

## BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE TECNICO CONTABILE  
AL CONTO CONSUNTIVO 2003**

**PREMESSA**

Il conto consuntivo, redatto ai sensi del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale di Salerno, risulta composto dai seguenti elaborati, allegati alla presente relazione:

- rendiconto finanziario (allegato 1 – parte 1^ entrate ed uscite di competenza),
- rendiconto finanziario (allegato 1 – parte 2^ gestione residui e cassa),
- conto economico (allegato 2),
- situazione patrimoniale (allegato 3),
- situazione amministrativa (allegato 4).

Per completezza d'informazione si allegano anche i prospetti relativi a:

- quadro finanziario riassuntivo (allegato 5 – competenza residui e cassa);
- residui attivi anni precedenti (allegato 6 – parte 1^);
- residui passivi anni precedenti (allegato 6 – parte 2^)
- residui attivi anno 2003 (allegato 7 – parte 1^);
- residui passivi anno 2003 (allegato 7 – parte 2^);
- quadro riepilogativo degli ammortamenti (allegato 8).

Il conto consuntivo dell'Autorità Portuale di Salerno, relativo all'esercizio finanziario 2003, chiude con i seguenti valori:

**SITUAZIONE FINANZIARIA, ECONOMICA ED AMMINISTRATIVA**

Tab./1

avanzo finanziario	524.417,93
avanzo di cassa	962.346,40
avanzo economico	582.145,17
avanzo di amministrazione	1.079.084,59
avanzo di amministrazione disponibile (Decreto Tremonti)	927.838,36

La situazione patrimoniale dell'Autorità Portuale di Salerno al 31/12/2003 presenta le seguenti risultanze.

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

Tab./2

Attività	14.391.497,41
Passività	12.515.704,71
Netto	1.875.192,70

Ci si soffermerà, ora, ad esaminare, nell'ordine:

- rendiconto finanziario sia in termini di competenza che di cassa;
- gestione dei residui;
- conto economico;
- situazione patrimoniale.

**RENDICONTO FINANZIARIO E DI CASSA****ENTRATE**

Le entrate accertate nel 2003 ammontano complessivamente a € 11.145.262,78.

La differenza di € 14.603.311,30 rispetto alle entrate previste, che ammontavano a € 25.748.574,08, è dovuta in massima parte alla differenza tra l'importo delle opere in contro capitale che si prevedeva di realizzare sulla base delle indicazioni contenute nel Programma Operativo Triennale (P.O.T.) 2003-2005 e nel bilancio di previsione 2003 e quello effettivamente impegnato per la realizzazione delle medesime.

**Titolo I: entrate derivanti da trasferimenti correnti**

Le entrate del Titolo I, accertate nell'esercizio 2003, ammontano ad € 1.890.968,11 (di cui € 667.418,13 già riscosse ed € 1.223.549,98 da riscuotere), realizzando una maggiore entrata rispetto alle previsioni di € 192.383,78:

- € 89.600,59 per tasse portuali (tabella 3);
- € 102.783,19 per contributo regionale (tabella 4).

- Categoria I: Trasferimenti da parte dello Stato

Tab./3

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Accertate	Differenza (+/-)
20	Contributi spese per manutenzione parti comuni	325.367,52	325.367,52	0,00
30	Tasse portuali	676.000,00	765.600,59	89.600,59 (+)

Le entrate del capitolo 20 si riferiscono ai contributi (ex art. 6 L. 84/94) che verranno erogati dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per le attività di manutenzione ordinaria effettuate nel 2003 a fronte delle somme impegnate nello stesso anno per tali attività che sono state di € 459.250,54.

Per quanto si riferisce alle tasse portuali, l'ammontare accertato nel corso del 2003 è stato di € 765.600,59, di cui € 98.182,446 ancora da riscuotere, superando di € 89.600,59 quello previsto.

- Categoria II: Trasferimenti da parte della Regione

Tab./4

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Accertate	Differenza (+/-)
90	Contributo della Regione	697.216,81	800.000,00	102.783,19 (+)

La Regione Campania ha stanziato, per l'anno 2003, con decreto del Dirigente dell'Area Generale di Coordinamento Trasporti e Viabilità (Settore Demanio Marittimo – Porti, Aeroporti, Opere Marittime) n. 2116 del 20/11/2003, un contributo a favore di questo Ente pari a € 800.000,00 che, alla data del 31/12/2003, non era stato ancora riscosso. Tale contributo, erogato ai sensi dell'art. 13 della L. 84/94, è facoltativo e nel 2002 era stato di € 697.216,81.

#### Titolo II: altre entrate

Le entrate del Titolo II ammontano a € 1.193.486,34 (di cui € 1.093.542,72 già riscosse ed € 99.943,62 da riscuotere) registrando una minore entrata di € 1.580,66 rispetto alle previsioni, che ammontavano a € 1.195.067,00.

- Categoria II: Redditi e proventi patrimoniali

Tab./5

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Accertate	Differenza (+/-)
310	Canoni demaniali:			
	11 – per concessione aree ed indennizzi (art. 18 L.84/94)	851.574,80	946.348,60	94.774,60
	12 – per autorizzazioni operazioni e servizi portuali (art. 16 L.84/94)	95.000,00	104.997,16	9.997,16
	Totale	946.574,00	1.051.345,76	104.771,76 (+)
320	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ecc.	12.911,00	2.110,04	10.800,96 (-)
340	Altri redditi e proventi patrimoniali	2.582,00	0,00	2.582,00 (-)

Le entrate accertate sul capitolo di entrata 310 “Canoni demaniali” sono ammontate a € 1.051.345,76, a fronte di € 946.574,00 previste, per cui vi è stata una maggiore entrata di € 104.771,76 dovuta prevalentemente all'incasso di somme a titolo di indennità di abusiva occupazione e alla definizione della vicenda che ha riguardato il Circolo Canottieri Irno per una concessione di pertinenza demaniale da anni in contenzioso.

Gli interessi attivi sul conto corrente (cap. 320) accertati sono stati inferiori a quelli previsti perché il contributo ordinario della Regione Campania pari a € 800.000,00, di cui si è detto nelle pagine precedenti, è stato accreditato nel maggio 2004 e ciò ha ridotto notevolmente la giacenza media sul conto corrente.

• Categoria III: Poste correttive e compensative di spese correnti

Tab./6

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Accertate	Differenza (+/-)
400	Recuperi e rimborsi diversi			
	01 Recuperi e rimborsi diversi	8.000,00	9.658,37	1.658,37 (+)
	02 Recupero anticipazioni spese per accedere ai finanziamenti opere infrastrutturali	50.000,00	0,00	50.000,00 (-)

Tra le entrate accertate sul capitolo 400.01 “Recuperi e rimborsi diversi” quella di maggior peso (€ 6.417,95) si riferisce ad un rimborso dell’ENEL dovuto al conguaglio del versato rispetto ai consumi effettivi di energia elettrica nell’area portuale.

Le risorse stanziate sul capitolo 400.02 “Recupero anticipazioni spese per accedere ai finanziamenti opere infrastrutturali” non sono state utilizzate poiché alle spese relative si è provveduto con i fondi già nella disponibilità dell’Ente, assegnati con le leggi di finanziamento n. 413/98 (art. 9), n. 388/00 (art. 145) n. 84/94 (art. 5).

• Categoria IV: Entrate non classificabili in altre voci

Tab./7

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Accertate	Differenza (+/-)
440	Proventi derivanti da autorizzazioni: 01 – per deposito temporaneo merci in banchina (art. 50 C.N.)	70.000,00	82.922,17	12.922,17 (+)
450	Locazioni stand, contributi, sponsorizzazioni per manifestazioni promozionali	105.000,00	47.450,00	57.550,00 (-)

Le entrate accertate nel 2003 per “Proventi derivanti da autorizzazioni per deposito temporaneo merci in banchina (art. 50 C.N.)” sono state pari ad € 82.922,17, rispetto ai € 70.000,00 previsti. Le maggiori entrate, pari a € 12.922,17 sono da attribuire a:

- aumento del traffico;
- più assidua ricognizione delle aree utilizzate per le occupazioni temporanee resasi possibile grazie all’assunzione, a settembre 2002, di n. 2 ispettori portuali.

Il capitolo di entrata 450 si riferisce esclusivamente alle entrate accertate per contributi deliberati da Enti pubblici e privati a sostegno della manifestazione Sea Sun Salerno 2003. Esse, pari a € 47.500,00, sono state inferiori alle previsioni che ammontavano ad € 105.000,00, con una differenza di € 57.550,00. I minori contributi sono correlati alle effettive spese, più contenute rispetto a quelle sostenute per l’edizione del 2002.

**Titolo IV: Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale**• Categoria I: Trasferimenti dallo Stato

Le entrate accertate nell'esercizio 2003 ammontano a € 7.744.819,39, di cui la maggior parte (€ 7.697.711,73) da riscuotere. I valori di tali entrate sono contenuti nella tabella che segue.

Tab./8

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Accertate	Differenza (+/-)
701	Opere di infrastruttur. portuale (art. 9 L.413/98)	8.152.224,61	1.586.542,60	6.565.682,01 (-)
710	Devoluzione da parte dello Stato in conto capitale L.388/00	1.549.370,70	165.541,33	1.383.829,37 (-)
720	Contributo MIT manutenzione straordinaria parti comuni (art. 6 L.84/94)	185.924,48	185.924,48	0,00
730	Devoluzione da parte dello Stato in conto capitale L. 443/01	2.480.000,00	0,00	2.480.000,00 (-)
740	Opere di infrastruttur. portuale (art. 5 L.84/94)	10.065.744,96	5.806.810,98	4.258.933,98 (-)
	<b>Totale</b>	<b>22.433.264,75</b>	<b>7.744.819,39</b>	<b>14.688.455,36 (-)</b>

Le entrate previste per trasferimenti statali in conto capitale erano di € 22.433.264,75, corrispondenti alle opere previste nel P.O.T. 2003-2005. Le entrate accertate sono quelle relative alle opere già realizzate ed a quelle per le quali è stata già indetta una gara di appalto.

**Titolo V: Entrate derivanti da accensioni di prestiti**• Categoria II: Assunzione di altri debiti finanziari

Nell'ambito del Titolo V vi è stato un solo capitolo, appartenente alla Categoria IV, con una previsione di entrata. Esso viene riportato nella tabella n. 9.

Tab./9

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Accertate	Differenza (+/-)
850	Cauzione a garanzia atti concessori	35.000,00	19.936,30	15.063,70 (-)

Le entrate accertate sul capitolo 850 sono quelle relative alle cauzioni versate dai concessionari in contanti a garanzia degli obblighi derivanti dal godimento delle concessioni ottenute.

**Titolo VI: Partite di giro**• Categoria I: Entrate aventi natura di partite di giro

Le entrate di maggior rilievo aventi natura di partite di giro sono riportate nella tabella n. 10.



Tab./10

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Accertate	Differenza (+/-)
600	Ritenute erariali	250.000,00	220.164,91	29.835,09 (-)
610	Ritenute previdenziali ed assistenziali	60.000,00	45.696,22	14.303,78 (-)
620	Ritenute diverse	40.000,00	20.429,30	19.570,70 (-)

Le entrate del capitolo 600 si riferiscono alle ritenute IRPEF, quelle del capitolo 610 alle ritenute per INPS e INAIL. Le ritenute diverse si riferiscono alle somme introitate per il pagamento dell'imposta di registrazione di contratti, concessioni ed autorizzazioni.

### USCITE

Le somme impegnate nel 2003 ammontano complessivamente a € 10.620.844,85.

La differenza tra le spese previste e le somme impegnate è stata di € 15.450.956,35, dovuto in massima parte (€ 15.009.459,17) alla differenza tra le spese previste per la realizzazione di opere pubbliche con fondi statali e quelle effettivamente impegnate per tale scopo.

### **Titolo I: spese correnti**

Le spese correnti impegnate nell'esercizio 2003 sono ammontate a € 2.215.098,78, di cui € 1.757.288,38 già pagate ed € 457.810,40 da pagare, realizzando un'economia di € 332.520,82.

- Categoria I: Spese per gli organi dell'Ente

Tab./11

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
11	Presidenza	150.000,00	138.328,09	11.671,91 (-)
12	Comitato Portuale	20.787,40	8.947,61	11.839,79 (-)
13	Organo di controllo	43.000,00	42.896,66	103,34 (-)
14	Spese diverse	3.000,00	2.956,03	43,97 (-)

Le minori somme impegnate sul capitolo Presidenza sono dovute alle minori spese effettuate per trasferte rispetto alle previsioni. Per il Comitato Portuale la differenza è da attribuire al minor numero di sedute tenute dal Comitato rispetto a quelle previste.

• Categoria II: Oneri per il personale in attività di servizio

Le somme impegnate nella Categoria II “Oneri per il personale in attività di servizio” sono ammontate a € 680.892,89 a fronte di previsioni di spesa per € 698.490,60. Delle spese impegnate € 604.543,42 sono state pagate ed € 76.349,47 restano ancora da pagare.

Nella tabella che segue sono riportate le voci più significative di tale Categoria.

Tab./12

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
20	Emolumenti fissi al personale dipendente	347.624,00	347.624,00	0,00
30	Emolumenti variabili al personale dipendente	51.887,00	51.877,98	9,02 (-)
35	Oneri per rinnovo contrattuale	28.073,60	28.046,69	26,91 (-)
40	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	4.000,00	0,00	4.000,00 (-)
50	Indennità e rimborso spese per missioni	17.000,00	12.350,14	4.649,86 (-)
60	Altri oneri per il personale	4.000,00	3.890,20	109,80 (-)
70	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	20.000,00	11.651,29	8.348,71 (-)
80	Oneri previdenziali/assistenziali a carico dell'Ente	136.000,00	136.000,00	0,00
90	Oneri per il Segretario Generale	89.906,00	89.452,59	453,41 (-)
	<b>Totale</b>	<b>698.490,60</b>	<b>680.892,89</b>	<b>17.597,71 (-)</b>

Gli oneri per il personale hanno fatto registrare, nell'insieme, impegni per € 680.892,89, a fronte di € 698.490,60 previsti, con una minore spesa di € 17.597,71. Il capitolo 80 relativo agli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente si riferisce anche a quelle relative al Segretario Generale ed al Presidente. Si precisa, inoltre, che il capitolo 90 “Oneri per il Segretario Generale” comprende anche il rimborso delle spese per missioni.

• Categoria III Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi

Nella tabella n. 13 sono riportati le somme impegnate sui singoli capitoli della Categoria III.

Tab./13

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
150	Spese per servizi informatici e telematici	40.000,00	19.884,22	20.115,78 (-)
190	Anticipazioni spese diverse per accedere ai finanziamenti opere infrastrutturali	50.000,00	0,00	50.000,00 (-)
200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	15.000,00	0,00	15.000,00 (-)
205	Gestione punti mare	171.360,00	114.981,88	56.378,12 (-)
210	Prestazioni di terzi per manutenzioni	90.000,00	71.042,40	18.957,60 (-)
220	Materiale di consumo	15.000,00	7.482,33	7.517,67 (-)

## XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

230	Spese per vigilanza	80.000,00	74.369,71	5.630,29 (-)
240	Utenze	150.000,00	133.474,42	16.525,58 (-)
250	Materiale di economato	15.000,00	9.646,23	5.353,77 (-)
270	Spese di rappresentanza	10.329,00	3.251,28	7.077,72 (-)
280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	32.000,00	21.087,52	10.912,48 (-)
290	Spese per consulenze e studi	306.000,00	300.757,31	5.242,69 (-)
300	Locazioni passive:	96.000,00	90.573,80	5.426,20 (-)
	01 Locazioni immobile	46.000,00	45.518,80	481,20 (-)
	02 Noleggio attrezzature portuali, ufficio e locazioni diverse	50.000,00	45.055,00	4.945,00 (-)
310	Spese promozionali e di propaganda	198.000,00	191.080,40	6.919,60 (-)
315	Spese di pubblicità	51.152,00	50.106,92	1.045,08 (-)
320	Spese legali, giudiziarie e varie	15.494,00	14.720,28	773,72 (-)
330	Premi di assicurazione	22.000,00	17.097,82	4.902,18 (-)
340	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	187.000,00	160.008,47	26.991,53 (-)
350	Spese diverse	5.000,00	2.819,86	2.180,14 (-)
	<b>Totale</b>	<b>1.549.335,00</b>	<b>1.282.384,85</b>	<b>266.950,15 (-)</b>

La voce di spesa relativa al capitolo 190 "Anticipazioni spese diverse per accedere ai finanziamenti opere infrastrutturali" è correlata alla voce delle entrate di pari importo contenuta nel capitolo 400.02 "Recupero anticipazioni spese per accedere ai finanziamenti opere infrastrutturali" e pertanto per il mancato utilizzo delle risorse di tale capitolo si rinvia alle medesime considerazioni già esposte nelle pagine precedenti relative alle entrate.

Il capitolo 205 ha registrato un impegno di € 117.751,36 per la gestione dei punti mare prevalentemente dovuto alle seguenti voci:

- installazione-montaggio .. € 42.902,46;
- espurgo ..... € 19.595,85;
- pulizia ..... € 21.426,00;
- prelievo e custodia beni... € 24.120,60.

Sul capitolo di spesa 210 "Prestazioni di terzi per manutenzioni" sono stati impegnati € 71.042,40 per interventi di manutenzione ordinaria. La spesa più significativa, di € 44.836,46, ha interessato la manutenzione e tenuta in esercizio dell'impianto elettrico del porto commerciale. Con le restanti risorse stanziati su tale capitolo sono stati pagati numerosi interventi di piccola manutenzione (riparazione di cancelli, sostituzione di tombini, manutenzione del manto stradale, manutenzione dell'armamento ferroviario). Gli interventi di manutenzione ordinaria sono stati realizzati anche con i fondi stanziati su specifici capitoli di spesa della Categoria III tra cui:

- le spese impegnate per le utenze (cap. 240), pari a € 133.474,42, di cui € 122.975,47 per il consumo di energia elettrica all'interno del porto commerciale e del porto turistico Masuccio Salernitano;
- le spese impegnate con i fondi del capitolo 340 "Pulizia uffici ed aree portuali" che hanno riguardato, per € 131.822,47, la pulizia degli specchi acquei e delle aree a terra in ambito portuale. La restante parte pari a € 28.186,00 ha riguardato la pulizia della sede dell'Ente. La minore spesa rispetto alle previsioni è dovuta ai ri-

bassi intervenuti con l'affidamento, a seguito di gara, del servizio di pulizia delle aree comuni in ambito portuale.

Le spese per materiale di consumo (cap. 220) impegnate sono state pari ad € 7.482,33 di cui la maggior parte (€ 5.196,86) per cancelleria e stampati; le spese per materiale di economato (cap. 250) impegnate pari ad € 9.646,23 di cui la maggior parte per libri, riviste e giornali.

Le spese postali, telegrafiche e telefoniche (cap. 280) impegnate nell'anno sono state pari ad € 21.087,52, di cui € 17.385,12 già pagate. Tra queste, in particolare, quelle impegnate per spese telefoniche sono state di € 12.502,68.

Le somme impegnate sul capitolo 221 "Locazioni immobile" si riferiscono ai pagamenti effettuati per il fitto della sede dell'Autorità Portuale di via Andrea Sabatini n. 8.

L'ammontare delle spese impegnate sul capitolo 222 "Noleggio attrezzature portuali, ufficio e locazioni diverse" è stato di € 45.518,80, quasi interamente pagate, a fronte dell'importo previsto di € 50.000,00. La maggior parte di tale spesa si riferisce al noleggio di apparecchiature d'ufficio (personal computer, fotocopiatrici e fax) e dell'auto di servizio. Tra le spese residue la maggiore, di € 8.240,33 si riferisce al rimborso forfetario delle spese di utilizzo, in comodato d'uso, dei locali della Camera di Commercio di via Roma.

Le somme impegnate sul capitolo 270 Spese di rappresentanza pari ad € 3.251,28 si riferiscono a spese sostenute in occasione di eventi o attività organizzate dall'Ente, di cui la maggior parte (€ 3.059,28) per servizi di pernottamento e di ristorazione.

Tra le spese per consulenza e studi (cap. 290) si segnalano quelle sostenute per:

- definizione degli ambiti di intervento strategico porto-città	100.000,00
- studi di fattibilità su aspetti gestionali ed economico-finanziari per lo sviluppo e la razionalizzazione dei porti turistici	51.939,24
- incarichi professionali preliminari alla realizzazione del raccordo ferroviario	27.215,03
- consulenza amministrativa	25.914,00
- organizzazione manifestazione Sea Sun Salerno 2003	17.441,12

Le spese pubblicitarie impegnate sul capitolo 315 (€ 50.106,92) per circa la metà sono spese di pubblicità legale effettuata per dare diffusione ai bandi di gara e per la restante parte pubblicità di tipo promozionale.

Le risorse del capitolo 310 "Spese promozionali e di propaganda" (€ 191.080,40) sono state utilizzate principalmente per:

- l'organizzazione della Manifestazione Sea Sun (€ 100.542,78);
- l'organizzazione di un convegno sulle Autostrade del Mare (€ 19.000,00);
- l'iscrizione dell'Autorità Portuale alle Associazioni di categoria Assoporti ed A.I.P.C.N. (€ 18.452,00);
- la partecipazione a manifestazioni fieristiche di settore (€ 13.437,77).

Il capitolo 230 "Spese per vigilanza", sul quale è stata impegnata complessivamente la somma di € 74.369,71, di cui € 59.495,77 già pagate, è rappresentata dalle spese per la vigilanza all'ingresso del porto turistico Masuccio Salernitano.

Le risorse impegnate sul capitolo 350 "Spese diverse" sono state utilizzate per effettuare spese minute.

Nell'insieme le spese impegnate sui capitoli della Categoria III sono stati di € 1.282.384,85 che rapportate a quelle del 2002 di € 1.668.118,49 hanno fatto registrare una minore spesa di € 385.733,64 pari al 23%.

- Categoria V: Oneri finanziari

Tab./14

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
440	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	1.300,00	738,60	561,40 (-)

Le spese sostenute con le risorse del capitolo 440 (€ 738,60) si riferiscono esclusivamente alle spese e commissioni bancarie.

- Categoria VI: Oneri tributari

Tab./15

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
460	Imposte, tasse e tributi vari	49.212,60	49.212,60	0,00

Le spese sostenute con i fondi del capitolo 460 si riferiscono quasi interamente alle somme pagate per l'IRAP.

- Categoria VIII: Spese non classificabili in altre voci

Tab./16

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
500	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti, e accessori	10.329,00	8.741,45	1.587,55 (-)

Tra le somme impegnate sul capitolo 500 la voce più rilevante (€ 6.417,95) si riferisce agli importi restituiti ai concessionari perché versati due volte o in eccedenza.

## **TITOLO II: spese in conto capitale**

Le spese in conto capitale impegnate nell'esercizio 2003 sono ammontate a € 8.108.393,43, quasi interamente da pagare.

• Categoria I: Acquisizione di immobili ed opere portuali

Tab./17

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
540	Opere e fabbricati (fondi Autorità portuale)	449.310,52	241.720,33	207.590,19 (-)
550	12 Opere e fabbricati (finanz.ti statali) Ripristini urgenti nelle aree di uso comune (L.84/94 art. 6)	185.924,48	185.924,48	0,00
555	Finanziamento L. 413/98	8.152.224,61	1.586.542,60	6.565.682,01 (-)
556	Finanziamento L. 388/2000	1.549.370,70	165.541,33	1.383.829,37 (-)
558	Finanziamento art. 5 L.84/94	10.065.744,96	5.806.810,98	4.258.933,98 (-)
	<b>Totale Opere e fabbricati (finanz.ti statali)</b>	<b>19.953.264,75</b>	<b>7.744.819,39</b>	<b>12.208.445,36 (-)</b>
	<b>Totale Opere e fabbricati fondi A.P. e finanz.ti statali</b>	<b>20.402.575,27</b>	<b>7.986.539,72</b>	<b>12.416.035,55 (-)</b>

Le somme impegnate sul capitolo 540 “Opere e fabbricati (fondi Autorità Portuale)” ammontano a € 241.720,33 e sono stati utilizzati per la manutenzione straordinaria. Gli interventi di maggior rilievo realizzati con le risorse finanziarie disponibili su tale capitolo sono i seguenti:

- pulizia straordinaria banchina molo di Ponente (€ 42.000,00);
- segnaletica stradale aree deposito temporaneo merci, percorso pedonale, aree comuni molo Manfredi e porto Masuccio (€ 36.246,60);
- progettazione e direzione lavori pulizia straordinaria aree comuni, comprensive di prove di laboratorio (€ 20.400,00);
- fornitura e posa in opera di n. 7 parabordi cilindrici (€ 18.066,00);
- progetto di ripristino segnaletica stradale porto commerciale (€ 13.448,04);
- riparazione pavimentazione in basoli Varco Molo 3 Gennaio (€ 9.960,00)
- ripristino lastroni copertura cavedio banchina molo Trapezio (€ 7.600,00).

Interventi questi realizzati con le entrate correnti dell'Ente.

Di seguito si riporta il dettaglio degli interventi realizzati con finanziamenti statali (cap. 550, 555, 556 e 558). Le opere sono state già realizzate oppure sono in corso di realizzazione a seguito di procedure di gara già avviate.

Tab./18

Fonte di finanziamento	Descrizione intervento	Importo €
L. 413/98 art. 9	Ripristino funzionalità ormeggi banchina Ligea	48.518,70
L. 413/98 art. 9	Attrezzaggio area a mare a servizio ceto peschereccio alla radice del molo 3 Gennaio	626.731,55
L. 413/98 art. 9	Fornitura prefabbricato Guardia di Finanza - Varco Trapezio (quota)	7.384,46
L. 413/98 art. 9	Fornitura barriere galleggianti – molo Manfredi (quota)	10.192,00
L. 413/98 art. 9	Fornitura n. 2 prefabbricati area scanner	161.551,73
L. 413/98 art. 9	Manutenzione straordinaria per ripristino pavimentazione molo Trapezio (quota)	732.164,16
L. 388/00 art. 145 c. 61	Fornitura prefabbricato Guardia di Finanza - Varco Trapezio (quota)	30.399,93
L. 388/00 art. 145 c. 61	Fornitura barriere galleggianti – molo Manfredi (quota)	39.099,20
L. 388/00 art. 145 c. 61	Manutenzione straordinaria per ripristino pavimentazione molo Trapezio (quota)	96.042,20
L.84/94 art. 5	Rilievi batimetrici dei fondali	130.949,66
L.84/94 art. 5	Escavo per ripristino e adeguamento fondali porto commerciale	5.675.861,32
L.84/94 art. 6	Pulizia straordinaria aree comuni/spiaggia pescatori	23.730,84
L.84/94 art. 6	Manutenzione straordinaria per ripristino pavimentazione molo Trapezio (quota)	162.193,64
<b>Totale</b>	<b>Opere e fabbricati (finanz.ti statali)</b>	<b>7.744.819,39</b>

• Categoria II: Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Nella tabella che segue sono riportate i singoli capitoli di spesa della Categoria II utilizzati per l'acquisto delle immobilizzazioni tecniche.

Tab./19

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
610	Acquisti di attrezzature, macchinari e beni mobili	10.000,00	5.876,70	4.123,30 (-)
620	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	35.000,00	34.948,80	51,20 (-)
625	Punti Mare Manfredi, Masuccio, Guaimario e riassetto moli turistici	20.000,00	11.568,00	8.432,00 (-)
630	Acquisto di beni immateriali	20.000,00	2.119,32	17.880,68 (-)

Le risorse impegnate sul capitolo 610 (€5.876,70) sono state utilizzate per realizzare una recinzione lungo il ciglio della banchina rossa, nonché per l'acquisto di un container per il deposito delle attrezzature e di transenne in acciaio zincato con bande rifrangenti.

Gli acquisti di mobili e macchine d'ufficio (capitolo 620), effettuati per rendere funzionale la sede l'Autorità Portuale, hanno interessato, quasi per intero, le seguenti voci:

- fornitura per completamento client/server (€ 25.560,00);
- adeguamenti urgenti sicurezza sede Autorità Portuale (€ 5.796,00);
- acquisto di n. 2 p.c. completi di stampante (€ 3.120,00).

Le spese sostenute con i fondi del capitolo 625 sono state utilizzate quasi esclusivamente per interventi di riparazione ed adeguamento del punto mare Masuccio.

Il capitolo 630 si riferisce alle licenze acquistate per l'uso dei software negli uffici dell'Ente

La somma impegnata per gli acquisti della categoria II è stata di € 54.512,82, di cui € 28.952,82 già pagati.

• Categoria III: Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari

Tab./20

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
660	Sottoscrizioni ed acquisto di partecipazioni azionarie	80.000,00	66.500,00	13.500,00 (-)

L'Autorità Portuale ha contribuito, con € 10.500,00, alla costituzione dell'Agenzia Campana della Logistica che vede la partecipazione delle autorità portuali, degli aeroporti, degli interporti e di altri enti regionali per promuovere ed ottimizzare la logistica integrata sul territorio. L'Autorità Portuale inoltre ha impegnato le somme occorrenti per partecipare alla costituzione di una società di servizi che si propone, tra l'altro, di acquistare un immobile da destinare a sede dell'associazione. Poiché la suddetta società non è stata ancora costituita le somme impegnate (€ 56.000,00) sono state messe a residuo.

• Categoria V: TFR dovuto al personale cessato dal servizio

Tab./21

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
770	Trattamento di fine rapporto	49.948,33	840,89	49.107,44 (-)

Le somme impegnate sul capitolo 770 "Trattamento di fine rapporto" (€ 840,89) si riferiscono alla liquidazione del T.F.R. effettuata a favore dell'avv. Maurizio Spezzaferri che, assunto dal 01/02/03, ha chiesto ed ottenuto il trasferimento ad altra Autorità Portuale dal 01/08/03.