamento della quota di interessi passivi sui mutui previsti dal D.P.R. 13.03.1974				
		Totale categoria I	1.500.000.000	911.500.000	397.844.100	1.309.344.100
1.02.01	090	CATEGORIA II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				180.655.900
		Contributo della Regione Lazio	1.000.000.000		1.000.000.000	
		Totale categoria II	1.000.000.000		1.000.000.000	
		CATEGORIA III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE				
1.03.01	100	Contributo dei Comuni e delle Province				
		Totale categoria III				
		CATEGORIA IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
1.04.01	110	Contributo Camera di Commercio Roma				
1.04.02	120	Contributi altri Enti Pubblici				
1.04.03	130	Contributi diversi				
		Totale categoria IV				
		Categoria I	1.500.000.000	911.500.000	397.844.100	1.309.344.100
		Categoria II	1.000.000.000		1.000.000.000	190.655.900
		Categoria III				
		Categoria IV				
		Totale TITOLO I	2.500.000.000	911.500.000	1.397.844.100	2.309.344.100
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE				
		CATEGORIA I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
01.01	200	Proventi servizi traffico merci				
01.02	210	Proventi servizi traffico passeggeri				
01.03	220	Proventi servizi cam ferroviari				
01.04	230	Proventi magazzini e spazi				
01.05	240	Proventi diversi	900.000.000	601.431.970	490.926.080	1.092.358.050
01.06	250	Proventi diritti autonomi	4.625.000.000	4.340.891.689	1.189.249.185	5.530.140.874
01.07	260	Locazione M. M.	450.000.000	50.002.500	450.000.000	50.002.500
		Totale categoria I	5.975.000.000	4.992.326.159	2.130.175.265	7.122.501.424
		CATEGORIA II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
02.01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	114.000.000	122.137.000	26.631.000	148.768.000
02.02	310	Canoni demaniali	2.736.000.000	2.278.943.474	316.001.333	2.594.944.807
02.03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti	90.000.000	39.679.318	3.354.148	43.033.466
02.04	330	Dividendi				
02.05	340	Altri proventi patrimoniali				
02.06	350	Canoni licenze imprese (art. 16 com. 3 legge 84/94)	100.000.000	110.000.000		110.000.000
		Totale categoria II	3.040.000.000	2.550.759.792	345.986.481	2.896.746.273
		CATEGORIA III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
03.01	400	Recuperi e rimborsi diversi	2.282.856.900	842.345.049	968.321.471	1.810.666.520
03.02	410	Concorsi da parte dello Stato (M. ro LLPP) e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia	775.560.000	549.975.800	775.600.000	1.325.575.800
		Totale categoria III	3.058.416.900	1.392.320.849	1.743.921.471	3.136.242.320
04.01	450	CATEGORIA IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
		Entrate varie ed eventuali	349.119.394	26.115.660	344.379.394	370.495.054
		Totale categoria IV	349.119.394	26.115.660	344.379.394	370.495.054
		Categoria I	5.975.000.000	4.992.326.159	2.130.175.265	7.122.501.424
		Categoria II	3.040.000.000	2.550.759.792	345.986.481	2.896.746.273
		Categoria III	3.058.416.900	1.392.320.849	1.743.921.471	3.136.242.320
		Categoria IV	349.119.394	26.115.660	344.379.394	370.495.054
		TOTALE TITOLO II	12.422.536.294	8.861.522.460	4.564.462.611	13.525.965.071

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				
	Numero	Descrizione	Previsioni definitive	Risorse	Da rimborsare	Totali accertati	Maggiori o minori entrate
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
		CATEGORIA I - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI					
3 01 01	500	Alienazione di immobili	-	-	-	-	-
3 01 02	510	Cessazione di diritti reali	-	-	-	-	-
		Totale categoria I	-	-	-	-	-
		CATEGORIA II - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI MATERIALI					
3 02 01	550	Cessazione di immobilizzazioni tecniche	5.000.000	80.201.300	-	80.201.300	75.201.300
3 02 02	560	Cessione di brevetti e progetti	-	-	-	-	-
		Totale categoria II	5.000.000	80.201.300	-	80.201.300	75.201.300
		CATEGORIA III - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI					
3 03 01	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	-	-	-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - RISCOSSIONE DI CREDITI					
3 04 01	600	Prelevamenti da depositi bancari	-	-	-	-	-
3 04 02	610	Prelevamenti da altri depositi bancari	-	-	-	-	-
3 04 03	620	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici	-	-	-	-	-
3 04 04	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-	-
3 04 05	640	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	-	-	-	-	-
3 04 06	650	Riscossione di altri crediti	7.097.000.000	7.097.000.000	-	7.097.000.000	-
		Totale categoria IV	7.097.000.000	7.097.000.000	-	7.097.000.000	-
		TOTALE TITOLO III	12.097.000.000	7.177.201.300	-	7.177.201.300	75.201.300
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
		CATEGORIA I - TRASFERIMENTI DELLO STATO					
4 01 01	700	Contributo dello Stato per esecuzione opere Legge Legge	63.541.100.000	-	63.541.100.000	63.541.100.000	-
4 01 02	710	Devoluzione del 50% della tassa supplementare ancoraggio (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento del Porto	-	-	-	-	-
4 01 03	720	Devoluzione del 100% della tassa passeggeri (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento, sistemazione e miglioramento del Porto	-	-	-	-	-
4 01 04	730	Devoluzione tassa merci imbarcate e sbarcate (art. 3 DPR 13.03.1974) per ripianamento disavanzi al 31.12.1973 e realizzazione nuove opere e potenziamento di impianti	-	-	-	-	-
4 01 05	740	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art. 43 legge 82/1963) destinata a nuove opere e miglioramento del Porto	-	-	-	-	-
		Totale categoria I	63.541.100.000	-	63.541.100.000	63.541.100.000	-
		CATEGORIA II - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI					
4 02 01	760	Contributo della Regione Lazio Legge 34 del 10.04.1985	-	-	-	-	-
4 02 02	770	Progetto FIO Delibera Regione Lazio 3402 del 9.06.1997	-	-	-	-	-
4 02 02	771	Regione Lazio Legge Regionale 1/92 - 96	230.494.612	-	230.494.612	230.494.612	-
		Totale categoria II	230.494.612	-	230.494.612	230.494.612	-
		CATEGORIA III - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE					
4 03 01	780	Contributi comunali e provinciali Amministrazione Provinciale di Roma	-	-	-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
4 04 01	790	Contributi Enti	-	-	-	-	-
4 04 02	800	Contributi diversi	-	-	-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO IV	63.771.594.612	-	63.771.594.612	63.771.594.612	-
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENZIONE DI PRESTITI					
		CATEGORIA I - ASSUNZIONE DI MUTUI					
5 01 01	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	10.000.000.000	10.000.000.000	-	10.000.000.000	-
		Totale categoria I	10.000.000.000	10.000.000.000	-	10.000.000.000	-
		CATEGORIA II - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI					
5 02 01	840	Operazioni finanziarie a breve termine	-	-	-	-	-
5 02 02	850	Depositi di terzi a cauzione	-	-	-	-	-
		Totale categoria II	-	-	-	-	-
		CATEGORIA III - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI					
5 03 01	870	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO V	10.000.000.000	10.000.000.000	-	10.000.000.000	-