

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

Autorità Portuale di Civitavecchia**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

	2009	2008	DIFF.
A. RICAVI	50.637.445,29	39.899.168,69	€ 10.738.276,60
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	(12.521,95)	25.117,94	(37.639,89)
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	50.624.923,34	39.924.286,63	10.700.636,71
Consumi di materie prime e servizi esterni	(27.796.057,04)	(21.443.523,71)	(6.352.533,33)
C. VALORE AGGIUNTO	22.828.866,30	18.480.762,92	4.348.103,38
Costo del lavoro	(10.305.374,89)	(10.128.770,88)	(176.604,01)
D. MARGINE OPERATIVO	12.523.491,41	8.351.992,04	4.171.499,37
Ammortamenti	(3.050.963,33)	(2.990.758,47)	(60.204,86)
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri		(9.115.000,00)	€ 9.115.000,00
Saldo proventi ed oneri diversi	(598.568,98)	(211.419,22)	(387.149,76)
E. RISULTATO OPERATIVO	€ 8.873.959,10	(3.965.185,65)	€ 12.839.144,75
Proventi ed oneri finanziari	(3.228.587,10)	(2.511.348,70)	(717.238,40)
Rettifiche di valore di attività			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	€ 5.645.372,00	(6.476.534,35)	€ 12.121.906,35
Proventi ed oneri straordinari	(4.846.570,62)	7.409.651,84	(12.256.222,46)
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	798.801,38	933.117,49	(134.316,11)
Imposte di esercizio	(330.746,65)	(407.458,86)	€ 76.712,21
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	468.054,73	525.658,63	(57.603,90)

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

ATTIVITA'	2009	2008	PASSIVITA'	2009	2008
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I Fondo di dotazione	5 325 997,44	5 325 997,44
I. Immobilizzazioni Immateriali			II Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	978 984,68		V Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6 000,00	12 000,00	VI Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII Altre riserve distintamente indicate	5 235 928,94	5 235 928,94
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2 299 917,97	4 611 405,81	VIII Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	32 454 760,03	31 929 101,40
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	2 781 836,15	2 879 443,27	IX Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	468 054,73	525 658,63
8) altre	921 156,78	58 577,42	Totale A) PATRIMONIO NETTO	43.484.741,14	43.016.686,41
Totale	5.145.582,02	7.561.426,50	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	336 211 015,73	352 270 423,79
1) Terreni e fabbricati	2 250 597,46	2 320 457,55	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	9 676 455,95	11 469 713,70	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e Commerciali	944 138,54	197 159,63	Totale B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	336.211.015,73	352.270.423,79
4) Automezzi	3 325,00	5 287,50	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	182 356 831,05	173 523 361,65	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) altri beni	4 183 535,02	614 602,34	3) per altri rischi ed oneri futuri	9 318 900,98	9 318 900,98
Totale	199.414.883,02	188.130.582,37	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	9.318.900,98	9.318.900,98
1) Partecipazioni in			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.857.616,81	1.940.102,10
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso banche	58 920 080,80	62 152 461,18
d) altre imprese	796 375,31	796 375,31	3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti		
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	19 324 562,75	25 337 767,98
a) verso imprese controllate			6) rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari	8 437,13	196 309,76
d) verso altri	76 799,19	480,19	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		8 127,51
3) Altri titoli			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziati diversi			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
Totale	875.174,50	798.855,50	12) debiti diversi	1 006 356,28	851 780,72
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	205.435.839,54	196.490.864,37	Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	79.259.425,96	88.546.447,15
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi	23 667,07	
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	21 521,62	34 043,57	2) Risconti passivi	1 700 000,00	
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggio su prestiti		
3) lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) prodotti finiti e merci			Totale F) RATEI E RISCONTI	1.723.667,07	0,00
5) acconti					
Totale	21.521,62	34.043,57			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	24 026 547,95	30 456 495,40			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	233 657 954,02	261 009 737,43			
4-bis) Crediti tributari	5 768 007,77	6 471 415,14			
5) Crediti verso altri	27 249,81	180 156,62			
Totale	263.479.759,55	298.117.804,59			

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	2.878.569,76	431.784,58			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	2.878.569,76	431.784,58			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	266.379.850,93	288.593.632,74			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	39.878,02	18.063,32			
Totale D) RATEI E RISCONTI	39.878,02	18.063,32			
Totale Attivo	471.855.368,49	495.092.560,43	Totale Passivo	471.855.368,49	495.092.560,43
Conti D'ordine			Conti D'ordine		
1) Beni di terz. presso l'Ente	266.660.179,91	255.600.771,85	1) Beni di terz. presso l'Ente	266.660.179,91	255.600.771,85
Totale CONTI D'ORDINE	266.660.179,91	255.600.771,85	Totale CONTI D'ORDINE	266.660.179,91	255.600.771,85
TOTALE GENERALE	738.515.548,40	750.693.332,28	TOTALE GENERALE	738.515.548,40	750.693.332,28

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA E NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

Piazza Imperatore Traiano

00053 Civitavecchia (RM)

Codice Fiscale: 01225340585 - Partita IVA 00974341000

RELAZIONE TECNICO – AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO**ESERCIZIO 2009**

Il conto consuntivo 2009 dell’Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta è stato redatto al fine di rappresentare in maniera chiara, veritiera e corretta la situazione finanziaria, patrimoniale ed economica nel rispetto, peraltro, del generale principio della competenza.

Per l’esercizio in commento è stata applicata la disciplina prevista dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007 e approvato dal Ministero dei Trasporti con nota n. 12636 del 6.12.2007.

Tale Regolamento ha previsto l’introduzione della contabilità economica nelle Autorità Portuali in coerenza con le direttive della Legge 94/97 e del successivo Decreto Lgs.vo n. 279/97.

E’ stato individuato un unico centro di responsabilità nella figura del Segretario Generale e i seguenti centri di costo:

CENTRI DI COSTO:
1 - SEGRETARIO GENERALE C.D.C=C.D.R.
2 - ORGANI ISTITUZIONALI
3 - SEGRETERIA E PUBBLICHE RELAZIONI
4 – LEGALE
5 - CONTROLLO INTERNO
6 - DEMANIO E LAVORO PORTUALE
7 – TECNICO
8 - RAGIONERIA E AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE
9 - PIANIFICAZIONE E SVILUPPO*
10 - AFFARI GENERALI*
11 – SICUREZZA
12 – FIUMICINO
13 – GAETA

• tali centri di costi non sono stati attivati

Si ricorda che nel mese di giugno 2008 il Ministero con nota prot. n. M_TRA/DINFR/6673 ha accordato l’allargamento di n. 5 unità della Pianta Organica. La stessa passa dunque da 80 ad 85 unità nell’esercizio 2009.

Si allegano le risultanze definitive della gestione per il Centro di Responsabilità – Segretario Generale - con l'analisi dei totali sia dei costi per natura che dei costi per finalità, ottenuti nell'anno in esame.

Autorità Portuale di Civitavecchia CENTRO DI RESPONSABILITA' - Segretario Generale COSTI PER NATURA - ANNO 2009 EFFETTIVO		
	TOTALE BUDGET	Incidenza
	Importi in euro	% sul totale Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	355.875	1,02%
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	9.066.729	26,03%
Oneri per il personale in quiescenza	0	0,00%
COSTI DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	6.984.595	20,06%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi	0	0,00%
Oneri finanziari	3.233.240	9,28%
Oneri tributari	443.933	1,27%
Poste correttive e compensative delle spese correnti	2.429.346	6,97%
Spese non classificabili in altre voci	9.271.126	26,61%
AMMORTAMENTI		
Ammortamenti	3.050.963	8,76%
TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - Segretario Generale	34.835.807	100,00

Autorità Portuale di Civitavecchia								
CENTRO DI RESPONSABILITA' -								
FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2009 EFFETTIVO								
Costi per natura	MISSIONI ISTITUZIONALI							
	TOTALE	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE E PROGETT. E	PROMOZIONE	FUNZIONI AMMINISTRATIVE ATTIVE	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE	SECURITY	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI
COSTO DEGLI ORGANI								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	355.875	64.379	64.618	239	91.180		135.458	
COSTO DEL PERSONALE								
Oneri per il personale in attività di servizio	9.066.729	540.609	2.173.253	945.832	2.179.195	572.770	2.179.871	475.199
Oneri per il personale in quiescenza								
COSTI DI GESTIONE								
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	6.984.595	350.661	1.047.773	919.473	3.038.219	342.971	1.075.855	209.644
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI								
Trasferimenti passivi								
Oneri finanziari	3.233.240	156.540	779.179	322.051	781.558	240.903	781.998	171.009
Oneri tributari	443.933	22.430	106.694	44.283	107.014	32.863	107.062	23.587
Poste correttive e compensative delle spese correnti	2.429.346	127.497	587.409	253.046	592.204	163.086	589.429	116.675
Spese non classificabili in altre voci	9.271.126	5.141	146.136	24.572	196.063	21.438	306.149	8.571.627
AMMORTAMENTI								
Ammortamenti	3.050.963	174.908	728.318	311.747	730.266	215.557	730.485	159.683
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	34.835.807	1.442.165	5.633.379	2.821.245	7.715.700	1.589.589	5.906.306	9.727.424

Autorità Portuale di Civitavecchia												
CENTRO DI RESPONSABILITA' -												
FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2009 EFFETTIVO												
COSTI PER NATURA												
MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTO DEGLI ORGANI	%	COSTO DEL PERSONALE	%	COSTI DI GESTIONE	%	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	%	AMMORTAMENTI	%	TOTALE COSTI	%
INDIRIZZO POLITICO	64.379	0,04	540.609	37,49	350.661	24,31	311.608	21,61	174.908	12,13	1.442.165	4,14%
PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	64.618	1,15	2.173.253	38,58	1.047.773	18,60	1.619.417	28,75	728.318	12,93	5.633.379	16,17%
PROMOZIONE	239	0,01	945.832	33,53	919.473	32,59	643.953	22,83	311.747	11,05	2.821.245	8,10%
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	91.180	1,18	2.179.195	28,24	3.038.219	39,38	1.676.839	21,73	730.266	9,46	7.715.700	22,15%
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			572.770	36,03	342.971	21,58	458.291	28,83	215.557	13,56	1.589.589	4,56%
SECURITY	135.458	2,29	2.179.871	36,91	1.075.855	18,22	1.784.637	30,22	730.485	12,37	5.906.306	16,95%
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI			475.199	4,89	209.644	2,16	8.882.898	91,32	159.683	1,64	9.727.424	27,93%
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	355.875	1,02%	9.066.729	26,03%	6.984.595	20,05%	15.377.644	44,14%	3.050.963	8,76%	34.835.807	100%

Il totale dei costi analizzati è pari a € 34.835.807 di cui € 355.875 come *costi degli organi*, € 9.066.729 come *costo del personale*, € 6.984.595 come *costo di gestione*, € 15.377.645 come *costi straordinari e speciali* ed infine € 3.050.963 come *ammortamenti*.

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati, confrontati con le previsioni definitive e gli accertamenti / impegni finali.

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	42.092.040,08	43.490.641,99	1.398.601,91
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	7.652.579,39	8.899.994,58	1.247.415,19
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	5.816.490,65	3.054.096,65
TOTALE	52.507.013,47	58.207.127,22	5.700.113,75

USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	34.409.911,08	32.554.155,86	(1.855.755,22)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	15.334.708,39	15.334.707,86	(0,53)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	5.816.490,65	3.054.096,65
TOTALE	52.507.013,47	53.705.354,37	1.198.340,90

La gestione finanziaria chiude con un avanzo di €. 4.501.772,85.

Si precisa a tal riguardo che il suddetto avanzo è comprensivo del Fondo Perequativo pari ad €.1.250.000,00 versato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti in data 21.12.2009.

Vista l'impossibilità di inserire tale stanziamento nel Bilancio di Previsione 2009, in quanto così come previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità non si possono effettuare variazioni al Bilancio oltre il 30 novembre, si anticipa fin d'ora che tale importo sarà prelevato dall'Avanzo di Amministrazione ed inserito nella prima variazione al Bilancio di Previsione 2010.

Le entrate correnti accertate in €. 43.490.641,99 sono costituite per €. 4.500.000,00 dal contributo della Regione Lazio (10,35%); per €. 5.922.794,80 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (13,62%); per €. 2.691.801,93 dal gettito della tassa di ancoraggio (6,19 %); per €. 18.130.978,83 dai proventi prestazioni di servizi (41,68%); per €. 12.245.066,43 dai canoni demaniali, dai recuperi e rimborsi diversi e varie (28,16%).

Le uscite correnti impegnate per €. 32.554.155,86 sono costituite per €. 355.875,21 per spese per gli organi dell'Ente (1,09%); per €. 9.313.629,35 da oneri per il personale (28,61%); per

€6.983.859,04 per spese di funzionamento (21,45 %); per € 3.257.441,34 per interessi passivi e commissioni bancarie (10,01%); per 9.212.702,00 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (28,30%) per € 3.430.648,92 per spese varie e imposte e tasse (10,54%).

**VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA
DI CUI ALL'ART. 61 DEL L. n. 133/2008**

SPESE PER CONSULENZE (art. 61, co. 2, L. 133/2008)	
Spesa 2004	222.652
Limite di spesa 2009 (max 30%)	66.796
Spesa effettuata nel 2009	58.300

SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITA', RAPPRESENTANZA ⁽¹⁾ (art. 61, co. 5, L. 133/2008)	
Spesa 2007	37.740
Limite di spesa 2009 (max 50%)	18.870
Spesa effettuata nel 2009	18.866

(1) Al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 61, co. 6, L. 133/2008)	
Spesa 2007	45.456
Limite di spesa 2009 (max 30%)	13.637
Spesa effettuata nel 2009	13.637

TOTALE SOMME VERSATE AL BILANCIO DELLO STATO (art. 61, co. 17, L. 133/2008)	113.828
--	---------

SPESE PER AUTOVETTURE (art. 1, co. 10, L. 133/2008)	
Spesa 2004	33.168
Limite di spesa 2009 (max 50%)	16.584
Spesa effettuata nel 2009	16.413

SPESE SOSTENUTE PER IMMOBILI UTILIZZATI NELL'ANNO 2009

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI			
Numero degli immobili	5	valore degli immobili	€ 17.300.000,00
Limite di spesa (3% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria)			€ 519.000,00
Spesa effettuata nel 2009	per manutenzione ordinaria	€	74.123,72
	per manutenzione straordinaria	€	441.920,00
	in totale	€	516.043,72
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	€	220.960,47
	per manutenzione straordinaria	€	38.498,42
	in totale	€	259.458,89
Differenza da versare al bilancio dello Stato			

Dalla suddetta tabella si evince il rispetto dei limiti di spesa derivanti dalla Legge Finanziaria 2008.

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 2008

ENTRATE	2009	2008	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	43.490.641,99	38.298.265,69	5.192.376,30
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	8.899.994,58	6.017.520,00	2.882.474,58
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.816.490,65	6.920.985,28	(1.104.494,63)
TOTALE	58.207.127,22	51.236.770,97	6.970.356,25

USCITE	2009	2008	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	32.554.155,86	29.345.376,76	3.208.779,10
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	15.334.707,86	14.447.079,61	887.628,25
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.816.490,65	6.920.985,28	(1.104.494,63)
TOTALE	53.705.354,37	50.713.441,65	2.991.912,72