

<b>ENTRATE/accertamenti</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
<b>Entrate correnti</b>		
<b>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</b>	10.762.414	27.716.210
<b>Totale</b>	<b>10.762.414</b>	<b>27.716.210</b>
<b>Altre entrate correnti</b>		
Redditi e proventi patrimoniali.	1.788.898	2.207.966
Poste correttive e compens. spese correnti	9.495	124.167
Entrate non class. in altre voci	126.453	118.986
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>1.924.846</b>	<b>2.451.119</b>
<b>Entrate in conto capitale</b>		
<b>Entrate per alienazione beni patr. e riscossione crediti</b>		
Riscossione crediti	-	-
<b>Entrate da trasf. c/capitale</b>		
Trasferimenti da Stato	1.549.371	954.251
<b>Totale</b>	<b>1.549.371</b>	<b>954.251</b>
<b>Entrate da accensione prestiti</b>	-	-
<b>Totale entrate in conto capitale</b>	<b>1.549.371</b>	<b>954.251</b>
<b>Partite di giro</b>	<b>801.445</b>	<b>636.355</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>15.038.076</b>	<b>31.757.965</b>

<b>USCITE/impegni</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
<b>Spese correnti</b>		
Spese per gli organi	490.984	383.245
Oneri per il personale in servizio	1.772.212	2.087.296
Acquisizione di beni di consumo e servizi	866.645	1.151.106
Trasferimenti passivi	69.730	138.215
Oneri finanziari	8.500	9.382
Oneri tributari	1.524	937
Poste correttive e compensative delle entrate	-	-
Spese non classif. in altre voci	590.484	102.975
<b>Totale spese correnti</b>	<b>3.800.079</b>	<b>3.873.156</b>
<b>Spese in C/ capitale</b>		
Acquisizione immobili ed opere portuali	3.267.270	2.650.208
Acquisizione immobilizzazioni tecniche	11.038	29.903
Partecipazione ed acquisizione di valori mobiliari		
Indennità anzianità personale cessato	24.651	49.638
<b>Totale</b>	<b>3.302.959</b>	<b>2.729.749</b>
<b>Spese per estinzione mutui ed anticipazioni</b>		
<b>Totale</b>	-	-
<b>Partite di giro</b>	<b>801.445</b>	<b>636.355</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>7.904.483</b>	<b>7.239.260</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO**  
**Entrate- parte corrente - accertamenti**

Centro di responsabilità Amm.va (Segretario Generale)	2008	2009	2010
<b>TITOLO I ENTRATE CORRENTI</b>			
<b>Entrate derivanti da Trasferimenti correnti</b>			
Entrate derivanti da trasferimenti da parte dello Stato	-	-	-
Entrate derivanti da trasferimenti da parte delle Regioni	-	-	-
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di Comuni e province	-	-	-
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di altri enti pubblici	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	-
<b>Entrate diverse</b>			
Entrate tributarie	25.632.032	22.386.944	15.432.802
Redditi e proventi patrimoniali	3.389.575	2.479.982	3.121.080
Poste correttive e compensative di uscite correnti	26.883	96.264	5.934
Entrate non classificabili in altre voci	40.077	17.687	32.203
Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>29.088.567</b>	<b>24.980.877</b>	<b>18.592.019</b>
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>29.088.567</b>	<b>24.980.877</b>	<b>18.592.019</b>

Centro di responsabilità Amm.va (Segretario Generale)	2008	2009	2010
<b>Uscite - parte corrente - Impegni</b>			
<b>TITOLO I USCITE CORRENTI</b>			
<b>Funzionamento</b>			
Oneri per gli organi dell'Ente	324.659	317.539	309.889
Oneri per il personale in attività di servizio	2.305.445	2.820.936	3.057.741
Uscite per acquisto di beni di consumo e servizio	426.189	386.897	461.157
<b>Totale</b>	<b>3.056.293</b>	<b>3.525.372</b>	<b>3.828.787</b>
<b>Interventi diversi</b>			
Uscite per prestazioni istituzionali	825.962	773.883	1.126.375
Trasferimenti passivi	166.779	129.050	116.950
Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>992.741</b>	<b>902.933</b>	<b>1.243.325</b>
<b>Oneri comuni</b>			
Oneri finanziari	10.932	948	9.633
Oneri tributari	2.405	1.486	1.215
Spese non classificabili in altre voci	9.785	46.242	48.735
<b>Totale</b>	<b>23.122</b>	<b>48.676</b>	<b>59.583</b>
<b>Trattamento di quiescenza integrativo e sostitutivo</b>			
Oneri per il personale in quiescenza	-	-	-
Accantonamento al TFR	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	-
<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>4.072.156</b>	<b>4.476.981</b>	<b>5.131.695</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO**  
**Entrate-conto capitale/accertamenti**

<b>Centro di responsabilità amministrativa Segretario Generale</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>			
<b>Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>			
Alienazione di immobili e diritti reali	0		
Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0		
Realizzo valori immobiliari	1.320	8.468	
Riscossione di crediti			
<b>Totale</b>	<b>1.320</b>	<b>8.468</b>	<b>0</b>
<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</b>			
Trasferimenti dallo Stato	0	0	
Trasferimenti dalle Regioni	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACCENSIONE DI PRESTITI</b>			
Accensione di prestiti	0	0	
Assunzione di altri debiti finanziari	0	0	
Emissione di obbligazioni	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>1.320</b>	<b>8.468</b>	<b>0</b>

<b>Centro di responsabilità amministrativa Segretario Generale</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>Uscite-conto capitale/ impegni</b>			
<b>Investimenti</b>			
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	453.615	1.527.174	1.426.570
Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	57.687	55.051	56.337
Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	-		
Concessione di crediti ed anticipazioni	-		
Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	24.774	48.227	32.249
<b>Totale</b>	<b>536.076</b>	<b>1.630.452</b>	<b>1.515.156</b>
<b>Oneri comuni</b>			
Rimborsi di mutui	-	-	-
Rimborsi di anticipazioni passive	-	-	-
Rimborso obbligazioni	-	-	-
Restituzioni alle gestioni autonome e partecipazioni	-	-	-
Estinzione debiti diversi	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>536.076</b>	<b>1.630.452</b>	<b>1.515.156</b>

**Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate****a) Entrate correnti**

Nell'esercizio 2007 le entrate correnti mostrano rispetto all'esercizio 2006 un marcato incremento pari ad euro 17.480.009, dovuto all'aumento delle entrate per "Trasferimenti correnti", a causa della completa devoluzione all'Autorità della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate, delle tasse di ancoraggio e della tassa erariale.

Le "Altre Entrate", anch'esse in aumento rispetto all'esercizio precedente, sono costituite, principalmente, dai canoni demaniali, e dagli interessi attivi.

Nel triennio 2008-2010 le entrate correnti mostrano una flessione rispetto all'esercizio precedente rispettivamente del 3,5%, 14,1% e 25,5%.

Le voci di maggiore importo delle "Entrate diverse" sono costituite dalla categoria "Entrate tributarie" che accoglie gli importi derivanti dagli accertamenti dovuti alla devoluzione alle Autorità portuali delle tasse portuali, delle tasse sulle merci e di quelle di ancoraggio e dalla categoria delle entrate per "Redditi e proventi patrimoniali" costituita, principalmente, da quelle per "Canoni demaniali". Nel 2008 l'importo accertato per i canoni demaniali è aumentato rispetto al 2007 causa della indicizzazione ISTAT alla quale sono soggetti annualmente i canoni, del maggior canone corrisposto dai concessionari trasferitisi nei nuovi locali situati nel primo degli edifici comuni realizzati al Molo San Cataldo, ed altresì, in quanto alcuni concessionari hanno chiesto ed ottenuto l'incremento della superficie oggetto del proprio titolo concessorio.

Nel 2009 la differenza in meno della categoria "Redditi e Proventi patrimoniali" rispetto al 2008 si spiega con l'adeguamento in diminuzione delle misure unitarie di canoni a seguito dell'indice negativo ISTAT fissato, con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 3 dicembre 2009, nella misura del -3,40% e con il mancato accertamento del canone dovuto dalla CEMENTIR S.p.a e dall'ENI S.p.a. in quanto si era in attesa, del completamento delle procedure per l'acquisizione allo Stato tra le pertinenze demaniali marittime.

Nel 2010 l'incremento della categoria medesima si spiega in primo luogo con l'applicazione della circolare del Ministero dei Trasporti del 4-2-2010 con la quale è stato precisato in ordine alla quantificazione dei canoni demaniali marittimi anche per le concessioni ex art 18 legge 84/1994), le modalità di applicazione da parte delle Autorità, nelle more di adozione del regolamento previsto dal citato articolo nel minimo, dei criteri previsti dal decreto interministeriale del 19-07-1989 attuativo delle disposizioni della legge n 2160/1989 con gli aggiornamenti di cui agli artt. 1 e 4 della

legge 494/1993. In secondo luogo si è assistito ad un aumento generalizzato dei canoni per effetto dell'incremento dell'indice ISTAT fissato con decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 3-12-2010 nella misura del 2,80% (nel 2009 era fissato al -3,40%)

*b) Spese correnti*

Nel 2007 le spese correnti non mostrano scostamenti rilevanti rispetto al 2006.

Le voci di maggiore importo sono costituite dagli "Oneri per il personale in servizio" il cui incremento è dovuto all'applicazione degli aumenti previsti nel CCNL 2005-2008, nonché all'assunzione del Segretario Generale dal luglio 2007 e dalle "Spese per l'acquisto di beni e servizi" che subiscono, rispetto all'esercizio 2006, un incremento di euro 284.461 dovuto, principalmente, alle spese di manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale ed alle spese promozionali e di propaganda.

Nel triennio 2008-2010 le spese correnti subiscono un incremento rispettivamente del 5,1% del 9,9% e del 14,6%.

Nel 2008 Le voci di maggior importo sono allocate tra le spese di "Funzionamento". In particolare, gli impegni relativi alle "Spese per il personale" subiscono un lieve incremento dovuto agli oneri derivanti dalla contrattazione decentrata, mentre le "Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi" alcune delle cui voci sono state allocate in base al nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità tra quelle per le prestazioni istituzionali, sono in marcata flessione rispetto al 2007 di euro 724.917.

Nel 2009 l'incremento che riguarda soprattutto le "Uscite per il personale in attività di servizio" (+22.4%) è dovuto, principalmente, all'assunzione di 6 unità a tempo determinato, nonché all'applicazione del nuovo trattamento economico dei dirigenti dell'Autorità Portuale di Taranto sottoscritto con Federmanager il 12 novembre 2009, recepito dal Comitato Portuale con delibera n 14/2009 e reso esecutivo con Decreto del Commissario del 16 novembre 2009.

L'ulteriore incremento registrato nel 2010 è dovuto, principalmente, alle maggiori spese per il personale assunto a tempo determinato nel 2009, al nuovo trattamento economico dei dirigenti dell'Autorità portuale nonché all'incremento delle spese per prestazioni istituzionali (45,6%) e di quelle per i beni di consumo e servizi (82,0%), queste ultime da imputare, nello specifico, alle spese per la manutenzione/adeguamento del sistema di climatizzazione della sede dell'Ente.

*c) Entrate in conto capitale*

Nell'esercizio 2007 le entrate in conto capitale risultano in marcata flessione rispetto al 2006 (38,4%) a causa del mancato trasferimento all'autorità portuale delle somme previste nella Legge Finanziaria per il 2007 a favore dei porti.

Nel 2008 le entrate in conto capitale subiscono un sostanziale azzeramento pari al 99,9% dovuta al mancato avvio nel 2008 di alcune opere che non ha consentito l'accertamento delle entrate derivanti da un mutuo contratto con la Cassa Depositi e Prestiti di Roma a carico del bilancio dello Stato.

L'unica categoria delle "Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti" è costituita dal "Realizzo valori mobiliari" pari ad euro 1.320 che si riferisce all'avvenuta cessione da parte dell'Autorità portuale di una quota pari al 12% del capitale sociale della propria partecipazione alla società consortile denominata "Consorzio attività formative porto di Taranto s. r. l".

Nel 2009, invece, le entrate in conto capitale subiscono un marcato incremento del 541,6%.

L'incremento riguardante la categoria "Realizzo valori mobiliari" è relativo al corrispettivo del recesso e della successiva cessione delle quote di partecipazione al Consorzio Servizi Avanzati S.p.a., il cui nuovo statuto legittima a far parte della compagine sociale, solamente le Camere di Commercio e gli organismi di diritto pubblico istituiti per perseguire le finalità di cui alla legge n.580/1993.

Nel 2010 non sono state accertate entrate in conto capitale.

*d) Spese in conto capitale*

Nell'esercizio 2007 le spese in conto capitale mostrano una flessione pari al 17,3% rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente.

La voce di maggior importo, come per il precedente esercizio, è costituita dalla categoria "Acquisizione di immobili ed opere portuali" con un minore impegno rispetto al precedente esercizio di euro 617.07.

Nel 2008 le spese in conto capitale, le cui uniche somme impegnate riguardano gli "Investimenti" subiscono una flessione dell'80,3%.

Le categorie di maggiore importo prevalente degli "Investimenti" sono quelle relative all'acquisizione, costruzione e trasformazione delle opere portuali", pari ad euro 301.588 e quella relativa alle "Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la "manutenzione dei fondali", pari ad euro 121.019.

Nel 2009 le spese in conto capitale invece subiscono un incisivo incremento del 204,1%.

L'aumento del 236,6% riguarda la categoria "Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti" pari ad euro 1.527.174 ed, in particolare, le seguenti voci: "Acquisizione, costruzione, trasformazione di opere immobiliari" pari ad euro 487.138, "Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali" pari ad euro 866.533 ed infine "Azioni per lo sviluppo strategico del porto studi, progettazioni, investimenti" pari ad euro 173.503.

Infine nel 2010 le spese in conto capitale registrano un decremento del 7,0%.

Come per il precedente esercizio, la voce di maggiore importo nella categoria "Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e di investimento" è costituita dalla voce "Acquisizione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari" il cui importo di euro 1.241.749 riguarda l'incarico di progettazione e prestazioni professionali accessorie relative alla "Ricostruzione dell'impalcato in CAP testata inagibile del Molo di San Cataldo" e quello della realizzazione della "Rete di raccolta, collettamento e trattamento acque di pioggia nelle aree comuni del porto e rete idrica e fognante nella zona di levante del porto di Taranto".

### **7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui**

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono:



**Situazione amministrativa**

	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>Situazione di cassa a inizio esercizio</b>	<b>68.138.144</b>	<b>74.104.190</b>	<b>153.371.064</b>	<b>177.501.456</b>	<b>192.076.805</b>
<b>Riscossioni</b>					
C/competenza	10.025.684	26.280.612	26.170.861	19.201.637	17.320.114
C/residui	1.574.311	61.137.262	5.668.875	3.602.716	6.419.995
	<b>11.599.995</b>	<b>87.417.874</b>	<b>31.839.736</b>	<b>22.804.353</b>	<b>23.740.109</b>
<b>Pagamenti</b>					
C/competenza	4.343.434	4.241.810	4.504.862	5.657.873	5.992.929
C/residui	1.289.915	3.909.790	3.204.482	2.571.131	1.279.202
	<b>5.633.349</b>	<b>8.151.600</b>	<b>7.709.344</b>	<b>8.229.004</b>	<b>7.202.131</b>
<b>Consistenza di cassa a fine esercizio</b>	<b>74.104.790</b>	<b>153.371.064</b>	<b>177.501.456</b>	<b>192.076.805</b>	<b>208.614.783</b>
<b>Residui attivi</b>					
degli esercizi precedenti	120.457.171	61.045.276	60.851.890	60.867.161	61.109.959
dell'esercizio	5.012.392	5.477.353	3.622.589	6.678.294	2.237.853
	<b>125.469.563</b>	<b>66.522.629</b>	<b>64.474.479</b>	<b>67.545.455</b>	<b>63.347.812</b>
<b>Residui passivi</b>					
degli esercizi precedenti	126.602.631	124.048.731	122.750.954	120.984.631	120.720.124
dell'esercizio	3.561.049	2.997.450	806.933	1.340.146	1.689.900
	<b>130.163.680</b>	<b>127.046.181</b>	<b>123.557.887</b>	<b>122.324.777</b>	<b>122.410.024</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>69.410.673</b>	<b>92.847.512</b>	<b>118.418.048</b>	<b>137.297.483</b>	<b>149.552.571</b>
Avanzo vincolato ex DM 29.11.2002		17.772.806	17.860.288	58.140.009	53.117.728
Avanzo di amm.ne da utilizzare per l'esercizio successivo	69.410.673	75.074.706	100.557.760	79.157.474	96.434.843

<b>Residui attivi</b>	<b>Entrate correnti</b>	<b>Entrate in c/capitale</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>Totale</b>
Consistenza all'1.1.2006	1.784.725	120.154.371	65.386	122.004.482
Riscossi	1.509.058		38.253	1.547.311
Variazioni	0		0	0
Al 31.12.2006	275.667	120.154.371	27.133	120.457.171
Residui es. 2006	3.219.405	1.549.371	243.616	5.012.392
<b>Totale complessivo</b>	<b>3.495.072</b>	<b>-121.703.742</b>	<b>270.749</b>	<b>125.469.563</b>
Consistenza all'1.1.2007	3.495.072	121.703.742	270.749	125.469.563
Riscossi	3.219.816	-58.000.000	-7.446	61.227.262
Variazioni	-178884	-3.098.742	-9.419	-3.287.045
Al 31.12.2007	186.392	60.605.000	253.884	61.045.276
Residui es. 2007	5.466.846		10.507	5.477.353
<b>Totale complessivo</b>	<b>5.653.238</b>	<b>60.605.000</b>	<b>264.391</b>	<b>66.522.629</b>
Consistenza all'1.1.2008	5.653.238	60.605.000	264.391	66.522.629
Riscossi	5.551.492	0	117.383	5.668.875
Variazioni	0	0	-1.864	-1.864
Al 31.12.2008	101.746	60.605.000	145.144	60.851.890
Residui es. 2008	3.615.451	0	7.138	3.622.589
<b>Totale complessivo</b>	<b>3.717.197</b>	<b>60.605.000</b>	<b>152.282</b>	<b>64.474.479</b>
Consistenza all'1.1.2009	3.717.197	60.605.000	152.282	128.796.676
Riscossi	3.552.819	0	49.897	7.155.535
Variazioni	-4251	0	-351	-4.602
Al 31.12.2009	160.127	60.605.000	102.034	60.867.161
Residui es. 2009	6.675.008	0	3.286	6.678.294
<b>Totale complessivo</b>	<b>6.835.135</b>	<b>60.605.000</b>	<b>105.320</b>	<b>67.545.455</b>
Consistenza all'1.1.2010	6.835.135	60.605.000	105.320	67.545.455
Riscossi	6.414.676	0	5.319.000	11.733.676
Variazioni	-5273	0	0	-5.273
Al 31.12.2010	415.186	60.605.000	13.350	61.033.536
Residui es. 2010	2.224.503	0	89.773	2.314.276
<b>Totale complessivo</b>	<b>2.639.689</b>	<b>60.605.000</b>	<b>103.123</b>	<b>63.347.812</b>

<b>Residui passivi</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>Spese in c/capitale</b>	<b>Partite di giro</b>	<b>Totale</b>
Consistenza all'1.1.2006	282.426	125.544.734	65.386	125.892.546
Pagamenti	239.390	1.012.272	38.253	1.289.915
Variazioni	0	0	0	0
Al 31.12.2006	43.036	126.532.462	27.133	126.602.631
Residui es. 2006	220.313	3.176.606	165.030	3.561.049
<b>Totale complessivo</b>	<b>263.349</b>	<b>129.709.068</b>	<b>192.163</b>	<b>130.163.680</b>
Consistenza all'1.1.2007	263.349	129.708.168	192.163	130.163.680
Pagamenti	210.667	3.544.052	155.071	3.909.790
Variazioni	-36.687	-2.159.053	-9.419	-2.205.159
Al 31.12.2007	15.995	124.005.063	27.673	124.048.731
Residui es. 2007	389.294	2.599.249	8.907	2.997.450
<b>Totale complessivo</b>	<b>405.289</b>	<b>126.604.312</b>	<b>36.580</b>	<b>127.046.181</b>
Consistenza all'1.1.2008	405.289	126.604.312	36.580	127.046.181
Pagamenti	325.761	2.870.283	8.438	3.204.482
Variazioni	-42	-1.081.589	-9.114	-1.090.745
Al 31.12.2008	79.486	122.652.440	19.028	122.750.954
Residui es. 2008	485.233	314.557	7.143	806.933
<b>Totale complessivo</b>	<b>564.719</b>	<b>122.966.997</b>	<b>26.171</b>	<b>123.557.887</b>
Consistenza all'1.1.2009	564.719	122.966.997	26.171	123.557.887
Pagamenti	441.493	2.120.660	2.571.131	5.133.284
Variazioni	-600	-1.174	-351	-2.125
Al 31.12.2009	122.626	120.845.163	16.842	120.984.631
Residui es. 2009	346.226	990.634	3.286	1.340.146
<b>Totale complessivo</b>	<b>468.852</b>	<b>121.835.797</b>	<b>20.128</b>	<b>122.324.777</b>
Consistenza all'1.1.2010	468.852	121.835.797	20.128	122.324.777
Pagamenti	439.762	834.121	5.319	1.279.202
Variazioni	-5.782	-309.441	-10.228	-325.451
Al 31.12.2010	23.308	120.692.235	4.581	120.720.124
Residui es. 2010	424.268	1.257.144	8.488	1.689.900
<b>Totale complessivo</b>	<b>447.576</b>	<b>121.949.379</b>	<b>13.069</b>	<b>122.410.024</b>

La situazione amministrativa mostra nel 2007 un avanzo di amministrazione pari ad euro 92.847.512 che si incrementa rispetto al precedente esercizio di euro 23.436.83.

La consistenza di cassa rispetto al 2007 mostra un incremento del 107,0% a causa del consistente ampliamento rispetto al 2006 dell'importo delle riscossioni.

La maggior parte dei residui dell'esercizio sia attivi che passivi è relativa alla parte capitale rappresentando, rispettivamente, il 97,0% ed il 99,6% del totale dei residui medesimi.

La parte vincolata dell'avanzo di amministrazione ammontante ad euro 17.772.806 è relativa al TFR ed ai Fondi investimenti, mentre la parte disponibile ammonta ad euro 75.074.706.

Nel 2008 l'avanzo di amministrazione, pari ad euro 118.418.048, subisce un ulteriore incremento del 27,5%.

La consistenza di cassa subisce un ulteriore incremento del 15,7%.

La maggior parte dei residui dell'esercizio sia attivi che passivi è relativa alla parte capitale rappresentando, rispettivamente, il 91,1% ed il 99,5% del totale dei residui.

I residui attivi sono stati riaccertati in diminuzione con la delibera n 16/2009 per euro 1.088.881.

La parte vincolata dell'avanzo di amministrazione è pari ad euro 17.860 288 ed è relativa, come per il precedente esercizio, al TFR ed al Fondo ripristino investimenti, mentre la parte disponibile è pari ad euro 100.557.760.

Nel 2009 l'avanzo di amministrazione, pari ad euro 137.297.483 subisce rispetto al 2008 un incremento del 16,0%.

La consistenza di cassa subisce un ulteriore incremento dell'8,2%.

La maggior parte dei residui dell'esercizio sia attivi che passivi è relativa alla parte capitale rappresentando,rispettivamente, 89,7% ed il 99,7% del totale dei residui.

I residui sia attivi che passivi sono stati variati in diminuzione con la delibera n.6 del 14 giugno 2010,rispettivamente, per euro 4.602,34 e per euro 2.152,22.

La parte vincolata dell'avanzo di amministrazione ammonta ad euro 58.140.009 ed è relativa, come per il precedente esercizio, al TFR ed al fondo ripristino investimenti mentre la parte disponibile ammonta ad euro 79.157.474.

Nel 2010 l'avanzo di amministrazione, pari ad euro 149.552.371 subisce rispetto al 2009 un ulteriore incremento del 9,0%.

La consistenza di cassa subisce un ulteriore incremento dell'8,7% a causa dell'incremento delle riscossioni.

La maggior parte dei residui dell'esercizio sia attivi che passivi è relativa alla parte capitale rappresentando,rispettivamente, il 95,7% ed il 99,6% del totale dei residui.

I residui sia attivi che passivi sono stati variati in diminuzione con la delibera n.2 del 13 giugno 2011,rispettivamente, per euro 15.501 e per euro 325.451.

La parte vincolata dell'avanzo di amministrazione ammonta ad euro 53.117.728 ed è relativa, come per il precedente esercizio, al TFR ed al fondo ripristino investimenti mentre la parte disponibile ammonta ad euro 96.434.843.

**7.4 Il conto economico**

Nella tabella che segue vengono riportati i dati del conto economico degli esercizi 2007, 2008, 2009 e 2010 in esame.

Si precisa che i dati del 2007, in origine rappresentati secondo lo schema del precedente regolamento di amministrazione, sono stati riclassificati dall'ente al fine di renderli omogenei e compatibili con quelli del 2008, esposti secondo lo schema del nuovo Regolamento.

**Conto economico**

	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>A ) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi	30.167.359	27.704.583	24.383.651	18.184.925
2) Variazioni delle rimanenze prodotti in corso di lavorazione,semilavorati e finiti		-		
3) Variazioni di lavori in corso su ordinazione		-		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-		
5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione contrib. competenza dell'esercizio	1.317.884	33.486	2.637	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>31.485.243</b>	<b>27.738.069</b>	<b>24.386.288</b>	<b>18.184.925</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Per materie prime, sussidiarie , consumo e merci		68.475	56.073	60.074
7) Per servizi	1.534.351	1.670.808	1.547.824	1.949.514
8) Per godimento di beni di terzi		-		
9) Per il personale	2.190.079	2.421.230	2.968.279	3.212.837
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.466.643	134.584	47.270	42.101
11) Oneri diversi di gestione	242.127	2.430	3.769	1.622
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>5.433.200</b>	<b>4.297.527</b>	<b>4.623.215</b>	<b>5.266.148</b>
<b>Differenza tra valore e costo della produzione(A-B)</b>	<b>26.052.043</b>	<b>23.440.542</b>	<b>19.763.073</b>	<b>12.918.777</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni		1.350.500	499.792	401.160
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-9.382	10.932	-948	-9.633
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>-9.382</b>	<b>1.339.568</b>	<b>498.844</b>	<b>391.527</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni			3.303	
19) Svalutazioni		-50.000		-
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE (D)</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>3.303</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni		-		
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni		-15.974	94.797	-3.546.895
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione residui	2.323.454	1.090.475	-2.933.914	11.859
23) Sopravvenienze passive ed insussistenza del passivo derivante dalla gestione dei residui	-3.287.025	-12.402	1.710	
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE(E)</b>	<b>-963.571</b>	<b>1.062.369</b>	<b>- 2.837.407</b>	<b>-3.535.036</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>25.079.090</b>	<b>25.792.479</b>	<b>17.427.813</b>	<b>9.775.268</b>
<b>Imposte d'esercizio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Avanzo/Disavanzo economico</b>	<b>-</b>	<b>25.792.479</b>	<b>17.427.813</b>	<b>9.775.268</b>

L'esercizio 2007 mostra un avanzo economico di euro 25.079.090 con un incremento rispetto all'esercizio 2006 pari ad euro 16.386.006.

Il risultato è scaturito dalla somma algebrica tra il risultato operativo di euro 26.052.043, gli oneri finanziari per euro 9.382, ed il totale delle partite straordinarie di euro -963.571.

L'esercizio finanziario 2008 mostra un avanzo economico pari ad euro 25.792.479 che si incrementa rispetto al 2007 di euro 833.684.

Il risultato è scaturito dalla somma algebrica tra il risultato operativo di euro 23.440.542, i proventi finanziari per euro 1.339.568, le svalutazioni delle partecipazioni per euro 50.000, le rettifiche del saldo dei proventi straordinari per euro 1.062.369. Per quanto attiene agli oneri straordinari, il Ministero dell'Economia e Finanze ha fatto rilevare l'inversione degli importi indicati alle voci E22 ed E23, ancorché tale errore materiale non abbia avuto conseguenze sul saldo: "Proventi ed oneri straordinari" e di conseguenza sul risultato del conto economico dell'esercizio.

L'esercizio finanziario 2009 mostra un avanzo economico pari ad euro 17.427.813 che mostra una flessione rispetto al precedente esercizio del 32,2%. La flessione è dovuta al decremento del valore della produzione del 12,0%.

Il risultato è scaturito dalla somma algebrica tra il risultato operativo di euro 19.763.073, i proventi finanziari, anch'essi in marcata flessione, pari ad euro 498.844, le rettifiche di valore delle attività finanziarie, pari ad euro 3.303, relative alla cessione della partecipazione al C.S.A - Consorzio Servizi Avanzati ed, infine, ai proventi ed oneri straordinari, pari ad euro -2.837.407, che riguardano le sopravvenienze attive e passive, il versamento al Bilancio dello Stato, il rimborso dei maggiori oneri sostenuti per la sospensione dei lavori relativi al prolungamento della diga foranea e la rilevazione delle minusvalenze patrimoniali in seguito alla rilevata riduzione dell'importo di alcuni lavori in ambito portuale.

L'esercizio finanziario 2010 mostra un avanzo economico pari ad euro 9.775.268 che mostra una flessione rispetto al precedente esercizio del 43,9%. La flessione è dovuta al decremento del valore della produzione del 25,3%.

Il risultato è scaturito dalla somma algebrica tra il risultato operativo di euro 12.918.777, i proventi finanziari, anch'essi in ulteriore flessione, pari ad euro 391.527 ed, infine, i proventi ed oneri straordinari, pari ad euro -3.535.036 che sono relativi sopravvenienze attive e passive, al versamento al bilancio dello Stato, alla rilevazione di minusvalenze patrimoniali in seguito al trasferimento nei conti d'ordine delle opere portuali/manutenzioni straordinarie completate.