

Situazione finanziaria

La situazione di cassa può riassumersi come segue:

Fondo cassa:

Consistenza all' 1/1/2007	Euro	41.984.517,43
Consistenza al 31/12/2007	Euro	42.690.451,71

Variazioni in aumento	Euro	705.934,28 (+)
-----------------------	------	----------------

Il fondo cassa al 31/12/2007 comprende l'importo di euro 3.158.489,56 relativo al contributo compensativo del canone Fincantieri per il periodo 2008/2022, acquisito al conto infruttifero presso la Tesoreria Provinciale, ma non disponibile.

La disponibilità di cassa suindicata comprende, altresì, gli accantonamenti per il TFR dei dipendenti per euro 810.271,21.

Gestione commerciale della Stazione marittima

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 attività economica, sono evidenziati, ai fini fiscali, in una contabilità separata, di cui di seguito si indicano le parti più significative:

- Ricavi

(proventi traffico passeggeri, tariffe TIR, canoni di locazione Stazione Marittima, etc.)

Euro **2.797.368,46**

- Costi (Manodopera, personale; pulizie, consumi vari, etc.)	Euro	2.501.322,06
- Utile prima delle imposte	Euro	296.046,40
- Imposte IRAP ed IRES (stima importi dovuti)	Euro	243.892,25
- Utile dell'esercizio	Euro	52.154,15

Risultanze della gestione dell'Autorità portuale 2007

Entrate

Passando ad esaminare la gestione dell'Autorità Portuale nel 2007, si rappresenta che le **entrate proprie** comprendono i canoni demaniali, la **tassa portuale**, i proventi del traffico passeggeri e degli automezzi compresi i veicoli pesanti, nonché le **tasse erariali** e di ancoraggio devolute dalla legge finanziaria 2007, con l'art. 1, comma 982. A tale riguardo, si fa presente che tali ultimi introiti sono allocati come entrate derivanti da trasferimenti correnti, atteso che lo schema di bilancio da utilizzare è ancora per quest'anno quello del vecchio Regolamento di amministrazione e di contabilità.

Tali entrate (titoli I e II) sono state accertate in 13.144.508,36 euro, con un miglioramento rispetto alle previsioni definitive di euro 1.992.237,36. Rispetto al precedente esercizio, invece, si registra un incremento di entrate di 5.369.915,73 euro, imputabile soprattutto al gettito delle tasse devolute e ai canoni demaniali.

Sono rimasti da riscuotere, a fine esercizio, euro 2.725.506,55, pari 20,73 per cento delle somme accertate sui primi due titoli.

I canoni demaniali, previsti in via definitiva per euro 3.500.000, sono stati accertati per euro 3.556.106,34. In tale importo è compreso il canone dovuto dalla Holding Porto di Ancona per euro 734.000. Le tasse accertate ammontano a euro 5.571.496,12 a fronte di una previsione definitiva di 4.500.000, mentre gli introiti derivanti dalle prestazioni di servizi sono accertati in euro 2.553.487,38.

In tema di canoni demaniali, si rappresenta che l'Ente ha acquisito tra le entrate del bilancio finanziario ed ha effettivamente incassato l'importo del contributo compensativo del canone Fincantieri relativo al periodo 1995/2022 (legge 522/99) per complessivi euro 5.869.761,98. Sono stati introitati alla gestione corrente, per gli anni fino al 2007, l'importo complessivo di euro 2.711.272,42 mentre la differenza di euro 3.158.489,56 resta indisponibile in deposito presso la Tesoreria Provinciale nel c/c intestato all'Autorità.

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 2007, è stato effettuato nel limite di euro 212.271,99.

Per quanto riguarda le **entrate in conto capitale**, vanno evidenziate, in particolare, quelle relative al contributo dello Stato per la realizzazione della banchina di allestimento Fincantieri per euro 7.290.800, quelle derivanti da finanziamento di cui al predetto decreto ministeriale dell'1/08/07, pari a euro 11.630.458,70, nonché quelle di cui al finanziamento assegnato con il protocollo d'intesa n. 64 del 2006, pari a euro 13.400.000.

Spese

In ordine alle diverse componenti di spesa si rappresenta che, per le **spese correnti**, l'onere per il personale (cat. II), rimasto nei limiti dell'assegnazione, registra una riduzione di euro 100.643,42 rispetto alla previsione definitiva che è di euro 1.673.000 ed è pari a 1.572.356,58 contro un impegnato di euro 1.448.395,92 dell'esercizio 2006.

L'organico della segreteria tecnico-operativa, a fine 2007, risulta composto di nr. 22 dipendenti ed è diminuito di un'unità rispetto all'anno scorso, tenuto conto che una medesima persona svolge la funzione di Segretario Generale e di dirigente dell'area amministrativa.

Nel totale dei dipendenti in servizio alla data del 31 dicembre 2007 (nr. 25) sono compresi nr. 2 dichiarati in esubero, per l'espletamento di mansioni connesse alla gestione della stazione marittima, e una dipendente con contratto a tempo determinato.

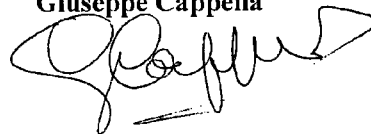
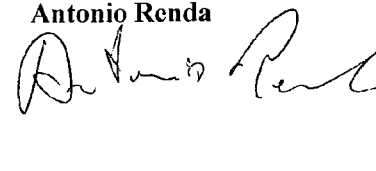
La categoria IV – acquisto di beni e servizi - espone impegni complessivi per euro 2.619.658,90 contro una spesa di euro 2.140.241,84 dell'esercizio 2006, con un aumento di euro 479.417,06. Rispetto alla previsione definitiva 2007, si registra una minore spesa di euro 657.753,10. Le economie per circa la metà sono state realizzate nel settore della gestione della Security portuale, atteso che il sistema relativo è ancora in corso di attuazione.

Maggiori spese, invece, si sono registrate sul capitolo relativo alle imposte e tasse per euro 41.035,96.

Durante l'anno, inoltre, l'Ente ha provveduto al versamento in entrata del bilancio dello Stato della somma di euro 299.283, di cui al capitolo n. 32.2, in applicazione delle disposizioni di cui al comma 2 dell'art. 22 del decreto-legge n. 223/06 (riduzione spese di funzionamento). Tuttavia, un pari importo è stato iscritto in entrata in quanto con il decreto-legge n. 81 del 2007 è stata disposta la non applicazione per il medesimo anno della predetta norma e la conseguente restituzione di quanto già pagato.

Tra le **spese in conto capitale** vanno sottolineate soprattutto quelle da porre in relazione ai finanziamenti evidenziati in entrata, e cioè la spesa di euro 7.995.412,82 per la realizzazione in particolare della banchina di allestimento Fincantieri e per l'integrazione del piano di sviluppo del porto e la spesa di euro 21.450.000 per i lavori di II fase, II stralcio delle opere a mare. Maggiori spese si rilevano per 8.094,62 per indennità di anzianità in relazione ad uno storno da un capitolo di parte corrente (1.2.8), che di conseguenza evidenzia un risparmio di spesa.

Tutto ciò premesso, il Collegio, tenuto conto di quanto sopra esposto e accertato il sostanziale rispetto dei limiti di spesa previsti dalla legislazione vigente, ritiene che il conto consuntivo dell'anno 2007 dell'Autorità Portuale di Ancona possa ottenere la prescritta approvazione del Comitato Portuale.

Il Collegio dei Revisori dei Conti**Mauro D'Amico****Giuseppe Cappella****Antonio Renda**

BILANCIO CONSUNTIVO

[illegible]

1.1 Trasferimenti da parte dello Stato

[illegible]

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più	in meno			in più	in meno	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)

Parte I - Entrate

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.984.517,43	41.984.517,43	0,00	0,00	0,00

133.096,25	0,00	133.096,25	133.096,25	0,00	0,00	133.096,00	729.998,19	596.902,19	0,00	133.096,25
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.271,00	212.271,99	0,99	0,00	0,00
793.540,94	793.539,90	0,00	793.539,90	0,00	1,04	3.500.000,00	3.712.941,94	212.941,94	0,00	1.252.530,57
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.225.604,04	125.604,04	0,00	173.959,47
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926.637,19	793.539,90	133.096,25	926.636,15	0,00	1,04	4.945.367,00	5.880.816,16	935.449,16	0,00	1.559.586,29

[illegible]

[illegible]

Capitolo Articolo 2	CAPITOLO Denominazione 3	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere 9 (10-8)	Totali Accertati 10 (8 + 9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)
2.1. .15	Proventi magazzini e spazi	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.362.965,03	209.632,09	1.572.597,12	72.597,12	0,00
2.1. .16	Proventi diversi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	16.206,90	0,00	16.206,90	1.206,90	0,00
Totale Categoria 2.1.		2.465.000,00	0,00	0,00	2.465.000,00	2.277.289,34	292.404,94	2.569.694,28	104.694,28	0,00
2.2 Redditi e proventi patrimoniali										
2.2. .17	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. .18	Canoni demaniali	2.400.000,00	1.100.000,00	0,00	3.500.000,00	2.898.541,37	657.564,97	3.556.106,34	56.106,34	0,00
2.2. .19	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti, ecc.	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	9.613,21	16.248,09	25.861,30	10.861,30	0,00
2.2. .20	Dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. .21	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 2.2.		2.415.000,00	1.100.000,00	0,00	3.515.000,00	2.908.154,58	673.813,06	3.581.967,64	66.967,64	0,00
2.3 Poste correttive e compensative di spesecorrenti										
2.3. .22	Recuperi e rimborsi diversi	35.000,00	415.000,00	0,00	450.000,00	144.852,31	318.146,30	462.998,61	12.998,61	0,00
2.3. .23	Compenso di concessione (Convenzione M.LL.PP. 25.7.91,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 2.3.		35.000,00	415.000,00	0,00	450.000,00	144.852,31	318.146,30	462.998,61	12.998,61	0,00
2.4 Entrate non classificabili in altre voci										
2.4. .24	Entrate varie ed eventuali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.429,32	14.652,21	16.081,53	6.081,53	0,00
Totale Categoria 2.4.		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.429,32	14.652,21	16.081,53	6.081,53	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio 13	Riscossi 14	Rimasti da Riscuotere 15 (16 - 14)	Totali 16 (14 + 15)	Variazioni		Previsioni 19	Riscossioni 20	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più 17 (16-13)	in meno 18 (13-16)			in più 21 (20-19)	in meno 22 (19-20)	
23 (9 + 15)										
229.104,49	229.104,49	0,00	229.104,49	0,00	0,00	1.500.000,00	1.592.069,52	92.069,52	0,00	209.632,09
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	16.206,90	1.206,90	0,00	0,00
332.993,35	332.993,35	0,00	332.993,35	0,00	0,00	2.465.000,00	2.610.282,69	145.282,69	0,00	292.404,94
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
182.393,67	157.495,91	23.565,99	181.061,90	0,00	1.331,77	3.000.000,00	3.056.037,28	56.037,28	0,00	681.130,96
5.717,71	5.717,71	0,00	5.717,71	0,00	0,00	15.000,00	15.330,92	330,92	0,00	16.248,09
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
188.111,38	163.213,62	23.565,99	186.779,61	0,00	1.331,77	3.015.000,00	3.071.368,20	56.368,20	0,00	697.379,05
58.125,27	26.165,24	31.941,93	58.107,17	0,00	18,10	165.000,00	171.017,55	6.017,55	0,00	350.088,23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58.125,27	26.165,24	31.941,93	58.107,17	0,00	18,10	165.000,00	171.017,55	6.017,55	0,00	350.088,23
15.488,39	9.495,08	5.993,31	15.488,39	0,00	0,00	10.000,00	10.924,40	924,40	0,00	20.645,52
15.488,39	9.495,08	5.993,31	15.488,39	0,00	0,00	10.000,00	10.924,40	924,40	0,00	20.645,52

[illegible]

Capitolo Articolo	CAPITOLO Denominazione 3	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere 9 (10-8)	Totali Accertati 10 (8 + 9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)
3.4. .31	Prelevamenti da altri depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. .32	Riscossione da Compagnie Assicuratrici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. .33	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. .34	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00
3.4. .35	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 3.4.		5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00
	Categoria 3.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 3.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 3.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 3.4.	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00
Totale Titolo 3		5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00

4 - TITOLO 4 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

4.1 Trasferimenti dello Stato

[illegible]

Capitolo Articolo 2	GESTIONE DI COMPETENZA									
	CAPITOLO Denominazione 3	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere 9 (10-8)	Totali Accertati 10 (8 + 9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)
4.1. 36.6	Finanziamento Art. 145 Legge 388/2000 - D.M.I.T. 18/04/2002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. 36.7	Contributo della Comunità Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. 36.8	Finanziamento Security	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. 37	Devoluzione 80% della sopratassa di ancoraggio (Capo II°, titolo 1° della	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	34.748,30	71,21	34.819,51	0,00	180,49
4.1. 38	Devoluzione del 100% taxa passeggeri (legge 82/1963) destinata a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. 39	Devoluzione di 1/3 della taxa sulle merci imbarcate e sbarcate nei porti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. 40	Devoluzione taxa sui carri ferroviari (art.43 Legge 82/1963) destinata a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 4.1.		35.000,00	32.321.258,70	0,00	32.356.258,70	34.748,30	32.321.329,91	32.356.078,21	0,00	180,49
4.2 Trasferimenti dalle Regioni										
4.2. 41	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 4.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Trasferimenti da Comune e Provincia										
4.3. 42	Contributi comunali e provinciali	0,00	802.000,00	0,00	802.000,00	1.950,50	0,00	1.950,50	0,00	800.049,50
Totale Categoria 4.3.		0,00	802.000,00	0,00	802.000,00	1.950,50	0,00	1.950,50	0,00	800.049,50
4.4 Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato										
4.4. 43	Contributo Ente - Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4. 44	Contributi diversi	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00