BILANCIO CONSUNTIVO



ALLEGATO N. 2 AL VERBALE N. 3/2010

RELAZIONE SUL RENDICONTO GENERALE 2009

Ai sensi dell'articolo 36 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale di Ancona, adottato dal Comitato portuale con delibera n. 6 del 23 aprile 2007 ed approvato dai ministeri vigilanti in data 25 giugno 2007, l'Ente ha provveduto a sottoporre alle valutazioni del Collegio dei revisori dei conti il "Rendiconto generale" dell'esercizio gestionale chiusosi il 31 dicembre 2009.

Al fine di adempiere alle disposizioni di cui all'articolo 45 del succitato Regolamento, il Collegio procede pertanto alla predisposizione della prevista Relazione sulla regolarità amministrativo-contabile della gestione 2009.

In via preliminare, vengono acquisiti dalla Segreteria tecnico-operativa i dati ed i documenti contabili necessari per l'espletamento dei compiti di cui sopra.

Al riguardo, viene verificata l'osservanza delle norme che presiedono la formazione, l'impostazione del Rendiconto generale e della Relazione sulla gestione, che deve essere predisposta dal Presidente.

Lo schema di Rendiconto sottoposto all'esame del Collegio è composto da:

- 1) il conto di bilancio, a sua volta suddiviso in:
 - I. rendiconto finanziario decisionale:
 - II. rendiconto finanziario gestionale;
- 2) il conto economico;
- 3) lo stato patrimoniale;
- 4) la nota integrativa.

Al Rendiconto generale sono inoltre allegati:

- a) la situazione amministrativa;
- b) la relazione sulla gestione.

È parte integrante del Rendiconto, ai sensi del menzionato art. 36, la presente Relazione di questo Collegio dei revisori dei conti.

IL CONTO DI BILANCIO

Il rendiconto finanziario.

La gestione 2009 si è conclusa con un avanzo finanziario (differenza tra accertamenti e impegni) di euro 2.705.493,15, pari alla somma tra l'avanzo di parte corrente di euro 5.054.814,52 e il disavanzo di euro 2.349.321,37 per la parte di conto capitale, come di seguito rappresentato:

	ENTRATE	USCITE	SALDI
CORRENTI	10.616.729,96	5.561.915,44	5.054.814,52
IN CONTO CAPITALE	2.915.1 <i>7</i> 8,47	5.264.499,84	-2,349.321,37
PARTITE DI GIRO	991.653,84	991.653,84	0.00
TOTALI	14.523.562,27	11.818.069,12	2.705.493,15

In particolare, nella tabella che segue si evidenziano i valori relativi alla previsione iniziale (A), alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio (B), alla previsione definitiva (C) ed agli accertamenti per le entrate ed agli impegni per le spese (D) operati dall'Ente:

	A	8	C C	D	E (D-C)
	01.01.2009	Variazioni	Definitive	31.12.2009	Differenze
ENTRATE	*************************************				
CORRENTI	11.994.271	-976.000	11.018.271	10.616.729,96	-401.541
IN CONTO CAPITALE	40.165	2.875,000	2.915.165	2.915.178,47	13
PARTITE DI GIRO	983,000	0	983.000	991.653,84	8.654
Totali:	13.017.436	1.899.000	14.916.436	14.523.562,27	-392.874
USCITE					
CORRENTI	5.896.841	159.630	6.056.471	5.561.915,44	-494.556
IN CONTO CAPITALE	5.649.765	12.120.000	17.769.765	5.264.499,84	-12.505.265
PARTITE DI GIRO	983.000	0	983,000	991.653,84	8.654
Iotali:	12.529.606	12.279.630	24.809.236	11.818.069,12	-12.991.167

Nell'ambito dell'esame del Rendiconto finanziario vengono ulteriormente analizzati i seguenti aspetti:

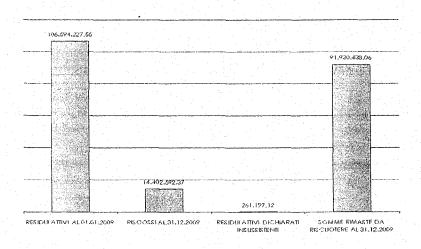
- 1. la situazione dei residui:
- 2. la situazione amministrativa;
- 3. la gestione.

1- Situazione dei residui.

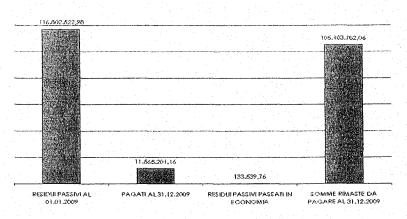
L'Autorità portuale, ai sensi del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità, deve presentare al Comitato portuale, una proposta di riaccertamento dei residui ¹ attivi e passivi al 31.12.2009, che deve formare oggetto di apposita delibera. Sull'elenco dei residui attivi e passivi oggetto di riaccertamento il Collegio ha formulato le proprie valutazioni nell'Allegato 1 al Verbale n. 3/2010.

Qui di seguito si rappresenta, sinteticamente, la situazione dei residui esistenti all'inizio dell'esercizio 2010, a seguito del riaccertamento:

Residui attivi:



Residui passivi:



I residui derivano dalla formazione del bilancio secondo il principio della competenza finanziaria, per cui al 31 dicembre – termine dell' esercizio finanziario – alcune entrate accertate non sono state riscosse ed alcune spese impegnate non sono state pagate. I residui attivi sono l'espressione di entrate accertate, ma non ancora riscosse, nonché di entrate riscosse, ma non ancora versate; rappresentano quindi crediti dell'Ente nei confronti di terze economie. Il residui passivi sono l'espressione di spese già impegnate e non ancora ordinate ovvero ordinate, ma non ancora pagate; rappresentano dunque debiti dell'Ente nei confronti di terze economie.

2- Situazione amministrativa al 31 dicembre 2009.

La situazione amministrativa risultante alla chiusura dello scorso esercizio finanziario è la seguente:

			TOTALI
FONDO D	DI CASSA AL 01.01.2009		41.361.034,28
	ponibili <u>Euro 2,946.217,57</u> ai sensi della	a legge n. 522/1999 e legge	n. 88/2001
Comments of the contract of th	o compensativo canone Fincantieri)		
RISCOSSI	and to annual to a second annual to the second and	0.407.407.50	
	- in conto competenza	9.697.407,58	والمحافظة والمتحافظة و
	- in conto residui	14.402.592,37	
			24.099.999,95
PAGAME	NTI		
	- in conto competenza	7.892.160,95	
	- in conto residui	11.565.201,16	
			19.457.362,11
FONDO [DI CASSA AL 31.12.2009		46.003.672,12
	sponibili <u>Euro 2.733.945,58</u> ai sensi dell	a legge n. 522/1999 e legge	n. 88/2001
	o compensativo canone Fincantieri)		
RESIDUI A		01.000.400.07	
	- di esercizi precedenti	91.930.438,06	وسروشه فشور والمشاهات
	- dell'esercizio 2009	4.826.154,69	01 701 500 71
			96.756.592,75
	- di esercizi precedenti	105.103.782,06	
	- dell'esercizio 2009	3.925.908,17	
	and the second s		109.029.690,23
AVANTO	DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.20	009	33.730.574,64
AVAINE			

L'andamento della gestione si è riflesso sull'avanzo di amministrazione che aumenta, da euro 31.152.738,85 al 1° gennaio 2009 ad euro 33.730.574,64 alla fine dell'esercizio, per effetto dell'avanzo finanziario (euro 2.705.493,15) e tenuto conto dell'eliminazione di residui attivi per euro 261.197,12 e di residui passivi per euro 133.539,76. Si evidenzia che l'ammontare dell'avanzo di

amministrazione che l'Ente dichiara complessivamente <u>indisponibile</u> è pari ad <u>euro 12.124.589,65</u>, di cui euro 804.693,65, a garanzia del TFR del personale dipendente (che trova peraltro pari indisponibilità nel Fondo di cassa), ed euro 11.319.896, come quota vincolata alla realizzazione di interventi, per i quali sono state previste nel bilancio 2009 le relative somme derivanti dal quadro economico, ma che alla chiusura dell'esercizio non era ancora stato completato l'iter di aggiudicazione ovvero di realizzazione dell'opera.

I dati finanziari comprendono, altresì, i costi e ricavi dell' attività commerciale della Stazione Marittima, in gestione diretta ai sensi dell'art. 6, lett. c), legge n. 84/1994, che per ragioni fiscali sono evidenziati in una autonoma contabilità.

3. La gestione.

PARTE ENTRATA

Correnti

Le entrate correnti (Titolo I), accertate nel corso della gestione 2009, ammontano complessivamente a circa 10.616.729,96 euro e sono costituite dalle entrate per trasferimenti correnti da parte dello Stato per 212.271,99 euro, da trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico per 11.841,88 euro, dalle entrate tributarie per 5.033.210,93 euro, dalle entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi per 2.396.900,15 euro, dai redditi e proventi patrimoniali per 2.677.360,89 euro, dalle poste correttive e compensative di uscite correnti per 277.954,86 euro e dalle entrate varie per 7.189,26 euro.

In particolare, nel 2009, sono state accertate entrate correnti per euro 10.616.729,96, contro euro 11.952.871,71 del 2008, con una differenza negativa di euro 1.336.141,75, imputabile principalmente a minori accertamenti per 670.757,65 euro di entrate tributarie (tasse portuali, contributi e proventi per autorizzazioni) e per 673.040,56 euro di redditi e proventi patrimoniali (canoni demaniali).

In relazione agli accertamenti dell'anno 2009, sono rimasti da riscuotere, a fine esercizio, euro 1.663.188,96

Nell'ambito delle entrate correnti, le <u>entrate proprie</u> dell'Ente comprendono i canoni demaniali, la tassa portuale, i proventi del traffico passeggeri e degli automezzi e dei veicoli pesanti, nonché le tasse erariali e di ancoraggio interamente devolute dalla Legge finanziaria 2007, con l'art. 1, comma 982.

Gli accertamenti per proventi da canoni demaniali (euro 2.669.750,52), previsti in via definitiva in euro 2.916.000, comprendono anche il canone complessivo dovuto dalla Holding Porto di Ancona per euro 261.800,85.

Sempre in tema di canoni demaniali, si rappresenta che l'Ente ha acquisito tra le entrate del bilancio ed ha effettivamente incassato l'importo del contributo compensativo del canone Fincantieri relativo al periodo 1995/2022 (legge n. 522/1999) pari a complessivi euro 5.869.761,98. Sono stati introitati alla gestione corrente, per gli anni fino al 2009, l'importo complessivo di euro 3.135.816,40, mentre la differenza di euro 2.733.945,58 resta indisponibile in deposito presso la Tesoreria Provinciale nel c/c intestato all'Autorità, come già evidenziato supra.

Il Collegio, che ha l'obbligo di certificare che l'utilizzo dell'importo residuo avvenga con prelievi sul conto di tesoreria nel febbraio di ciascun anno, attesta che il prelievo dal conto indisponibile, per l'anno 2009, è stato effettuato nel limite di euro 212.271,99 (mandato su partite di giro n. 246 del 25.02.2009) e che il corrispondente incasso è pari ad euro 212.271,99 (reversale su partite correnti n. 253 del 25.02.2009). Ciò al fine di trasferire contabilmente il suddetto importo nella gestione 2009.

Conto capitale

Le entrate in conto capitale (Titolo II) accertate in bilancio sono pari a euro 2.915.178,47, contro euro 323.707,78 del 2008. L'incremento registrato negli accertamenti si riferisce soprattutto alla categoria dei trasferimenti dalla Regione (euro 2.030.000 contro euro 205.311,07). In particolare, l'importo accertato nel 2009 riguarda l'attuazione di interventi per la realizzazione del collegamento ferroviario alla nuova darsena. Anche i trasferimenti dal Comune e dalla Provincia di Ancona si incrementano da 80.000 a 800.658,28 euro in relazione soprattutto alla realizzazione del Progetto "Anks Marina" seconda fase.

PARTE SPESA

Correnti

Le uscite correnti (Titolo I), impegnate nel corso del 2009, ammontano a euro 5.561.915,44, contro una previsione definitiva di euro 6.056.471. Rispetto al 2008 si registra un incremento dell'impegnato di euro 587.411,56, derivante principalmente dalla crescita degli oneri per il personale (+280.317,46 euro), delle uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (+109.969,10 euro) e delle uscite per prestazioni istituzionali (+478.146,54 euro), nonché dalla diminuzione degli oneri tributari (-266.209,95 euro).

In ordine alle diverse componenti di tale tipologia di spesa si rappresenta che l'onere per il personale (cat. 1.1.2) registra un impegnato di euro 1.836.497,84 rispetto ad una previsione definitiva di euro 1.828.315.

In tale categoria si rileva un'eccedenza di spesa su taluni capitoli rispetto ai corrispondenti stanziamenti (nel complesso 20.129,51 euro di eccedenze a fronte di economie per 11.946,67). L'eccedenza più elevata si registra per gli oneri derivanti dalla contrattazione decentrata (+5.352,71).

Tuttavia, al riguardo, è anche da evidenziare che le disponibilità di bilancio (avanzo di amministrazione) consentivano ampiamente la loro copertura.

L'organico della segreteria tecnico-operativa, a fine 2009, risulta composto di n. 26 dipendenti e da n. 1 assunto a tempo determinato part time. Si rileva, inoltre, che le funzioni di Segretario generale e di dirigente dell'area amministrativa sono svolte dalla medesima persona.

Nel totale dei dipendenti in servizio alla data del 31 dicembre 2009 (n. 29) sono compresi n. 2 dipendenti dichiarati in esubero, destinati all'espletamento di mansioni connesse alla gestione della stazione marittima.

Le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi (cat. 1.1.3) registrano impegni per euro 411.945 a fronte di una previsione definitiva di euro 416.521. Nonostante tale categoria di spesa complessivamente evidenzi la formazione di economie, si osserva in alcuni capitoli la presenza di eccedenze di spesa rispetto ai corrispondenti stanziamenti definitivi. A tale riguardo, nel rinviare a quanto osservato in precedenza con riferimento alle spese della cat. 1.1.2., si evidenzia che tra i capitoli interessati è presente quello degli oneri connessi all'utilizzo dei mezzi di trasporto, per i quali vige il limite del 50% della spesa sostenuta per il 2004. Il limite in questione è di euro 4.280 per l'anno 2009. In relazione all'eccedenza presente su tale capitolo (euro 6.102,18) risulta che le spese impegnate si riferiscono essenzialmente a manutenzioni e riparazioni, comprese le revisioni periodiche, ad assicurazioni, a tasse di circolazione e a carburanti, ossia tutte spese che sono ineludibili per assicurare l'efficienza, la sicurezza e l'utilizzabilità dei mezzi di trasporto per l'attività istituzionale dell'Ente.

La categoria 1.2.1 (Uscite per prestazioni istituzionali) espone impegni complessivi per euro 2.821.520,53, a fronte di una previsione definitiva di euro 3.139.000. Le economie registrate, pari a euro 317.479,47, riguardano principalmente il settore della gestione della Security portuale per euro 144.661,52 (45,6%), il progetto Watermode per euro 63.158,12 e le spese varie per euro 40.592,33.

Conto capitale

Le spese in conto capitale (titolo II) impegnate nel 2009 sono pari a euro 5.264.499,84, a fronte di una previsione definitiva di euro 17.769.765. L'economia generatasi, pari a 12.505.265,16, è essenzialmente da ricondurre al rinvio, al 2010, degli impegni di spesa relativi ad una serie di interventi infrastrutturali in corso di esecuzione ovvero per i quali l'Ente ha già avviato le procedure di aggiudicazione. Rispetto al 2008, si registra un incremento dell'impegnato di euro 3.790.036,25. Le spese sostenute nel 2009 si riferiscono essenzialmente alla categoria 2.1.1 (acquisizione di beni di uso durevole, ecc.) per euro 5.133.487,86 e riguardano in parti circa uguali sia gli oneri del capitolo per l'acquisto, costruzione, trasformazione ecc. che gli oneri per la manutenzione straordinaria.

Partite di giro

Le partite di giro presentano un accertato ed un impegnato di pari importo (euro 991.653,84)

IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico dell'Autorità portuale per l'anno 2009 espone un valore della produzione pari a euro 10.729.759,90, che risulta inferiore di euro 1.480.917,59 a quello dell'anno 2008. Tale differenza è riconducibile principalmente alla già evidenziata diminuzione degli introiti per entrate tributarie (-670.757,65 euro) e per canoni demaniali (-653.686,85 euro), nonché al decremento dei proventi e dei corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi per 213.361,09 euro.

l costi della produzione sono pari a euro 8.648.810,42 e risultano maggiori di euro 1.122.367,83 a quelli del 2008. L'incremento deriva soprattutto dalla crescita dei costi sostenuti per servizi (+479.344,90 euro), per oneri diversi (+423.666,61 euro) e per il personale (+283.213,96 euro).

La differenza tra valore della produzione e costi della produzione è di segno / positivo ed è pari ad euro 2.080.949,48, mentre nell'anno 2008 era di euro 4.684.234,90.

Nell'ambito dei proventi e degli oneri straordinari le poste più rilevanti riguardano gli introiti destinati al finanziamento di interventi infrastrutturali, nonché i relativi costi. Il saldo di tale voce è di euro 1.318.144,45, mentre nell'anno 2008 era di euro 1.787.893,90. Rispetto a tale esercizio sia i proventi che gli oneri straordinari registrano un aumento.

Il risultato prima delle imposte è pari a euro 3.406.704,23. L'avanzo economico è di euro 3.364.721,23 per effetto del pagamento di imposte per euro 41.983. Nell'esercizio 2008 tale saldo era pari a euro 6.184.546,88.

L'importo delle imposte dell'esercizio è costituito dalla tassazione dell'utile della gestione dell'attività commerciale della Stazione marittima. Infatti, come rappresentato in precedenza, i costi e ricavi derivanti dall'attività della Stazione Marittima, esercitata in gestione diretta dall'Autorità Portuale, sono compresi nei dati di consuntivo-sopra indicati.

Come per gli anni precedenti, i risultati di gestione di questa <u>attività</u> <u>economica</u>, sono evidenziati, ai fini fiscali, in una contabilità separata, di cui di seguito si indicano le parti più significative:

A-	RICAVI (VALORE DELLA PRODUZIONE)	Euro	2.786.104,81
	(proventi traffico passeggeri, tariffe TIR, canoni di locazione		
В-	Stazione Marittima, ecc.) COSTI (COSTI DELLA PRODUZIONE)	Euro	-3.506.418,17
	(manodopera, personale, pulizie, consumi vari, ecc.)		
	PROVENTI FINANZIARI	Euro	1.789,05
	PARTITE STRAORDINARIE	Euro	997,40
C-	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	Euro	-717.526,91
D-	IMPOSTE	Euro	41.983,00
	(stima degli importi IRAP ed IRES)		
E-	DISAVANZO ECONOMICO	Euro	-759.509,91

LO STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale evidenzia un totale dell'attivo pari ad euro 269.503.765,30 a fronte di un totale del passivo di euro 266.139.044,07

La differenza a pareggio è costituita dall'avanzo del conto economico, pari ad euro 3.364.721,23.

Il Collegio, tenuto conto di quanto sopra esposto e accertato il sostanziale rispetto dei limiti di spesa previsti dalla legislazione vigente, anche con riferimento alla nota n. 2939 del 4 marzo 2010 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, ritiene che il Rendiconto generale dell'anno 2009 dell'Autorità portuale di Ancona possa ottenere la prescritta approvazione del Comitato Portuale.

Letto, approvato e sottoscritto.

Roma, 4 maggio 2010

Dott. Mauro D'AMICO

(Presidente)

Dott. Giuseppe SARDO

(Componente)

Dott. Alessandro FRANCHI

(Componente)

lesce i

RENDICONTO FINANZIADIO DECISIONALE

		ANNO FINANZIARIO 2009			ANNO FINANZIARIO 2008		
Capitolo Articolo	Denominazione	Residui fine anno	Competenza (Accertam.)	Cassa (Reversali)	Residui fine anno	Competenza (Accertam.)	Cassa (Reversali)
	Parte I - Entrate			1 725	100 51		16.55
.0.1	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	31.152.738,85	0,00	0,00	25.464.642,80	0,0
.0.2	Fondo iniziale di cassa presunto	0,00	0,00	41.361.034,28	0,00	0,00	42.690.451,7
	1 - TITOLO 1 -ENTRATE O						
1.1.1	1.1 UPB - ENTRATE DERIVANTI D Categoria - Trasferimenti da parte	0,00	212.271,99	212.271,99	0,00	212.271,99	212.271,9
	dello Stato					Satisfied States	
1.1.2	Categoria - Trasferimenti da parte delle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
1.1.3	Categoria - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	11.841,88	11.841,88	0,00	0,00	0,00	0,0
	Totale UPB 1.1	11.841,88	224.113,87	212.271,99	0,00	212.271,99	212.271,99
	1.2 UPB - ENTRATE DIVERSE						
1.2.1	Categoria - Entrate tributarie	1.107.096,04	5.033.210,93	4.723.274,03	797.159,14	5.703.968,58	6.343.752,68
1.2.2	Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestaz.di servizi	315.843,65	2.396.900,15	2.531.821,39	450.764,89	2.610.261,24	2.451.901,20
1.2.3	Categoria - Redditi e proventi patrimoniali	110.546,84	2.677.360,89	2.931.484,81	616.492,58	3.350.401,45	3.409.477,65
1.2.4	Categoria - Poste correttive e compensative di uscite correnti	247.276,11	277.954,86	103.674,51	73.288,33	65.885,32	342.398,32
1.2.5	Categoria - Entrate non classificabili in altre voci	26.824,31	7.189,26	6.772,37	29.118,96	10.083,13	1.609,69
	Totale UPB 1.2	1.807.586,95	10.392.616,09	10.297.027,11	1.966.823,90	11.740.599,72	12.549.139,60
	UPB 1.1 UPB 1.2	11.841,88 1.807.586,95	224.113,87 10.392.616,09	212.271,99 10.297.027,11	0,00 1.966.823,90	212.271,99 11.740.599,72	212.271,99 12.549.139,60
	Totale Titolo 1	1.819.428,83	10.616.729,96	10.509.299,10	1.966.823,90	11.952.871,71	12.761.411,59
	2 - TITOLO 2 -ENTRATE I	N CONTO	CAPITALE				
	2.1 UPB - ENTRATE PER ALIENAZ	ZIONE DI BENI	PATRIMONIALI	E RISCOSSION	E DI CREDITI		
2.1.1	Categoria - Alienazione di immobili e diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Categoria - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	2.100,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Categoria - Realizzo di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
2.1.4	Categoria - Riscossione di crediti	2.125,00	1.500,00	1.625,00	2.250,00	3.000,00	1.907,82
	Totale UPB 2.1	4.225,00	3.600,00	1.625,00	2.250,00	3.000,00	1.907,82
	2.2 UPB - ENTRATE DERIVANTI D	A TRASFERIM	ENTI IN CONTO	CAPITALE			
2.2.1	Categoria - Trasferimenti dello Stato	88.142.363,96	15.920,19	12.013.553,24	100.139.997,01	35.396,71	2.965.637,8
2.2.2	Categoria - Trasferimenti delle Regioni	3.805.337,40	2.030.000,00	724.662,60	2.500.000,00	205.311,07	630.309,8
2.2.3	Categoria - Trasferimenti da Comuni e Provincie	800.000,00	800.658,28	80.658,28	80.000,00	80.000,00	0,00
2.2.4	Categoria - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,0
	Totale UPB 2.2	92.812.701,36	2.911.578,47	12.818.874,12	102.719.997,01	320.707,78	3.795.947,74
	2.3 UPB - ACCENSIONI DI PRESTI	TI			4 7 1 14		69"
2.3.1	Categoria - Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
2.3.2	Categoria - Assunzione di altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

TOTALE GENERALE

13.140.819,98

106.594.227,55

17.426.812,07

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

		ANNO	FINANZIARI	O 2009	ANNO	FINANZIARI	O 2008
Capitolo Articolo	Denominazione	Residui fine anno	Competenza (Accertam.)	Cassa (Reversali)	Residui fine anno	Competenza (Accertam.)	Cassa (Reversali)
2.3.3	Categoria - Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale UPB 2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UPB 2.1 UPB 2.2 UPB 2.3	4.225,00 92.812.701,36 0,00	3.600,00 2.911.578,47 0,00	1.625,00 12.818.874,12 0,00	2.250,00 102.719.997,01 0,00	3.000,00 320.707,78 0,00	1.907,82 3.795.947,74 0,00
	Totale Titolo 2	92.816.926,36	2.915.178,47	12.820.499,12	102.722.247,01	323.707,78	3.797.855,56
3.1.1	3.1 UPB - ENTRATE AVENTI NA Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro	ΓURA DI PARTIT 2.120.237,56	E DI GIRO 991.653,84	770.201,73	1.905.156,64	864.231,49	867.544,92
	Totale UPB 3.1	2.120.237,56	991.653,84	770.201,73	1.905.156,64	864.231,49	867.544,92
	UPB 3.1 Totale Titolo 3	2.120.237,56 2.120.237,56	991.653,84 991.653,84	770.201,73 770.201,73	1.905.156,64 1.905.156,64	864.231,49 864.231,49	867.544,92 867.544,92
Riepilogo	delle Entrate Titolo 1 Titolo 2 Titolo 3 TOTALE Avanzo di amministrazione utilizzato	1,819,428,83 92,816,926,36 2,120,237,56 96,756,592,75	10.616.729,96 2.915.178,47 991.653,84 14.523.562,27	10.509.299,10 12.820.499,12 770.201,73 24.099.999,95	1.966.823,90 102.722.247,01 1.905.156,64 106.594.227,55	11.952.871,71 323.707,78 864.231,49 13.140.810,98	12.761.411,59 3.797.855,56 867.544,92 17.426.812,07
		1			10.7		

14.523.562,27

24.099.999,95

96.756.592,75

		ANNO FINANZIARIO 2009			ANNO FINANZIARIO 2008			
Capitolo Articolo		Residui fine anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui fine anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	
	Parte II - Spese	43 55	0.00	4 4 5 3	1.31		F. 11 30	
	- TITOLO -	a Villa				Sec.		
).		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	Totale UPB .0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	UPB.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	Totale Titolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	1 - TITOLO 1 -USCITE COI	RRENTI		73				
	1.1 UPB - FUNZIONAMENTO	48 8 5		4 9 103 2	- 545 A		77.1.4.	
.1.1	Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente	60.645,93	294.864,87	271.686,26	42.684,27	292.300,39	302.990,1	
.1.2	Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio	185.339,91	1.836.497,84	1.787.495,55	136.819,47	1.556.180,38	1.554.241,1	
.1.3	Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	124.993,22	411.945,00	358.291,20	72.430,12	301.975,90	363.071,	
	Totale UPB 1.1	370.979,06	2.543.307,71	2.417.473,01	251.933,86	2.150.456,67	2.220.302,4	
.2.1	1.2 UPB - INTERVENTI DIVERSI Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali	879.204,67	2.821.520,53	2.631.287,17	692.721,22	2.343.373,99	2.214.183,	
.2.2	Categoria - Trasferimenti passivi	20.200,00	0,00	7.200,00	27.400,00	34.710,00	10.710,	
.2.3	Categoria - Oneri finanziari	0,00	0,07	0,07	217,60	0,00	0,0	
2.4	Categoria - Oneri tributari	111,82	84.367,73	87.904,22	3.648,31	350.577,68	381.948,	
.2.5	Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	572,43	572,43	0,00	64,47	64,4	
.2.6	Categoria - Uscite non classificabili in altre voci	0,00	112.146,97	113.146,97	1.000,00	95.321,07	94.821,6	
	Totale UPB 1.2	899.516,49	3.018.607,73	2.840.110,86	724.987,13	2.824.047,21	2.701.727,9	
	1.3 UPB - ONERI COMUNI			1 5 1 10	N -	311.3		
.3.1	Categoria - Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	Totale UPB 1.3 1.4 UPB - TRATTAMENTI DI QUIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
.4.1	Categoria - Oneri per il personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
.4.2	Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	Totale UPB 1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	1.5 UPB - ACCANTONAMENTI A F				200	0.00		
.5.1	Categoria - Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,	
	Totale UPB 1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	
	UPB 1.1 UPB 1.2 UPB 1.3 UPB 1.4 UPB 1.5	370.979,06 899.516,49 0,00 0,00 0,00	2.543.307,71 3.018.607,73 0,00 0,00 0,00	2.417.473,01 2.840.110,86 0,00 0,00 0,00	251.933,86 724.987,13 0,00 0,00 0,00	2.150.456,67 2.824.047,21 0,00 0,00 0,00	2.220.302,4 2.701.727,5 0,6 0,6	
	Totale Titolo 1	1.270.495,55	5.561.915,44	5.257.583,87	976.920,99	4.974.503.88	4.922.030,2	

Articolo			ANNO	FINANZIARIO	2009	ANNO FINANZIARIO 2008		
2.1 UPB - INVESTIMENTI		Denominazione						Cassa (Mandati)
Categoria - Acquisiz.di beni di uso 104.809.820,62 5.133.487,86 12.887.822,66 112.679.815,57 1.288.765,18 1.2.12 Categoria - Acquisizone di 13.850,48 92.304,14 110.680,20 32.226,35 114.568,05		2 - TITOLO 2 -USCITE IN	CONTO CA	APITALE				
Categoria - Acquisizione di 13.850,48 92.304,14 110.680,20 32.226,55 114.568,05 11		2.1 UPB - INVESTIMENTI						
Categoria - Partecipazioni tecniche	.1.1		104.809.820,62	5.133.487,86	12.887.282,66	112.679.815,57	1.288.765,28	12.539.465,28
di valori mobiliari 2.1.4 Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni 2.1.5 Categoria - Inden.di anzianità e similari al pera cessato dal servizio Totale UPB 2.1 [10.4.831.439,46] S.264.499,84 [13.036.480,02] 112.719.619,80 [1.474.463,59] 12 2.2 UPB - ONERI COMUNI 2.2.1 Categoria - Rimborsi di mutui	.1.2		13.850,48	92.304,14	110.680,20	32.226,55	114.568,05	126.800,00
2.1.5 Categoria - Inden. di anzianità e similari al pers cessato dal servizio 7.768,36 37.207,84 37.017,16 7.577,68 68.130,26	.1.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale UPB 2.1 104.831.439,46 5.264.499,84 13.036.480,02 112.719.619,80 1.474.463,59 12	.1.4		0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	3.000,00	3.000,00
2.2 UPB - ONERI COMUNI	.1.5		7.768,36	37.207,84	37.017,16	7.577,68	68.130,26	69.503,96
Categoria - Rimborsi di mutui		Totale UPB 2.1	104.831.439,46	5.264.499,84	13.036.480,02	112.719.619,80	1.474.463,59	12.738.769,24
2.2.2 Categoria - Rimborsi di anticipazioni 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,		2.2 UPB - ONERI COMUNI						
2.2.3 Categoria - Rimborsi di obbligazioni 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 2.2.4 Categoria - Restituzione alle gestioni automo di anticipazioni 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 2.2.5 Categoria - Estinzione debiti diversi 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,	.2.1	Categoria - Rimborsi di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Categoria - Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni 2.2.5 Categoria - Estinzione debiti diversi 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,	.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
autonome di anticipazioni 2.2.5 Categoria - Estinzione debiti diversi 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0	.2.3	Categoria - Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale UPB 2.2 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	.2.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.1 UPB 2.2 0,00 0.00 13.036.480,02 112.719.619,80 1.474.463,59 12 Totale Titolo 2 104.831.439,46 5.264.499,84 13.036.480,02 112.719.619,80 1.474.463,59 12 3 - TITOLO 3 -USCITE PER PARTITE DI GIRO 3.1 UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO 3.1.1 Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro Totale UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Titolo 1 1.270.495,55 5.561.915,44 5.257.583,87 976.920,99 4.974.503,88 4 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Titolo 2 104.831.439,46 5.264.499,84 13.036.480,02 112.719.619,80 1.474.463,59 12 109.029.690,23 11.818.069,12 19.457.362,11 116.802.522,98 7.313.198,59 11 11.818.069,12 19.457.362,11 116.802.522,98 7.313.198,59 11 1.818.069,12 19.457.362,11 116.802.522,98 7.313.198,59 15 1.827.612,02	.2.5	Categoria - Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 104.831.439,46 5.264.499,84 13.036.480,02 112.719.619,80 1.474.463,59 12 3 - TITOLO 3 -USCITE PER PARTITE DI GIRO 3.1 UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO 3.1.1 Categoria - Uscite aventi natura di 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 partite di giro Totale UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Titolo 2 1.270.495,55 5.561.915,44 5.257.583,87 976.920,99 4.974.503,88 1.163.298,22 112.719.619,80 1.474.463,59 12 11.68.02.522,98 11.619.89,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1.163.298,22 11.818.089,12 19.457.362,11 116.802.522,98 5.827.612,02 11.818.089,12 19.457.362,11 116.802.522,98 5.827.612,02 11.818.089,12 19.457.362,11 116.802.522,98 5.827.612,02		Totale UPB 2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - TITOLO 3 -USCITE PER PARTITE DI GIRO 3.1 UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO 3.1.1 Categoria - Uscite aventi natura di 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 partite di giro Totale UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Riepilogo delle Spese Titolo 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 1.270.495,55 5.561.915,44 5.257.583,87 976.920,99 4.974.503,88 2.2927.755,22 991.653,84 1.303.6480,02 112.719.619,80 1.474.463,59 12.710.10 3 104.831.439,46 5.264.499,84 13.03.6480,02 112.719.619,80 1.474.463,59 12.715.10 3 109.029.690,23 11.818.069,12 2.705.493,15 109.829.690,23 11.818.069,12 2.705.493,15 109.829.690,23 11.818.069,12 2.705.493,15								12.738.769,24 0,00
3.1 UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO 3.1.1 Categoria - Uscite aventi natura di 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 Totale UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Riepilogo delle Spese Titolo 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 1 Titolo 1 1.270.495,55 5.561.915,44 5.257.583,87 976.920,99 4.974.503,88 4.1160.2 104.831.439,46 5.264.499,84 1.163.298,22 1.163.298,22 1.163.298,21 1		Totale Titolo 2	104.831.439,46	5.264.499,84	13.036.480,02	112.719.619,80	1.474.463,59	12.738.769,24
3.1.1 Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro Totale UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 UPB 3.1 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Riepilogo delle Spese Titolo 1 1.270.495,55 5.561.915,44 5.257.583,87 976.920,99 4.974.503,88 4 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Titolo 2 1.270.495,55 5.561.915,44 5.257.583,87 976.920,99 4.974.503,88 4 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 1.270.495,55 5.561.915,44 5.257.583,87 976.920,99 4.974.503,88 4 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Totale Titolo 3 1.270.495,55 5.561.915,44 5.257.583,87 976.920,99 4.974.503,88 4 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 12 11.163.298,22 3.105.982,19 86	*.	3 - TITOLO 3 -USCITE PE	R PARTITI	E DI GIRO				
Totale UPB 3.1		3.1 UPB - USCITE AVENTI NATU	RA DI PARTITE	DI GIRO				
Totale Titolo 3 Riepilogo delle Spese Titolo 7 Titolo 1 Titolo 2 Titolo 3 TOTALE Avanzo	.1.1		2.927.755,22	991.653,84	1.163.298,22	3.105.982,19	864.231,49	1.095.429,87
Totale Titolo 3 2.927.755,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1 Riepilogo delle Spese Titolo 1 Titolo 1 Titolo 2 Titolo 3 TOTALE Avanzo TOTALE Totale Titolo 3 TOTALE Totale Titolo 3 TOTALE Totale Titolo 3 TOTALE Totale Titolo 3 TOTALE Avanzo 1.163.298,22 991.653,84 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1.163.298,22 3.105.982,19 864.231,49 1.163.298,22 1.163.298,21 1.16		Totale UPB 3.1	2.927.755,22	991.653,84	1.163.298,22	3.105.982,19	864.231,49	1.095.429,87
Riepilogo delle Spese Titolo Titolo 1 1.270.495,55 5.561.915,44 5.257.583,87 976.920,99 4.974.503,88 4 13.036.480,02 112.719.619,80 1.474.463,59 12 17tolo 3 TOTALE Avanzo TOTALE Avanzo		UPB 3.1	2.927.755,22	991.653,84	1.163.298,22	3.105.982,19	864.231,49	1.095.429,87
Titolo 1 Titolo 2 Titolo 2 Titolo 3 TOTALE Avanzo Titolo 3 TOTALE		Totale Titolo 3	2.927.755,22	991.653,84	1.163.298,22	3.105.982,19	864.231,49	1.095.429,87
	tiepilogo d	Titolo 1 Titolo 2 Titolo 3 TOTALE	1.270.495,55 104.831.439,46 2.927.755,22	5.561.915,44 5.264.499,84 991.653,84 11.818.069,12	5.257.583,87 13.036.480,02 1.163.298,22	976.920,99 112.719.619,80 3.105.982,19	4,974.503,88 1,474.463,59 864.231,49 7,313,198,96	0,00 4.922.030,39 12.738.769,24 1.095.429,87 18.756.229,50
TOTALE GENERALE 109.029.690,23 14.523.562,27 19.457.362,11 116.802.522,98 13.140.810,98 11								
		TOTALE GENERALE	109.029.690,23	14.523.562,27	19.457.362,11	116.802.522,98	13.140.810,98	18.756.229,50

