

allegato 1 pag. 15

capitolo 1	numero 2	CAPITOLO 3	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui attivi terminati dell'esercizio 22			
			residui all'inizio dell'esercizio 13	risvolti 14	rimasti da riscuotere 15	totali (16 - 14) 16	Variazioni In aumento 17	In diminuzione 18	previsioni 19	riscossioni 20	differenza previsioni 21				
Titolo VI: entrate per partite di giro															
<i>Categoria I: entrate aventi natura di partite di giro</i>															
600001 900	Ritenute erariali		472,60	472,60	-	472,60	-	-	250.472,60	220.637,51	-	29.835,09			
600002 910	Ritenute previdenziali ed assistenziali		0,55	-	-	-	-	0,55	60.000,55	45.696,22	-	14.304,33			
600003 920	Ritenute diverse		1.691,91	1.301,48	390,43	1.691,91	-	-	41.691,91	21.600,63	-	20.091,28			
600004 930	I.V.A.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
600005 940	Recupero del personale per anticipazioni		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
600006 950	Trattenute per conto di terzi		-	-	-	-	-	-	10.000,00	3.913,15	-	6.086,85			
600007 960	Rimborso di somme pagate per conto di terzi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	130,15			
600008 970	Fondo Economato		-	-	-	-	-	-	10.329,00	5.599,06	-	4.729,94			
600009 980	Partite in sospeso		-	-	-	-	-	-	6.000,00	250,00	-	5.750,00			
Totale Categoria I			2.165,06	1.774,08	390,43	2.164,51	-	0,55	378.494,06	297.696,57	-	80.797,49			
Totale Titolo VI			2.165,06	1.774,08	390,43	2.164,51	-	0,55	378.494,06	297.696,57	-	80.797,49			
Riepilogo dei Titoli															
Totale Titolo I - entrate derivanti da trasferimenti correnti			697.216,81	697.213,72	-	697.213,72	-	3,09	2.395.801,14	1.364.631,85	-	1.031.169,29			
Totale Titolo II - altre entrate			122.660,59	108.043,87	3.505,39	111.549,26	-	11.111,33	1.317.727,59	1.201.586,59	-	116.141,00			
Totale Titolo III - alienazione beni patrimoniali e riscossione crediti			-	-	-	-	-	-	10.329,00	-	-	10.329,00			
Totale Titolo IV - entrate da trasferimenti in conto capitale			30.019.160,18	1.321.151,69	1.532.002,70	2.853.154,39	-	27.166.005,79	24.168.559,93	1.368.259,35	-	22.800.300,58			
Totale Titolo V - entrate da accensioni di prestiti			-	-	-	-	-	-	35.000,00	16.928,60	-	18.071,40			
Totale Titolo VI - entrate per partite di giro			2.165,06	1.774,08	390,43	2.164,51	-	0,55	378.494,06	297.696,57	-	80.797,49			
Totale Titoli			30.841.202,64	2.128.183,36	1.535.898,52	3.664.081,88	-	27.177.120,76	28.305.911,72	4.249.102,96	-	24.056.808,76			
												10.560.241,70			

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2003 PARTE 2^a - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 16

codice numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio			
		residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	Variazioni	previsioni	pagamenti	differenza previsioni					
		13	14	15	(14 + 15)	16	17	(16 - 13)	18	(13 - 16)	19	20	21	22
Titolo I: spese correnti														
<i>Categoria I: spese per gli organi dell'Ente</i>														
101010	10 Assegni, indennità, rimborsi organi amministraz./controllo													
101020	11 Presidenza	76,31	76,31	-	76,31	-	-	150.076,31	137.978,77	-	12.097,54	425,63		
101030	12 Comitato portuale	11.930,15	11.930,15	-	11.930,15	-	-	32.717,55	11.930,16	-	20.787,39	8.947,61		
101040	13 Organo di controllo	1.025,16	1.025,16	-	1.025,16	-	-	44.025,16	42.002,58	-	2.022,58	1.919,24		
101050	14 Spese diverse	-	-	-	-	-	-	3.000,00	2.808,00	-	192,00	148,03		
	Totale Categoria I	13.031,62	13.031,62	-	13.031,62	-	-	229.819,02	194.719,51	-	35.099,51	11.440,51		
<i>Categoria II: oneri per il personale in attività di servizio</i>														
102010	20 Emolumenti fissi al personale dipendente	-	-	-	-	-	-	347.624,00	347.624,00	-	-	-		
102020	30 Emolumenti variabili al personale dipendente	14.419,43	14.419,43	-	14.419,43	-	-	66.306,43	43.640,40	-	22.666,03	22.657,01		
102025	35 Oneri per il rinnovo contrattuale	-	-	-	-	-	-	28.073,60	2.109,76	-	25.963,84	25.936,93		
102030	40 Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	-	-	-	-	-	-	4.000,00	-	-	4.000,00	-		
102040	50 Indennità e rimborsò spese per missioni	693,12	693,12	-	693,12	-	-	17.693,12	12.761,08	-	4.932,04	282,18		
102050	60 Altri oneri per il personale	969,60	857,29	-	857,29	-	112,31	4.969,60	4.747,49	-	222,11	-		
102060	70 Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	-	-	-	-	-	-	20.000,00	4.121,29	-	15.878,71	7.530,00		
102070	80 Oneri previdenziali/assistenziali a carico dell'Ente	18.092,19	18.092,19	-	18.092,19	-	-	154.092,19	135.126,91	-	18.965,28	18.965,28		
102080	90 Oneri per il Segretario generale	194,23	194,23	-	194,23	-	-	90.100,23	88.668,75	-	1.431,48	978,07		
	Totale Categoria II	34.368,57	34.256,26	-	34.256,26	-	112,31	732.859,17	638.799,68	-	94.059,49	76.349,47		

AUTORITÀ PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2003 PARTE 2^a - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 17

codice di causa zione	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	Variazioni	previsioni	pagamenti	differenza previsioni		
		13	14	(16 - 14)	(14 + 15)	(16 - 13)	(13 - 16)	19	20	21	
Titolo I: spese correnti											
<i>Categoria III: spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</i>											
103040 200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	8.300,00	8.300,00	-	8.300,00	-	-	23.300,00	8.300,00	-	15.000,00
103015 205	Gestione Punti mare Manfredi, Masuccio e Gualmario	-	-	-	-	-	-	171.360,00	94.590,21	-	76.769,79
103050 210	Prestazioni di terzi per manutenzioni	156.831,50	151.049,57	5.781,93	156.831,50	-	-	246.831,50	196.678,76	-	50.152,74
103060 220	Materiale di consumo	261,00	75,00	186,00	261,00	-	-	15.261,00	7.557,33	-	7.703,67
103070 240	Utenze	111,00	111,00	-	111,00	-	-	150.111,00	129.847,84	-	20.263,16
103080 250	Materiale di economato	2.262,69	2.262,69	-	2.262,69	-	-	17.262,69	9.193,90	-	8.068,79
103090 260	Vestuario	-	-	-	-	-	-	32.000,00	17.385,12	-	14.614,88
103200 280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.702,40
103210 290	Spese per consulenza e studi	154.113,18	93.421,91	60.691,27	154.113,18	-	-	460.113,18	212.539,35	-	247.573,83
103215 190	Ant. spese diverse per accedere ai finanz. op. infrastrutturali	15.880,00	6.120,00	9.760,00	15.880,00	-	-	15.880,00	6.120,00	-	9.760,00
103220 300	Locazioni passive:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103221 01	Locazioni immobile	-	-	-	-	-	-	46.000,00	45.518,80	-	481,20
103222 02	Noleggio attrezzature portuali, ufficio e locazioni diverse	1.426,20	1.426,20	-	1.426,20	-	-	50.000,00	40.067,73	-	9.932,27
103230 270	Spese di rappresentanza	-	-	-	-	-	-	10.329,00	3.251,28	-	7.077,72
103240 315	Spese di pubblicità	-	-	-	-	-	-	51.152,00	35.193,32	-	15.958,68
103250 310	Spese promozionali e di propaganda	14.904,97	2.510,00	-	2.510,00	-	12.394,97	212.904,97	176.685,74	-	36.219,23
103260 320	Spese legali, giudiziarie e varie	-	-	-	-	-	-	15.494,00	-	-	15.494,00
103270 330	Premi di assicurazione	-	-	-	-	-	-	22.000,00	17.097,82	-	4.902,18
103280 340	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	75.835,94	75.835,94	-	75.835,94	-	-	262.835,94	185.183,15	-	77.652,79
103290 150	Spese per servizi informatici e telematici	-	-	-	-	-	-	40.000,00	7.884,22	-	32.115,78
103300 230	Spese per vigilanza	11.941,98	11.941,98	-	11.941,98	-	-	91.941,98	71.437,75	-	20.504,23
103310 350	Spese diverse	1.087,20	288,00	799,20	1.087,20	-	-	6.087,20	3.107,86	-	2.979,34
Totale Categoria III		442.955,66	353.342,29	77.218,40	430.560,69	-	12.394,97	1.940.864,46	1.267.640,18	673.224,28	445.305,36
<i>Categoria IV: trasferimenti passivi</i>											
103320 420	Contributi avenuti attinenza allo sviluppo portuale	-	-	-	-	-	-	3.000,00	-	-	3.000,00
Totale Categoria IV		-	-	-	-	-	-	3.000,00	-	-	3.000,00
<i>Categoria V: oneri finanziari</i>											
103330 440	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	276,50	276,50	-	276,50	-	-	1.576,50	731,40	-	845,10
Totale Categoria V		276,50	276,50	-	276,50	-	-	1.576,50	731,40	-	845,10
<i>Categoria VI: oneri tributari</i>											
103340 460	Imposte, tasse e tributi vari	-	-	-	-	-	-	49.212,60	47.562,84	-	1.649,76
Totale Categoria VI		-	-	-	-	-	-	49.212,60	47.562,84	-	1.649,76

allegato 1 - pag. 18

codice numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio	
		residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	Variazioni		previsioni	pagamenti	differenza previsioni		
						(16 - 14)	(14 + 15)	(16 - 13)	(13 - 16)			
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
<i>Categoria VII: poste correttive-compensative entrate correnti</i>												
103350 480	Restituzioni e rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-	5.165,00	-	5.165,00	-	
	<i>Totale Categoria VII</i>	-	-	-	-	-	-	5.165,00	-	5.165,00	-	
<i>Categoria VIII: spese non classificabili in altre voci</i>												
103360 500	Spese per litig, arbitraggi, risarcimenti e accessori	-	-	-	-	-	-	10.329,00	8.741,45	1.587,55	-	
103370 510	Fondo di riserva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
103380 520	Oneri vari, straordinari, ammortamenti beni dello Stato	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
103390 530	Spese per realizzo delle entrate	-	-	-	-	-	-	4.000,00	-	4.000,00	-	
	<i>Totale Categoria VIII</i>	-	-	-	-	-	-	14.329,00	8.741,45	5.587,55	-	
	<i>Totale Titolo I</i>	490.632,35	400.906,67	77.218,40	478.125,07	-	12.507,28	2.976.825,75	2.158.195,06	-	818.630,69	535.028,80
<i>Titolo II: spese in conto capitale</i>												
<i>Categoria I: acquisizione di immobili ed opere portuali</i>												
201010 540	Opere e fabbricali	181.563,00	88.089,53	30.580,46	118.669,99	-	62.893,01	630.873,52	240.027,44	-	390.846,08	120.362,88
201020 550	Opere e fabbricali (finanziamenti statali)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12	Ripristino urgenti nelle aree di uso comune (L. 84/94 art. 6)	185.924,48	178.450,94	7.473,54	185.924,48	-	-	371.848,96	178.450,94	-	193.398,02	193.398,02
201030 555	Finanziamento L. 413/98	15.816.623,09	653.632,74	1.890.002,66	2.543.635,40	-	13.272.987,65	8.152.224,61	700.740,40	-	7.451.484,21	3.429.437,60
201040 556	Finanziamento L. 388/2000	1.549.370,70	13.000,00	85.000,00	98.000,00	-	1.451.370,70	3.098.741,40	13.000,00	-	3.085.741,40	250.541,33
201050 557	Finanziamento L 443/01	-	-	-	-	-	-	2.480.000,00	-	-	2.480.000,00	-
201060 558	Finanziamento art. 5 L. 84/94	12.441.446,00	-	-	-	-	12.441.446,00	10.065.744,96	42.525,78	-	10.023.219,18	5.764.285,20
	<i>Totale Categoria I</i>	30.174.927,27	933.173,21	2.013.056,66	2.946.229,87	-	27.228.697,36	24.799.433,45	1.174.744,56	-	23.624.688,89	9.758.025,03
<i>Categoria II: acquisizione di immobilizzazioni tecniche</i>												
204020 600	Impianti portuali	-	-	-	-	-	-	10.000,00	-	10.000,00	-	
204030 610	Acquisti di attrezature, macchinari e beni mobili	75,00	75,00	-	75,00	-	-	10.075,00	5.951,70	4.123,30	-	
204040 620	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	3.036,00	3.036,00	-	3.036,00	-	-	38.036,00	12.424,80	25.611,20	25.560,00	
204045 625	Punti mare Manfredi-Masuccio-Guaimario e riassetto moli turistici	-	-	-	-	-	-	20.000,00	11.568,00	8.432,00	-	
204050 630	Acquisto di beni immateriali	9.000,00	-	9.000,00	9.000,00	-	-	29.000,00	2.119,32	26.880,68	9.000,00	
	<i>Totale Categoria II</i>	12.111,00	3.111,00	9.000,00	12.111,00	-	-	107.111,00	32.063,82	75.047,18	34.560,00	
<i>Categoria III: partecipazione ed acquisto di valori mobiliari</i>												
204060 660	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	-	-	-	-	-	-	80.000,00	3.150,00	76.850,00	63.350,00	
204070 670	Enli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
204080 680	Acquisto titoli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	<i>Totale Categoria III</i>	-	-	-	-	-	-	80.000,00	3.150,00	76.850,00	63.350,00	

CONTO FINANZIARIO 2003 PARTE 2^a - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 19

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2003 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 20

esercizio numero	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	Variazioni	previsioni	pagamenti	differenza previsioni		
		13	14	15	16	in aumento (16 - 14) (14 + 15)	in diminuzione (16 - 13) (13 - 16)	19	20	21	
Titolo IV: spese per partite di giro											
<i>Categoria I: spese per partite di giro</i>											
400001 900	Ritenute erariali	39.408,89	39.390,00	18,89	39.408,89	-	289.408,89	228.119,60	61.289,29	31.454,20	
400002 910	Ritenute previdenziali ed assistenziali	5.745,55	5.745,55	-	5.745,55	-	65.745,55	43.768,44	21.977,11	7.673,33	
400003 920	Ritenute diverse	2.310,32	260,29	2.050,03	2.310,32	-	42.310,32	11.249,87	31.060,45	11.489,75	
400004 930	I.V.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
400005 940	Anticipazioni dell'Ente al personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
400006 950	Versamento trattenute per conto di terzi	497,09	497,09	-	497,09	-	10.497,09	4.410,24	6.086,85	-	
400006 960	Somme pagate per conto di terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
400007 970	Fondo Economato	-	-	-	-	-	10.329,00	5.599,06	4.729,94	-	
400008 980	Partite in sospeso	11,11	-	11,11	11,11	-	6.011,11	250,00	5.761,11	11,11	
		Totale Categoria I	47.972,96	45.892,93	2.080,03	47.972,96	-	424.301,96	293.397,21	130.904,75	50.628,39
		Totale Titolo IV	47.972,96	45.892,93	2.080,03	47.972,96	-	424.301,96	293.397,21	130.904,75	50.628,39
Riepilogo dei Titoli											
		Totali Titolo I - spese correnti	490.632,35	400.906,67	77.218,40	478.125,07	-	12.507,28	2.976.825,75	2.158.195,06	818.630,69
		Totali Titolo II - spese in conto capitale	30.187.649,61	936.284,21	2.022.668,00	2.958.952,21	-	27.228.697,36	24.997.484,79	1.210.799,27	23.786.685,52
		Totali Titolo III - spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	-	-	-	-	-	-	-	1.300,00	
		Totali Titolo IV - spese per partite di giro	47.972,96	45.892,93	2.080,03	47.972,96	-	424.301,96	293.397,21	130.904,75	50.628,39
		Totale delle Uscite	30.726.254,92	1.383.083,81	2.101.966,43	3.485.050,24	-	27.241.204,64	28.398.612,50	3.662.391,54	24.736.220,96
										10.443.503,56	

Autorità Portuale di Salerno - Conto Economico Anno 2003

allegato 2

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

Totale entrate (Titoli I e II) Accertate (come da conto finanziario)	€ 3.084.454,45	Totale spese (Titoli I) Impegnate (come da conto finanziario)	€ 2.215.098,78
Totale parte prima	€ 3.084.454,45	Totale parte prima	€ 2.215.098,78

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

RICAVI

A Risconti passivi	€ -
B Produzioni interne	€ -
C Trasferimenti attivi in natura	€ -
D Variazioni patrimoniali straordinarie:	
- sopravvenienze attive	€ 448,72
- insussistenze passive	€ 12.424,66
- plusvalenze	€ -
totale	€ 12.873,38
E Variazioni nei residui:	
- minori residui passivi	€ -
- maggiori residui attivi	€ -
totale	€ -
F Risconti attivi finali	€ -
F Minori quote amm/to imm.ni immateriali utilizzo finanziamenti	€ 46.850,99
Minori quote amm/to imm.ni materiali utilizzo finanziamenti	€ 5.667,66
totale	€ 52.518,65
TOTALE PARTE PRIMA	€ 3.084.454,45
TOTALE PARTE SECONDA	€ 65.392,03
TOTALE GENERALE	€ 3.149.846,48
DISAVANZO ECONOMICO	€ -
TOTALE A PAREGGIO	€ 3.149.846,48

COSTI

A Risconti attivi	€ -
B Oneri in natura per produzioni interne	€ -
C Trasferimenti passivi in natura	€ -
D Quote ammortamento e deperimenti:	
- immobilizzazioni immateriali	€ 52.529,73
- immobilizzazioni immateriali c/impianti	€ 46.850,99
- immobilizzazioni materiali	€ 203.564,88
- immobilizzazioni materiali c/impianti	€ 5.667,66
totale	€ 308.613,26
E Svalutazioni e deprezzamenti	€ -
F Altri accantonamenti	€ -
G Quota adeguamento f/do TFR	€ 32.628,56
H Variazioni patrimoniali straordinarie	
- maggior residui passivi	€ -
- insussistenze attive	€ 246,28
- sopravvenienze passive	€ 11.114,43
totale	€ 11.360,71
I Risconti passivi finali	€ -
TOTALE PARTE PRIMA	€ 2.215.098,78
TOTALE PARTE SECONDA	€ 352.602,53
TOTALE GENERALE	€ 2.567.701,31
AVANZO ECONOMICO	€ 582.145,17
TOTALE A PAREGGIO	€ 3.149.846,48

SITUAZIONE PATRIMONIALE ANNO 2003

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01/01/2003	al 31/12/2003	in più	in meno
Disponibilità liquide:				
- Cassa				
- Banche	375.634,98	962.346,40	586.711,42	-
- Conti correnti postali				
totale	375.634,98	962.346,40	586.711,42	-
Crediti				
- Verso Stato per finanziamenti in c/impianti	30.716.376,99	9.229.714,43	-	21.486.662,56
- Verso Stato e altri Enti		1.125.367,52		
- Verso clienti	111.016,97	153.699,75	42.682,78	-
- Diversi	13.335,53	51.460,00	38.124,47	-
- Tributari, previdenziali e ass.	473,15			473,15
totale	30.841.202,64	10.560.241,70	80.807,25	21.487.135,71
Crediti bancari e finanziari				
- Depositi bancari	-	-	-	-
- Depositi vincolati	-	-	-	-
- Polizze contratto	-	-	-	-
- Prestiti e anticipazioni a breve	-	-	-	-
- Depositi cauzionali	9.038,00	9.038,00	-	-
- Crediti diversi	612,56			612,56
totale	9.650,56	9.038,00	-	612,56
Rimanenze di esercizio				
- Magazzino	-	-	-	-
- Risconti attivi diversi	-	-	-	-
totale	-	-	-	-

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01/01/2003	al 31/12/2003	in più	in meno
Debiti di tesoreria				
- Anticipazioni del tesoriere	-	-	-	-
- Scoperti di conto corrente	-	-	-	-
totale	-	-	-	-
Debiti				
- Verso Stato e altri Enti	27.261.741,73	8.772.081,76	-	18.489.659,97
- Per immobilizzazioni in corso	2.913.333,54			2.913.333,54
- Verso fornitori	408.355,73	1.017.122,75	608.767,02	-
- Verso dipendenti		44.539,19		
- Diversi	77.255,86	448.286,84	371.030,98	-
- Tributari, previdenziali e assistenz.	65.568,06			65.568,06
totale	30.726.254,92	10.282.030,54	979.798,00	21.468.561,57
Debiti bancari e finanziari				
- Mutui ed anticipazioni passive				
- Cauzioni concessionari	21.711,15	40.347,45	18.636,30	-
totale	21.711,15	40.347,45	18.636,30	-
Debiti diversi				
totale	-	-	-	-
Rimanenze di esercizio				
totale	-	-	-	-
Risconti passivi diversi				
totale	-	-	-	-

Si precisa che per merito ercere materiale alla colonna DIFFERENZE (in più) - rigo crediti vs Stato e altri Enti è stato messo di riportare il valore di € 1.125.367,52, quale differenza tra le consistenze al 31/12/03 e quelle al 01/01/03. Pertanto il valore alla colonna DIFFERENZA (in più) delle righe:

- Crediti vs Stato e altri Enti non è € 80.807,25 ma € 1.206.174,77;
- Totale crediti non è € 0,00 ma € 1.125.367,52;
- Totale attività non è € 2.891.295,48 ma € 4.016.663,00;
- Totale e passivo non è € 9.891.295,48 ma € 4.016.663,00.

Si precisa inoltre che sempre per merito ereditale materiale alla colonna DIFFERENZA (in più) - riga debiti vs dipendenti - è stato ammesso di ripetere il valore di € 44.539,19, quale differenza fra le considerate al 31/12/03 e quelle al 01/01/03. Pertanto il valore alla colonna DIFFERENZA (in più delle righe):

- Debiti vs dipendenti non è € 0,00 ma è € 44.539,19;
- Totale debiti non è € 979.798,00 ma è 1.024.337,19;
- Totale passività non è € 3.012.692,91 ma è 3.057.232,10;
- Totale pareggio non è € 3.594.881,46 ma è 3.639.420,65.

Autorità Portuale di Salerno

allegato 3 - pag. 2

SITUAZIONE PATRIMONIALE ANNO 2003

ATTIVITÀ'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITÀ'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01/01/2003	al 31/12/2003	In più	In meno		al 01/01/2003	al 31/12/2003	In più	In meno
Investimenti mobiliari									
- Partecipazioni azionarie		10.500,00	10.500,00		-				
- Conferimenti quote in altri Enti		-	-		-				
- Titoli di credito		-	-		-				
- Valori in formazione		-	-		-				
<i>totale</i>	<i>-</i>	<i>10.500,00</i>	<i>10.500,00</i>	<i>-</i>					
Immobili									
- Terreni		-	-		-				
- Fabbricati		-	-		-				
- Opere portuali		-	-		-				
- Opere in corso		30.803,91	-	-	30.803,91				
<i>totale</i>	<i>30.803,91</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>30.803,91</i>				
Immobilizzazioni materiali									
- Impianti e macchinari	61.971,53	133.406,09	71.434,56	-	-				
- Attrezzature portuali - varie/minute	423.283,91	56.974,97	-	366.308,94					
- Macchine d'ufficio ordinarie-elettroniche	43.067,95	50.188,75	7.120,80	-					
- Autovetture									
- Mobili e arredi - arredamento punti mare	223.777,83	225.156,13	1.378,30	-					
- Costruzioni Leggere		167.924,72	167.924,72	-					
- Contenitori grandi dimensioni		219.754,62	219.754,62	-					
- Immobilizzazioni materiali c/implanti	186.719,00	1.152.198,08	965.479,08	-					
<i>totale</i>	<i>938.820,22</i>	<i>2.005.603,36</i>	<i>1.433.092,08</i>	<i>366.308,94</i>					
Immobilizzazioni immateriali									
- Procedure Informatiche	5.593,66	1.412,88	-	4.180,78	-				
- Altre Immob. Immateriali	62.170,34	202.799,98	140.629,64	-					
- Altre Immob. Immateriali c/implanti		627.044,35	627.044,35	-					
- Immob. in corso		12.510,74	12.510,74	-					
<i>totale</i>	<i>67.764,00</i>	<i>843.767,95</i>	<i>780.184,73</i>	<i>4.180,78</i>					

allegato 3 - pag. 3

Autorità Portuale di Salerno

SITUAZIONE PATRIMONIALE ANNO 2003

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFERENZE	
	al 01/01/2003	al 31/12/2003	in più	in meno

Altri costi pluriennali

- Brevetti
- Diversi

totale - - - -

TOTALE ATTIVITA' **32.263.876,31** **14.391.497,41** **2.891.295,48** **21.889.041,90**

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFERENZE	
	al 01/01/2003	al 31/12/2003	in più	in meno

TOTALE PASSIVITA' **30.970.272,16** **12.515.704,71** **3.012.692,91** **21.511.799,55**

Deficit patrimoniale

- Disavanzo economico esercizi precedenti
- Disavanzo economico dell'esercizio

totale - - - -

TOTALE A PAREGGIO **32.263.876,31** **14.391.497,41** **2.891.295,48** **21.889.041,90**

Patrimonio Netto

- Fondo di dotazione
- Riserve obbligatorie
- Riserve diverse
- Fondo rivalutazione
- Avanzo economico esercizi precedenti
- Avanzo economico dell'esercizio

totale **1.293.604,15** **1.293.647,53** **43,38**

582.145,17 **582.145,17**

1.293.604,15 **1.875.792,70** **582.188,55**

TOTALE A PAREGGIO **32.263.876,31** **14.391.497,41** **3.594.881,46** **21.511.799,55**

Conti d'ordine

- Sistema dei rischi
- Sistema degli accertamenti
- Beni di terzi presso l'Ente
- Beni dell'Ente presso terzi

totale - - - -

Conti d'ordine

- Sistema dei rischi
- Sistema degli impegni
- Beni di terzi presso l'Ente
- Beni dell'Ente presso terzi

totale **161.473,02** **161.473,02**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 39

Oggetto: Autorità Portuale di Salerno – Relazione del Collegio dei Revisori relativa al conto consuntivo 2003.

In data 13 e 14 maggio 2004 presso la sede dell'Autorità Portuale di Salerno si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per l'esame del conto consuntivo 2003.

Sono presenti:

dott. Antonio Atonna	<i>Presidente</i>
dott. Giuseppe Laudato	<i>Componente</i>
dott. Giuseppe Buffa	<i>Componente</i>

Gestione di competenza

Il rendiconto 2003 espone in sintesi i sottoindicati valori, rispettivamente, accertati ed impegnati al termine dell'esercizio.

Descrizione titolo	Entrate	Spese
Titolo I: entrate derivanti da trasferimenti correnti”	1.890.968,11	2.215.098,78
Titolo II: altre entrate	1.193.486,34	
Titolo III: alienazione beni patrimoniali e riscossione crediti	0,00	
Titolo IV: entrate da trasferimenti in conto capitale	7.744.819,39	8.108.393,43
Titolo V: entrate da accensioni di prestiti	19.936,30	1.300,00
Titolo VI: entrate per partite di giro	296.052,64	296.052,64
Totale entrate	11.145.262,78	10.620.844,85
		524.417,93
Totale generale	11.145.262,78	11.145.262,78

Gli aggregati finanziari sopra indicati mostrano che la gestione di competenza 2003 chiude con un avanzo finanziario di € 524.417,93.

Al riguardo viene rilevato che le entrate accertate sono state complessivamente pari a € 11.145.262,78 rispetto alle previsioni definitive di € 25.748.574,08 e che la differenza di € 14.915.047,38 è dovuta per € 14.688.445,32 ad una rimodulazione dei tempi di esecuzione delle opere da realizzare contenute nel POT.

Relativamente alle uscite, le stesse mostrano un impegno complessivo di € 10.620.844,85, inferiore di € 15.450.956,35 rispetto alle previsioni definitive, pari a € 26.071.801,20, prevalentemente per effetto della riveduta del cronoprogramma delle opere di cui si è detto. La restante parte della differenza è il risultato di economie di gestione.

Vengono esaminate in modo particolare le categorie II e III del Titolo I “Spese correnti”.

A) Categoria II: “Spese per il personale”.

L’Ente, in data 31/07/03, ha modificato la pianta organica portando le unità da 16 a 25. Nel corso dell’anno sono state assunte 3 unità per cui il personale in forza presso l’Autorità Portuale al 31/12/03 ha raggiunto le 18 unità.

Il costo complessivo del personale, comprensivo degli oneri relativi al Segretario Generale e delle spese presidenziali ed assistenziali sostenute per il Presidente, è stato pari a € 680.892,89.

Dal confronto con l’anno precedente emerge una maggiore spesa di € 289.862,37 da porre in relazione alle assunzioni effettuate dall’Ente nel corso del biennio e ai nuovi oneri contrattuali derivanti dall’applicazione della contrattazione di II livello.

B) Categoria III: Spese per l’acquisto di beni di consumo e servizi

Nell’ambito della Categoria III il collegio si sofferma sui sottoindicati capitoli.

- Capitolo U270 Spese di rappresentanza € 3.251,28.

Rispetto all’anno finanziario 2002, durante il quale sono stati spesi € 2.426,50, si è verificato un aumento di circa il 33% (+ € 824,78) dovuto alla organizzazione di un maggior numero di dibattiti e convegni.

- Capitolo U290 Spese per consulenze studi ed analoghe prestazioni professionali € 300.757,31.

Rispetto al 2002 sono state impegnati in meno € 240.889,93 anche per il fatto che l’Ente ha utilizzato i fondi derivanti dai finanziamenti concessi ai sensi delle Leggi nn. 84/94 art. 5, 413/98 art. 9, 388/00 art. 145. Per quanto riguarda invece le consulenze è stata impegnata una somma di € 63.729,34 con una modesta riduzione rispetto al 2002 di € 2.126,74.

- Capitolo U315 Spese pubblicitarie euro 50.106,92. Tale somma ha riguardato, per circa la metà, spese di pubblicità legali, mentre, per la restante parte, le promozioni dell’immagine dell’Ente con un incremento di euro 16.57,42 (+ 49%), giustificato dall’aumento della pubblicità legale(bandi di gara).

- Capitolo U310 – Spese promozionali o di propaganda euro 191.080,40.

Anche in questo capitolo si è verificato una maggiore spesa pari ad € 30.981,30 con incremento del 19%, dovuto ad una migliore programmazione dei nuovi interventi riguardanti più numerose iniziative per una maggiore visibilità dell’Autorità Portuale che, tra l’altro, nel corso del 2003 ha ottenuto un significativo incremento dei traffici portuali, in modo particolare con riferimento alle “Autostrade del Mare”.