

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2009	€	431.784,58
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	€	39.271.847,00
- in c/residui	€	<u>46.370.761,05</u>
	€	85.642.608,05
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	€	38.460.293,37
- in c/residui	€	<u>44.735.529,50</u>
	€	<u>83.195.822,87</u>
 SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA	€	431.784,58
SALDO AL 31.12.2009	€	2.446.785,18
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2009	€	<u><u>2.878.569,76</u></u>
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	€	245.428.302,12
- d'esercizio	€	<u>18.935.280,22</u>
	€	264.363.582,34
RESIDUI PASSIVI:		
- esercizi precedenti	€	221.731.263,00
- d'esercizio	€	<u>15.245.061,00</u>
	€	236.976.324,00
 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2009	€	<u><u>30.265.828,10</u></u>

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31.12.2009 ammontano a €. 264.363.582,34 di cui €. 18.935.280,22 derivanti dalla gestione di competenza e €. 245.428.302,12 dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

I residui passivi al 31.12.2009 ammontano a €. 236.976.324,00 di cui €. 15.245.061,00 derivanti dalla gestione di competenza e €. 221.731.263,00 dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

La situazione dei residui attivi e passivi quale appariva dal Bilancio alla fine del passato esercizio raffrontata con quella del 31.12.2009, risulta la seguente:

	1.01.2009 (31.12.2008)	31.12.2009
attivi	€. 298.194.110,26	€. 264.363.582,34
passivi	€. 268.055.748,09	€. 236.976.324,00

I residui attivi degli anni pregressi pari a €. 245.428.302,12 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€. 11.951.554,35
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 227.292.953,99
Titolo III	Partite di giro	<u>€. 6.183.793,78</u>
	TOTALE	€. 245.428.302,12

I residui attivi della gestione di competenza ammontanti a €. 18.935.280,22 sono così distinti:

Titolo I	Entrate correnti	€. 10.514.192,64
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 7.000.000,00
Titolo III	Partite di giro	<u>€. 1.421.087,58</u>
	TOTALE	€. 18.935.280,22

I residui passivi degli anni pregressi ammontano a €. 221.731.263,00 e sono riportati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€. 2.159.728,41
Titolo II	Spese in c/capitale	€.219.519.557,85
Titolo III	Spese per partite di giro	€. 51.976,74
	TOTALE	€.221.731.263,00

Assume particolare rilevanza l'importo di €. 219.519.557,85 relativo alle spese in c/capitale per le opere di infrastrutturazione portuale come da delibera Cipe, valore è direttamente correlato allo stato di avanzamento delle opere stesse.

I residui passivi della gestione di competenza pari a €. 15.245.061,00 sono così individuati:

Titolo I	Spese correnti	€. 8.128.381,18
Titolo II	Spese in c/capitale	€. 6.149.542,14
Titolo III	Spese per partite di giro	€. 967.137,68
	TOTALE	€. 15.245.061,00

Il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2009 l'intera gestione dei residui è stata inserita nel sistema informatizzato. Sono stati riscontrati i verbali, concernenti rispettivamente la cancellazione di alcune partite di residui passivi ed attivi. Al riguardo, il Collegio, dopo una attenta analisi delle singole voci di credito e debito, ritiene che la proposta di cancellazione delle stesse possa trovare accoglimento.

CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'avanzo economico dell'esercizio risulta pari a €. 468.054,73, a fronte di €.525.658,63 dell'anno 2008.

Per quanto riguarda il risultato economico conseguito si segnala in particolare quanto segue:

- A. I ricavi (vedansi conto economico), costituiti dai proventi delle vendite e delle prestazioni portuali, dai proventi della gestione del demanio, dai ricavi diversi, dai contributi in conto esercizio, dai recuperi, dai proventi delle tasse e diritti portuali e dai ricavi provenienti dalla

gestione dei mezzi meccanici ammontano complessivamente ad €. 50.624.923,34 contro € 39.924.286,63 rilevati nel 2008.

- B. I costi complessivi dell'esercizio, per il conto economico in esame, ammontano a complessivi €. 41.750.964,25 contro € 43.889.472,28 della gestione passata. I costi di maggior rilevanza nell'esercizio 2009, ricavati dal conto economico, attengono per buona parte ai servizi (€. 27.632.988,94), come pure agli oneri del personale diretti e riflessi (€. 10.305.374,89).

Nella situazione patrimoniale elaborata, posta all'esame del Collegio, il valore delle immobilizzazioni nette (€.205.435.639,54 rispetto ad € 196.490.864,37 dell'anno precedente) è epurato dei rispettivi Fondi di Ammortamento, segnalandosi pertanto come puro valore contabile.

In concreto, le segnalazioni in precedenza eseguite confermano che, il patrimonio netto, per effetto della gestione positiva dell'Ente, passa a €.43.484.741,14 rispetto a € 43.016.686,41 del precedente esercizio 2008.

Maggiori e dettagliate notizie saranno oggetto delle note illustrative di accompagnamento dei suddetti elaborati contabili, a cui sin da ora se ne fa rinvio, quali la relazione sulla gestione, la nota integrativa al bilancio, oggetto di puntuale riscontro da parte del Collegio.

---ooo000ooo---

La disamina complessiva del rendiconto finanziario concernente l'esercizio 2009 fa emergere che a fronte di entrate correnti accertate ammontanti a €. 43.490.641,99, risultano effettuate spese correnti per €. 32.554.155,86, con la conseguente realizzazione di un saldo positivo tra entrate correnti e spese correnti di €. 10.936.486,13.

Invero, a fronte di entrate correnti previste per €. 42.092.040,08 si contrappongono entrate accertate per €. 43.490.641,99 con un incremento di €. 1.398.601,91 (maggiori entrate), mentre per le spese correnti a fronte di una previsione di €. 34.409.911,08 si contrappongono impegni per €.32.554.155,86, con un miglioramento di €. 1.855.755,22 (minori spese).

L'avanzo prodotto nella gestione corrente pari ad €. 10.936.486,13 è stato parzialmente utilizzato per finanziare le spese di investimento.

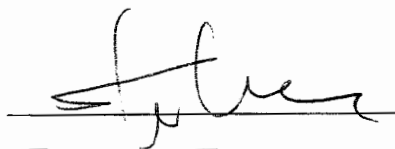
Per maggiori e dettagliate notizie si fa rinvio alla relazione tecnico/amministrativa ed alla nota integrativa che sono parte integrante del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, nel dare atto che le risultanze del Bilancio Consuntivo concernente la gestione dell'esercizio 2009 sono conformi ai dati che emergono dalle scritture contabili, per quanto sopra esposto ed in virtù delle ulteriori informazioni acquisite collegialmente esprime parere favorevole a che lo schema di conto consuntivo, preventivamente rimesso al suo esame, possa essere sottoposto al Comitato Portuale per l'approvazione.

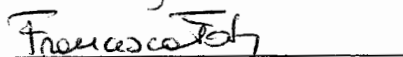
Fatto, letto e sottoscritto.

IL COLLEGIO
DEI REVISORI DEI CONTI

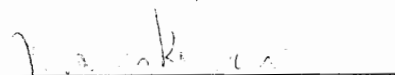
DOTT. SCIPIONE DE MICCO



DOTT.SSA FRANCESCA FOTI



DOTT. MAURIZIO PETRUCCI



ADDENDUM**STATO PATRIMONIALE DEL BILANCIO CONSUNTIVO PER
L'ESERCIZIO 2009****Errata Corrige**

In relazione allo Stato Patrimoniale del Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2009 si precisa che lo schema relativo alle **Attività** la voce B) IMMOBILIZZAZIONI - I. Immobilizzazioni Immateriali - 3) *Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno* di importo pari a € 978.984,68 è da intendersi pari a € 57.827,90.

Di conseguenza la voce 8) *altre*, pari a € -921.156,78 è da intendersi pari a € 0.

Il totale parziale relativo alla voce I. Immobilizzazioni Immateriali resta invariato e di importo pari a € 5.145.582,02

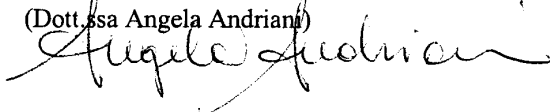
Lo schema dello Stato Patrimoniale è, quindi, da intendersi così come da allegato(1).

In relazione alla Nota Integrativa del Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2009, si precisa che alla pagina 13 la tabella relativa al Fondo Immobilizzazioni Immateriali è da intendersi come segue:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31-12-2009	31-12-2008	Variazione	valore in bilancio
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	921.156,78	-	921.156,78	57.827,90
Fondo Concessioni Licenze e marchi	24.000,00	18.000,00	6.000,00	6.000,00
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	1.050.770,11	1.451.985,10	(401.214,99)	2.299.917,97
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	219.973,88	109.967,76	110.006,12	2.781.836,15
Fondo Altre		745.422,52	(745.422,52)	0,00
Totale	2.215.900,77	2.325.375,38	(1.030.631,39)	5.145.582,02

IL DIRIGENTE UFF. RAGIONERIA E BILANCIO

(Dott.ssa Angela Andriani)



IL DIRIGENTE AREA AMMINISTRATIVA

(Dott. Pasquale Monti)



allegato 1)

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 ampieamento			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	57.827,90		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		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	4.183.535,02	614.602,34	2) per imposte		
7) altri beni			3) per altri rischi ed oneri futuri	9.318.900,98	9.318.900,98
Totale	199.414.883,02	188.136.582,37	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	1.857.816,61	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	56.920.080,80	62.152.461,18
d) altre imprese	798.375,31	798.375,31	3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti		
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	19.324.552,75	25.337.767,98
a) verso imprese controllate			6) debiti verso fornitori		
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	198.309,76
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	205.435.639,54	188.490.664,37	Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	79.259.426,96	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	263.478.759,55	298.117.804,58			

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	298.583.832,74			
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 terzi presso l'Ente	266.660.179,91	255.600.771,85	1) Beni di terzi 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

ADDENDUM**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2009****Errata Corrige**

In relazione alle pagg. 1 e 2 della Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2009 si precisa che le tabelle relative alle ENTRATE ed alle USCITE del paragrafo "Esame del Rendiconto Finanziario Gestionale" sono da intendersi come segue:

Esame del Rendiconto Finanziario Gestionale**ENTRATE****Colonne****1****2****3**

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

Le entrate accertate, ammontanti a €. 58.207.127,22 (col. 2) sono superiori alla previsione definitiva pari a €. 52.507.013,47 (col. 1) per una differenza di €. 5.700.113,75 (col. 3). Tale consistenza scaturisce dalla risultanza algebrica maturata per effetto delle variazioni in aumento e/o in diminuzione degli accertamenti effettivamente registrati rispetto alla previsione definitiva.

USCITE**Colonne****1****2****3**

USCITE	PREVISTE	IMPIGNATE	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

Per le spese, gli impegni (col. 2) si sono attestati a €. 53.705.354,37, determinando una variazione in aumento (col. 3) di €. 1.198.340,90, rispetto alla previsione definitiva (col. 1) di €.52.507.013,47, rilevabile dalla somma algebrica delle variazioni in eccesso e in difetto trascritte nella colonna n. 3 del prospetto di cui sopra.

Passando alla fase successiva a quella della previsione, il Collegio ha accertato un avanzo finanziario di competenza di €. 4.501.772,85 derivante dalla differenza tra il totale delle entrate accertate (€. 58.207.127,22) e quello delle uscite impeginate (€. 53.705.354,37).

In via preliminare, si rappresenta che il Collegio, con cadenza periodica, nel rispetto della normativa in merito, ha eseguito tutte le verifiche trimestrali di cassa ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2009, al riscontro di tutte le variazioni di bilancio intervenute supportando l'entità delle stesse in sede di riunioni collegiali all'uopo eseguite.

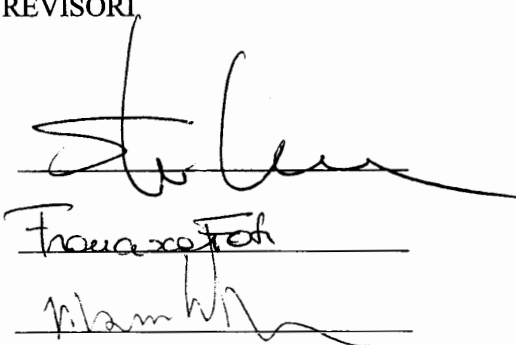
IL COLLEGIO DEI REVISORI

DEI CONTI

DOTT. SCIPIONE DE MICCO

DOTT.SSA FRANCESCA FOTI

DOTT. MAURIZIO PETRUCCI



AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2010

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2010

Il Conto Consuntivo 2010 che si sottopone all'attenzione di questo Comitato Portale, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, del rendiconto generale, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il rendiconto finanziario 2010 ha presentato le seguenti risultanze:

- le entrate accertate, ammontanti a € 93.448.038,11 sono superiori alla previsione definitiva pari a € 70.801.514,00 per una differenza di € 22.646.524,11.

Le entrate correnti accertate in € 51.031.246,79 sono costituite per € 3.000.000 dal contributo della Regione Lazio (5,88 %); per € 11.455.529,05 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (22,45 %); per € 2.603.649,42 dal gettito della tassa di ancoraggio (5,10 %); per € 18.635.113,07 dai proventi prestazioni di servizi (36,52 %); per € 9.876.090,85 dai canoni demaniali (19,35 %) e per € 5.460.864,40 dai recuperi e rimborsi diversi e varie (10,70 %).

- per le spese, gli impegni si sono attestati a € 86.428.015,42, determinando una variazione in aumento di € 14.376.503,42, rispetto alla previsione definitiva di € 72.051.512,00.

Le uscite correnti impegnate per € 36.394.541,12 sono costituite per € 307.672,87 per spese per gli organi dell'Ente (0,85 %); per € 10.554.219,97 da oneri per il personale (29,00%); per € 12.583.975,27 per spese di funzionamento (34,58 %); per € 3.014.178,20 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,28 %); per 5.036.992,40 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (13,84 %) per € 4.897.502,41 per spese varie e imposte e tasse (13,46 %).

Si è accertato un avanzo finanziario di competenza di € 7.020.22,69 derivante dalla differenza tra il totale delle entrate accertate (€ 93.448.038,11) e quello delle uscite impegnate (€ 86.428.015,42).

Si precisa che sono stati rispettati tutti i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità, autovetture e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente, così come disposto rispettivamente dalla Legge 133/2008 e dalla Legge 244/2007.

Il conto economico ha prodotto un avanzo economico d'esercizio pari a € 1.334.497,66 a fronte di € 468.054,73 dell'anno 2009.

In particolare i ricavi, costituiti dai proventi delle vendite e delle prestazioni portuali, dai proventi della gestione del demanio, dai ricavi diversi, dai contributi in conto esercizio, dai recuperi, dai proventi delle tasse e diritti portuali e dai ricavi provenienti dalla gestione dei mezzi meccanici ammontano complessivamente a €. 55.922.393,52 contro €.50.624.923,34 del 2009.

Si evidenzia quindi, una consistente flessione dei proventi derivanti dal traffico merci ed un assestamento delle determinazioni delle concessioni demaniali.

I costi complessivi dell'esercizio, ammontano a €. 52.855.453,50 contro €. 41.750.964,25 della gestione passata. I costi più rilevanti dell'esercizio 2010 attengono ai servizi (€. 24.669.315,20), agli oneri del personale diretti e riflessi (€. 11.804.462,81).

Il totale dei costi della produzione è aumentato sia per la rilevazione del Fondo Rischi per € 7.356.060,71 che per l'incremento avuto nell'ammortamento delle immobilizzazioni materiali. *(Fornitura del sistema di gestione e movimentazione del Terminal Container, consistente in gru mobili, gru da banchina e gru da piazzale per un importo complessivo della fornitura di Euro 21.554.388,66).*

I proventi e gli oneri straordinari mettono in evidenza sia uno stralcio di residui attivi e passivi effettuato nell'anno che l'attività di ricostruzione e rilevazione dei conti d'ordine svolta da questa amministrazione. Si è proceduto, infatti, al corretto riallineamento tra crediti e debiti per risorse destinate a Beni di terzi in dotazione dell'Ente distinguendo le opere completate e quelle in corso di realizzazione così come richiesto dalla Corte dei Conti e dal Ministero dei Trasporti.

La situazione patrimoniale presenta le seguenti voci:

Attività

Le Immobilizzazioni passano da € 205.435.639,54 del 2009 ad € 249.710.629,15;

L' Attivo Circolante passa da € 266.379.850,93 del 2009 a € 246.894.105,43;