RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PREMESSA

Il Collegio, con riferimento a quanto disposto dall'articolo. 11, 3° comma lettera b) della legge 84/94, così come richiesto dalla circolare n. 5190450 del 13/3/1999 del Ministero vigilante, procede alla redazione della relazione da allegare al conto consuntivo 2002 da sottoporre, a cura del Presidente, per l'approvazione al Comitato Portuale nella seduta prevista per il 30 aprile 2002.

Il conto consuntivo 2002 è stato redatto in conformità a quanto disposto dall'art. 32 e seguenti del regolamento di contabilità approvato dal Comitato Portuale con deliberazione n. 2 del 31 marzo 1999 e delle linee guida impartite dal Ministero vigilante con note nn. dem1/1011 del 16 settembre 2002 e dem1/1852 del 9 ottobre 2002.

Esso è composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa ed è stato predisposto sulla base degli elementi risultanti dagli atti deliberativi relativi al bilancio di previsione ed alle sue variazioni.

I dati relativi a tale documento contabile si ricavano dai libri e registri obbligatori che risultano regolarmente tenuti.

Le risultanze di cassa concordano con quelle rilevate dalla situazione predisposta dal tesoriere alla data del 31/12/2002 relativa alla contabilità speciale intestata alla Autorità' Portuale e dalla Tesoreria provinciale.

RISULTANZE DEL RENDICONTO FINANZIARIO

La situazione finanziaria alla fine dell'esercizio 2002 presenta le seguenti risultanze:

1. Consistenza di cassa al 1/1/2002		6.090.915,68
2. Riscossioni durante l'esercizio		
in c/competenza	5.601.647,31	
in c/residui	702.552,23	6.304.199,54
3.Pagamenti durante l'esercizio		
in c/competenza	8.709.744,74	
in c/residui	1.274.418,25	9.984.162,99
Avanzo di cassa al 31/12/2002		2.410.952,23
1. Residui attivi accertati		
esercizio 2001 e precedenti	1.408.648,45	
della competenza 2002	1.048.068,21	2.456.716,66
2. Residui passivi accertati		
esercizio 2001 e precedenti	636.411,19	
della competenza 2002	2.312.982,10	2.949.393.,29
Avanzo di amm.ne al 31/12/2002		1.918.275,58
Di cui indisponibile per variazioni al bilancio in attuazione del D.M. 2/11/2002 € 240.414		

Dall'estratto conto dell'Istituto tesoriere Banco di Napoli - agenzia n. 8 porto – si rileva alla data del 31/12/2001, un saldo di € 2.410.952,23, pertanto vi è perfetta concordanza.

Le entrate complessive di competenza ammontano a **€ 6.649.715,52** così distinte:

■ ENTRATE correnti	4.599.776,75
■ ENTRATE per alienazioni di beni patrimoniali	15.495,41
■ ENTRATE derivanti da trasferimenti in c/capitale	1.084.558,20
■ ENTRATE derivanti da accensione di prestiti	11.257,08
■ ENTRATE partite di giro	938.628,08

Le voci principali delle entrate correnti sono:

■ DEVOLUZIONE 50% DELLE TASSE PORTUALI	343.605,43
■ CONTRIBUTO ORDINARIO MINISTERO LL.PP.	177.711,01
■ CANONI DEMANIALI	1.018.537,83
■ INTERESSI SU C/C. DI TESORERIA	6001,19
■ PROVENTI DA VENDITE DI BENI E SERVIZI	2.835.145,80

Le entrate in c/capitale sono riferite principalmente a:

■ CONTRIBUTI MINISTERIALI	1.084.558,20

Le spese complessive di competenza ammontano a **€ 11.023.407,81** così distinte:

■ SPESE CORRENTI	3.770.200,84
■ SPESE MOVIMENTO DI CAPITALI	6.314.578,89
■ SPESE PARTITE DI GIRO	938.626,08

Le spese correnti riguardano prevalentemente:

■ ORGANI DELL'ENTE	530.100,41
■ PERSONALE DIPENDENTE	1.459.579,36
■ ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.562.183,26
■ ONERI TRIBUTARI	186.945,20

I residui attivi ammontano complessivamente a **€ 2.456.716,64** di cui € 1.048.068,21 relativi all'esercizio 2002 e £ 1.408.648,45 maturati nel 2001 e precedenti (al netto delle radiazioni di £ 7.689,14) e sono così ripartiti:

■ Titolo II	- Altre entrate	1.055.066,53
■ Titolo III	- Riscossione di crediti	105.588,77
■ Titolo IV	- Trasferimenti dallo Stato	1.032.913,79
■ Titolo VI	- Partite di giro	263.147,55

I residui passivi ammontano complessivamente a **€ 2.949.393,29** di cui € 2.312.982,10 relativi all'esercizio 2002 e € 636.411,19 riferiti al 2001 e precedenti (al netto delle radiazioni di € 12.419,04) e sono così ripartiti:

■ Titolo I	- Spese correnti	776.675,16
■ Titolo II	- Spese in c/capitale	2.061.413,92
■ Titolo IV	- Partite di giro	111.304,21

Dal controllo a campione della documentazione relativa alle scritture contabili non sono emerse irregolarità di rilievo per quanto riguarda la legittimità e la regolarità amministrativa dei fatti gestionali.

In particolare:

- le spese risultano imputate ai corrispondenti capitoli di bilancio;
- l'ammontare dei titoli di spesa risulta contenuto nei limiti dei rispettivi stanziamenti;
- i titoli stessi risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e regolarmente documentati e quietanzati;
- le procedure contabili delle spese si sono sviluppate in base a provvedimenti esecutivi dalla fase della previsione a quella della utilizzazione dei fondi stanziati.
- non esistono gestioni fuori bilancio poiché anche le spese del servizio economato risultano regolarmente imputate ai corrispondenti capitoli di bilancio di competenza.

Inoltre, ai sensi dell'art. 2403 c.c., il Collegio dei Revisori ha proceduto al controllo della rispondenza (formale e sostanziale) del bilancio (stato patrimoniale, conto economico) alle risultanze dei libri ed alle scritture contabili.

Rispetto agli esercizi precedenti non è stata tenuta la contabilità separata tra l'attività commerciale e quella istituzionale. Il cambio di impostazione è intervenuto a seguito della sentenza della Corte di Cassazione del 4 maggio – 25 luglio 2001 n. 10097 che ha qualificato i canoni per le concessioni demaniali a tutti gli effetti corrispettivi soggetti ad I.V.A., confermando quando affermato dalla Agenzia delle Entrate in risposta all'interpello proposto dall'Autorità portuale di Napoli. Pertanto, per effetto dell'art. 111 bis del T.U.I.R, essendo prevalenti le entrate commerciali rispetto a quelle istituzionali tutta l'attività deve essere considerata commerciale e di conseguenza soggetta alle norme fiscali degli enti commerciali sia per l'imposizione diretta, sia per quella indiretta.

BILANCIO D'ESERCIZIO

Dall'esame del bilancio e conseguenti valutazioni si ottiene il seguente prospetto sintetico:

STATO PATRIMONIALE

(in euro)

■ IMMOBILIZZAZIONI	15.272.468
■ ATTIVO CIRCOLANTE	4.956.859
■ RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.799
TOTALE ATTIVITA'	**20.232.126**
■ PATRIMONIO NETTO	3.169.579
■ FONDO CONTRIBUTI	12.033.533
■ FONDO PER RISCHI E ONERI	578.924
■ TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	770.174
■ DEBITI	2.531.344
■ RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.148.572
TOTALE PASSIVITA'	**20.232.126**

CONTO ECONOMICO

(in euro)

■ ENTRATE CORRENTI	4.078.461
■ SPESE CORRENTI	3.770.198
■ CONTRIBUTO EX ART. 145 C. 61 L. 388/2000	1.084.558
■ AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-391.272
■ PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	7.829
■ RETTIFICHE DI VALORE	-1.200.247
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	346.957
■ IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-47.659
AVANZO ECONOMICO	**299.298**

E' stato verificato che:

A) gli ammortamenti dei beni patrimoniali sono stati calcolati secondo i coefficienti ritenuti congrui dal punto di vista civilistico e rispondenti a quelli previste dalla nomativa fiscale;
B) il fondo per il trattamento di fine rapporto risulta adeguato alle competenze maturate al 31/12/2002 in base agli impegni di leggi e contrattuali;
C) i rimanenti accantonamenti sono congrui e rispondenti alle normativa civilistica.

Le scritture contabili così come tutti gli altri libri obbligatori per norme del codice civile, di leggi tributarie e di leggi speciali sono regolarmente tenuti.

CONSIDERAZIONI

Il conto consuntivo dell'esercizio 2002 conferma il trend positivo delineatosi nei precedente esercizi.

L'avanzo di amministrazione di oltre € 1.917.594,63, con una liquidità di oltre euro 2.410.952.63, è un importante indice di valutazione positiva.

In conclusione, questo Collegio, non avendo rilevato irregolarità nelle scritture prese in visione e nella relativa documentazione, in occasione della stesura della presente relazione, propone al Comitato Portuale di approvare il conto consuntivo relativo all'esercizio 2002.
Fatto, letto e sottoscritto

Dott. Ciro CIMMINO
Dott. Ennio CRISCI
Dott. Eugenio MINICI

CONTO CONSUNTIVO 2002

(DETTAGLIO ENTRATE – USCITE)

ENTRATE

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2002 Al: 31/12/2002 Anno di Gestione: 2002 23/04/2003

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E900	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
E900.1	CATEGORIA 1									
E000AV	Avanzo di amministrazione	3.058.983,31			3.058.983,31					
	TOTALE CATEGORIA	3.058.983,31			3.058.983,31					
	TOTALE TITOLO	3.058.983,31			3.058.983,31					
E910	FONDO INIZIALE DI CASSA									
E910.1	CATEGORIA 1									
E000FC	Fondo iniziale di cassa									
	TOTALE CATEGORIA									
	TOTALE TITOLO									
E1	TITOLO I - ENTRATE PER TRASFERIMENTI CORRENTI									
E1.1	CATEGORIA 1^ - Trasferimenti da parte dello Stato									
E0010	Contributi ordinari e/o straordinari dello Stato									
E0020	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e	335.696,98			335.696,98	343.605,43		343.605,43	7.908,45	
	TOTALE CATEGORIA	335.696,98			335.696,98	343.605,43		343.605,43	7.908,45	
E1.2	CATEGORIA 2^ - Trasferimenti da parte delle Regioni									
E0080	Contributo della Regione									
	TOTALE CATEGORIA									
E1.3	CATEGORIA 3^ - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle									
E0090	Contributo ordinario del Comune di Bari									
E0100	Contributo ordinario della Provincia di Bari									
	TOTALE CATEGORIA									
E1.4	CATEGORIA 4^ - Trasferimenti da parte di altri enti del settore									
E0150	Contributo della Camera di Commercio di Bari									
E0160	Contributi da altri enti pubblici									
E0170	Contributi diversi									
	TOTALE CATEGORIA									
	TOTALE TITOLO	335.696,98			335.696,98	343.605,43		343.605,43	7.908,45	
E2	TITOLO II - ALTRE ENTRATE									
E2.1	CATEGORIA 1^ - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla									
E0200	Proventi gestione servizio rete idrica e fognarile									
E0230 - 1	Proventi gestione Stazione marittima passeggeri	2.453.170,27	200.000,00		2.653.170,27	2.203.545,70	290.316,83	2.493.862,53		-159.307,74
E0230 - 2	Canoni per Stazione marittima	165.266,21			165.266,21	159.384,29	333,19	159.717,48		-5.548,73
E0230	Proventi gestione Stazione marittima passeggeri	2.618.436,48	200.000,00		2.818.436,48	2.362.929,99	290.650,02	2.653.580,01		-164.856,47
E0250	Ricavi dalla vendite di pubblicazioni									
E0260	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	103.291,38			103.291,38	88.921,84	22.637,35	111.559,19	8.267,81	
E0280 - 1	Proventi diversi	15.493,71			15.493,71					-15.493,71
E0280 - 2	Concessioni e rinnovo ex art 68 C.N	6.164,57			6.164,57	1.962,56		1.962,56		-3.202,01
E0280 - 3	Deposito merci in banchina	10.329,14			10.329,14	11.235,64	5.201,95	16.437,59	6.108,45	
E0280 - 4	Canone posto di ormeggio	5.164,57			5.164,57	929,70		929,70		-4.234,87
E0280 - 5	Canone d'impresa	46.481,12			46.481,12	32.600,79	18.075,96	50.676,75	4.195,63	
E0280	Proventi diversi	82.633,11			82.633,11	46.728,69	23.277,91	70.006,60		-12.626,51
	TOTALE CATEGORIA	2.804.360,97	200.000,00		3.004.360,97	2.498.580,52	336.565,28	2.835.145,80	8.267,81	-177.482,98
E2.2	CATEGORIA 2^ - Redditi e proventi patrimoniali									
E0290	Canoni demaniali	1.032.913,80	20.000,00		1.052.913,80	735.930,77	282.607,06	1.018.537,83		-34.375,97
E0300	Interessi attivi su c/c di tesoreria	77.468,53			77.468,53		6.001,19	6.001,19		-71.467,34
E0310	Interessi attivi su titoli, altri depositi, crediti diversi									
E0330	Altri proventi patrimoniali	2.582,28			2.582,28	1.125,92		1.125,92		-1.456,36
	TOTALE CATEGORIA	1.112.964,61	20.000,00		1.132.964,61	737.056,69	288.608,25	1.025.664,94		-107.299,67
E2.3	CATEGORIA 3^ - Poste correttive e compensative di spese									
E0400 - 1	Recuperi bolli applicati su fatture	1.032,91			1.032,91	307,60	64,50	372,10		-660,81
E0400 - 2	Recuperi diversi - Istituzionale	30.987,41			30.987,41	4.952,34	1.907,77	6.860,11		-24.127,30
E0400 - 3	Recuperi diversi - commerciale	129.114,22			129.114,22	123.506,78	58.927,88	182.434,66	53.320,44	
E0400	Recuperi e rimborsi diversi	161.134,54			161.134,54	128.766,72	60.900,15	189.666,87	28.532,33	
E0410	Concorsi da parte dello Stato e di altri enti per spese di servizio	177.661,17			177.661,17		177.711,01	177.711,01	49,84	
	TOTALE CATEGORIA	338.795,71			338.795,71	128.766,72	238.611,16	367.377,88	28.582,17	
E2.4	CATEGORIA 4^ - Entrate non classificabili in altre voci									
E0500 - 1	Entrate varie ed eventuali - istituzionale	5.164,57			5.164,57	0,03		0,03		-5.164,54
E0500 - 2	Entrate varie ed eventuali - commerciale	25.822,84			25.822,84	20.086,63	7.051,67	27.138,30	1.315,46	
E0500 - 3	Interessi moratori - istituzionale	2.582,28			2.582,28	679,96		679,96		-1.902,32
E0500 - 4	Interessi moratori commerciale	2.502,28			2.582,28	164,39		164,39		-2.417,89

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2002

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
6.090.915,68	6.090.915,68		6.090.915,68		6.090.915,68	6.090.915,68		
6.090.915,68	6.090.915,68		6.090.915,68		6.090.915,68	6.090.915,68		
6.090.915,68	6.090.915,68		6.090.915,68		6.090.915,68	6.090.915,68		
8.988,76	8.988,76		8.988,76		344.685,74	352.594,19	-7.908,45	
8.988,76	8.988,76		8.988,76		344.685,74	352.594,19	-7.908,45	
8.988,76	8.988,76		8.988,76		344.685,74	352.594,19	-7.908,45	
1.232,21		1.232,21	1.232,21		1.232,21		1.232,21	1.232,21
262.871,91	262.871,93		262.871,93	-0,02	2.916.042,18	2.466.417,63	449.624,55	290.316,83
					165.266,21	159.384,29	5.881,92	333,19
262.871,91	262.871,93		262.871,93	-0,02	3.081.308,39	2.625.801,92	455.506,47	290.650,02
38.135,56	35.909,77	2.225,79	38.135,56		141.426,94	124.831,61	16.595,33	24.863,14
					15.493,71		15.493,71	
					5.164,57	1.962,56	3.202,01	
5.862,81	1.834,47	4.028,34	5.862,81		16.191,95	13.070,11	3.121,84	9.230,29
1.601,01		1.601,01	1.601,01		6.765,58	929,70	5.835,88	1.601,01
7.463,82	1.834,47	5.629,35	7.463,82		46.481,12	32.600,79	13.880,33	18.075,96
309.703,50	300.616,17	9.087,35	309.703,52	-0,02	90.096,93	48.563,16	41.533,77	28.907,26
					3.314.064,47	2.799.196,69	514.867,78	345.652,63
195.607,19	18.917,99	170.776,38	189.694,37	5.912,82	1.248.520,99	754.848,76	493.672,23	453.383,44
128.042,05	128.042,05		128.042,05		205.510,58	128.042,05	77.468,53	6.001,19
1.185,52	97,59	1.087,93	1.185,52		1.185,52	97,59	1.087,93	1.087,93
					2.582,28	1.125,92	1.456,36	
324.834,76	147.057,63	171.864,31	318.921,94	5.912,82	1.457.799,37	884.114,32	573.685,05	460.472,56
68,94	61,92	7,02	68,94		1.101,85	369,52	732,33	71,52
19.422,41	15.364,56	3.197,09	18.561,65	860,76	50.409,82	20.316,90	30.092,92	5.104,86
58.462,17	58.462,17		58.462,17		187.576,39	181.968,95	5.607,44	58.927,88
77.953,52	73.888,65	3.204,11	77.092,76	860,76	239.088,06	202.655,37	36.432,69	64.104,26
					177.661,17		177.661,17	177.711,01
77.953,52	73.888,65	3.204,11	77.092,76	860,76	416.749,23	202.655,37	214.093,86	241.815,27
20.447,52	20.373,12	74,40	20.447,52		5.164,57	0,03	5.164,54	
					46.270,36	40.459,75	5.810,61	7.126,07
					2.582,28	679,96	1.902,32	
					2.582,28	164,39	2.417,89	

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2002 Al: 31/12/2002 Anno di Gestione: 2002 23/04/2003

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E0500	Entrate varie ed eventuali	36.151,97			36.151,97	20.931,01	7.051,67	27.982,68		-8.169,29
	TOTALE CATEGORIA	36.151,97			36.151,97	20.931,01	7.051,67	27.982,68		-8.169,29
	TOTALE TITOLO	4.292.273,26	220.000,00		4.512.273,26	3.385.334,94	870.836,36	4.256.171,30	36.849,98	-292.951,94
E3	TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
E3.1	CATEGORIA 1^ - Entrate per alienazione di immobili e diritti reali									
E0600	Alienazione di immobili									
	TOTALE CATEGORIA									
E3.2	CATEGORIA 2^ - Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di									
E0650	Cessione di immobilizzazioni tecniche	25.822,84			25.822,84	8.500,00		8.500,00		-17.322,84
E0700	Cessione di beni immateriali									
	TOTALE CATEGORIA	25.822,84			25.822,84	8.500,00		8.500,00		-17.322,84
E3.3	CATEGORIA 3^ - Realizzo di valori mobiliari									
E0750	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi									
	TOTALE CATEGORIA									
E3.4	CATEGORIA 4^ - Riscossione di crediti									
E0800	Prelevamenti da depositi bancari									
E0810	Prelevamenti da altri depositi bancari									
E0820	Riscossioni da Compagnie assicuratrici									
E0830	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi									
E0840	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine						2.375,70	2.375,70	2.375,70	
E0850	Riscossione di altri crediti		1.500,00		1.500,00	2.400,09	2.219,62	4.619,71	3.119,71	
	TOTALE CATEGORIA		1.500,00		1.500,00	2.400,09	4.595,32	6.995,41	5.495,41	
	TOTALE TITOLO	25.822,84	1.500,00		27.322,84	10.900,09	4.595,32	15.495,41	5.495,41	-17.322,84
E4	TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
E4.1	CATEGORIA 1^ - Trasferimenti dello Stato									
E0900	Contributo dello Stato per l'esecuzione di opere(2001 manut.straord.)	886.756,50	1.084.558,20		1.971.314,70	1.084.558,20		1.084.558,20		-886.756,50
E0910	Contributo dello Stato per l'escavazione dei fondali									
E0920	Finanz. raccordo ferrov. Area Marisabella/Parco Nord e ampliamento	15.493.706,97			15.493.706,97					-15.493.706,97
E0930	Finanz. completamento del raccordo all'Asse NORD-SUD con l'area	14.277.967,43			14.277.967,43					-14.277.967,43
E0940	Rifinanziamento della L.413/98-Art.9 limite d'impegno 2001-2015	8.977.053,82			8.977.053,82					-8.977.053,82
	TOTALE CATEGORIA	39.635.484,72	1.084.558,20		40.720.042,92	1.084.558,20		1.084.558,20		-39.635.484,72
E4.2	CATEGORIA 2^ - Trasferimenti dalle Regioni									
E0950	Fondi INTERREG II - Italia Albania - Attuazione opere di cui alla	10.831.134,09			10.831.134,09					-10.831.134,09
	TOTALE CATEGORIA	10.831.134,09			10.831.134,09					-10.831.134,09
E4.3	CATEGORIA 3^ - Trasferimenti da Comuni e Province									
E1000	Contributo del Comune									
E1010	Contributo della Provincia									
	TOTALE CATEGORIA									
E4.4	CATEGORIA 4^ - Trasferimenti da altri enti del settore pubblico									
E1050	Contributo della Camera di Commercio									
E1060	Contributi da altri enti pubblici									
E1070	Contributi diversi									
	TOTALE CATEGORIA									
	TOTALE TITOLO	50.466.618,81	1.084.558,20		51.551.177,01	1.084.558,20		1.084.558,20		-50.466.618,81
E6	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DALLE ACCENSIONI DI PRESTITI									
E6.1	CATEGORIA 1^ - Assunzione di mutui per l'acquisto di impianti,									
E1100	Assunzione di mutuo									
	TOTALE CATEGORIA									
E5.2	CATEGORIA 2^ - Assunzione di altri debiti finanziari									
E1200	Depositi di terzi a cauzione	15.493,71			15.493,71	11.257,08		11.257,08		-4.236,63
E1210	Anticipazione del tesoriere									
E1220	Aperture di credito									
	TOTALE CATEGORIA	15.493,71			15.493,71	11.257,08		11.257,08		-4.236,63
E5.3	CATEGORIA 3^ - Emissione di obbligazioni									
E1250	Emissioni di obbligazioni									
	TOTALE CATEGORIA									
	TOTALE TITOLO	15.493,71			15.493,71	11.257,08		11.257,08		-4.236,63
E6	TITOLO VI - PARTITE DI GIRO									
E6.1	CATEGORIA 1^ - Entrate aventi natura di partite di giro									
E1300	Ritenute erariali a carico del personale dipendente	309.874,14			309.874,14	261.327,02		261.327,02		-48.547,12

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. II

Anno di Gestione: 2002

Gestione Residui degli Esercizi Precedenti					Gestione di Cassa			
Inizio Esercizio	Riscossioni o Pagamenti	Da Riscuotere o Da Pagare	Totale	Variazioni Residui	Previsione Assestata	Riscossioni o Pagamenti	Differenza Previsioni	Totale Residui
20.447,52	20.373,12	74,40	20.447,52		56.599,49	41.304,13	15.295,36	7.126,07
20.447,52	20.373,12	74,40	20.447,52		56.599,49	41.304,13	15.295,36	7.126,07
732.939,30	541.935,57	184.230,17	726.165,74	6.773,56	5.245.212,56	3.927.270,51	1.317.942,05	1.055.066,53
					25.822,84	8.500,00	17.322,84	
					25.822,84	8.500,00	17.322,84	
3.674,52		3.674,52	3.674,52		3.674,52		3.674,52	6.050,22
97.318,93		97.318,93	97.318,93		98.818,93	2.400,09	96.418,84	99.538,55
100.993,45		100.993,45	100.993,45		102.493,45	2.400,09	100.093,36	105.588,77
100.993,45		100.993,45	100.993,45		128.316,29	10.900,09	117.416,20	105.588,77
1.032.913,79		1.032.913,79	1.032.913,79		3.004.228,49	1.084.558,20	1.919.670,29	1.032.913,79
					15.493.706,97		15.493.706,97	
					14.277.967,43		14.277.967,43	
					8.977.053,82		8.977.053,82	
1.032.913,79		1.032.913,79	1.032.913,79		41.752.956,71	1.084.558,20	40.668.398,51	1.032.913,79
					10.831.134,09		10.831.134,09	
					10.831.134,09		10.831.134,09	
1.032.913,79		1.032.913,79	1.032.913,79		52.584.090,80	1.084.558,20	51.499.532,60	1.032.913,79
					15.493,71	11.257,08	4.236,63	
					15.493,71	11.257,08	4.236,63	
					15.493,71	11.257,08	4.236,63	
					309.874,14	261.327,02	48.547,12	

Autorità Portuale di Bari

Rendiconto Finanziario Part. I Dal: 01/01/2002 Al: 31/12/2002 Anno di Gestione: 2002 23/04/2003

Intestazione Capitoli

Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Previsione Assestata	Competenza dell'Esercizio				
						Riscossioni e Pagamenti	Da Riscuotere o da Pagare	Totale Acc/Imp	Differenza Previsioni (+)	Differenza Previsioni (-)
E1310	Ritenute erariali a carico di diversi	180.759,91	50.000,00		230.759,91	228.940,13	920,55	229.860,68		-899,23
E1320	Ritenute previdenziali ed assistenziali a CPDEL	108.455,95			108.455,95	102.526,39		102.526,39		-5.929,56
E1330	Ritenute previdenziali ed assistenziali a ENPDEDP	1.032,91			1.032,91	451,29		451,29		-581,62
E1360	Ritenute previdenziali ed assistenziali a F.A.S.I. - PREVINDAI	2.582,28			2.582,28	1.373,49		1.373,49		-1.208,79
E1370	Ritenute diverse	30.987,41			30.987,41	3.541,84		3.541,84		-27.445,57
E1380	IVA	59.392,54	230.000,00		289.392,54	114.374,25	110.181,50	224.555,75		-64.836,79
E1390	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	25.822,84	3.000,00		28.822,84	4.825,93	23.996,49	28.822,42		-0,42
E1400	Cessioni stipendi, altre rate prestiti	30.987,41			30.987,41	1.652,64	10.742,16	12.394,80		-18.592,61
E1410	Rimborso somme pagate per conto terzi	15.493,71			15.493,71	4.164,28		4.164,28		-11.329,43
E1420	Entrate competenza c/futuri esercizi	258.228,45			258.228,45	852,20	3.998,32	4.850,52		-253.377,93
E1430	Rimborso spese anticipate c/futuri esercizi	77.468,53			77.468,53		19.168,70	19.168,70		-58.299,83
E1440	Finanziamento lavori pubblici eseguiti in concessione									
E1450	Movimento di fondi per il servizio economato	10.329,14			10.329,14	10.329,14		10.329,14		
E1460	Partite in sospeso	25.822,84	10.000,00		35.822,84	31.632,97	3.628,79	35.261,76		-561,08
	TOTALE CATEGORIA...	1.137.238,06	293.000,00		1.430.238,06	765.991,57	172.636,51	938.628,08		-491.609,98
	TOTALE TITOLO...	1.137.238,06	293.000,00		1.430.238,06	765.991,57	172.636,51	938.628,08		-491.609,98
	Totale Generale Entrate	59.332.126,97	1.599.058,20		60.931.185,17	5.601.647,31	1.048.068,19	6.649.715,50	50.253,84	-51.272.740,20