

BILANCIO 2003 PARTE 2^a - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E CASSA

allegato 1 - pag. 15

		CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui attivi termini dell'esercizio	
codice 1	numero 2		residui all'inizio dell'esercizio	riscossi	rimasti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni		previsioni	riscossioni	differenza previsioni		
							In aumento (16 - 13)	In diminuzione (13 - 16)					
													17
1	2	3	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
Titolo VI: entrate per partite di giro													
Categoria I: entrate aventi natura di partite di giro													
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	390,43
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130,16
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	520,58
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	520,58
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	1.223.549,98
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	103.449,01
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	9.229.714,43
Totale Titolo V - entrate da accensioni di prestiti			-	-	-	-	-	-	35.000,00	16.928,60	-	18.071,40	3.008
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	520,58
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	(16 - 14) 15	(14 + 15) 16	in aumento (16 - 13) 17	in diminuzione (13 - 16) 18	19	20	21		22
Titolo I: spese correnti													
Categoria I: spese per gli organi dell'Ente													
101010	10	Assegni, indennità, rimborsi organi amministrativi/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
Categoria II: oneri per il personale in attività di servizio													
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 rimborso 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

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

allegato 1 - pag. 17

CAPITOLO		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		
						in aumento	in diminuzione					
codice	numero	denominazione	13	14	(16 - 14) 15	(14 + 15) 16	(16 - 13) 17	(13 - 16) 18	19	20	21	22
Titolo I: spese correnti												
Categoria III: spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi												
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	Vestituario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103200	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	-	-	-	-	-	-	32.000,00	17.385,12	-	14.614,88
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
Categoria IV: trasferimenti passivi												
103320	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo portuale	-	-	-	-	-	-	3.000,00	-	-	3.000,00
Totale Categoria IV			-	-	-	-	-	-	3.000,00	-	-	3.000,00
Categoria V: oneri finanziari												
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
Categoria VI: oneri tributari												
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

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

allegato 1 - pag. 19

[illegible]

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

allegato 1 - pag. 20													
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 (16 - 14)	totali (14 + 15)	Variazioni		previsioni	pagamenti	differenza previsioni		
							in aumento (16 - 13)	in diminuzione (13 - 16)					
													13
Titolo IV: spese per partite di giro													
Categoria I: spese per partite di giro													
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													
Totale 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	535.028,80
Totale 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	9.856.546,37
Totale Titolo III - spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.300,00
Totale 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)
Totale parte prima

€ 3.084.454,45
€ 3.084.454,45

Totale spese (Titoli I) Impegnate
(come da conto finanziario)
Totale parte prima

€ 2.215.098,78
€ 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

allegato 3 - pag. 1

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 mero errore materiale alla colonna DIFFERENZE (in più) - rigo crediti vs Stato e altri Enti è stato omissis di ripetere 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 DIFFERENZE (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 € 2.891.293,48 ma € 4.016.663,00;
- Totale e passivo non è € 2.891.293,48 ma € 4.016.663,00.

Si precisa inoltre che sempre per mere errore materiale alla colonna DIFFERENZA (in più) - rigo debiti vs dipendenti è stato omesso di riportare il valore di € 44.539,19, 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:

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

Autorità Portuale di Salerno

SITUAZIONE PATRIMONIALE ANNO 2003

allegato 3 - pag. 2

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	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	-	-	-	-
totale	-	10.500,00	10.500,00	-
Immobili				
- Terreni	-	-	-	-
- Fabbricati	-	-	-	-
- Opere portuali	-	-	-	-
- Opere in corso	30.803,91	-	-	30.803,91
totale	30.803,91	-	-	30.803,91
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/impianti	186.719,00	1.152.198,08	965.479,08	-
totale	938.820,22	2.005.603,36	1.433.092,08	366.308,94
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/impianti	-	627.044,35	627.044,35	-
- immob. in corso	-	12.510,74	12.510,74	-
totale	67.764,00	843.767,95	780.184,73	4.180,78

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01/01/2003	al 31/12/2003	In più	In meno
Fondi di accantonamento				
- Fondo svalutazione titoli	-	-	-	-
- Fondo liquidazione T.F.R.	25.299,65	57.087,32	31.787,67	-
- Fondo imposte e tasse	-	-	-	-
- Fondi diversi	30.803,91	-	-	30.803,91
totale	56.103,56	57.087,32	31.787,67	30.803,91
Fondi di ammortamento				
- Immobili	-	-	-	-
- Immobilizzazioni materiali	153.768,46	356.996,93	203.228,47	-
- Immobilizzazioni materiali c/impianti	-	5.667,66	5.667,66	-
- Immobilizzazioni immateriali	12.434,07	-	-	12.434,07
totale	166.202,53	362.664,59	208.896,13	12.434,07
Utilizzo finanziamenti in c/impianti				
-	-	1.773.574,81	1.773.574,81	-
totale	-	1.773.574,81	1.773.574,81	-

allegato 3 - pag. 3

Autorità Portuale di Salerno

SITUAZIONE PATRIMONIALE ANNO 2003

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01/01/2003	al 31/12/2003	in più	in meno
Altri costi pluriennali				
- Brevetti	-	-	-	-
- Diversi	-	-	-	-
<i>totale</i>	-	-	-	-
TOTALE ATTIVITA'	32.263.876,31	14.391.497,41	2.891.295,48	21.889.041,90

Deficit patrimoniale

- Disavanzo economico esercizi precedenti	-	-	-	-
- Disavanzo economico dell'esercizio	-	-	-	-
<i>totale</i>	-	-	-	-

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

Conti d'ordine

- Sistema dei rischi	-	-	-	-
- Sistema degli accertamenti	-	-	-	-
- Beni di terzi presso l'Ente	-	-	-	-
- Beni dell'Ente presso terzi	-	-	-	-
<i>totale</i>	-	-	-	-

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	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

Patrimonio Netto

- Fondo di dotazione	-	-	-	-
- Riserve obbligatorie	-	-	-	-
- Riserve diverse	-	-	-	-
- Fondo rivalutazione	-	-	-	-
- Avanzo economico esercizi precedenti	1.293.604,15	1.293.647,53	43,38	-
- Avanzo economico dell'esercizio	-	582.145,17	582.145,17	-
<i>totale</i>	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 impegni	-	161.473,02	161.473,02	-
- Beni di terzi presso l'Ente	-	-	-	-
- Beni dell'Ente presso terzi	-	-	-	-
<i>totale</i>	-	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	Descrizione titolo	Spese
Titolo I: entrate derivanti da trasferimenti correnti	1.890.968,11	Titolo I: spese correnti	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	Titolo II: spese in conto capitale	8.108.393,43
Titolo V: entrate da accensioni di prestiti	19.936,30	Titolo III: spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	1.300,00
Titolo VI: entrate per partite di giro	296.052,64	Titolo IV: spese per partite di giro	296.052,64
Totale entrate	11.145.262,78	Totale spese	10.620.844,85
		Avanzo finanziario	524.417,93
Totale generale	11.145.262,78	Totale generale	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 rivisitazione 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”.