

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	20.000,00	13.394,43	6.605,57 (-)
190	Anticipazioni spese diverse per accedere ai finanziamenti opere infrastrutturali	0,00	0,00	0,00 (-)
200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	10.000,00	0,00	10.000,00 (-)
205	Gestione punti mare	150.000,00	139.893,14	10.106,86 (-)
210	Prestazioni di terzi per manutenzioni	242.006,00	102.367,18	139.638,82 (-)
220	Materiale di consumo	15.000,00	9.200,21	5.799,79 (-)
230	Spese per vigilanza	76.000,00	74.369,71	1.630,29 (-)
240	Utenze	150.000,00	139.868,89	10.131,11 (-)
250	Materiale di economato	15.000,00	7.476,08	7.523,92 (-)
270	Spese di rappresentanza	3.718,34	3.632,92	85,42 (-)
280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	35.000,00	20.326,33	14.673,67 (-)
290	Spese per consulenze e studi	288.000,00	232.875,00	55.125,00 (-)
300	Locazioni passive di cui:	119.000,00	108.930,69	10.069,31 (-)
	01 Locazioni immobile	64.000,00	61.048,70	2.951,30 (-)
	02 Noleggio attrezzature portuali, ufficio e locazioni diverse	55.000,00	47.881,99	7.118,01 (-)
310	Spese promozionali e di propaganda	292.000,00	210.101,99	81.898,01 (-)
315	Spese di pubblicità	30.000,00	19.797,85	10.202,15 (-)
320	Spese legali, giudiziarie e varie	38.000,00	16.257,94	21.742,06 (-)
330	Premi di assicurazione	51.000,00	29.907,25	21.092,75 (-)
340	Spese per pulizia uffici ed aree portuali	250.000,00	228.156,85	21.843,15 (-)
350	Spese diverse	5.000,00	4.777,93	222,07 (-)
	Totale	1.789.724,34	1.361.334,39	428.389,95 (-)

Sui capitoli della Categoria III sono stati impegnati complessivamente € 1.361.334,39, di cui € 1.069.381,54 già pagati ed € 291.952,85 da pagare, a fronte di previsioni di € 1.789.724,34.

Il capitolo 205 ha registrato un impegno di € 139.893,14 per la gestione dei punti mare prevalentemente dovuto alle seguenti voci:

- installazione-montaggio .. € 136.001,22
- utenze (luce ed acqua) € 3.891,92.

Sul capitolo di spesa 210 "Prestazioni di terzi per manutenzioni" sono stati impegnati € 102.367,18 per interventi di manutenzione ordinaria. La spesa più significativa, di € 44.829,52, ha interessato la manutenzione e tenuta in esercizio dell'impianto elettrico del porto commerciale. Con le restanti risorse stanziare 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 € 139.868,89 di cui € 135.935,69 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" (€ 228.156,85) che hanno riguardato, per € 197.969,17, la pulizia degli specchi acquee e delle aree a terra in ambito portuale. La restante parte pari a € 30.187,68 ha riguardato la pulizia della sede dell'Ente.

Le spese per materiale di consumo (cap. 220) impegnate sono state pari ad € 9.200,21 di cui la maggior parte per cancelleria e servizio di fotocopiatrice; le spese per materiale di economato (cap. 250) impegnate pari ad € 7.476,08 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 € 20.326,33. Tra queste, in particolare, quelle impegnate per spese telefoniche sono state di € 11.849,00 e quelle impegnate per spese postali pari a € 8.477,33.

Le somme impegnate sul capitolo 300.01 "Locazioni immobile" si riferiscono ai pagamenti effettuati per il fitto della sede dell'Autorità Portuale di via Andrea Sabatini n. 4/8.

L'ammontare delle spese impegnate sul capitolo 300.02 "Noleggio attrezzature portuali, ufficio e locazioni diverse" è stato di € 47.881,99, a fronte dell'importo previsto di € 55.000,00. La maggior parte di tale spesa si riferisce alle seguenti voci:

- noleggio n. 3 autovetture di servizio € 15.063,06;
- noleggio prefabbricati metallici (porto commerciale) € 13.291,45;
- noleggio di apparecchiature d'ufficio (personal computer, fotocopiatrici e fax) € 10.755,77
- noleggio centralina meteo € 5.801,84.

Le somme impegnate sul capitolo 270 Spese di rappresentanza pari ad € 3.632,92 si riferiscono a spese sostenute in occasione di eventi o attività organizzate dall'Ente; la più rilevante è stata sostenuta per l'acquisto di n. 3 targhe celebrative in oro e argento con il logo dell'Autorità Portuale da consegnare in occasione di cerimonie di premiazione o celebrative di eventi legati al settore marittimo.

Tra le spese sostenute per consulenza e studi (cap. 290), complessivamente pari € 232.875,00, si segnalano quelle per:

- gli incarichi professionali conferiti per accedere al fondo rotativo per la progettualità per il collegamento ferroviario € 48.853,65

- lo studio sulle Autostrade del Mare nel porto di Salerno € 42.000,00
- la realizzazione del progetto urbano Ambito Nodo Ligea € 40.000,00
- la consulenza in materia di security € 28.699,99
- la consulenza amministrativa € 20.303,33

Le spese pubblicitarie impegnate sul capitolo 315 (€ 19.797,85). Tra le spese più significative si segnalano:

- il contributo erogato per i festeggiamenti del Santo Patrono € 7.000,00;
- il costo sostenuto per la pubblicità istituzionale realizzata dall'Ente sul televideo delle emittenti locali € 2.970,00;
- il contributo erogato in occasione dell'esibizione della Royal Marines Band € 2.011,25;
- il costo per l'inserzione pubblicitaria su Pagine Bianche € 1.610,40;
- il costo per l'inserzione pubblicitaria Italia in movimento € 1.200,00.

Le risorse del capitolo 310 "Spese promozionali e di propaganda" (€ 210.101,99) sono state utilizzate principalmente per:

- l'organizzazione della Manifestazione Sea Sun Salerno 2004 (€ 129.465,69);
- l'iscrizione dell'Autorità Portuale alle Associazioni di categoria Assoporti ed A.I.P.C.N. (€ 18.369,00);
- la corresponsione di un contributo per l'allestimento delle strutture e la predisposizione dei servizi di accoglienza dei crocieristi (€ 19.000,00).

Il capitolo 230 "Spese per vigilanza", sul quale è stata impegnata complessivamente la somma di € 74.369,71, 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.

• Categoria IV: Trasferimenti passivi

Tab./14

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo portuale	246.000,00	245.000,00	1.000,00 (-)

Le spese che si prevedeva di sostenere si riferiscono per € 200.000,00 ad un contributo una tantum che l'Autorità Portuale si è impegnata a erogare al Comune di Salerno per farsi carico di una quota parte del costo dei lavori di manutenzione del viadotto Gatto sulla cui usura, come è ben noto, il traffico pesante originatosi dal porto ha inciso ed incide in maniera significativa. I restanti € 45.000,00 si riferiscono alla quota annuale di iscrizione all'Associazione di promozione della logistica campana (L.O.G.I.C.A.) a cui fanno parte tutti i soggetti gestori di infrastrutture della Regione Campania.

- Categoria V: Oneri finanziari

Tab./15

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
440	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	1.300,00	1.176,77	123,23 (-)

Le spese sostenute con le risorse del capitolo 440 si riferiscono esclusivamente alle spese e commissioni bancarie.

- Categoria VI: Oneri tributari

Tab./16

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
460	Imposte, tasse e tributi vari	91.000,00	73.813,34	17.186,66

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./17

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
500	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti, e accessori	10.329,00	1.983,41	8.345,59 (-)

Tra le somme impegnate sul capitolo 500 la voce più rilevante si riferisce ad una somma restituita ad un concessionario perché versata due volte.

Titolo II: spese in conto capitale

Le spese in conto capitale impegnate nell'esercizio 2004 sono ammontate a € 3.727.578,31, di cui € 3.260.550,21 da pagare.

- Categoria I: Acquisizione di immobili ed opere portuali

Tab./18

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
540	Opere e fabbricati (fondi Autorità portuale)	344.449,02	321.031,40	23.417,62 (-)

550	12 Opere e fabbricati (finanziamenti statali) Ripristini urgenti nelle aree di uso comune (L.84/94 art. 6)	1.501.472,15	1.501.472,15	0,00
555	Finanziamento L. 413/98	5.827.971,06	1.007.870,09	4.820.100,97 (-)
556	Finanziamento L. 388/2000	1.075.574,16	480.325,11	595.249,05 (-)
557	Finanziamento L. 443/01	2.605.184,10	0,00	2.605.184,10 (-)
558	Finanziamento art. 5 L.84/94	1.652.662,08	0,00	1.652.662,08 (-)
559	Finanziamento L. 166/02	134.588,67	0,00	134.588,67
560	Fondi per la Port Security	5.000.000,00	163.478,31	4.836.521,69
561	P.I.P.T. Porto di Santa Teresa	2.000.000,00	113.772,10	1.886.227,90
	Totale Opere e fabbricati (finanz.ti statali)	20.141.901,24	3.587.949,16	16.553.952,08 (-)
	Totale Opere e fabbricati fondi A.P. e finanz.ti statali	20.402.575,27	7.986.539,72	12.416.035,55 (-)

Le somme impegnate sul capitolo 540 "Opere e fabbricati (fondi Autorità Portuale)" ammontano a € 321.031,40 e sono stati utilizzati per le attività di manutenzione straordinaria. Gli interventi di maggior rilievo realizzati con le risorse finanziarie disponibili su tale capitolo sono i seguenti:

- manutenzione straordinaria degli immobili del porto commerciale (€ 122.000,00);
- progettazione e direzione lavori per miglioramenti della funzionalità del pontone-banchina galleggiante (€ 100.000,00);
- lavori di ampliamento/adeguamento del Posto di Ispezione Frontaliero (P.I.F.) posizionato alla radice della banchina Ligea (€ 35.561,08).

Interventi questi realizzati con le entrate correnti dell'Ente.

Di seguito si riporta un prospetto riepilogativo degli interventi più significativi 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./19

Fonte di finanziamento	Descrizione intervento	Importo €
L.84/94 art. 6	Spianamento fondali darsena porto commerciale	462.581,29
L.84/94 art. 6	Manutenzione straordinaria immobili porto commerciale	162.193,64
L.84/94 art. 6	Manutenzione straordinaria per ripristino pavimentazione molo Trapezio (quota)	124.723,41
L.84/94 art. 6	Lavori urgenti di bonifica della funzionalità degli ormeggi	115.939,37
L.84/94 art. 6	Manutenzione straordinaria immobili Ufficio Polizia Frontiera Marittima	82.710,46
L.84/94 art. 6	Progettazione, D.L. e Coordinamento Sicurezza per ristrutturazione immobili porto commerciale	79.687,00
L. 413/98 art. 9	Progettazione, D.L. e Coordinamento Sicurezza per ripristino ripristino-consolidamento cigli banchina porto commerciale	520.000,00
L. 413/98 art. 9	Monitoraggio impatto ambientale interventi previsti da Variante PRP	198.080,00
L. 413/98 art. 9	Lavori spianamento fondali darsena porto commerciale	163.661,65
L. 413/98 art. 9	Segnaletica stradale tratto strada tangenziale cinta portuale	58.168,15
L. 413/98 art. 9	Progettazione, D.L. e Coordinamento Sicurezza dei lavori di realizzazione accosto — ormeggio attracco navi ro-ro pax	42.035,00
L. 388/00 art. 145 c. 61	Manutenzione straordinaria immobili porto commerciale	350.000,00
L. 388/00 art. 145 c. 61	Progettazione definitiva ristrutturazione varco Guaimario	65.922,42
L. 388/00 art. 145 c. 61	Progettazione definitiva e D.L. arredo uffici via A. Sabatini n. 4	64.402,69
Fondi per la Port Security	Consulenza in materia di piano Security	88.000,00
Fondi per la Port Security	Fornitura fabbricati uso archivio Molo di Ponente	68.160,00
Fondi PIPT. Porto di Santa Teresa	Progettazione porto di Santa Teresa	113.772,10

• 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./20

Numero Capitolo	Descrizione capitolo	Previste	Impegnate	Differenza (+/-)
610	Acquisti di attrezzature, macchinari e beni mobili	10.000,00	8.017,56	1.982,44 (-)
620	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	115.000,00	110.479,13	4.520,87 (-)

625	Punti Mare Manfredi, Masuccio, Guaimario e riassetto moli turistici	50.000,00	1.980,00	48.020,00 (-)
630	Acquisto di beni immateriali	50.000,00	15.552,46	34.447,54 (-)

Le risorse impegnate sul capitolo 610 (€ 8.017,56) sono state utilizzate per la fornitura e posa in opera di n. 2 passerelle di imbarco (€ 5.520,00), l'acquisto di un container da 20 piedi per il deposito di attrezzature (€ 1.560,00), la fornitura di cime per ormeggio (€ 531,36), caricabatteria (€ 207,00) e n. 2 scale a mano per ufficio (€ 199,20).

Gli acquisti di mobili e macchine d'ufficio (capitolo 620), effettuati per rendere funzionale la sede l'Autorità Portuale, hanno interessato, per € 95.597,31, lavori di adeguamento e fornitura di arredi della sede di via Sabatini n. 4. I restanti importi si riferiscono a numerose forniture di modesto importo.

La somma impegnata per gli acquisti della categoria II è stata di € 136.029,15, di cui € 104.064,34 da pagare.

Le risorse del capitolo 630 sono state utilizzate esclusivamente per l'acquisto delle licenze di uso di software.

GESTIONE RESIDUI

Il conto consuntivo mostra i seguenti valori dei residui:

- residui attivi € 6.505.105,75, di cui € 2.053.909,20 per residui anni precedenti ed € 4.451.196,55 per residui 2004;
- residui passivi € 5.997.672,22, di cui € 2.060.276,74 per residui anni precedenti ed € 3.937.395,48 per residui 2004.

Residui anni precedenti

I residui non comprendono le risorse vincolate a fronte di interventi previsti e non realizzati (residui di stanziamento). In tal modo il conto consuntivo espone residui attivi che corrispondono alle effettive somme accertate e non incassate e residui passivi che mostrano le somme impegnate e non pagate.

Residui attivi anni precedenti: Le somme iscritte a residui attivi sono riportate nell'allegato n. 6 parte I. Ci si limita di seguito a commentare i valori più significativi per i quali si è proceduto allo storno:

Anno 2003 - N. Residuo 1727 - Cap. 310 - Canoni demaniali - Musella Lambiase	€ 12.683,68
Anno 2003 - N. Residuo 1731 - Cap. 850 - Cauzioni a garanzia atti concessori - Associazione Diportisti Masuccio salernitano. Tale residuo è stato eliminato in quanto l'Associazione ha presentato polizza assicurativa in luogo della cauzione	€ 836,00

Anno 2003 - N. Residuo 1731 — Cap. 850 - Cauzioni a garanzia atti concessori. I lavori per i quali era stato richiesto il deposito cauzionali sono terminati..... € 1.335,70

I residui attivi ante 2004 relativi ai capitoli del Titolo IV Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale sono stati stornati al 31/12/2004; trattasi prevalentemente di storni a seguito di economie di spesa dovute a ribassi d'asta.

Residui passivi anni precedenti: Le somme iscritte a residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti sono riportate nell'allegato n. 6 parte II. In tale prospetto viene altresì precisato se il residuo è stato stornato e la ragione dello storno (economia di spesa o perenzione).

Residui anno 2004

Il successivo allegato n. 7 contiene l'elencazione dei residui attivi (parte I) e passivi (parte II) generati dalla gestione relativa al 2004, raggruppati per categorie.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico dell'Ente (allegato n. 2) mostra un disavanzo di € 65.867,64, così ottenuto:

- | | | |
|--|-------|------------------|
| - parte I (corrente) | saldo | € 120.881,60 (+) |
| - parte II (componenti che non danno luogo a movimenti finanziari) | saldo | € 186.749,24 (-) |

Gli ammortamenti, riportati per singola tipologia nell'allegato n. 8, sono risultati pari a € 582.092,66, di cui:

- € 79.249,88 per immobilizzazioni immateriali;
- € 249.695,81 per immobilizzazioni immateriali c/impianti;
- € 116.867,80 per immobilizzazioni materiali;
- € 136.279,17 per immobilizzazioni materiali c/impianti.

Le immobilizzazioni (materiali e immateriali) in c/impianti sono quelle finanziate con fondi pubblici vincolati.

Per le immobilizzazioni materiali è stato operato l'ammortamento indiretto (o fuori conto), per le immobilizzazioni immateriali l'ammortamento diretto (o in conto).

Il disavanzo economico è dovuto al fatto che nell'esercizio 2004 sono state impegnate spese *una tantum*, di cui la più rilevante è rappresentata da un contributo, da erogare al Comune di Salerno, di € 200.000,00 per la manutenzione straordinaria del viadotto Gatto.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Nel prospetto n. 3 allegato alla presente relazione, viene presentato lo stato patrimoniale con l'indicazione delle variazioni intervenute nelle singole voci rispetto all'anno precedente.

Le attività e le passività sono aumentate, passando rispettivamente da € 14.391.497,41 a € 18.997.233,40 e da € 12.515.704,71 a € 17.185.618,50. Il patrimonio netto nel 2004 è risultato pari a € 1.877.482,54. ?

Le voci dell'attivo che hanno registrato le maggiori variazioni sono le seguenti.

- Le disponibilità liquide sul conto corrente bancario al 31/12/04, aumentate da € 962.346,40 a € 5.444.721,50;
- I crediti verso Stato per finanziamenti in conto impianti, ridotti da € 9.229.714,43 a € 4.792.005,02, a fronte dello storno dei residui attivi (di stanziamento) per opere in c/impianti previste e non realizzate;
- Le immobilizzazioni materiali aumentate da € 2.005.603,36 a € 2.486.809,89, di cui € 1.548.998,90 in conto impianti. Tra le immobilizzazioni materiali i punti mare ed i contenitori prefabbricati da adibire ad ufficio o archivio hanno rappresentato gli interventi più rilevanti mentre, tra le immobilizzazioni materiali in conto impianti, le voci più significative sono rappresentate dal pontone e dai parabordi;
- Le immobilizzazioni immateriali, passate da € 843.767,95 a € 4.535.720,75, di cui € 4.287.074,21 in conto impianti. Tra le immobilizzazioni immateriali i valori più rilevanti si riferiscono ai lavori di manutenzione straordinaria di beni demaniali mentre, tra le immobilizzazioni immateriali in conto impianti, le voci più si-

gnificative sono rappresentate dagli interventi di escavo dei fondali, di attrezzaggio di un'area a mare per il ceto peschereccio e di ripristino della pavimentazione del molo Trapezio di cui quest'ultima in corso.

Tra le passività le variazioni più significative sono state:

- l'azzeramento dei Debiti verso Stato e altri Enti che erano pari a € 8.772.081,76 al 01/01/2004 a fronte dello storno dei residui passivi (di stanziamento) per opere in c/impianti previste e non realizzate;
- la variazione in diminuzione dei Debiti verso fornitori passati da € 1.017.122,75 a € 430.110,47;

Con riferimento ai Debiti verso fornitori (€ 430.110,47) la maggiore esposizione (€ 68.160,00) è dovuta all'acquisto di container prefabbricati utilizzati nel porto commerciale.

Significativa la variazione in aumento dei Fondi di ammortamento che passano da € 362.664,59 a € 615.811,56. Tale aumento è riferito per € 116.867,80 alle immobilizzazioni materiali e per € 136.279,17 alle immobilizzazioni materiali in conto impianti.

Il valore del patrimonio netto (€ 1.877.482,54) è composto interamente dall'avanzo economico che si è registrato negli esercizi precedenti.

A tal proposito si precisa che, come rilevato dalla Corte dei Conti, nel conto consuntivo relativo all'esercizio 2001 è stato indicato l'avanzo degli esercizi precedenti per un importo di € 100.662,47 pari a lire 194.909.715, corrispondente all'avanzo di amministrazione, invece che per l'importo dell'avanzo economico dell'esercizio 2000 di € 102.352,31. Per tale ragione la consistenza del patrimonio netto nei conti consuntivi 2001, 2002 e 2003 è stata quantificata per un valore inferiore a quello effettivo per € 1.689,85, corrispondente alla differenza tra i due valori sopraindicati. In occasione della redazione del conto consuntivo 2004 si è tenuto conto di quanto sopra, riportando il patrimonio netto alla sua effettiva consistenza.

////////

Conclusioni

I valori esposti nel conto consuntivo corrispondono alle risultanze delle scritture contabili e sono stati calcolati in ossequio alle previsioni della normativa civilistica e fiscale (D.P.R. 917/86).

I principi contabili più significativi che sono stati applicati nella predisposizione degli allegati documenti contabili sono i seguenti:

- i valori relativi ai costi ed ai ricavi sono stati rilevati e contabilizzati nel rispetto del principio della competenza;
- gli impianti e le attrezzature sono stati valutati al loro costo di acquisto;
- gli ammortamenti dei beni strumentali sono stati calcolati seguendo i criteri stabiliti dal D.M. 31/12/88;

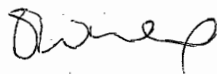
- l'accantonamento al trattamento di fine rapporto è stato calcolato in conformità alla normativa vigente (L. 29/05/1982 n. 297) ed il valore iscritto nel passivo costituisce il reale credito maturato dal personale dipendente di comparto e dirigente al 31/12/2004;
- i crediti e i debiti sono stati iscritti al loro valore nominale.

Inoltre, in armonia con le indicazioni contenute nella Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze (Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Uff. VII) del 19/09/02 si è provveduto a:


- capitalizzare e classificare nella voce Altre immobilizzazioni immateriali le manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi quando le migliorie e le spese incrementative non sono separabili dai beni stessi;
- iscrivere nell'attivo dello stato patrimoniale, alla voce Immobilizzazioni in corso, gli importi delle immobilizzazioni materiali e immateriali non ultimate.

Salerno, lì 13/07/2005

visto
IL SEGRETARIO GENERALE
ing. Francesco Messineo



IL CAPO AREA AMMINISTRAZIONE
dr. Elio Spagnolo



AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2004 PARTE 1^a - ENTRATE DI COMPETENZA

allegato 1 - pag. 1

DENOMINAZIONE			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
			iniziali	variazioni in aumento (7 - 4)	in diminuzione (4 - 7)	definitive (4 + 5 - 6)	riscosse	rimaste da riscuotere (10 - 8)	totali accertamenti (8 + 9)	in aumento (10 - 7)	in diminuzione (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Titolo I: entrate derivanti da trasferimenti correnti											
Categoria I: trasferimenti da parte dello Stato											
101010	10	Contributi dallo Stato	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101020	20	Contributi spese per manutenzione parti comuni	325.367,52	-	-	325.367,52	-	-	-	-	325.367,52
101030	30	Tasse Portuali	755.000,00	-	-	755.000,00	678.643,60	99.109,16	777.752,76	22.752,76	-
Totale Categoria I			1.080.367,52	-	-	1.080.367,52	678.643,60	99.109,16	777.752,76	22.752,76	325.367,52
Categoria II: trasferimenti da parte della Regione											
102010	90	Contributo della Regione	800.000,00	-	-	800.000,00	-	800.000,00	800.000,00	-	-
Totale Categoria II			800.000,00	-	-	800.000,00	-	800.000,00	800.000,00	-	-
Categoria III: trasferimenti da parte del Comune e della Provincia											
103010	100	Contributo del Comune e della Provincia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria III			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Categoria IV: trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico											
104010	120	Contributi di altri Enti del Settore Pubblico	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria IV			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Titolo I			1.880.367,52	-	-	1.880.367,52	678.643,60	899.109,16	1.577.752,76	22.752,76	325.367,52

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2004 PARTE 1^a - ENTRATE DI COMPETENZA

allegato 1 - pag. 2

			GESTIONE DI COMPETENZA							allegato 1 - pag. 2	
DENOMINAZIONE			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
			iniziali	variazioni		definitive	riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertamenti	in aumento in diminuzione	
(7 - 4)	in diminuzione (4 - 7)	(4 + 5 - 6)		(10 - 8)	(8 + 9)					(10 - 7)	(7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Titolo II: altre entrate											
Categoria I: entrate da vendita di beni e da prestazioni di servizi											
201010	210	Proventi servizio traffico passeggeri	-	-	-	-	-	-	-	-	-
201020	240	Proventi diversi	-	10.000,00	-	10.000,00	12.436,26	820,00	13.256,26	3.256,26	-
Totale Categoria I			-	10.000,00	-	10.000,00	12.436,26	820,00	13.256,26	3.256,26	-
Categoria II: redditi e proventi patrimoniali											
202010	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	-	-	-	-	-	-	-	-	-
202020	310	Canoni demaniali:									
202021	01	canoni concessione aree e indennizzi art. 18 L. 84/94	989.181,56	-	-	989.181,56	927.623,08	97.754,50	1.025.377,58	36.196,02	-
202022	02	canoni per autorizzazioni operazioni e servizi portuali - art. 16 L. 84/94	189.239,40	70.000,00	-	259.239,40	264.850,12	-	264.850,12	5.610,72	-
202030	320	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ecc.	12.911,00	-	-	12.911,00	-	22.900,61	22.900,61	9.989,61	-
202040	340	Altri redditi e proventi patrimoniali	2.582,00	-	-	2.582,00	1.556,80	-	1.556,80	-	1.025,20
Totale Categoria II			1.193.913,96	70.000,00	-	1.263.913,96	1.194.030,00	120.655,11	1.314.685,11	51.796,35	1.025,20
Categoria III: poste correttive e compensative di spese correnti											
203010	400	Recuperi e rimborsi diversi									
203011	01	recuperi e rimborsi diversi	15.000,00	-	-	15.000,00	9.231,90	-	9.231,90	-	5.768,10
203012	02	recupero anticipazioni spese per accedere ai finanziamenti opere infrastrutturali	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria III			15.000,00	-	-	15.000,00	9.231,90	-	9.231,90	-	5.768,10
Categoria IV: entrate non classificabili in altre voci											
204010	440	Proventi derivanti da autorizzazioni:									
204011	01	Autorizzazioni deposito temporaneo merci in banchina ex art. 50 C.N.	29.634,00	-	-	29.634,00	29.677,05	8.098,95	37.776,00	8.142,00	-
204012	02	Autorizzazioni ex art. 68 C.N.	-	-	-	-	22.142,00	-	22.142,00	22.142,00	-
204020	450	Locazioni stand-contributi-sponsorizzazioni manifestaz. promozionali	30.000,00	-	-	30.000,00	-	22.500,00	22.500,00	-	7.500,00
Totale Categoria IV			59.634,00	-	-	59.634,00	51.819,05	30.598,95	82.418,00	30.284,00	7.500,00
Totale Titolo II			1.268.547,96	80.000,00	-	1.348.547,96	1.267.517,21	152.074,06	1.419.591,27	85.336,61	14.293,30

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2004 PARTE 1^ - ENTRATE DI COMPETENZA

allegato 1 - pag. 3

DENOMINAZIONE			GESTIONE DI COMPETENZA								allegato 1 - pag. 3	
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni		
			iniziali	variazioni		definitive	riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertamenti	in aumento	in diminuzione	
4	in aumento (7 - 4)	in diminuzione (4 - 7)	(4 + 5 - 6)	(10 - 7)	(7 - 10)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Titolo III: alienazioni di beni patrimoniali e riscossione crediti												
Categoria I: alienazione di immobili e diritti reali												
301010	500	Alienazione di immobili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria I			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Categoria II: alienazione immobilizzazioni tecniche e beni immateriali												
302010	550	Cessione di immobilizzazioni tecniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria II			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Categoria III: realizzo di valori mobiliari												
303010	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria III			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Categoria IV: riscossione di crediti												
304010	600	Prelevamenti da depositi bancari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
304020	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	10.329,00	-	-	10.329,00	-	-	-	-	10.329,00	
304030	650	Riscossione di altri crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria IV			10.329,00	-	-	10.329,00	-	-	-	-	10.329,00	
Totale Titolo III			10.329,00	-	-	10.329,00	-	-	-	-	10.329,00	
Titolo IV: entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale												
Categoria I: trasferimenti dallo Stato												
401010	700	Contributo dello Stato per esecuzione di opere	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
401011	701	Opere di infrastrutturazione portuale art. 9 L. 413/98	5.827.971,06	-	-	5.827.971,06	1.847,71	1.006.022,38	1.007.870,09	-	4.820.100,97	
401020	710	Devoluzione da parte dello Stato in conto capitale 388/2000	1.075.574,16	-	-	1.075.574,16	-	480.325,11	480.325,11	-	595.249,05	
401030	720	Contributo M.I.T. manutenzione straordinaria parti comuni art. 6 L. 84/94	185.924,48	1.315.547,67	-	1.501.472,15	-	1.501.472,15	1.501.472,15	-	-	
401040	730	Devoluzione da parte dello Stato in conto capitale 443/01	2.605.184,10	-	-	2.605.184,10	-	-	-	-	2.605.184,10	
401050	740	Opere di infrastrutturazione portuale art. 5 L. 84/94	1.652.662,08	-	-	1.652.662,08	-	-	-	-	1.652.662,08	
401060	750	Devoluzione da parte dello Stato in conto capitale 166/02	134.588,67	-	-	134.588,67	-	-	-	-	134.588,67	
401070	760	Fondi per la Port Security	-	5.000.000,00	-	5.000.000,00	5.000.000,00	-	5.000.000,00	-	-	
401080	770	Fondi P.I.P.T. - Porto di Santa Teresa	-	2.000.000,00	-	2.000.000,00	-	-	-	-	2.000.000,00	
Totale Categoria I			11.481.904,55	8.315.547,67	-	19.797.452,22	5.001.847,71	2.987.819,64	7.989.667,35	-	11.807.784,87	
Categoria II: trasferimenti dalle Regioni												
402010	775	Trasferimenti dalle Regioni (FONDI P.I.P.T.)	-	-	-	-	-	113.772,10	113.772,10	113.772,10	-	
Totale Categoria II			-	-	-	-	-	113.772,10	113.772,10	113.772,10	-	

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2004 PARTE 1^ - ENTRATE DI COMPETENZA

allegato 1 - pag. 4

allegato 1 - pag. 4

DENOMINAZIONE			GESTIONE DI COMPETENZA							Differenze rispetto alle previsioni	
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				
			iniziali	variazioni in aumento (7 - 4)	in diminuzione (4 - 7)	definitive (4 + 5 - 6)	riscosse	rimaste da riscuotere (10 - 8)	totali accertamenti (8 + 9)	in aumento (10 - 7)	in diminuzione (7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Categoria III: trasferimenti da Comuni e Province											
403010	780	Trasferimenti da Comuni e Province	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria III			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Categoria IV: trasferimenti da altri Enti del settore pubblico											
404010	790	Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria IV			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Titolo IV			11.481.904,55	8.315.547,67	-	19.797.452,22	5.001.847,71	3.101.591,74	8.103.439,45	113.772,10	11.807.784,87
Titolo V: entrate derivanti da accensione di prestiti											
Categoria I: assunzione di mutui											
501010	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria I			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Categoria II: assunzione di altri debiti finanziari											
502010	840	Operazioni a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-
502020	850	Cauzioni a garanzia atti concessori	40.000,00	-	-	40.000,00	9.778,85	294.031,73	303.810,58	263.810,58	-
Totale Categoria II			40.000,00	-	-	40.000,00	9.778,85	294.031,73	303.810,58	263.810,58	-
Categoria III: emissione di obbligazioni											
503010	870	Emissioni di obbligazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria III			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Titolo V			40.000,00	-	-	40.000,00	9.778,85	294.031,73	303.810,58	263.810,58	-

AUTORITA' PORTUALE DI SALERNO - RENDICONTO FINANZIARIO 2004 PARTE 1^A - ENTRATE DI COMPETENZA

allegato 1 - pag. 5

DENOMINAZIONE			GESTIONE DI COMPETENZA								allegato 1 - pag. 5	
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni		
			iniziali	variazioni		definitive	riscosse	rimaste da riscuotere	totali accertamenti	in aumento	in diminuzione	
	(7 - 4)	(4 - 7)	(4 + 5 - 6)	(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)						(7 - 10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Titolo VI: entrate per partite di giro												
Categoria I: entrate aventi natura di partite di giro												
600001	900	Ritenute erariali	300.000,00	-	-	300.000,00	292.054,31	1.164,89	293.219,20	-	6.780,80	
600002	910	Ritenute previdenziali ed assistenziali	100.000,00	-	-	100.000,00	68.601,80	-	68.601,80	-	31.398,20	
600003	920	Ritenute diverse	40.000,00	-	-	40.000,00	35.768,89	2.341,66	38.110,55	-	1.889,45	
600004	930	I.V.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
600005	940	Recupero del personale per anticipazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
600006	950	Trattenute per conto di terzi	10.000,00	-	-	10.000,00	4.170,21	-	4.170,21	-	5.829,79	
600007	960	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
600008	970	Fondo Economato	10.329,00	-	-	10.329,00	3.000,00	-	3.000,00	-	7.329,00	
600009	980	Partite in sospeso	6.000,00	-	-	6.000,00	-	883,31	883,31	-	5.116,69	
Totale Categoria I			466.329,00	-	-	466.329,00	403.595,21	4.389,86	407.985,07	-	58.343,93	
Totale Titolo VI			466.329,00	-	-	466.329,00	403.595,21	4.389,86	407.985,07	-	58.343,93	
Riepilogo dei Titoli												
Totale Titolo I - entrate derivanti da trasferimenti correnti			1.880.367,52	-	-	1.880.367,52	678.643,60	899.109,16	1.577.752,76	22.752,76	325.367,52	
Totale Titolo II - altre entrate			1.268.547,96	80.000,00	-	1.348.547,96	1.267.517,21	152.074,06	1.419.591,27	85.336,61	14.293,30	
Totale Titolo III - alienazione beni patrimoniali e riscossione crediti			10.329,00	-	-	10.329,00	-	-	-	-	10.329,00	
Totale Titolo IV - entrate da trasferimenti in conto capitale			11.481.904,55	8.315.547,67	-	19.797.452,22	5.001.847,71	3.101.591,74	8.103.439,45	113.772,10	11.807.784,87	
Totale Titolo V - entrate da accensioni di prestiti			40.000,00	-	-	40.000,00	9.778,85	294.031,73	303.810,58	263.810,58	-	
Totale Titolo VI - entrate per partite di giro			466.329,00	-	-	466.329,00	403.595,21	4.389,86	407.985,07	-	58.343,93	
Totale Titoli			15.147.478,03	8.395.547,67	-	23.543.025,70	7.361.382,58	4.451.196,55	11.812.579,13	485.672,05	12.216.118,62	