

Totale somme versate al bilancio dello Stato 2010 [art.61, co.17 L.133/2008] versamento effettuato il 30.03.10	€ <u>22.718,80</u>
---	--------------------

Spese per autovetture [art.1, co.11 L.266/2005]	
Spesa 2004 (gestione € 20,814,04; acquisto € 16.520,00)	€ 37.334,04
<i>Limite di spesa 2010 (max 50%)</i>	€ 18.667,02
Spesa effettuata nel 2010	€ 18.505,94

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati		
Numero degli immobili: 1	Valore degli immobili: € 5.200.000,00	
<i>limite di spesa (3% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria)</i>		€ 52.000,00
Spese effettuata nel 2010	per manutenzioni ordinarie	€ 18.334,00
	per manutenzioni straordinarie	€ -
	in totale	€ 18.334,00
Spese effettuata nel 2007	per manutenzioni ordinarie	€ -
	per manutenzioni straordinarie	€ -
	in totale	€ -
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato (entro il 30/06/2010)		€ -

Titolo II – Spese in conto capitale. Nella categoria 21.01 – acquisizione di beni di uso durevole - il cap 0211/010 – acquisto, costruzione ecc. di opere portuali ed immobiliari reca uscite per € 8.399.345. Si tratta di un valore contenuto rispetto al volume complessivo delle obbligazioni in capo all’Autorità maturate nel corso degli anni. In proposito, appare significativo notare che l’esborso di cassa sul capitolo è stato di € 31.562.952, di cui € 28.660.776 a fronte di impegni di esercizi pregressi.

Nella categoria 21.03 – partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari – l’impegno di € 150.000 sul cap. 0213-020 – partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali – si riferisce a due progetti, di cui uno di € 50.000 denominato Safeport, inserito nel quadro del programma Italia-Slovenia, interamente rimborsabile.

Per le partite di giro, valgono le osservazioni formulate nel corrispondente titolo delle entrate.

GESTIONE DI CASSA.

Sul versante delle entrate, sono stati realizzati incassi per € 28.106.604, contro previsioni per € 58.235.000. Sul fronte delle spese, che è certamente più significativo dell'efficienza della struttura, sono state erogate somme per € 40.677.794, in rapporto ad una previsione iniziale di € 55.810.000 e comunque rispetto ad una massa debitoria complessiva di € 103.183.120 ad inizio 2010, a cui vanno aggiunti € 17.098.246 accertati in corso d'anno.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa, esposta nell'apposita tabella, reca un avanzo di € 20.356.887,86– di cui € 1.499.701,38 vincolati per TFR, fondo depositi cauzionali e fondo residui perenti. Il dato è in aumento di oltre 4 milioni di euro rispetto al 2009 e il Collegio non può che ribadire l'invito, già rivolto in analoghe circostanze, ad operare per una più accentuata utilizzazione delle risorse disponibili.

CONTO ECONOMICO

Si deve premettere che l'Autorità ha proceduto alla redazione del conto economico e dello stato patrimoniale cercando di raccordare al massimo tale parte del bilancio con quella finanziaria prima descritta, anche sulla base di raccomandazioni formulate dal Ministero dell'Economia. Ciò al fine di fornire anche nell'ambito economico-patrimoniale una rappresentazione quanto più articolata del bilancio dell'ente. Oltre all'inserimento della nuova voce

“accantonamento per rischi“, per altro di modesta entità, l’Autorità ha proceduto a contabilizzare nell’anno 2010 gli ammortamenti in misura tale da inglobare tutti i valori, dall’anno 2000 in poi, anche se conteggiati negli anni fino al 2008 sulla base di aliquote più elevate di quelle attuali, includendo nei valori ammortizzati, anche i contributi in conto capitale ricevuti. La quota di tali contributi inclusa nei valori ammortizzati risulta esposta pro quota come sopravvenienza attiva tra i proventi e gli oneri straordinari, limitando il totale carico economico degli ammortamenti operati.

Per effetto di quanto sopra, si rileva che gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati pari a € 18.531.363 rispetto a € 110.186 del 2009.

D’altro lato le sopravvenienze attive sono state pari a € 6.702.293 rispetto a € 112.705 dell’anno 2009.

Si riportano i dati sintetici.

VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 25.736.948,51
COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 23.809.271,81
Differenza	€ + 1.927.676,70
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ 9.027,09
RETTIFICHE DI VALORE ATT. FIN.	€ -----
PROVENTI E ONERI STRAORD.	€ 1.579.781,89
<u>AVANZO ECONOMICO</u>	€ + 3.516.486,68

Il risultato è in avanzo oltre che per effetto del rapporto favorevole fra proventi dell’attività (introiti tributari e proventi vari) e costi di funzionamento (personale, beni e servizi, ammortamenti), per l’incidenza dei proventi

straordinari derivanti dalla gestione dei residui attivi e passivi, che si chiude con un saldo positivo.

STATO PATRIMONIALE

I dati sintetici sono i seguenti:

ATTIVO

A- Crediti pubblici per la partec. al patrimonio	=====
B- Immobilizzazioni:	
immateriali	€ 921.026,81
materiali	€ 85.654.536,55
finanziarie	€ 3.684.500,00
C - Attivo circolante	€ 95.785.913,52
D - Ratei e risconti	=====
 TOTALE ATTIVO	 € 186.045.976,88

PASSIVO

A - Patrimonio Netto	€ 52.053.160,68
B - Contributi in c/ capitale	86.676.558,00
C - F.do rischi ed oneri	€ 543.235,22
D - F.do TFR	€ 1.000.646,52
E - Residui passivi	€ 1.612.166,53
F - Ratei e risconti	€ 44.160.209,83
 TOTALE PASSIVO	 € 186.045.976,88

Per effetto dei nuovi criteri di redazione della parte precitata del bilancio, hanno ricevuto una particolare valorizzazione, rispetto al 2009, le

immobilizzazioni sia immateriali (brevetti e diritti per software) che materiali, con riferimento anche ai fabbricati ed al valore delle opere in corso.

Il fondo TFR dei dipendenti è specificato in un apposito quadro della nota integrativa.

La nota reca inoltre una illustrazione del contenzioso in essere e degli accordi transattivi raggiunti in corso d'anno, nonché un riepilogo dell'organico di diritto e di fatto del personale.

Conclusivamente il Collegio dei Revisori, ritenuto che la gestione dell'Autorità si è svolta in modo regolare e verificato che i dati esposti in bilancio corrispondono a quelli risultanti dalle scritture contabili, con le considerazioni formulate esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2010 dell'Autorità Portuale di Ravenna.

Letto, approvato e sottoscritto.

Roma, 14 aprile 2011.

F.to

Dott. Federico ROMEO

Dott.ssa Laura MAZZONE

Dott. Arsenio PICA

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Esercizio: 2010

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - ENTRATE

Autorità Portuale di Ravenna

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI						
	0100 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0200 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0300 - TRASFERIMENTI DA PARTE di ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0400 - TRASFERIMENTO DA PARTE di ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P. B. 01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - ENTRATE DIVERSE						
	0100 - ENTRATE TRIBUTARIE	1.000,00	11.514.160,91	11.514.660,91	500,00	10.093.306,31	10.092.806,31
	0300 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	57.948,69	3.518.685,59	3.491.054,44	28.224,59	3.330.951,58	3.301.227,48
	0400 - POSTE CORRETTIVE e COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	17.541,16	732.593,14	744.690,29	75.375,82	27.959,44	82.796,76
	0500 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	74.299,00	65.309,82	6.506,60	48.581,56	55.088,16
	TOTALE U.P. B. 02	76.489,85	15.839.738,64	15.815.715,46	110.607,01	13.500.798,89	13.531.918,71
	RIEPILOGO PER U.P. B.						
	U.P. B. 01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	U.P. B. 02 - ENTRATE DIVERSE	76.489,85	15.839.738,64	15.815.715,46	110.607,01	13.500.798,89	13.531.918,71
	TOTALE TITOLO 1	76.489,85	15.839.738,64	15.815.715,46	110.607,01	13.500.798,89	13.531.918,71

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Esercizio: 2010

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - ENTRATE

Autorità Portuale di Ravenna

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI						
	0100 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0200 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0300 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	40.669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0400 - RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P. B. 01	0,00	40.669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
	0100 - TRASFERIMENTI DALLO STATO	92.229.771,67	182.879,05	11.327.948,91	129.295.184,63	0,00	37.065.412,96
	0200 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	4.871.856,19	0,00	0,00	4.871.856,19	0,00	0,00
	0300 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ENTI LOCALI	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00	0,00	0,00
	0400 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE U.P. B. 02	97.821.627,86	182.879,05	11.327.948,91	134.887.040,82	0,00	37.065.412,96
	03 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
	0100 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0200 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	35.013,35	35.013,35	0,00	17.848,62	17.848,62
	TOTALE U.P. B. 03	0,00	35.013,35	35.013,35	0,00	17.848,62	17.848,62
	RIEPILOGO PER U.P. B.						
	U.P. B. 01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	40.669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	U.P. B. 02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	97.821.627,86	182.879,05	11.327.948,91	134.887.040,82	0,00	37.065.412,96
	U.P. B. 03 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	35.013,35	35.013,35	0,00	17.848,62	17.848,62
	TOTALE TITOLO 2	97.821.627,86	268.561,40	11.362.962,26	134.887.040,82	17.848,62	37.083.261,58

Esercizio: 2010

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - ENTRATE

Autorità Portuale di Ravenna

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
	0100 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	38.450,85	974.131,96	927.926,23	4.601,60	1.065.115,56	1.031.266,31
	TOTALE U.P. B. 01	38.450,85	974.131,96	927.926,23	4.601,60	1.065.115,56	1.031.266,31
	RIEPILOGO PER U.P. B.						
	U.P. B. 01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	38.450,85	974.131,96	927.926,23	4.601,60	1.065.115,56	1.031.266,31
	TOTALE TITOLO 3	38.450,85	974.131,96	927.926,23	4.601,60	1.065.115,56	1.031.266,31

Esercizio: 2010

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - ENTRATE

Autorità Portuale di Ravenna

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
RIEPILOGO DELLE ENTRATE PER TITOLI							
1 -	ENTRATE CORRENTI	76.489,85	15.839.738,64	15.815.715,46	110.607,01	13.500.798,89	13.531.918,71
2 -	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	97.821.627,86	258.561,40	11.362.962,26	134.887.040,82	17.848,62	37.083.261,58
3 -	PARTITE DI GIRO	38.450,85	974.131,96	927.926,23	4.601,60	1.065.115,56	1.031.266,31
TOTALE		97.936.568,56	17.072.432,00	28.106.603,95	135.002.249,43	14.583.763,07	51.646.446,60
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		97.936.568,56	17.072.432,00	28.106.603,95	135.002.249,43	14.583.763,07	51.646.446,60

Esercizio: 2010

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - SPESE

Autorità Portuale di Ravenna

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Unità: 14 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	1.415.963,81	4.492.476,54	4.345.704,06	1.450.134,39	3.996.476,77	3.992.924,31

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Esercizio: 2010

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - SPESE

Autorità Portuale di Ravenna

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO 2 - U.P.B.2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	21 - INVESTIMENTI						
	21.01 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	96.525.341,50	11.376.287,19	35.280.473,24	122.921.777,81	15.180.172,98	38.439.787,22
	21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	49.840,53	55.733,12	36.781,93	98.918,19	124.210,88	173.288,54
	21.03 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI	990.000,00	150.000,00	30.000,00	2.000.000,00	2.620,00	12.620,00
	21.04 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00
	21.05 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	18.852,71	18.852,71	0,00	18.517,34	18.517,34
	TOTALE UNITA' : 21	97.565.182,03	11.600.873,02	35.366.107,88	125.020.696,00	16.325.527,20	38.644.219,10
	22 - ONERI COMUNI						
	22.01 - RIMBORSO DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22.02 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22.03 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22.04 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22.05 - ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	0,00	30.764,10	13.941,80	0,00	68.332,92	68.332,92
	TOTALE UNITA' : 22	0,00	30.764,10	13.941,80	0,00	68.332,92	68.332,92
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI						
	Unita' : 21 - INVESTIMENTI	97.565.182,03	11.600.873,02	35.366.107,88	125.020.696,00	16.325.527,20	38.644.219,10
	Unita' : 22 - ONERI COMUNI	0,00	30.764,10	13.941,80	0,00	68.332,92	68.332,92
	TOTALE TITOLO 2	97.565.182,03	11.631.637,12	35.380.049,68	125.020.696,00	16.393.860,12	38.712.552,02

Esercizio: 2010

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - SPESE

Autorità Portuale di Ravenna

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2010			ANNO FINANZIARIO 2009		
CODICE Voce	DESCRIZIONE	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO 3 - U.P.B.3 - PARTITE DI GIRO						
	31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
	31.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	27.428,58	974.131,96	952.040,64	12.207,22	1.065.115,56	1.049.894,20
	TOTALE UNITÀ : 31	27.428,58	974.131,96	952.040,64	12.207,22	1.065.115,56	1.049.894,20
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI							
	Unità : 31 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	27.428,58	974.131,96	952.040,64	12.207,22	1.065.115,56	1.049.894,20
	TOTALE TITOLO 3	27.428,58	974.131,96	952.040,64	12.207,22	1.065.115,56	1.049.894,20