

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 die 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.
	<hr/> 99.106.130.906	<hr/> 99.897.178.204	<hr/> + 791.047.298
Utilizzo av. Amm.'99		600.000.000	
		<hr/> 100.497.176.204	

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 (cemento) 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).

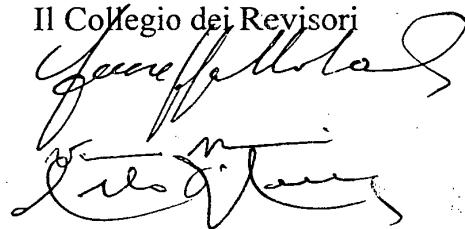
Corrispondentemente all'incremento delle suddette entrate si è registrato analogo aumento delle spese in conto capitale.

[Handwritten signature]

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

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is a cursive script that appears to read 'Giovanni Sella'. Below it is another cursive signature that appears to read 'Elio G. Tassan'.

BILANCIO CONSUNTIVO

		CAPITOLO		ESTENSIONE DI COMPETENZA		
Codice	Numeri	Descrizione	Provvisorio definitivo	Risorse	SCONNE ACCERTATE	Impagati o imprese entrate
				Risorse	Definitive	Totali accertati
		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 adiacenziale	1.500.000.000	911.500.000	397.844.100	1.309.344.100
1.01.04	040	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio	-	-	-	-
1.01.05	050	Devoluzione tasse sui passeggeri	-	-	-	-
1.01.06	060	Devoluzione tassa sugli automezzi	-	-	-	-
1.01.07	070	Devoluzione tassa sui camion ferrovieri	-	-	-	-
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	-	-	-	-
		Totali categoria I	1.500.000.000	911.500.000	397.844.100	1.309.344.100
		CATEGORIA II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
1.02.01	090	Contributo della Regione Lazio	1.000.000.000	-	1.000.000.000	1.000.000.000
		Totali categoria II	1.000.000.000	-	1.000.000.000	1.000.000.000
		CATEGORIA III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
1.03.01	100	Contributo dei Comuni e delle Province	-	-	-	-
		Totali 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	-	-	-	-
		Totali categoria IV	1.500.000.000	911.500.000	397.844.100	1.309.344.100
		Totali TITOLO I	2.500.000.000	911.500.000	397.844.100	2.309.344.100
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE				
		CATEGORIA I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
2.01.01	200	Proventi traffico merci	-	-	-	-
2.01.02	210	Proventi servizi traffico passeggeri	-	-	-	-
2.01.03	220	Proventi servizi camion ferrovieri	-	-	-	-
2.01.04	230	Proventi magazzini e spazi	-	-	-	-
2.01.05	240	Proventi diversi	900.000.000	601.431.970	490.926.080	1.092.358.050
2.01.06	250	Proventi diritti autonomi	4.625.000.000	4.340.891.689	1.189.749.185	5.530.140.874
2.01.07	260	Locazione M.M.	450.000.000	50.002.500	450.000.000	50.002.500
		Totali categoria I	5.975.000.000	4.992.336.359	1.742.130.175.265	7.722.501.424
		CATEGORIA II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
2.02.01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	114.000.000	122.137.000	26.631.000	148.768.000
2.02.02	310	Canoni demaniali	2.736.000.000	2.278.943.474	316.001.333	2.594.944.807
2.02.03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti	90.000.000	39.679.318	3.354.148	43.033.466
2.02.04	330	Dividendi	-	-	-	-
2.02.05	340	Altri proventi patrimoniali	-	-	-	-
2.02.06	350	Canoni licenze imprese (art. 16 com. 3 legge 84/94)	100.000.000	110.000.000	-	110.000.000
		Totali categoria II	3.040.000.000	2.550.759.732	445.986.481	2.896.745.273
		CATEGORIA III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
2.03.01	400	Recuperi e rimborsi diversi	2.282.856.900	842.345.049	968.321.471	1.810.666.520
2.03.02	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
		Totali categoria III	2.058.416.900	1.392.320.849	1.743.921.471	3.135.242.320
		CATEGORIA IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
2.04.01	450	Entrate varie ed eventuali	349.119.394	26.115.660	344.379.394	370.495.054
		Totali categoria IV	3.439.119.394	2.614.560.660	3.344.379.394	3.570.495.054
		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	2.058.416.900	1.392.320.849	1.743.921.471	3.135.242.320
		Categoria IV	349.119.394	26.115.660	344.379.394	370.495.054
		TOTALE TITOLO II	12.422.536.294	8.861.522.450	6.656.462.614	13.525.985.074
						-1.103.448.727

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			Residui attivi al termine dell'esercizio
Analisi	Risconti	Da Ricontare	Totale	Variazioni	Predicitore	Uscite/vers.	Differenza + o -	
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
249.597.540	249.597.540	-	249.597.540	-	1.700.000.000	1.161.097.540	-538.902.460	397.844.100
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
249.597.540	249.597.540	-	249.597.540	-	1.700.000.000	1.161.097.540	-538.902.460	397.844.100
800.000.000	800.000.000	-	800.000.000	-	3.200.000.000	800.000.000	-2.400.000.000	1.000.000.000
500.000.000	800.000.000	-	800.000.000	-	3.200.000.000	800.000.000	-2.400.000.000	1.000.000.000
4.000.000	15.000.000	4.000.000	19.000.000	15.000.000	853.000.000	15.000.000	-838.000.000	4.000.000
4.000.000	15.000.000	-4.000.000	19.000.000	-15.000.000	853.000.000	15.000.000	-838.000.000	4.000.000
3.000.000	-	3.000.000	3.000.000	-	506.000.000	-	-506.000.000	3.000.000
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-3.000.000	249.597.540	-3.000.000	249.597.540	-3.000.000	506.000.000	249.597.540	-506.000.000	-3.000.000
249.597.540	249.597.540	-	249.597.540	-	1.700.000.000	1.161.097.540	-538.902.460	397.844.100
800.000.000	800.000.000	-	800.000.000	-	3.200.000.000	800.000.000	-2.400.000.000	1.000.000.000
4.000.000	15.000.000	4.000.000	19.000.000	15.000.000	853.000.000	15.000.000	-838.000.000	4.000.000
3.000.000	-	3.000.000	3.000.000	-	506.000.000	-	-506.000.000	3.000.000
-1.056.597.540	1.084.597.540	-57.000.000	1.071.597.540	-15.000.000	6.259.000.000	1.976.097.540	-4.267.902.460	404.844.100
15.761.470	6.433.560	9.798.460	16.232.020	-529.450	-	6.433.560	6.433.560	9.798.460
-	-	-	-	-	-	-	-	-
658.947.092	275.663.266	356.308.112	631.971.378	-26.975.714	900.000.000	677.095.236	-22.904.764	847.234.192
1.281.078.554	1.280.624.754	9.526.800	1.290.151.554	9.073.000	4.800.000.000	5.621.516.443	621.516.443	1.198.775.985
450.000.000	-	450.000.000	450.000.000	-	450.000.000	50.002.500	399.997.500	500.000.000
2.406.767.116	1.582.721.580	825.633.372	2.388.354.952	-18.432.164	6.150.000.000	6.255.047.739	-405.047.739	2.955.808.537
-	-	-	-	-	114.000.000	122.137.000	8.137.000	26.631.000
3.762.366.690	328.798.347	3.311.613.343	3.640.411.690	-121.955.000	2.736.000.000	2.607.741.821	-128.258.179	3.627.614.676
2.456.990	-	2.456.990	-	-	90.000.000	42.136.308	-47.863.692	3.354.148
-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.764.623.680	331.250.337	3.311.613.343	3.642.668.680	-121.955.000	3.040.000.000	2.882.015.129	-157.984.671	3.657.569.824
-	-	-	-	-	100.000.000	110.000.000	10.000.000	-
810.064.317	755.775.969	49.471.060	805.247.029	-4.817.288	712.856.900	1.598.121.018	885.264.118	1.017.792.531
2.503.355.136	190.000.000	2.313.355.136	2.503.355.136	-	549.000.000	739.975.800	190.975.800	3.048.955.136
3.313.419.453	945.775.969	12.362.626.196	3.308.632.165	-4.817.288	1.261.856.900	2.936.096.818	-1.076.239.918	4.106.747.867
-	-	-	-	-	5.000.000	26.115.660	21.115.660	344.379.354
-	-	-	-	-	5.000.000	26.115.660	21.115.660	344.379.354
2.406.767.116	1.562.721.580	825.633.372	2.388.354.952	-18.432.164	6.150.000.000	6.555.047.739	405.047.739	2.955.808.537
3.764.623.680	331.255.337	3.311.613.343	3.642.668.680	-121.955.000	3.040.000.000	2.882.015.129	-157.984.671	3.657.569.824
3.313.419.453	945.775.969	12.362.626.196	3.308.632.165	-4.817.288	1.261.856.900	2.336.096.618	1.076.239.918	4.106.747.867
-	-	-	-	-	5.000.000	26.115.660	21.115.660	344.379.354
9.485.030.249	2.839.752.886	6.500.072.911	9.339.825.797	-145.204.457	10.456.856.900	-11.801.275.945	-344.418.465	344.054.535.572

Codice Numero	Capitolo	Descrizione	Prelevato intervento	DESCRIZIONE DI COMPETENZA			Maggiore o minore
				Accen- tato	Prelevato intervento	Totali ricevuti	
		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	Riscossioni 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	
		Categoria I					
		Categoria II	5.000.000	80.201.300		80.201.300	75.201.300
		Categoria III					
		Categoria IV	7.097.000.000	7.097.000.000		7.097.000.000	
		TOTALE TITOLO III	7.122.000.000	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	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 disavanz 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					
	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 PROVINCIE					
4.03.01	780	Contributi comuni e provinciali					
		Amm. ne Provinciali 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					
		Categoria I	63.541.100.000		63.541.100.000	63.541.100.000	
		Categoria II	230.494.612		230.494.612	230.494.612	
		Categoria III					
		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	Emissione di obbligazioni					
		TOTALE TITOLO V	10.000.000.000	10.000.000.000		10.000.000.000	