ATTI PARLAMENTARI

XVI LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **418**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

(Esercizi dal 2007 al 2010)

Trasmessa alla Presidenza il 3 maggio 2012

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 40/2012 del 17 aprile 2012 ..... *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta – Porti di Roma e del Lazio per gli esercizi dal 2007 al 2010 ..... » 9

DOCUMENTI ALLEGATI

ESERCIZIO 2007:

Relazione del Presidente ..... » 107

Bilancio consuntivo ..... » 115

Nota integrativa ..... » 141

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 165

ESERCIZIO 2008:

Relazione del Presidente ..... » 181

Bilancio consuntivo ..... » 189

Nota integrativa ..... » 215

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 247

ESERCIZIO 2009:

Relazione del Presidente ..... » 263

Bilancio consuntivo ..... » 269

Nota integrativa ..... » 295

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 329

ESERCIZIO 2010:

Relazione del Commissario Straordinario ..... » 355

Bilancio consuntivo ..... » 361

Nota integrativa ..... » 389

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 427

PAGINA BIANCA

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 40/2012.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 17 aprile 2012;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 28 gennaio 1994, n. 84;

visto l'articolo 6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Civitavecchia, nonché i decreti ministeriali in data 11 giugno 2002 ed in data 27 marzo 2003, con i quali la circoscrizione territoriale dell'Autorità è stata estesa al porto di Fiumicino ed al porto di Gaeta;

visto l'articolo 6, comma 4, della legge 84 del 1994, come sostituito con l'articolo 8-*bis*, comma 1, lettera *c)* del decreto legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

viste le determinazioni di questa Sezione n. 27 del 21 maggio 1996 e n. 21 del 20 marzo 1998, con le quali sono state disciplinate le modalità di esecuzione dell'attività di controllo prevista dalla citata legge n. 84 del 1994 ed è stato stabilito che il controllo sulle Autorità portuali, disposto dal citato articolo 8-*bis* del decreto legge n. 457 del 1997, è riconducibile nella previsione normativa dell'articolo 2 della indicata legge n. 259 del 1958;

visti i conti consuntivi dell'Autorità suddetta, relativi agli esercizi finanziari 2007, 2008, 2009 e 2010, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Claudio Gorelli e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due

Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Civitavecchia per gli esercizi 2007, 2008, 2009 e 2010;

ritenuto che dall'esame della gestione e della documentazione relativa agli esercizi 2007-2010 è risultato che:

la gestione 2007-2010 è stata segnata da una serie di criticità, che hanno determinato, nel novembre 2010, a seguito di un'ispezione amministrativo-contabile dell'I.G.F. e della successiva indagine di una Commissione ministeriale, il Commissariamento dell'Autorità portuale e la nomina, nel giugno 2011, di un nuovo Presidente;

le principali criticità hanno riguardato la gestione del demanio marittimo, la gestione del personale, l'affidamento di incarichi di studio e consulenza, ed i procedimenti di affidamento dei servizi di interesse generale;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, con le considerazioni di cui in parte motiva, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2007, 2008, 2009 e 2010 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di Civitavecchia, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso per i detti esercizi.

ESTENSORE
Claudio Gorelli

PRESIDENTE
Raffaele Squitieri

Depositata in Segreteria il 26 aprile 2012.

IL DIRIGENTE

(*Dott.ssa Luciana Troccoli*)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA PER GLI ESERCIZI 2007, 2008, 2009 e 2010

S O M M A R I O

Premessa ..... *Pag.* 13

1. Considerazioni di sintesi sull'andamento dei traffici marittimi internazionali e nazionali nel periodo 2007-2011 ..... » 14
2. Quadro normativo di riferimento ..... » 24
3. Organi di amministrazione e di controllo ..... » 29
4. Personale ..... » 33
   - 4.1 Pianta organica e consistenza del personale .... » 33
   - 4.2 Costo del personale ..... » 35
5. Incarichi di studio e consulenza ..... » 39
6. Pianificazione e programmazione ..... » 41
   - 6.1 Piano regolatore ..... » 41
   - 6.2 Piano operativo triennale ..... » 42
   - 6.3 Programma triennale delle opere ..... » 42
7. Attività dell'Autorità portuale ..... » 46
   - 7.1 Attività promozionale ..... » 46
   - 7.2 Servizi di interesse generale ..... » 47
   - 7.3 Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione ..... » 49
   - 7.4 Attività autorizzatoria e gestione del demanio marittimo ..... » 51
   - 7.5 Traffico portuale ..... » 55
     - 7.5.1 Traffico merci ..... » 55
     - 7.5.2 Traffico passeggeri ..... » 58
8. Gestione finanziaria e patrimoniale ..... » 61
   - 8.1 Dati significativi della gestione ..... » 62
   - 8.2 Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate ..... » 63
   - 8.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui ..... » 71
   - 8.4 Il conto economico ..... » 77
   - 8.5 Lo stato patrimoniale ..... » 84
9. Considerazioni conclusive ..... » 91

ALLEGATO: Appendice statistica ..... » 95

PAGINA BIANCA

Premessa

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'articolo 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito, con le modalità di cui all'art. 2 della suddetta legge, sulla gestione finanziaria relativa agli anni 2007, 2008,2009 e 2010 dell'Autorità portuale di Civitavecchia, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, redatto congiuntamente per tutte le 25 Autorità portuali e relativo all'esercizio 2006, è stato trasmesso al Parlamento con determinazione n. 87/2009 dell'11/22 dicembre 2009 ed è pubblicato in Atti parlamentari, XVI Legislatura, Doc. XV, n. 158.

1. Considerazioni di sintesi sull'andamento dei traffici marittimi internazionali e nazionali nel periodo 2007-2011

Introduzione

Si è ritenuto opportuno procedere ad una riflessione generale sulle dinamiche che il settore dei traffici marittimi ha registrato nel periodo 2007-2011, anche al fine di meglio contestualizzare le valutazioni che la Corte sta conducendo sulle gestioni delle singole Autorità Portuali nell'ambito del più ampio scenario dell'andamento dei traffici marittimi al livello internazionale e nazionale.

1. Le dinamiche economiche internazionali

L'andamento del settore marittimo – e segnatamente della componente portuale – in quanto segmento dei servizi di trasporto e logistica a favore delle collettività e delle relazioni produttive/industriali, è strettamente correlato con il più generale andamento dell'economia. Conseguentemente, gli imponenti effetti della recente e tuttora in corso crisi, finanziaria prima ed economica poi, avviatasi negli Stati Uniti a partire dall'ultimo trimestre del 2007, si è trasformata, a partire dalla seconda metà del 2008, in una forte contrazione del Prodotto Interno Lordo mondiale e del commercio internazionale. Ciò ha alimentato uno scenario estremamente negativo nel medesimo periodo per tutte le attività legate al trasporto di persone e merci. Terminata questa prima fase di intenso rallentamento dell'economia mondiale nel 2009, si è registrato nel 2010 l'avvio di una pur lieve ripresa, peraltro rallentata nella prima metà del 2011 a causa, tra l'altro, della lievitazione dei prezzi delle materie prime.

Pur in presenza di tale complessivo più recente scenario, va evidenziata una situazione sostanzialmente duale nello sviluppo delle economie dei singoli paesi e quindi dei correlati traffici. Infatti, la crescita si è mantenuta robusta nelle economie emergenti (B.R.I.C.S.), mentre le economie avanzate hanno evidenziato dinamiche più contenute.

L'Unione Europea, in particolare, ha seguito gli andamenti economici delle economie più mature, registrando situazioni critiche negli anni 2008-2009 e una modesta ripresa per il 2010. I più recenti dati relativi al 2011, peraltro non ancora definitivi, testimoniano poi di una dinamica modesta di sviluppo (+1,5% la stima di crescita media del PIL Unione Europea), ma con andamenti differenziati: in Germania una buona crescita economica (PIL +3%) mentre molto più ridotta, ad esempio, in Spagna (+0,7%) ed in Italia (+0,5%).

Tavola 1 – Crescita percentuale del Prodotto Interno Lordo

	2007	2008	2009	2010	2011 (a)
Unione Europea (27 Paesi)	+3,2%	+0,3%	-4,3%	+2,0%	+1,6%
Area Euro (17 Paesi)	+3,0%	+0,4%	-4,3%	+2,0%	+1,5%
Italia	+1,7%	-1,2%	-5,1%	+1,8%	+0,5%
Germania	+3,3%	+1,1%	-5,1%	+3,7%	+3,0%
Francia	+2,3%	-0,1%	-2,7%	+1,5%	+1,6%
Spagna	+3,5%	+0,9%	-3,7%	-0,1%	+0,7%
Stati Uniti	+1,9%	-0,3%	-3,5%	+3,0%	+1,7%
Cina	+10,70%	+11,90%	+9.0%	+10,3%	+9,4%
India	+9,2%	+9,0%	+7,40%	+7,5%	+8,4%
Brasile	+3,70%	+5,40%	+5,10%	+9,1%	+8,0%

a) Dati previsionali

Fonte: Diverse (per l'Italia "Istat-PIL e Indebitamento AP" 2 marzo 2012; Europa sito web Eurostat)

Il quadro economico relativo ai paesi con economie mature atteso per l'anno 2012 si caratterizza, infine, per un peggioramento generale a livello internazionale. Il rallentamento della domanda mondiale, secondo le stime diffuse dal WTO, appare in questo senso evidente. L'intera "area Euro" è valutata in recessione nel 2012 (-0,5%).

Le previsioni formulate dalla stessa fonte per l'anno 2012, sono decisamente più rosee per i Paesi dell'area B.R.I.C.S., a ulteriore conferma del citato sistema "duale" creatosi relativamente alla congiuntura internazionale: per tali Paesi la crescita media per il 2012 si dovrebbe attestare intorno al 5,4%[1], per giungere l'anno successivo fino al 5,9%[2]. L'India, ad esempio, è prevista in crescita nel 2012 del 7,0% (peraltro minore rispetto al biennio precedente)[3], mentre per la Cina il Fondo Monetario Internazionale prevede, sempre nel 2012, una crescita del PIL del +8,2%[4].

2. *I traffici marittimi nel bacino del Mediterraneo e del Mar Nero*

Come emerge dai dati disponibili relativi ad un panel di porti[5] rappresentativi dell'Unione Europea, il periodo 2007-2010 ha registrato una marcata flessione in tutte le diverse tipologie di traffico, generata dai menzionati effetti della crisi economica

[1] IMF-World Economic Outlook-24 gennaio 2012.
[2] IMF-World Economic Outlook-24 gennaio 2012.
[3] IMF-World Economic Outlook-24 gennaio 2012.
[4] IMF-World Economic Outlook-24 gennaio 2012.
[5] Porti di: Anversa, Ghent, Zebrugge, Amburgo, Brake, Brema, Rostock, Aarhus, Dublino, Bordeaux, Calais, Dunkerque, La Rochelle, Le Havre, Marsiglia, Nantes-St. Nazaire, Rouen, Londra, Salonicco, klàipeda, Oslo, Amsterdam, Rotterdam, Leixoes, Lisbona, Setubal-Sesimbra, Goteborg, Capodistria.

globale (rinfuse liquide -1,4%; rinfuse solide -2,2%; Merci varie -3,6%)[6]. Anche la movimentazione dei contenitori ha subito, nel periodo, una flessione del 5,2%, pari a circa 2,4 milioni di TEU[7].

Dalla seconda metà degli anni '90, si è registrato un forte sviluppo della portualità mediterranea, conseguente alla necessità di fornire risposta alla dilagante evoluzione del trasporto containerizzato anche in tale area; attualmente per il traffico internazionale all'interno del bacino del Mediterraneo sono operativi 80 porti di rilevanza internazionale.

Peraltro il ruolo del Mediterraneo, che abbraccia 25 Stati di tre continenti diversi, è assolutamente strategico poiché vi transita il 19% dell'intero traffico marittimo mondiale; circa 1,4 miliardi di tonnellate di merci, delle quali oltre un terzo viene scaricato o caricato in Italia.

Ai fini di una più completa rappresentazione dei movimenti portuali, si rileva che il bacino del Mediterraneo e del Mar Nero (porti italiani esclusi), nonostante la crisi economica, ha segnato un continuo incremento nel settore delle movimentazioni dei contenitori, in controtendenza rispetto al calo delle merci e dei prodotti liquidi. Infatti, nel periodo 2007-2010 il complesso dei porti considerati[8] ha registrato un aumento complessivo del +10% (da 28,4 a 31,3 milioni di TEU). Un ulteriore +7% va aggiunto per il 2011, così che si sono raggiunti i 33,5 milioni di TEU movimentati nei porti dell'area mediterranea, a cui vanno aggiunti i circa 10 milioni di TEU movimentati nei porti italiani.

Tale crescita costante si spiega con la presenza, tra i porti dell'area considerata, di grandi porti hub (es. Tanger-Med) a servizio delle rotte transoceaniche, nonché di porti situati in Paesi in via di sviluppo, ovvero a servizio di mercati di riferimento in più ampia crescita.

Il traffico riguardante i porti di transhipment del Mediterraneo dimostra un andamento tendenziale fortemente positivo, tra il 2005 ed il 2010, aumentando da 13 a 18,9 milioni di TEU).

---

[6] Elaborazione Assoporti su dati diversi (Autorità Portuali, ESPO).
[7] Elaborazione Assoporti su dati diversi (Autorità Portuali, ESPO).
[8] Porti italiani esclusi. Porti considerati: Alessandria, Algeciras, Alicante, Ambarli, Ashdod, Barcellona, Beirut, Capodistria, Castellon, Costanza, Damietta, El Dekheila, Haifa, Limassol, Marsiglia, Mersin, Novorossisk, Odessa, Pireo, Port Said, Salonicco, Tanger-Med, Tarragona, Valencia.

MOVIMENTO CONTENITORI IN PRINCIPALI PORTI DEL MEDITERRANEO* E DEL MAR NERO – Anni 2007-2011

Sbarchi + imbarchi + trasbordi

Paese	PORTO	TEUs 2007	TEUs 2008	TEUs 2009	TEUs 2010	TEUs 2011
ET	Alessandria	471.334	548.124	615.977	654.992	396.000
ES	Algeciras	3.420.533	3.327.616	3.042.782	2.806.884	3.602.631
ES	Alicante	179.259	150.827	132.059	147.308	154.257
TR	Ambarli	1.940.000	2.262.000	1.835.986	2.540.000	2.686.000
IL	Ashdod	808.700	827.900	655.041	1.017.000	1.168.000
ES	Barcellona	2.610.100	2.569.549	1.800.662	1.931.033	2.013.967
RL	Beirut	948.000	945.100	994.601	949.155	1.034.249
SLO	Capodistria	305.648	350.000	343.165	476.731	589.314
ES	Castellon	101.929	88.208	67.075	103.956	130.963
RO	Costanza	1.411.387	1.380.935	595.303	556.694	662.796
ET	Damietta	894.185	1.124.969	1.139.018	1.072.176	711.000
ET	El Dekheila	505.677	716.331	661.456	699.821	458.000
IL	Haifa	1.170.000	1.395.900	1.140.000	1.264.000	1.235.000
CY	Limassol	377.037	416.970	353.914	348.358	345.539
ES	Malaga	542.405	428.623	289.871	298.401	476.997
M	Marsaxlokk	1.900.000	2.330.000	2.260.000	2.371.000	2.360.000
FR	Marsiglia	1.002.879	851.425	876.757	953.435	944.047
TR	Mersin	782.028	844.632	843.917	1.030.391	1.113.850
RUS	Novorossiysk(**)	261.000	381.300	234.800	471.400	598.000
UA	Odessa	523.000	572.142	255.461	351.600	453.700
GR	Pireo	1.373.138	433.582	664.695	878.083	1.680.133
ET	Port Said	2.755.805	3.186.589	3.300.951	3.627.813	3.800.000
GR	Salonicco	442.638	238.912	269.844	273.131	295.803
MA	Tanger-Med	600.000	920.708	1.222.000	2.058.430	2.093.408
ES	Tarragona	47.136	45.903	221.203	255.407	225.747
ES	Valencia	3.042.665	3.602.112	3.653.890	4.206.937	4.327.371

* porti italiani esclusi

** Novorossiysk NCSP Group

Elaborazione Assoporti su dati diversi

Nello stesso periodo i porti italiani hanno visto ridursi la propria quota percentuale di mercato. Infatti, si è passati dal 29 al 20% del totale dei traffici movimentati. Le linee di transhipment si sono, infatti, indirizzate sempre più verso i porti di Valencia, Malta e Port Said.

Il nostro Paese mantiene tuttavia una posizione di preminenza nell'interscambio commerciale fra l'Unione Europea e i Paesi mediterranei, con un quinto (20%) dei volumi scambiati.

MOVIMENTO CONTENITORI IN PRINCIPALI PORTI ITALIANI

Sbarchi + imbarchi + trasbordi

Anni 2000 - 2010

PORTO	TEUs 2000 numero	TEUs 2001 numero	TEUs 2002 numero	TEUs 2003 numero	TEUs 2004 numero	TEUs 2005 numero	TEUs 2006 numero	TEUs 2007 numero	TEUs 2008 numero	TEUs 2009 numero	TEUs 2010 numero
Savona-Vado	36.905	50.092	54.796	53.543	83.891	219.876	227.197	242.720	252.837	196.317	181.659
Genova	1.500.632	1.526.526	1.531.254	1.605.946	1.628.594	1.624.964	1.657.113	1.855.026	1.766.605	1.533.627	1.758.858
La Spezia	909.962	974.646	975.005	1.006.641	1.040.438	1.024.455	1.136.664	1.187.040	1.246.139	1.046.063	1.285.155
Marina di Carrara	10.635	9.197	10.478	8.672	7.917	6.222	4.493	2.330	4.710	6.168	7.793
Livorno	501.339	501.912	519.751	540.642	638.586	658.506	657.592	745.557	778.864	592.050	628.489
Piombino	-	-	-	-	-	379	-	-	-	-	-
Civitavecchia	12.617	16.190	21.388	25.365	36.301	34.615	33.538	31.143	25.213	28.575	41.536
Napoli	396.562	430.097	446.162	433.303	347.537	373.626	444.982	460.812	481.521	515.868	532.432
Salerno	275.963	321.304	374.868	417.477	411.615	418.205	359.707	385.306	330.373	269.300	234.809
Gioia Tauro	2.652.701	2.488.332	3.008.698	3.148.662	3.261.034	3.208.859	2.938.176	3.445.337	3.467.824	2.857.440	2.852.264
Taranto	3.400	197.755	471.570	658.426	763.318	716.856	892.303	755.934	786.655	741.428	581.936
Brindisi	6.922	6.446	1.235	3.768	3.815	2.166	4.268	5.359	673	722	1.107
Bari	1.373	1.577	11.997	24.341	20.192	10.008	49	64	113	55	680
Ancona	83.934	90.030	94.315	75.841	65.077	64.209	76.458	87.193	119.104	105.503	110.395
Ravenna	181.387	158.353	160.613	160.360	169.432	168.588	162.052	206.786	214.324	185.022	183.041
Chioggia	17	33	133	-	-	-	-	-	-	-	-
Venezia	218.023	246.196	262.337	283.667	290.898	289.860	316.641	329.512	379.072	369.474	393.913
Portonogaro	1.303	5	13	-	-	42	46	-	-	-	40
Monfalcone	160	796	675	1.188	2.234	577	1.523	1.519	1.645	1.417	1.166
Trieste	206.134	200.623	185.301	120.438	174.729	198.319	220.310	265.863	335.943	276.957	277.058
Catania	12.851	10.804	12.984	13.662	11.751	15.343	16.372	22.504	18.036	21.791	20.247
Augusta	-	-	265	-	-	-	-	-	-	19	78
Palermo	17.128	15.179	11.286	15.272	24.040	27.984	27.234	31.767	32.708	30.111	33.495
Cagliari-Sarroch	21.631	25.908	73.657	313.938	501.194	639.049	687.657	547.336	307.527	736.984	629.340
TOTALE	7.051.579	7.272.001	8.228.781	8.911.152	9.482.593	9.702.708	9.864.375	10.609.108	10.549.886	9.514.891	9.755.691
Var. % su anno precedente	-	3,1%	13,2%	8,3%	6,4%	2,3%	1,7%	7,5%	-0,6%	-9,8%	2,5%

Elaborazione Assoporti su dati diversi

3. La portualità italiana

Pur considerate le intrinseche caratteristiche di spiccata vocazione internazionale dell'economia marittima, per un'adeguata valutazione del settore l'analisi oltre ai principali indicatori macroeconomici su scala mondiale deve avere riguardo anche a numerose altre variabili che influenzano il suo andamento, condizionandone in misura diversificata verso ed intensità dello sviluppo.

Va, in particolare, tenuto presente che il legame tra i traffici marittimi e l'andamento dei principali indicatori economici può differire in funzione delle diverse tipologie di traffico e dei rispettivi mercati di riferimento. Pertanto vanno tenuti in debito conto sia indicatori economici quali il Prodotto Interno Lordo, che la produzione industriale e la domanda di beni - a scala mondiale, europea e nazionale -. Con riguardo specifico al nostro Paese è a dirsi che le relazioni economiche complessive subiscono una forte incidenza da parte dell'area continentale.

Va, poi, tenuto presente il contesto competitivo e la caratteristica di sostituibilità che, in una determinata area geografica di dimensione macro-regionale, un porto ha rispetto ad un altro scalo marittimo. E' evidente, infatti, che nell'area del Mediterraneo i porti che svolgono prevalentemente una funzione di transhipment sono esposti, al di là di mutevoli congiunture economiche, alla concorrenza tanto di competitors di partners comunitari quanto di un numero crescente di porti di Paesi della sponda mediterranea, Paesi che proprio negli ultimi anni molto hanno investito nelle loro infrastrutture portuali.

É di rilievo anche il mercato di riferimento di un sistema portuale e dei singoli porti che compongono quel sistema. In effetti, il sistema portuale nazionale è storicamente un sistema dedicato principalmente al mercato nazionale per quanto riguarda le merci (anche per le carenze delle connessioni tra i porti e le reti terrestri nonché per la "strozzatura" naturale costituita dal sistema dei valichi alpini) e, conseguentemente, rispecchia più di altri l'andamento dell'economia del nostro Paese mentre il mercato delle crociere - che trova il suo mercato di riferimento oltre i confini nazionali - è molto meno legato agli indicatori economici nazionali.

Per la realtà italiana, inoltre, laddove il trasporto marittimo (e correlatamente le attività portuali) assicura l'approvvigionamento delle materie prime per l'industria di base e per parte preponderante dell'l'import-export di semilavorati e prodotti finiti, esso è altresì essenziale per la logistica dei prodotti energetici a livello nazionale, per i collegamenti interni da e verso le aree insulari ed in funzione di collegamenti alternativi al trasporto terrestre (le c.d. "Autostrade del Mare") per persone e merci.

Infine, esso è determinante per il traffico dei passeggeri attraverso le crociere ed i collegamenti di impronta "turistico-stagionale".

Da elaborazioni sui dati ISTAT[9] relativi al commercio estero via mare, nel periodo 2007-2010 il nostro Paese ha, in coerenza con il contesto internazionale dei Paesi più sviluppati, registrato un sensibile calo delle importazioni e delle esportazioni di merce via mare, rispettivamente -16,1% e -7,8%.

Relativamente al periodo 2007-2010 deve però farsi rilevare che nel 2008 e nel 2009 - anni che hanno comunque registrato una diminuzione percentuale significativa - il sistema economico del Paese ha subito una perdita di PIL parimenti significativa (-1,4% nel 2008 e -5,1% nel 2009)[10], a riprova della stretta connessione tra l'andamento dei traffici marittimi e la situazione economica dei mercati.

Il 2010, invece, il PIL ha segnato un incremento dell'1,3% e parallelamente si è registrata una ripresa delle importazioni e delle esportazioni di merce via mare, rispettivamente del +7,9% e +10,5%[11].

Scendendo nel dettaglio di alcune tipologie merceologiche in importazione ed esportazione via mare, sempre relativamente al periodo 2007-2010, si sono segnate diminuzioni importanti (a due cifre) nelle importazioni di quasi tutte le tipologie merceologiche, in particolare quelle riconducibili alla produzione industriale di beni: "Minerali metalliferi" -33,7%; "Altri prodotti della lavorazione di minerali non metalliferi" -39,4%. Anche i "prodotti chimici e fibre sintetiche, articoli in gomma e materie plastiche" hanno segnato una diminuzione delle importazioni -8,9%. Altresì si deve registrare una flessione nelle importazioni del: -7,5% per "prodotti dell'industria tessile"; -15,9% per "prodotti dell'agricoltura". Tra i pochi segnali positivi si segnala una sostanziale tenuta delle importazioni di beni alimentari (+0,4%).

Dal lato delle esportazioni, sensibili flessioni si rilevano alle voci: "Altri prodotti della lavorazione di minerali non metalliferi" (-31,4%); "Carboni fossili, petrolio greggio e gas naturale" (-34,5%); "prodotti chimici e fibre sintetiche artificiali" (-12,6%). Sempre per quanto concerne le esportazioni, si registrano invece aumenti del: 33,2% per "prodotti dell'agricoltura"; 13,5% per "Legno e prodotti in legno"; 4,0% per "prodotti alimentari".

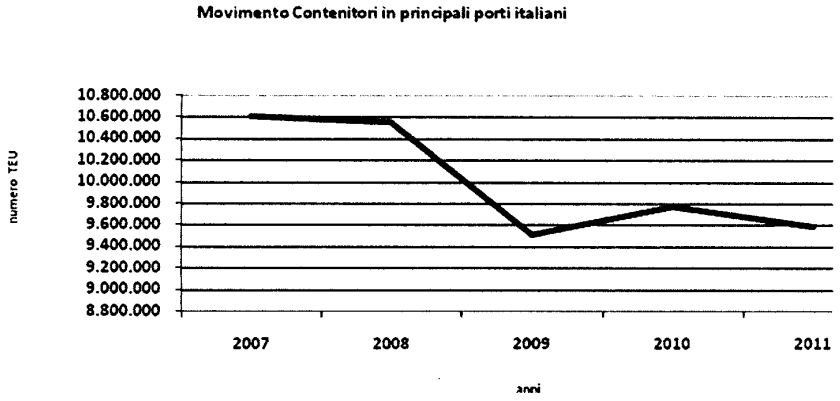
Dai primi dati provvisori per il 2011[12] - desunti da un campione rappresentativo della portualità nazionale (cui fa riferimento poco più del 60% delle movimentazioni di merci) - emerge una modesta ripresa, delle merci movimentate: +1,9% nel

---

[9] Elaborazioni Assoporti su dati ISTAT commercio estero via mare.
[10] Dati ISTAT.
[11] Elaborazioni Assoporti su dati ISTAT commercio estero via mare.
[12] Elaborazioni Assoporti su dati Autorità Portuali, ASPO.

complesso, corrispondente per le rinfuse liquide a -3,8%, per le rinfuse solide a +7,6% e per le merci varie a +3,2%.

Per quanto riguarda la movimentazione dei contenitori[13], se nel 2008 il traffico era riuscito a non discostarsi eccessivamente dai livelli raggiunti nel 2007, il 2009 ha segnato una significativa caduta. Il 2010, rispetto al 2009, ha segnato una seppur lieve ripresa nell'ordine del +2,7% (in valore assoluto circa 250 mila TEU[14]). Nel complesso del periodo 2007-2010 questo segmento di traffico ha comunque segnato un andamento negativo (-7,9%). Andamento negativo che purtroppo è continuato anche nel 2011, in considerazione soprattutto della scarsa domanda interna. Dai primi dati provvisori, la movimentazione dei contenitori nel 2011 avrebbe subito una flessione di circa 187.000 TEU, pari a -1,9%[15].



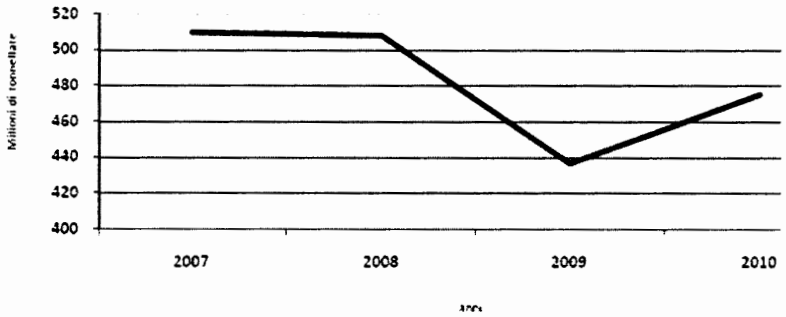
L'andamento incerto delle importazioni e delle esportazioni nel periodo considerato è in linea con l'andamento del PIL nazionale che, dopo i primi due trimestri dell'anno, nei quali si è segnato un seppur lieve andamento positivo (rispettivamente +0,1% e +0.3%), ha subito una flessione nella seconda metà dell'anno (-0,2% nel terzo trimestre e -0,7% nel quarto)[16].

Per quanto concerne più specificatamente le movimentazioni portuali nei principali porti italiani (quelli amministrati dalle 23 Autorità Portuali, oltre a Chioggia e Monfalcone, nei quali operano le rispettive Aziende Speciali Portuali delle locali C.C.I.A.A.), si evidenzia anzitutto che queste sono costituite, dal punto di vista della tipologia di carichi, per circa il 40% da rinfuse liquide, per circa il 16% da rinfuse

[13] Elaborazioni Assoporti su dati Autorità Portuali, ASPO.
[14] **T**wenty-foot **E**quivalent **U**nit - misura stardard di volume dei container (un container da 20 piedi corrisponde ad 1 TEU).
[15] Elaborazione Assoporti su dati diversi (Autorità Portuali, ASPO, stampa).
[16] ISTAT: Conti economici trimestrale 12 marzo 2012.

solide e per il 44% da merci varie. I contenitori rappresentano, come già detto, circa il 20% del totale delle movimentazioni[17].

Movimento merci in principali porti italiani



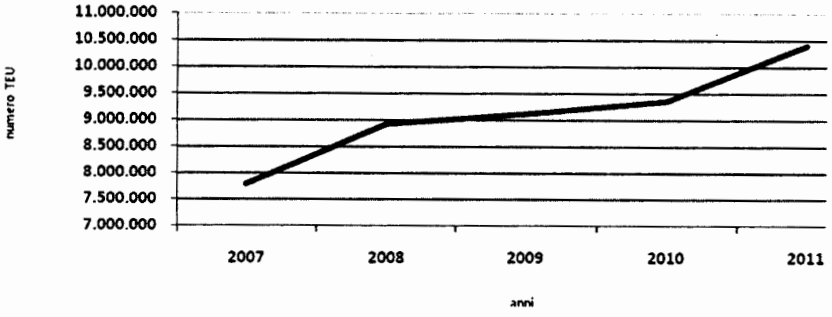
3.1. Il mercato delle crociere

Per la portualità nazionale il mercato delle crociere rappresenta un segmento di traffico in continua e costante crescita, che non sembra risentire della crisi economica mondiale. Ciò è dovuto anche al fatto che il mercato di riferimento di questo settore si estende ben al di là dei confini nazionali ed europei.

In particolare, il periodo 2007-2010 ha registrato un incremento dei crocieristi superiore al 20%, ed il 2011 ha segnato un ulteriore aumento dell'11,1%.

Queste performance hanno rafforzato la posizione di primato dei porti italiani in Europa e nel Mediterraneo per ciò che concerne la movimentazione di crocieristi.

Passeggeri crociere in principali porti italiani



Questo specifico mercato presenta una significativa valenza proprio per il porto di Civitavecchia, come si preciserà nell'ambito della presente relazione.

[17] Elaborazioni Assoporti su dati Autorità Portuali, ASPO.

2. Quadro normativo di riferimento

L'Autorità portuale di Civitavecchia è stata istituita dall'art.6, comma primo della legge 28 gennaio 1994, n.84.

Con decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione in data 11 giugno 2002, la circoscrizione territoriale è stata estesa al porto di Fiumicino.

Con successivo decreto in data 27 marzo 2003 l'estensione territoriale è stata ulteriormente ampliata al porto di Gaeta.

Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'Ente ha operato nel quadriennio 2007-2010 e continua fino ad oggi ad operare è costituito dalla sopra citata legge n. 84 del 1994 (Riordino della legislazione in materia portuale) e sue successive modifiche ed integrazioni, nonché dalle altre disposizioni di interesse per il settore dei porti. Tale quadro è stato illustrato nelle precedenti relazioni, che si sono da ultimo soffermate sulle importanti novità introdotte dalla legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007), nonché sui provvedimenti attuativi predisposti dal competente Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Nel rinviare a tali relazioni si fa ora presente, ai fini di un opportuno aggiornamento, che la disposizione di cui all'art. 22, comma 2 del decreto legge 4 luglio 2006, convertito con modificazioni con legge 4 agosto 2006, n. 248, concernente limitazioni della spesa per consumi intermedi e versamento all'entrata del bilancio dello Stato della somma risultante è stata prima dichiarata non applicabile per l'anno 2007 dall'art. 4 del D.L. 2 luglio 2007, n.81, convertito nella legge n.127 del 3 agosto 2007, e successivamente abrogata dall'art. 2, comma 625 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 (finanziaria 2008). Dal 2007 non sussiste pertanto il limite suddetto né il conseguente obbligo di versamento all'Erario della somma risultante dalla riduzione.

Permangono invece, anche per il quadriennio in esame, le limitazioni di cui all'art. 1, commi 9, 10 e 11 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (come modificati dall'art. 27 del sopra citato decreto legge 4 luglio 2006, n. 223 e della relativa legge di conversione 4 agosto 2006, n. 248 e dall'art. 61 del D.L. n. 112/2008 convertito in L. 6/8/2008 n. 133) relative alle spese per studi e incarichi di consulenza, alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza nonché alle spese relative alle autovetture.

Tali spese, a decorrere dall'anno 2011, sono oggetto di limitazioni anche per effetto delle disposizioni di cui all'art 6 ("riduzione dei costi degli apparati amministrativi") del DL 78/2010 convertito con legge 122/2010.

Le economie derivanti sono da versare al bilancio dello Stato (comma 21).

Altre spese soggette al limite sono quelle per la manutenzione degli immobili utilizzati dall'Ente (art. 2, commi 618-623, legge 244/2007, come modificato dall'art. 8, della legge 122/2010, di conversione del DL 78/2010).

Per quanto riguarda l'obbligo di riduzione del 10% previsto dall'art. 1, commi 58 e 63 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 dei compensi spettanti al Presidente, al Collegio dei revisori dei conti e ai membri del Comitato portuale per i gettoni di presenza riconosciuti, si rimanda per gli opportuni aggiornamenti al capitolo relativo agli organi di amministrazione e di controllo.

A seguito di quanto disposto in materia di autonomia finanziaria dall'art. 1, commi 982 e seguenti della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007) alle Autorità portuali viene attribuito il gettito della tassa erariale (di cui all'art. 2, comma 1 del D.L. 28 febbraio 1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla legge 16 aprile 1974, n. 117 e successive modificazioni) e delle tasse di ancoraggio (di cui al Capo 1, titolo 1 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e successive modificazioni), in aggiunta al gettito della tassa sulle merci sbarcate e imbarcate (di cui al Capo 3 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e all'art. 1 della legge 5 maggio 1976, n. 355 e successive modificazioni ed integrazioni), già devoluto nella sua interezza a partire dall'anno 2006.

La stessa disposizione ha per contro soppresso gli stanziamenti relativi ai contributi destinati alle Autorità portuali per la manutenzione dei porti, previsti dall'art. 6, comma 1 lett. B) della legge n. 84 del 1984.

Con DPR 28 maggio 2009, n. 107, recante "regolamento concernente la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi", la tassa e la sovrattassa di ancoraggio, dovute dalle navi che compiono operazioni commerciali in un porto, rada o spiaggia dello Stato sono state accorpate in un'unica tassa, denominata "tassa di ancoraggio"; la tassa erariale e quella portuale sulle merci imbarcate e sbarcate sono state accorpate in un unico tributo denominato "tassa portuale", del quale è stato previsto l'adeguamento graduale nel triennio 2009/2011.[18]

Allo scopo di fronteggiare la crisi di competitività dei porti italiani , la legge 26 febbraio 2010, n. 25, di conversione del decreto legge 30 dicembre 2009, n. 194, recante proroga di termini previsti da disposizioni legislative, ha differito la decorrenza di tale adeguamento all'1/12/2012.

Con lo stesso provvedimento legislativo è stato consentito alle Autorità portuali, per il biennio 2010 e 2011 e nelle more della piena attuazione della loro autonomia finanziaria, di stabilire variazioni in aumento fino ad un tetto massimo pari al doppio della

[18] L'art. 11, c. 1 - b del D.L. 29/12/2011, n. 216, convertito nella L. 24/2/20012, n. 14 ha prorogato tale termine al 2012.

misura delle tasse di ancoraggio e portuale, così come adeguate ai sensi del sopra citato regolamento, nonché in diminuzione fino all'azzeramento delle singole tasse medesime.

La legge ha previsto che ciascuna Autorità, a copertura delle eventuali minori entrate derivanti dalle disposizioni sopra citate, operi una corrispondente riduzione delle spese correnti, ovvero, nell'ambito della propria autonomia impositiva e tariffaria, un corrispondente aumento delle entrate, dandone adeguata illustrazione nelle relazioni al bilancio di previsione e al conto consuntivo.

Di fronte alle difficoltà di applicazione di tale norma da parte delle Autorità portuali, per la sostanziale incomprimibilità delle spese correnti e la concreta impraticabilità di un aumento dei canoni di concessione, fatte rilevare dal MIT con note del 2/7 e 15/7/2010, il MEF, con nota del 2 agosto 2010, ha condiviso l'esigenza di uno specifico intervento legislativo, teso ad una migliore formulazione dei contenuti della norma in questione.

L'art.3 della legge finanziaria per l'anno 2008, (L. n.244 del 24 dicembre 2007), al comma 27 ha stabilito che le amministrazioni di cui all'art.1 del decreto legislativo 30 marzo 2001,n.165 (tra le quali rientrano gli enti pubblici non economici e, quindi, anche le Autorità portuali) debbono dismettere le loro partecipazioni in società che non siano strettamente necessarie per lo svolgimento dei loro fini istituzionali. Il successivo comma 28 di detto articolo prescrive che l'assunzione di nuove partecipazioni ed il mantenimento delle attuali debbono essere autorizzate dall'organo competente, con delibera motivata in ordine alla sussistenza o meno dei presupposti di cui al precedente comma 27, da inoltrarsi alla Corte dei conti; a tal fine, viene fissato il termine di trentasei mesi dalla data di entrata in vigore della legge (termine così modificato dall'art.71, comma 1 della legge 18 giugno 2009, n.69), entro il quale le amministrazioni interessate, nel rispetto delle procedure ad evidenza pubblica, debbono cedere a terzi le società e le partecipazioni vietate a norma del precedente comma 27.

Infine, l'art. 4, comma 6 del decreto legge 25 marzo 2010, n. 40 convertito con modificazioni nella legge 22 maggio 2010, n. 73, ha istituito, presso il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, il "Fondo per le infrastrutture portuali", destinato a finanziare le opere infrastrutturali nei porti di rilevanza nazionale, con una dotazione iniziale di 80 milioni di euro. Nella ripartizione delle risorse, come precisato nell'ultimo periodo del citato comma, debbono essere privilegiati "progetti già approvati, diretti alla realizzazione di opere immediatamente cantierabili, finalizzate a rendere le strutture operative funzionali allo sviluppo dei traffici".

In sede di conversione del decreto legge è stato introdotto il comma 8 bis, con il quale viene prevista la possibilità di revoca dei fondi statali trasferiti o assegnati alle

Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, se non utilizzati entro il quinto anno dall'avvenuto trasferimento o assegnazione.

Il D.L.225/2010, convertito nella legge 26 febbraio 2011, n.10, ha abrogato tale ultima disposizione statuendo che entro il termine del 15 marzo 2011 sono revocati i fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, a fronte dei quali non sia stato pubblicato il bando di gara per l'assegnazione dei lavori entro il quinto anno dal trasferimento o assegnazione. Ha inoltre rinviato a successivi decreti del Ministro delle Infrastrutture, emanati di concerto con il Ministro delle finanze, la ricognizione dei finanziamenti revocati e l'individuazione della quota degli stessi che deve essere riassegnata alle Autorità portuali, secondo criteri di priorità stabiliti per il 2011 dalla stessa legge e per il 2012 e 2013 da individuarsi nei decreti medesimi, per progetti cantierabili, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica. In caso di mancato avvio dell'opera, decorsi centottanta giorni dall'aggiudicazione definitiva del bando di gara, il finanziamento si intende revocato ed è riassegnato con le medesime modalità sopra descritte.

Da tali disposizioni sono stati espressamente esclusi i fondi assegnati per opere in scali marittimi amministrati dalle Autorità portuali ricompresi in siti di bonifica di interesse nazionale ai sensi dell'art.1 della legge n.426/1998.

Da ultimo il menzionato decreto legge 31 maggio 2010, n.78, convertito nella legge 30/7/2010, n.122, ha introdotto nuove misure di contenimento delle spese sostenute dalle pubbliche amministrazioni inserite nel conto economico consolidato della P.A., come individuate dall'Istat ai sensi dell'art. 1 della legge n. 196/2009, ritenute dal MEF applicabili alle Autorità portuali in quanto ricomprese in tale elenco.

In particolare l'art.9, commi 1 e 2 del D.L. 78/2010, prevede limitazioni e riduzioni dei trattamenti economici del personale dipendente delle anzidette amministrazioni per il triennio 2011-2013.

Come risulta dalla nota del Ministero delle Infrastrutture del 23/5/2011, l'applicabilità di dette limitazioni alle Autorità portuali è stata sospesa in attesa dell'esito del ricorso al TAR del Lazio promosso dall'Autorità portuale di Napoli avverso l'atto ministeriale di approvazione del bilancio 2011, contenente la prescrizione dell'applicabilità di tali norme alle Autorità portuali; in sede di esame dell'istanza cautelare contenuta nel ricorso il TAR del Lazio ha disposto la sospensione degli atti impugnati fissando la trattazione del merito al 24 maggio 2012.

Tra le disposizioni del D.L. 78/2010 alcune producono effetti già nel 2010, in particolare:

- L'art.6, comma 6, prevede, dalla prima scadenza successiva al provvedimento, la riduzione del 10% dei compensi degli organi delle società non quotate totalmente possedute da enti pubblici; il successivo comma 19 stabilisce il divieto di effettuare aumenti di capitale, trasferimenti straordinari ed aperture di credito a favore di società partecipate non quotate che, per tre esercizi consecutivi, abbiano registrato perdite di esercizio o utilizzato riserve disponibili per il ripianamento di perdite.
- il comma 8 dello stesso articolo prevede la preventiva autorizzazione del Ministero vigilante per l'organizzazione di convegni, feste celebrative, inaugurazioni ed altri eventi analoghi .

3. Organi di amministrazione e di controllo

Sono organi delle Autorità portuali, ai sensi dell'art.7 della legge n.84 del 1994, il Presidente, il Comitato portuale, il Segretariato generale (composto, come recita l'art. 10 della legge medesima, dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa) e il Collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei menzionati organi è stabilita in quattro anni.

Nelle precedenti relazioni, alle quali si fa rinvio, sono state in dettaglio descritte le attribuzioni proprie di ciascun organo e specificate le modalità di nomina e la composizione degli organi collegiali; in questa sede ci si limita alle informazioni relative alle vicende concernenti gli organi dell'Autorità portuale esaminata, nonché all'indicazione dei compensi attribuiti e della spesa sostenuta per il loro funzionamento.

Il Presidente

Con decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei trasporti in data 16 novembre 2010, a seguito di gravi irregolarità rilevate nella gestione dell'Autorità portuale, emerse sia in sede di verifica amministrativo-contabile eseguita dal 26/1/09 al 28/5/2009 dalla RGS-IGF presso l'Autorità portuale, irregolarità confermate dalla Relazione della Commissione ministeriale all'uopo costituita nel novembre 2009, il Presidente pro tempore è stato rimosso dall'incarico e dopo un breve periodo di Commissariamento, è stato nominato, con decreto ministeriale del 7 giugno 2011, per la durata di un quadriennio, il nuovo Presidente dell'Autorità portuale.[19]

Durante il quadriennio in esame, il compenso del Presidente è stato determinato nella misura prevista dal decreto ministeriale 31 marzo 2003 corrispondente al trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti di prima fascia del Ministero dei Trasporti, moltiplicato per il coefficiente 2,2. A decorrere dal 1° gennaio 2005 tale compenso, secondo le indicazioni fornite dal Ministero vigilante, è stato rideterminato, sulla base del nuovo trattamento economico fondamentale previsto dal CCNL di categoria ed ammonta, secondo quanto riportato nel verbale della verifica amministrativo-contabile, ad euro 18.224,44 lordi mensili per 12 mensilità.

[19] Dei rilievi ispettivi che hanno dato luogo al Commissariamento dell'Ente sarà dato conto nei paragrafi relativi al personale ed alla gestione del demanio.

Il Comitato portuale

Il Comitato portuale, composto da 32 membri, è stato integrato con la nomina di nuovi componenti con delibera presidenziale n.245 del 10/9/2008.

Con decreto n.323 del 9/2/09 è stato ricostituito il nuovo Comitato portuale.

L'importo del gettone di presenza non è variato rispetto a quello determinato con delibera del Comitato portuale n.39 del 12 giugno 2003 nella misura di euro 90 a sessione.

Il Segretariato generale

Tra gli organi dell'Autorità portuale rientra, per espressa previsione normativa, il Segretariato generale, al cui vertice è posto il Segretario generale.

L'attuale Segretario generale è stato nominato in data 30 marzo 2009, con decorrenza della nomina dal 6/4/2009. Il suo rapporto di lavoro è disciplinato dal contratto di diritto privato di durata quadriennale, rinnovabile una sola volta.

Le competenze lorde corrisposte al Segretario generale negli anni in riferimento ammontano ad euro 199.205 nel 2007, ad euro 238.997 nel 2008, ad euro 233.942 nel 2009 e ad euro 287.510 nel 2010, con un trend di incremento nel quadriennio del 44%.

Il Collegio dei revisori dei conti

I membri dell'attuale Collegio dei revisori dei conti sono stati nominati con D.M. in data 31/3/2008, a decorrere dal successivo 1° maggio 2008 per un quadriennio.

I compensi ai componenti del Collegio dei Revisori dei conti dell'Autorità portuale sono stati determinati in base ai criteri stabiliti con il D.M. in data 31 marzo 2003, nelle misure annue lorde seguenti: euro 7.600,00 per il Presidente, euro 6.300,00 per ciascun componente effettivo, euro 1.520,00 per il Presidente supplente ed euro 1.300,00 per ciascun componente supplente.

Con D.M. in data 18 maggio 2009, il trattamento economico è stato rideterminato a decorrere dal primo gennaio 2009, prendendo a riferimento il compenso spettante al Presidente dell'Autorità portuale, secondo le percentuali di seguito specificate: l'otto per cento al Presidente, il sei per cento ai componenti effettivi, l'un per cento ai componenti supplenti.[20] Nello specifico gli importi spettanti, secondo quanto comunicato dall'Autorità portuale sono i seguenti: euro 19.439 al Presidente, euro 14.580 ai componenti effettivi, ed euro 2.430 ai membri supplenti.

---

[20] La determinazione dei compensi per i membri dell'organo di controllo è stata oggetto di successivi interventi correttivi da parte dei Ministeri vigilanti, che hanno interpretato restrittivamente la sopravvenuta normativa in materia; di tale argomento si tratterà più diffusamente nel paragrafo che segue.

Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue è riportata, distinta per esercizio finanziario, la spesa impegnata per il pagamento delle indennità spettanti agli organi di amministrazione e di controllo (compresi alcuni oneri accessori); gli importi impegnati nel quadriennio in esame sono posti a raffronto con quelli impegnati per l'esercizio 2006.

Tab. 1

(in euro)

Esercizio	2006	2007	2008	2009	2010
Presidente	233.512	213.852	235.170	258.473	228.508
Comitato portuale	26.158	13.094	44.981	9.002	19.165
Collegio dei Revisori	21.690	12.050	23.267	88.400	60.000
Totali	**281.360**	**238.996**	**303.417**	**355.875**	**307.673**

Gli importi sono comprensivi dei rimborsi spese.

Dal prospetto si rileva un andamento crescente dei compensi agli organi nel triennio 2007-2009, seguito da una diminuzione nel 2010, che riporta il totale dei compensi su valori di poco superiori al 2008.[21]

In particolare si evidenzia che negli esercizi 2007 e 2008 su tali compensi è stata applicata la riduzione del 10% prevista dall'art.1, comma 58 della legge 23 dicembre 2005, n.266, mentre nel 2009 tale riduzione non è stata applicata sul presupposto che dovesse essere limitata al 2007 e al 2008. Successivamente, il MEF, con circolare n.32/2009, ed il Ministro delle Infrastrutture, con nota del 7/9/2010, hanno confermato che l'obbligo di riduzione operava anche per gli anni 2009 e 2010.

L'Autorità portuale si è uniformata alle direttive ministeriali per i compensi corrisposti nel 2010.

Nei pareri espressi sui rendiconti generali delle Autorità portuali per l'esercizio finanziario 2009, Il MEF ha imposto il rilascio di un'attestazione sull'avvenuto recupero delle somme erogate in difformità.

Detta clausola, recepita dal MIT nei provvedimenti di approvazione dei documenti contabili, è stata impugnata innanzi al Tar del Lazio da numerose Autorità portuali, che – dopo aver ottenuto la sospensiva degli atti impugnati - hanno visto

[21] L'ingente riduzione dei gettoni di presenza al Comitato Portuale nel 2009 è dovuta, secondo precisazioni dell'Ente, all'applicazione dell'art.61, comma 1 della legge 133/08 (riduzione del 30% dei compensi rispetto agli importi del 2007), nonché al minor numero di riunioni di tale organo.

integralmente accolti nel merito i ricorsi avanzati con annullamento degli atti impugnati, ivi compresa la citata circolare MEF n. 32/2009.

In conseguenza di ciò, il MIT, con circolare in data 23/5/2011, diretta a tutte le Autorità portuali ha ritenuto che "i compensi spettanti agli Organi degli Enti ricorrenti devono essere ripristinati ai valori preesistenti con restituzione di ogni eventuale riduzione o recupero effettuati".

In particolare, ai membri del Collegio dei revisori, con D.M. 18 maggio 2009, era stata attribuita nel 2009 una maggiorazione dei compensi, in base ad un'interpretazione favorevole della normativa pregressa, ritenuta circoscritta agli anni 2007 e 2008. Successivamente, con nota del Ministero delle Infrastrutture del 4 gennaio 2010, a seguito dei rilievi formulati dal Ministero dell'economia e delle finanze, l'attribuzione della suddetta maggiorazione era stata sospesa ed erano stati riconfermati anche per il 2009 ed il 2010 i compensi corrisposti negli anni precedenti.

Il MIT, con la circolare da ultimo citata, ha comunicato in merito, che a seguito dell'esito dei giudizi predetti, può considerarsi superato anche l'invito a ritenere sospesi gli effetti del D.M. 18 maggio 2009, formulato dallo stesso Ministero vigilante con la nota del 4 gennaio 2010.

Sull'argomento va da ultimo ricordato che l'art. 6, comma 3 del D.L. n. 78 /2010, convertito nella legge n. 122/2010, ha previsto, a decorrere dal 2011, la riduzione del 10% dei compensi agli organi di amministrazione e di revisione delle pubbliche amministrazioni comprese nel conto economico consolidato della P.A., rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010.

4. Personale

4.1. Pianta organica e consistenza del personale

La pianta organica della Segreteria tecnico-operativa in vigore fino al 2008 prevedeva 80 unità di personale, escluso il Segretario Generale; successivamente, con delibera n. 30 dell'11 aprile 2008, il Comitato portuale portava la consistenza organica a 109 unità. La proposta di pianta organica venne approvata parzialmente dal Ministero vigilante nel giugno 2008 limitatamente all'incremento di 5 unità di terzo livello per il potenziamento della security e del controllo per la sicurezza sul lavoro nella sede centrale ed in quelle periferiche.

Tale parziale approvazione con cui il totale delle unità di personale è stato portato ad 85, escluso il Segretario Generale, è stata inoltre subordinata ad una razionalizzazione della spesa corrente relativa al personale, attraverso il contenimento degli elementi variabili della retribuzione ed un'attenta contrattazione decentrata di secondo livello. Con successiva delibera n.3 dell'8/2/2010, approvata nel luglio 2010 dal ministero vigilante, è stato diminuito di una unità il numero dei dirigenti (14 unità, con un rapporto dipendenti/dirigenti pari a 6; in altri termini ogni 6 dipendenti 1 è dirigente) e si è proceduto ad una riorganizzazione interna degli uffici e dei rispettivi addetti, modificando la ripartizione del personale impiegatizio tra i diversi livelli, lasciandone invariate le unità complessive, in base ad una "politica di progressivo allargamento della base operativa rispetto alle figure apicali".

Nelle tabelle che seguono è indicata, per ciascuna qualifica, la consistenza organica ed il numero dei dipendenti a tempo indeterminato effettivamente in servizio alla fine di ciascuno dei quattro esercizi considerati, distintamente per i tre Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta. Onde avere un quadro d'insieme dell'esatta entità dell'organico, ai numeri in tabella vanno aggiunti 16 gruisti, considerati come ramo d'azienda. Tale personale, come segnalato nei precedenti referti, inizialmente consistente in 10 unità, era stato distaccato fin dall'anno 1998 presso la società che aveva in concessione la gestione delle gru di proprietà dello Stato. In seguito alla cessazione della concessione, alla gestione di questi mezzi provvede direttamente l'Autorità con proprio personale. La delibera (n.5 dell'8 febbraio 2007), con cui il Comitato portuale aveva previsto l'incremento dei posti in organico per far fronte ai

compiti connessi alla gestione diretta dei mezzi meccanici, intesi come ramo d'azienda, non è stata approvata, come già ricordato, dal Ministero vigilante.[22]

Tab. 2

CIVITAVECCHIA

Categoria	cons. org. ex del. 89/2004	cons. org. ex del. 30/08	cons. org. ex del. 3/2010	unità al 31/12/07	unità al 31/12/08	unità al 31/12/09	unità al 31/12/10
Dirigenti	12	12	13	13	14	13	13
Quadro A	11	11	11	11	11	11	11
Quadro B	4	4	5	5	5	5	5
1 Liv.	14	14	12	14	13	12	12
2 Liv.	12	12	12	13	12	11	11
3 Liv.	9	14	18	8	9	17	19
4 Liv.	2	2	1	2	2	2	1
Totale	**64**	**69**	**72**	**66**	**66**	**71**	**72**

Tab. 3

FIUMICINO

Categoria	cons. org. ex del. 89/2004	cons. org. ex del. 3/2010	unità al 31/12/07	unità al 31/12/08	unità al 31/12/09	unità al 31/12/10
Dirigenti	1	0	1	1	1	0
Quadro A	0	0				
Quadro B	1	1	1	1	1	1
1 Liv.	0	0				
2 Liv.	1	1	1	1	1	1
3 Liv.	3	3	3	3	3	3
4 Liv.	0	0				
Totale	**6**	**5**	**6**	**6**	**6**	**5**

Tab. 4

GAETA

Categoria	cons. org. ex del. 89/2004	cons. org. ex del. 3/2010	unità al 31/12/07	unità al 31/12/08	unità al 31/12/09	unità al 31/12/10
Dirigenti	2	1	1	1	1	1
Quadro A	1	1	1	1	1	1
Quadro B	4	3	3	3	3	3
1 Liv.	0	0				
2 Liv.	0	0				
3 Liv.	0	0				
4 Liv.	3	3	3	3	3	3
Totale	**10**	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**

[22] In data 27/1/2012 l'Autorità Portuale ha comunicato che è in corso di perfezionamento il passaggio del ramo d'azienda mezzi meccanici ad una società costituita dalle imprese autorizzate ex art.16 della legge 84/94 operanti nel porto di Civitavecchia.

L'Ente si avvale anche di contratti di collaborazione coordinata e continuativa, legati alla necessità, secondo le precisazioni dell'Ente, di coprire compiti di supporto all'attività del responsabile del procedimento nella realizzazione delle opere infrastrutturali finanziate dallo Stato. Le spese riferite a tali incarichi costituiscono parte integrante dei quadri economici delle opere.

4.2. Costo del personale

Il personale delle Autorità portuali è inquadrato nel CCNL dei lavoratori dei porti. Il contratto vigente è stato rinnovato il 22/12/2008, con decorrenza 2009-2012 per la parte normativa e 2009-2010 per la parte economica.

Nel prospetto che segue è indicata, per ciascuno dei quattro esercizi considerati, la spesa complessivamente sostenuta per il personale, incluso il Segretario generale, posta a raffronto con quella dell'esercizio precedente; ai fini dell'individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario. A tale spesa è stata aggiunta la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

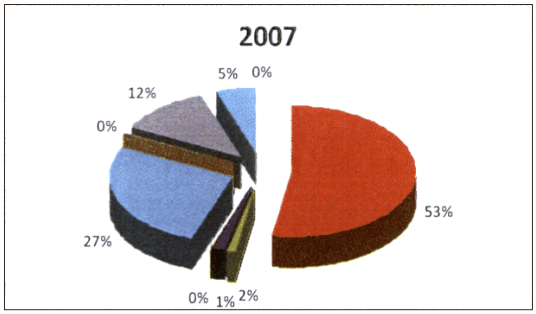
Tab. 5

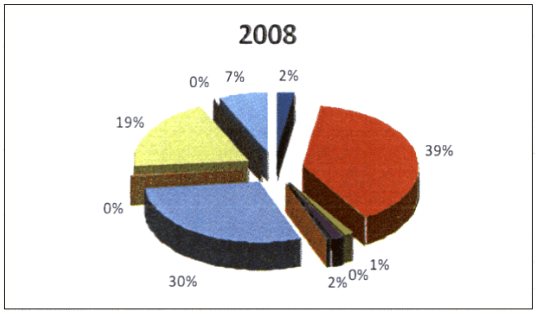
(in euro)

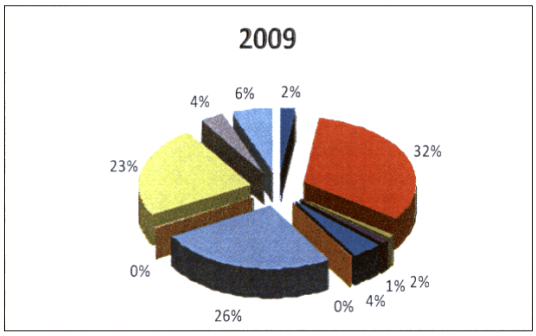
Tipologia dell'emolumento	2006	2007	2008	2009	2010
Emolumenti e missioni al Segretario generale			224.361	210.073	271.415
Emolumenti fissi al personale dipendente	4.924.400	4.797.108	3.494.113	3.214.369	3.711.777
Emolumenti variabili al personale dipendente	106.300	105.239	101.176	85.374	39.657
Emolumenti al personale distaccato					
Indennità e rimborso spese di missione	115.700	144.201	155.202	152.620	161.198
Altri oneri per il personale	27.000	9.976	28.388	[23]416.686	46.870
Spese per l'organizzazione di corsi e formazione	30.100	16.150	14.484	6.176	16.873
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	2.683.600	2.424.073	2.638.009	2.544.853	2.695.383
Spese per attività culturali e tempo libero	27.000	28.350	28.337	28.282	34.375
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale			1.757.492	2.299.582	3.305.003
Fondo per la progettazione diretta dei lavori	459.500	1.120.240		355.614	271.669
Totale	**8.373.600**	**8.645.337**	**8.441.562**	**9.313.629**	**10.554.220**
Accantonamento T.F.R.	464.900	485.745	638.909	587.926	747.915
Totale	**8.838.500**	**9.131.082**	**9.080.471**	**9.901.555**	**11.302.135**

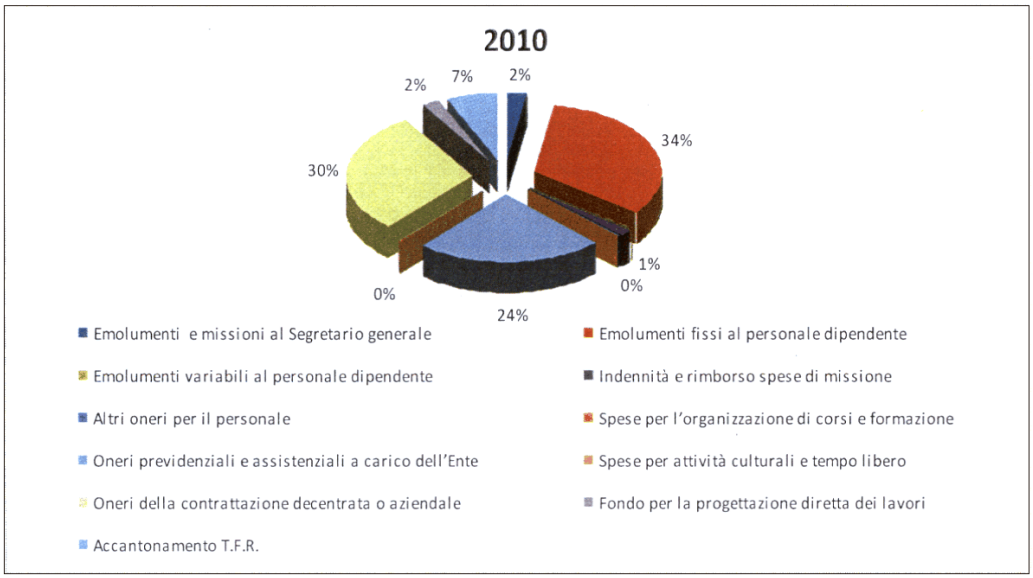
[23] Su tale valore non coerente con quelli degli anni precedenti e con il successivo, è stato chiesto all'Ente specifico chiarimento, alla data odierna non pervenuto.

Grafico n. 1 – Disaggregazione della spesa per il personale – Incidenza percentuale sul totale









Nel 2006 e nel 2007 gli emolumenti al Segretario Generale sono stati inscritti tra gli emolumenti fissi al personale dipendente. Dall'esercizio 2008 è stato istituito un apposito capitolo di bilancio all'interno della categoria " oneri per il personale in attività di servizio". Gli incrementi del costo del personale registrati nel corso del quadriennio 2007-2010 (+24%), sono attribuiti dall'Ente sia agli aumenti salariali annuali previsti dal nuovo CCNL, sia alle assunzioni di personale effettuate in corso d'anno, a seguito della ridefinizione della pianta organica, nonché al recepimento della normativa vigente in materia previdenziale (previdenza complementare) e ad una trattazione di secondo livello effettuata nel mese di gennaio 2010 con valenza economica parificata alla valenza giuridica del rinnovo del CCNL.

La tabella che segue individua i valori del costo medio unitario del personale per gli esercizi 2007, 2008, 2009 e 2010, raffrontati con quelli del 2006. Tale costo, in linea con l'incremento del costo totale risulta in netta crescita nel quadriennio (+16%), in particolare nel biennio 2009-2010.

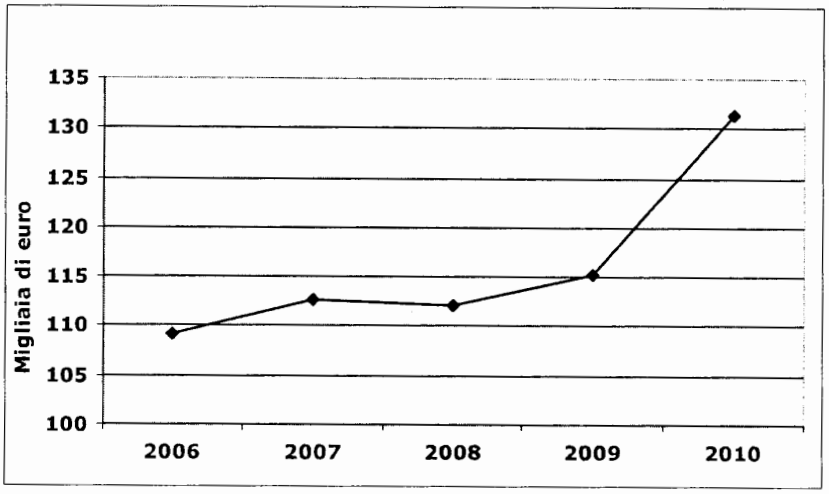
Costo unitario medio incluso il Segretario generale

Tab. 6

(in migliaia di euro)

2006			2007			2008			2009			2010		
Costo totale	Pers.	Costo m.unit	Costo totale	In Pers.	Costo m.unit	Costo totale	Pers.	Costo m.unit.	Costo totale	Pers.	Costo m.unit.	Costo totale	Pers.	Costo m.unit.
8.839	81	109	9.131	81	113	9.080	81	112	9.902	86	115	11.302	86	131

Grafico n. 2 – Costo unitario medio del personale dal 2007 al 2010 in mgl di euro



Nel corso del 2009 l'Autorità portuale è stata sottoposta ad una verifica amministrativo-contabile ad opera dell'Ispettorato generale di finanza, a seguito della quale sono stati formulati numerosi rilievi relativi alla gestione del personale da parte dell'Autorità portuale, quali l'illegittima erogazione ai dirigenti di somme non dovute a titolo di premio ed a titolo di indennità di sicurezza, l'erogazione a "pioggia" dei compensi accessori a favore del personale, senza alcuna valutazione in ordine al raggiungimento degli obiettivi di incremento dei livelli di efficienza e produttività, l'illegittima maggiorazione, eseguita all'inizio di ogni anno, in ragione della percentuale di inflazione programmata, di tutti gli istituti contrattuali di natura economica, come previsto dalla contrattazione aziendale, l'illegittima ed ingiustificata assunzione in posizione di comando, di due autisti fuori pianta organica, l'illegittimo ricorso a contratti di collaborazione coordinata e continuativa per affidare compiti di gestione e responsabilità che, invece, costituiscono le attribuzioni tipiche dei funzionari e dei dirigenti in servizio presso l'Ente.

Con nota in data 25 novembre 2009, il Ministero vigilante ha preso atto degli interventi adottati dall'Autorità portuale per sanare - anche mediante procedure di recupero degli emolumenti non dovuti - le irregolarità e le illegittimità riscontrate dall'Ispettore dell'IGF in materia di gestione delle risorse umane, fatta eccezione per la posizione dei due autisti comandati dalla Regione Lazio e della gestione dei beni demaniali.[24]

Gli esiti di tale relazione ed il rinnovo della posizione di comando dei due dipendenti regionali per l'intero anno 2010, (decreto presidenziale n.2/2010), nonostante le censure di legittimità mosse dagli organi di vigilanza ed il formale invito del Direttore generale per i Porti ad interrompere tale situazione di illegittimità, hanno portato al Commissariamento dell'Ente, essendosi ritenuto che fosse venuto meno il rapporto fiduciario con l'Amministrazione vigilante. Il comando in questione è stato interrotto dall'Ente con provvedimento n.52 del 28/9/2010, a seguito della formale comunicazione dell'avvio del procedimento di commissariamento avvenuto con nota n.37843 del 20/9/2010.

La relazione dell'IGF è stata trasmessa dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota del 4/8/2009 alla competente Procura regionale della Corte dei conti, essendosi ipotizzata l'esistenza di consistenti danni erariali, in particolare per il comando di cui sopra, per il quale il danno erariale riscontrato dall'Ispettore dell'IGF alla data della verifica è stato stimato nell'importo di euro 163.551,61.

---

[24] Per quanto riguarda la gestione dei beni demaniali, oggetto di ulteriori indagini ispettive ad opera di una Commissione ministeriale all'uopo nominata, si riferirà nel seguito della trattazione.

5. Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale ha fornito l'elenco nominativo degli incarichi e delle consulenze conferiti negli anni in riferimento, nonché dell'oggetto degli stessi e degli importi impegnati.

Si tratta di incarichi destinati in via principale all'assistenza e consulenza tributaria, nonché ad incarichi di assistenza e consulenza giuridica. Nel 2007 è presente anche un incarico di consulenza per la promozione, comunicazione e relazione con enti locali, amministrazioni territoriali e associazioni di categoria nel Porto di Fiumicino, un incarico per il presidio sanitario di primo soccorso in Porto, ed un incarico di consulenza per i rapporti con le Amministrazioni dello Stato e gli altri enti territoriali.

Nel 2009 si registra un incarico di consulenza diretto ad ottenere una preventiva concertazione e condivisione da parte delle realtà socio economiche del territorio, sul progetto di sviluppo del Porto di Gaeta.

La spesa impegnata sul capitolo di parte corrente relativo alle consulenze, ammonta ad euro 87.391 nel 2007, ad euro 66.880 nel 2008, ad euro 58.300 nel 2009 e ad euro 64.920 nel 2010.

Dalle relazioni del collegio dei revisori ai conti consuntivi del quadriennio in esame, risulta il rispetto dei limiti di spesa imposti dalla legge in materia di consulenze, così come illustrato nelle tabelle contenute nei predetti documenti contabili, cui il collegio fa espresso riferimento.

Nella relazione ispettiva redatta dall'I.G.F. in esito alla verifica amministrativo contabile eseguita nel 2009, si delinea peraltro un quadro caratterizzato dal "frequente e, nella maggior parte dei casi, improprio ricorso allo strumento delle consulenze", per lo svolgimento di attività che, nella maggior parte dei casi, avrebbero potuto essere svolte da personale interno.

La relazione censura in particolare l'affidamento di incarichi ai legali del libero foro per la rappresentanza e difesa in giudizio dell'Autorità portuale, anziché all'Avvocatura dello Stato come previsto dalla legge, in mancanza di casi speciali e di apposite delibere motivate da sottoporre agli organi di vigilanza, considerato inoltre che l'Ente è dotato di un apposito Ufficio Legale (con D.P.C.M. in data 4/12/1997 l'Avvocatura dello Stato è stata autorizzata ad assumere la rappresentanza e la difesa delle Autorità portuali nei giudizi attivi e passivi avanti le Autorità giudiziarie, i Collegi arbitrali, le giurisdizioni amministrative speciali).

La spesa impegnata sul capitolo relativo alle spese legali e giudiziarie registra un

costante incremento, passando da euro 141.949 nel 2007, ad euro 306.420 nel 2008, ad euro 363.163 nel 2009 e ad euro 365.814 nel 2010. Nel periodo considerato, pertanto, l'incremento in termini percentuali è stato del 158%, una dimensione in valore assoluto che non sembra giustificata tenuto peraltro conto anche dell'esistenza di un Ufficio legale nell'organico dell'Ente.

Analogamente una maggiore attenzione dovrebbe essere dedicata al conferimento degli incarichi di consulenza a cui, come rilevato dalla relazione ispettiva dell'I.G.F., si è fatto frequente ed improprio ricorso.

6. Pianificazione e programmazione

L'art. 9, comma 3 della legge di riordino n. 84 del 1994 demanda alle Autorità portuali l'adozione di atti programmatori e di pianificazione, che costituiscono strumenti di razionalizzazione dell'attività amministrativa degli enti, essendo finalizzati all'individuazione dei bisogni pubblici da soddisfare, alla valutazione del grado di importanza e del tempo di perseguimento degli obiettivi da realizzare, all'individuazione delle disponibilità a tal fine necessarie ed a quant'altro risulti necessario per la realizzazione in concreto delle opere previste.

Gli atti in questione sono costituiti, rispettivamente, dal Piano Operativo Triennale (POT) soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle e dal Piano Regolatore Portuale (PRP) che ha la funzione di definire l'assetto complessivo del porto.

A tali strumenti programmatori specifici va poi aggiunto il Programma triennale dei lavori, previsto dall'art. 14 della legge 11 febbraio 1994, n. 109 e successive modificazioni ed integrazioni.

6.1. Piano regolatore

Il Piano regolatore portuale (art.5 legge 84/94) costituisce l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per l'adeguamento funzionale del porto, al fine di mantenere e se possibile aumentare la competitività di Civitavecchia rispetto ai porti concorrenti siti nel Mediterraneo. Al tempo stesso il Piano regolatore portuale è strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali.

Numerosi sono stati gli interventi di adeguamento dei Piani portuali di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta a partire dal 2004. Infatti l'Autorità portuale ha approvato la variante al Piano regolatore di Civitavecchia con Delibera n.51 del 12/7/2004; in data 7/9/2004 è stato approvato il Protocollo d'Intesa con il Comune di Civitavecchia ed in data 3/11/2004 è stato emesso il parere favorevole del C.S.LL.PP.; in data 9/2/2010 è stato emesso il Decreto interministeriale di compatibilità ambientale da parte del Ministero dell'Ambiente e del Ministero dei Beni culturali; in data 4/7/2011 tutta la documentazione suddetta e gli elaborati progettuali sono stati trasmessi alla Regione Lazio ed attualmente l'Autorità portuale è in attesa dell'approvazione da parte della Regione.

Per quanto riguarda il porto di Fiumicino il Progetto di variante al P.R.P. è stato approvato dal Comune con delibera n.90 del 27/5/1999 e dalla Capitaneria di porto di Roma con decreto n.56 del 25/8/1999; il parere favorevole del C.S.LL.PP. è stato

emesso il 30/7/2004; l'adozione del Comune di Fiumicino è avvenuta con delibera n.105 del 19/11/2004 e quella del Comitato portuale con delibera n.85 del 26/11/2004. Il Decreto interministeriale di compatibilità ambientale è stato emesso in data 16/2/2010. Tutta la documentazione suddetta e gli elaborati progettuali sono stati trasmessi alla Regione Lazio con nota del 21/6/2011.

La variante al P.R.P. di Gaeta è stata approvata dalla Regione Lazio con delibera n. 123 del 15/6/2006.

6.2. Piano operativo triennale

L'art. 9, comma terzo della legge 28 gennaio 1994, n. 84 prescrive la stesura, da parte dell'Autorità portuale, di un piano operativo triennale da aggiornare annualmente, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il Piano, che deve ovviamente permanere all'interno di uno schema di coerenza con il Piano regolatore portuale, consente di proporre al Ministero vigilante e alle Amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento competitivo del porto, con quantificazione della relativa spesa; esso costituisce, inoltre, un utile strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative politiche di sviluppo.

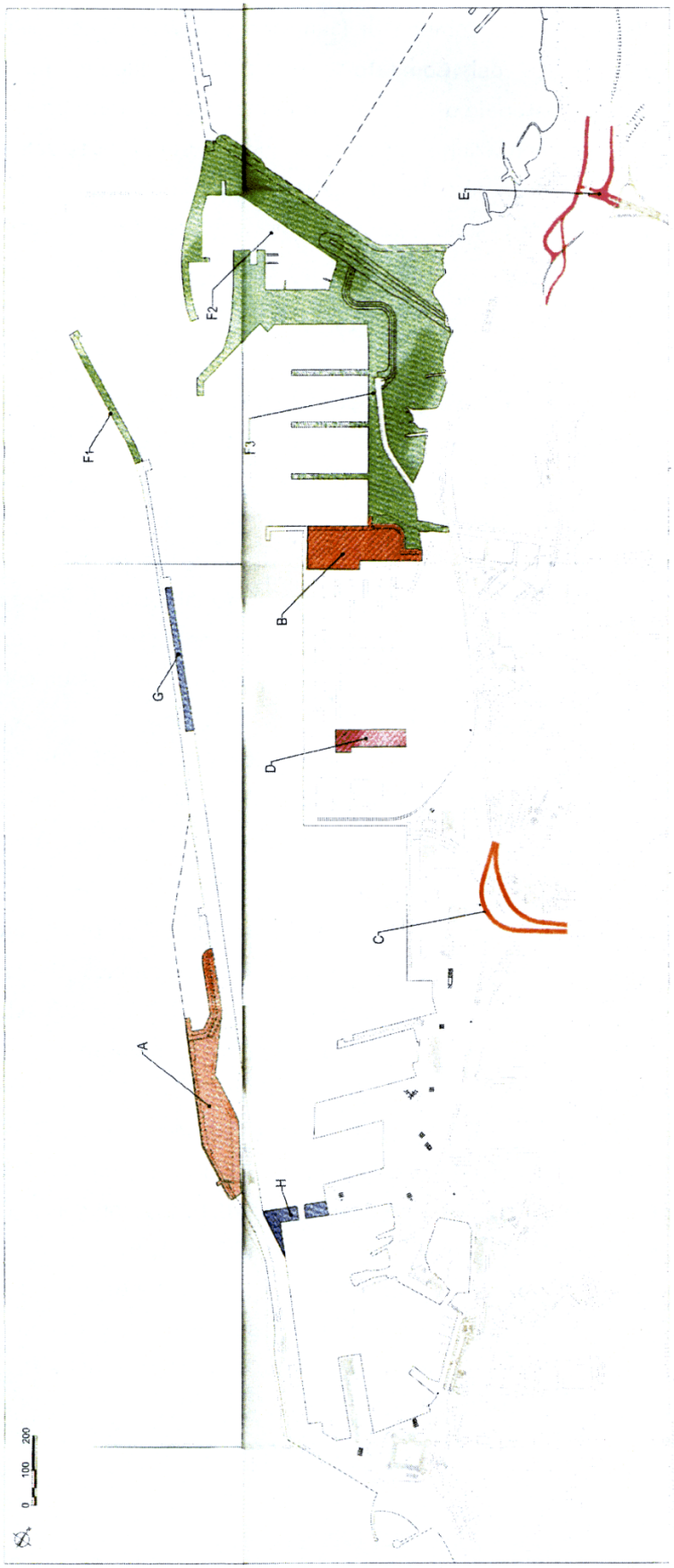
Il Comitato portuale ha approvato in data 12/11/2007 il POT 2007-2010 e con delibera n. 47 del 13/10/2009 ne ha approvato l'aggiornamento per il triennio 2010-2012.

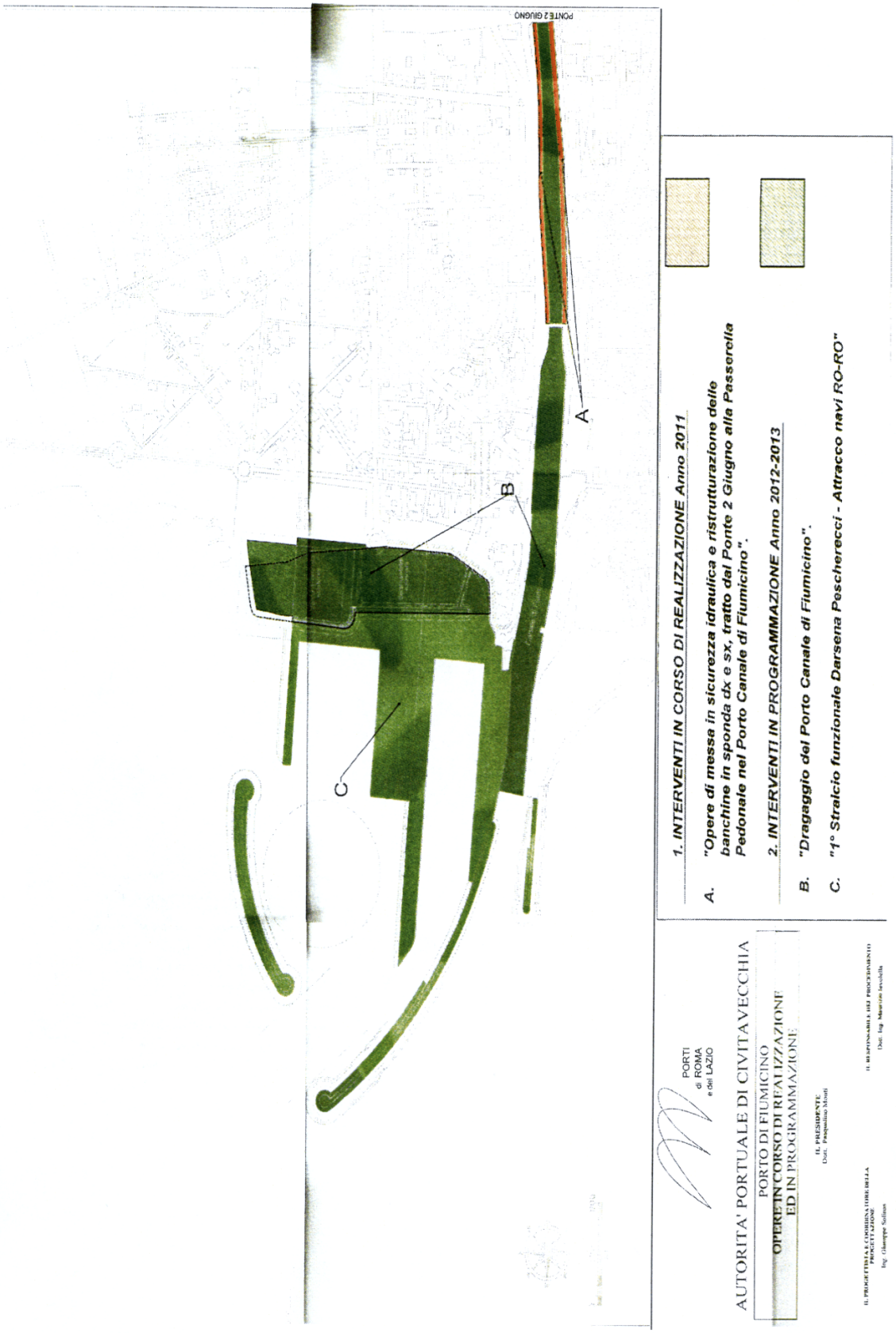
6.3. Programma triennale delle opere

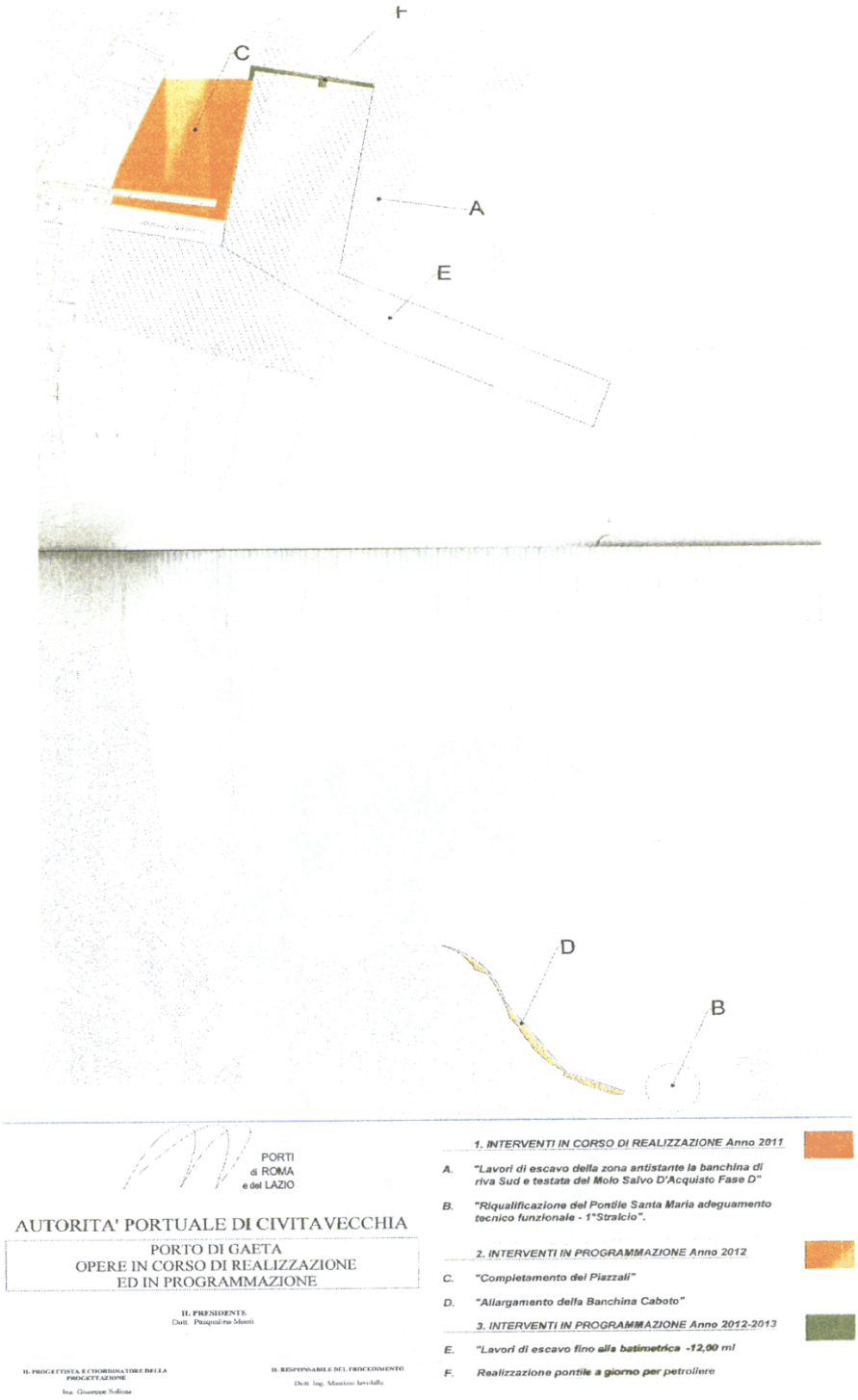
Ai sensi dell'art. 18 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 l'Autorità portuale è tenuta a predisporre il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori, sulla base delle schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006; tali schede, allegate al bilancio preventivo dell'esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Il Comitato portuale, con delibera n. 137/06 del 21/11/2006 ha approvato unitamente al bilancio di previsione 2007, il Programma triennale delle opere 2007-2009, aggiornato al triennio 2008-2010 con successiva delibera n. 59 del 22/11/2007, al triennio 2009-2011 con delibera n. 99 in data 30/10/2008, al triennio 2010-2012 con delibera n.52 del 26/10/2009 ed al triennio 2011-2013 con delibera n. 37 del 27/10/2010.

L'Autorità portuale ha elaborato inoltre, ai fini del presente referto, una planimetria per ciascun Porto ricadente nella propria circoscrizione in cui sono state evidenziate con colori diversi le principali opere in corso di realizzazione nel 2011 e gli interventi in programmazione nel 2012 e 2013.


A
B
C
D
E
F1
F2
F3
G
H
0 100 200
AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA
PORTO DI CIVITAVECCHIA
OPERE IN CORSO DI REALIZZAZIONE
ED IN PROGRAMMAZIONE
1. INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE Anno 2011
A. "Completamento e Ristrutturazione diga foranea 3°lotto Ampliamento dell'Antemurale C.Colombo"
B. "Completamento Funzionale terminal Container Banchina Nord del Porto di Civitavecchia"
C. "Realizzazione rampa dello svincolo dal Porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia"
2. INTERVENTI IN PROGRAMMAZIONE Anno 2012
D. "Opere di Urbanizzazione primarie del piazzale adiacente il Terminal Container"
E. "Viabilità di accesso a Nord del porto
3. INTERVENTI IN PROGRAMMAZIONE Anno 2012-2013
F. "Opere Strategiche"
F1. - Prolungamento Antemurale C.Colombo
F2. - Darsene Servizi
F3. - Darsene Traghetti
3. INTERVENTI IN PROGRAMMAZIONE Anno 2012
G. - Prolungamento della Banchina 13
H. - Ponte mobile di collegamento con l'antemurale Tirreno


PONTE 2 GIUGNO
A
B
C
1. INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE Anno 2011
A. "Opere di messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione delle banchine in sponda dx e sx, tratto dal Ponte 2 Giugno alla Passerella Pedonale nel Porto Canale di Fiumicino".
2. INTERVENTI IN PROGRAMMAZIONE Anno 2012-2013
B. "Dragaggio del Porto Canale di Fiumicino".
C. "1° Stralcio funzionale Darsena Pescherecci - Attracco navi RO-RO"
PORTI di ROMA e del LAZIO
AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA
PORTO DI FIUMICINO
OPERE IN CORSO DI REALIZZAZIONE ED IN PROGRAMMAZIONE
IL PRESIDENTE
Dott. Pasquale Monti
IL PROGETTISTA E COORDINATORE DELLA PROGETTAZIONE
Ing. Giuseppe Sollitto
IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott. Ing. Maurizio Iavarilla


F
C
A
E
D
B
PORTI
di ROMA
e del LAZIO
AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA
PORTO DI GAETA
OPERE IN CORSO DI REALIZZAZIONE
ED IN PROGRAMMAZIONE
IL PRESIDENTE
Dott. Pasqualino Monti
IL PROGETTISTA E COORDINATORE DELLA PROGETTAZIONE
Ing. Giuseppe Soliano
IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
Dott. Ing. Maurizio Iavicoli
1. INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE Anno 2011
A. "Lavori di escavo della zona antistante la banchina di riva Sud e testata del Molo Salvo D'Acquisto Fase D"
B. "Riqualificazione del Pontile Santa Maria adeguamento tecnico funzionale - 1°Stralcio".
2. INTERVENTI IN PROGRAMMAZIONE Anno 2012
C. "Completamento dei Piazzali"
D. "Allargamento della Banchina Caboto"
3. INTERVENTI IN PROGRAMMAZIONE Anno 2012-2013
E. "Lavori di escavo fino alla batimetrica -12,00 mt
F. Realizzazione pontile a giorno per petroliere

7. Attività dell'Autorità portuale

I dati relativi all'attività svolta dall'Autorità portuale durante gli esercizi considerati dal presente referto sono stati desunti dalla documentazione ufficiale pervenuta dall'Autorità, nonché dall'attività interlocutoria intercorsa con la stessa.

7.1. Attività promozionale

Nel corso del quadriennio l'attività di comunicazione, promozione e marketing dell'Ente si è svolta in particolare lungo quattro direttrici: pubblicità istituzionale, organizzazione e partecipazione ad eventi, comunicazione attraverso i media, sponsorizzazioni.

L'Autorità portuale ha proseguito la propria campagna istituzionale promuovendo il Porto di Civitavecchia come "Porto di Roma capitale del Mediterraneo", con riferimento sia ai risultati del traffico nel settore delle crociere, sia alla conferma quale porto strategico per le Autostrade del Mare.

Il Porto di Civitavecchia si è affermato "Capitale del Mediterraneo" anche in relazione alle politiche ambientali adottate, con la ricerca e la progettualità sul "Porto ecologico", in relazione all'elettrificazione pilota di una banchina del terminal crociere, l'avvio del fotovoltaico e lo studio sulla produzione di energia dal moto ondoso.

Durante il 2009 ha partecipato all'"European Maritime Day", organizzando un proprio workshop per illustrare il progetto della nuova darsena traghetti e stazione marittima delle Autostrade del mare. Nella stessa occasione è stato firmato anche il Protocollo d'Intesa sul combustibile a basso tenore di zolfo delle navi da crociera. La pubblicità è stata pianificata, segmentando i canali di comunicazione per mercato geografico di riferimento (stampa e televisioni locali, nazionali ed estere, portali internet)e per argomenti trattati (media generalisti e specializzati in logistica, attività marittima e trasporti).

Il particolare successo del terminale crocieristico impone una forte iniziativa promozionale a livello internazionale e per tale motivo, l'Autorità portuale nel 2009 e 2010 ha preso parte con propri stand alle Fiere internazionali di settore: "Seatrade Cruise Shipping convention", di Miami,(mercato crocieristico) e Sil di Barcellona (logistica integrata) e nel 2007 Seatrade med di Amburgo; inoltre, per la prima volta, nel 2010, l'Ente è stato presente anche ad eventi correlati al settore agroalimentare, come la Fruit Logistica di Berlino. L'Autorità portuale è rappresentata nel consiglio direttivo di "Medcruise", l'associazione dei porti crocieristici del Mediterraneo, e nel

"Board" di Ecoports Foundation, l'associazione dei porti europei impegnata in analisi, ricerca e sviluppo in materia ambientale.

L'Autorità portuale ha anche organizzato nel periodo numerosissimi convegni (150) presso la propria sede. E' da sottolineare, inoltre, lo svolgimento di corsi di formazione professionale della Costa Crociere, patrocinati dall'Autorità portuale e mirati all'inserimento lavorativo di giovani del territorio sulle navi del gruppo.

La sintesi di tutta l'attività del network nel 2007, nel 2008 e nella prima parte del 2009, ha costituito il contenuto di un "Annual Report."

Peraltro l'avvio del procedimento che ha portato al commissariamento dell'Ente ha fatto sì che nel corso del 2010 la spesa per l'attività promozionale venisse ridimensionata.

Gli importi impegnati dall'Autorità portuale nel quadriennio per spese promozionali e di pubblicità ammontano ad euro 653.870 nel 2007, ad euro 699.198 nel 2008, ad euro 576.227 nel 2009 e ad euro 392.513 nel 2010, con una riduzione percentuale nel quadriennio del 40%.

7.2. Servizi di interesse generale

La legge di riordino prevede espressamente, tra i compiti delle Autorità portuali, l'affidamento e il controllo delle attività dirette alla fornitura, a titolo oneroso, agli utenti portuali, dei servizi di interesse generale, la cui individuazione demanda ad appositi decreti ministeriali, adottati in data 14 novembre 1994 e 4 aprile 1996.

L'Autorità portuale di Civitavecchia ha affidato quindi i servizi di interesse generale ad imprese partecipate, allo scopo di attuare una gestione più proficua dei servizi stessi: alla SE.PORT srl per la gestione del servizio di raccolta rifiuti; alla Port Utilities spa è stata affidata la gestione del servizio di fornitura d'acqua al porto e alle navi, il servizio elettrico ed informatico e quello di telefonia, con la gestione della centralina che collega tutte le imprese portuali, nonché gli Enti, comprese l'Autorità portuale e la Capitaneria di Porto; ciò ha consentito di ridurre le spese telefoniche, creando dall'unione di tutti gli operatori la figura del grande utente, che ha la possibilità di avere i massimi sconti sulle tariffe praticate da ciascun fornitore;alla Port Mobility spa (costituita anche da Autostrade spa che detiene il 70% del pacchetto azionario) è stata affidata la gestione dei varchi di accesso in porto, dei parcheggi e di tutti i servizi complementari connessi con la viabilità all'interno dello scalo.

Poiché a fine 2008 la Port Utilities ha comunicato che non intende più proseguire nell'espletamento dei servizi di Reception e Sala Controllo dell'Autorità

portuale, che gestiva sin dal 2005, si è proceduto alla gara per l'affidamento dei detti servizi. La società aggiudicataria è risultata la "Security Service Sistem".

Nel corso del 2010 l'A.P. ha proceduto all'accorpamento ed alla proroga delle concessioni in favore della SE.PORT s.r.l alla quale è affidata oltre alla gestione del servizio di raccolta rifiuti nel Porto di Civitavecchia la definizione di un piano di messa in sicurezza di impianti e dei locali in concessione, anche per rispondere a prescrizioni emanante dagli Enti preposti al rilascio delle autorizzazioni, stante l'evoluzione delle norme in materia ambientale.

Sempre in tema di servizi generali di carattere ambientale, si è proceduto ad adeguare il piano tariffario per la raccolta dei rifiuti prodotti a bordo nave nel Porto di Civitavecchia.

Per quanto riguarda il Porto di Gaeta, sono state approvate le modalità di selezione per la concessione del servizio di pulizia e raccolta rifuti, nonché le modalità di ripartizione dei costi tra gli utenti, le imprese ed i concessionari.

Nella circoscrizione portuale di Fiumicino, il servizio di raccolta rifiuti a bordo nave è stato prorogato alla Fiumicino Harbour Service, mentre per la raccolta rifiuti a terra ha temporaneamente operato la SE.PORT, nelle more dell'aggiudicazione del servizio tramite gara, come da delibera del Comitato portuale n.51 del 13 ottobre 2009.

Dagli atti risulta che nel 2010 si è svolta la gara per il servizio di raccolta rifiuti a bordo nave e si è provveduto all'aggiudicazione definitiva del servizio alla SE.PORT; in seguito dalla documentazione trasmessa a comprova del possesso dei requisiti da parte dell'aggiudicatario si è riscontrato il mancato possesso da parte della SE.PORT dei mezzi nautici necessari allo svolgimento del servizio, contrariamente a quanto dichiarato in sede di gara. A seguito di ciò con Decreto del Presidente n.186/2010 è stata revocata l'aggiudicazione del servizio, l'escussione della cauzione provvisoria e la segnalazione del fatto all'Autorità di Vigilanza per i contratti pubblici. Con nota del 14/10/2010 è stato comunicato alla Fiumicino Harbour Service di continuare il servizio fino alla selezione, in esito a gara ad evidenza pubblica, del soggetto incaricato del suo svolgimento. Con nota in data 13/1/2011 l'Autorità portuale è stata sollecitata dal Ministero vigilante ad avviare con urgenza la nuova procedura di gara. L'Autorità portuale è stata invitata a fornire sull'argomento notizie aggiornate, a tutt'oggi non pervenute. Si deve osservare, peraltro, come dalla relazione della Commissione ministeriale emerga che alcune concessioni sono state assegnate non con la procedura della gara pubblica prevista nei sopracitati decreti, ma con affidamento diretto tramite convenzione.

7.3. Manutenzione ordinaria e straordinaria e opere di grande infrastrutturazione

Come già in precedenza riferito, il processo di graduale sviluppo dell'autonomia finanziaria delle Autorità portuali, avviato nel 2006 con la devoluzione dell'intero gettito delle tasse portuali e proseguito nel 2007, ha comportato che, a partire da tale anno, siano stati soppressi i capitoli di spesa del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti destinati al finanziamento delle opere di manutenzione ordinaria.

Per tali opere, riguardanti essenzialmente interventi ad aree ed edifici demaniali nelle tre sedi, nonché la manutenzione sulle apparecchiature degli impianti utilizzati, l'Autorità portuale ha stanziato risorse proprie, per un importo che nel 2007 è ammontato ad euro 656.717, nel 2008 ad euro 857.160, nel 2009 ad euro 891.067 e nel 2010 ad euro 803.773, con un trend in aumento nel periodo del 22%.

Per la manutenzione straordinaria delle parti comuni è stato invece istituito presso il Ministero delle infrastrutture un fondo perequativo di 50 milioni di euro, da ripartire annualmente tra le Autorità portuali.

Gli interventi di manutenzione straordinaria sono stati finanziati nel quadriennio con il contributo della Regione Lazio, previsto annualmente dalla legge finanziaria regionale,(pari ad euro 5.000.000 nel 2008, ad euro 5.000.000 nel 2009 e ad euro 1.250.000 nel 2010) e con contributi a carico del Fondo Perequativo (pari ad euro 9.531.998 nel 2007, ad euro 649.996 nel 2009 e ad euro 1.250.000 nel 2010).

Per la manutenzione straordinaria sono stati impegnati dall'Autorità portuale euro 14.405.139 nel 2007, euro 5.406.590 nel 2008, euro 5.649.996 nel 2009 ed euro 2.500.000 nel 2010.

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione, che, come precisato dall'art. 5, comma 9 della legge n. 84 del 1994, riguardano "*le costruzioni di canali marittimi, le dighe foranee di difesa, di darsene, di bacini e di banchine attrezzate, nonché l'escavazione e l'approfondimento dei fondali*", si riportano nella seguente tabella fornita dall'Ente, le principali opere infrastrutturali in corso o ultimate negli anni in esame, le relative fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento alla data attuale:

OPERE DI GRANDE INFRASTRUTTURAZIONE

Tab. 7

Fonte di finanziamento	Intervento	Data Aggiudicazione lavori	Data inizio lavori	Data fine lavori (contratto)	Tipo di gara	Costo lavori aggiudicati	Perizie di variante o suppletive	Costo totale lavori	Stato avanz. lavori	Collaudo
LEGGE 166/2002	Completamento Terminal Container 1° lotto	27/02/2006	16/01/2007	18/06/2009	Pubblico incanto (appalto integrato)	29.545.917,32	5.369.644,89	34.915.562,21	100%	01/12/2009
	Acquisto Aree	06/03/2006			Ci sono più contratti			5.971.000,00	100%	
	Completamento Funzionale Terminal Container	10/03/2008	16/03/2009	11/01/2012	Pubblico incanto (appalto integrato)	9.286.535,83	1.853.112,81	11.139.648,64	100%	
	Interventi per la viabilità	10/01/2006			Ci sono più contratti			3.616.196,00	100%	
	Riqualificazione bacino storico 6/7	02/02/2006			Ci sono più contratti			3.150.237,00	100%	
	Sviluppo sistema Informatico 1° lotto	06/03/2006			Ci sono più contratti			2.225.215,00	100%	
	Sviluppo sistema informatico completamento	06/03/2006			Ci sono più contratti			5.058.645,00	100%	
PROTOCOLLO D'INTESA	Completamento Banchina Commerciale 2° lotto	27/06/2006	06/12/2006	03/06/2007	Pubblico incanto (gara segretata)	6.926.519,38	Ci sono state 2 perizie senza aumento di spesa	6.926.519,38	100%	
	Dragaggio Porto di Civitavecchia	10/03/2008	27/01/2010	27/05/2010	Pubblico incanto	9.304.794,71	1.471.903,92	10.776.698,63	100%	15/06/2011
	Ampliamento Antemurale C. Colombo - Diga foranea 3° lotto	30/03/2009	09/07/2009	08/08/2010	Pubblico incanto	18.406.865,19	3.515.086,33	21.921.951,52	100%	
	Porto di Gaeta - Lavori di escavo antistante le banchine riva sud e la testata molo Salvo d'Acquisto	26/02/2008	27/05/2010	19/06/2011	Procedura aperta (appalto integrato)	19.569.558,21	5.991.533,76	25.561.091,97	67%	
	Porto di Fiumicino - Messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione delle banchine sponda destra e sinistra	01/06/2009	22/10/2009	21/03/2010	Procedura aperta	5.632.195,18	1.119.636,76	6.751.831,94	62%	
REGIONE LAZIO	Gaeta Santa Maria	04/02/2011	In attesa di stipula del Contratto		Procedura aperta	598.842,73				
	Adeguamento Sede Agenzia delle Dogane	11/06/2009	22/06/2010	19/11/2010	Procedura aperta	2.582.187,71	241.058,80	2.823.246,51	92%	
CIPE	1° Lotto Funzionale Opere Strategiche	In fase di attivazione delle procedure di gara								

Il totale complessivo delle opere concluse ammonta ad euro 105.701.673, mentre quelle in corso ammontano ad euro 35.136.171.

7.4. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

L'attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo è tra le attività più significative che le Autorità Portuali svolgono per efficientare i servizi portuali e perché contribuisce con quota importante alle entrate complessive delle Autorità stesse. In tale prospettiva è pertanto fondamentale per qualificare l'efficienza delle singole realtà portuali, procedere attraverso selezione e gara pubblica nell'attribuzione delle aree sulle quali l'Autorità portuale esercita la sua competenza.

Infatti le operazioni portuali possono essere esercitate esclusivamente dalle imprese portuali autorizzate dall'Autorità portuale ai sensi degli articoli 16 e 18 della legge 84/94.

I servizi portuali sono stati introdotti dalla legge 186/2000 e sono definiti come servizi riferiti a prestazioni specialistiche, complementari e accessorie al ciclo delle operazioni portuali.

Il Decreto Commissariale n.376 del 2006 reca il "Regolamento per la disciplina e lo svolgimento delle operazioni portuali a Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta", modificato con decreti n.265 del 2008 e 334 del 2009.

Il decreto n.377 del 2006 reca il "Regolamento per la disciplina dei servizi portuali a Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta".

Con delibere annuali del Comitato portuale e con successivi Decreti presidenziali sono stati stabiliti, per il quadriennio in esame, il numero massimo di autorizzazioni allo svolgimento delle operazioni portuali, nella misura di 18 nel Porto di Civitavecchia, di 5 nel Porto di Gaeta e di 2 nel Porto di Fiumicino.

Con lo stesso decreto è stato fissato il numero massimo delle autorizzazioni all'esecuzione dei servizi portuali nei tre Porti.

Le autorizzazioni in esame sono state oggetto di indagine ispettiva da parte della Commissione ministeriale istituita con decreto n.6/09 del 23/11/2009, a seguito della verifica amministrativo-contabile dell'I.G.F.; dalla Relazione prodotta dalla Commissione, risultano numerose irregolarità: in particolare si segnala come alcune autorizzazioni rilasciate nel triennio 2007-2009 abbiano durata annuale a fronte di una concessione pluriennale, ciò in contrasto con l'art.16, comma 6 della legge 84/94 che prevede che abbiano pari durata; è stato segnalato poi come non sia stato emanato il regolamento per la determinazione dei canoni relativi a tali autorizzazioni, per cui i

canoni vengono fissati in maniera forfettaria ed indifferenziata, senza tenere conto dei criteri stabiliti dalla normativa in vigore(art.6 del DM 585/95 ed art.3, comma 5 del D.M.132/2001 con riferimento ai servizi portuali); i canoni sono stati determinati in misura uguale sia per il Porto di Civitavecchia che per quello di Gaeta, che presentano caratteristiche diverse di traffico e di operatività; è stato inoltre censurato nella stessa Relazione l'eccessivo protrarsi del procedimento di rilascio delle autorizzazioni stesse.

Nella tabella seguente sono riassunte, per i quattro esercizi dal 2007 al 2010, le entrate per canoni demaniali, con l'indicazione della relativa percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti.

Tab. 8

(in euro)

Esercizio	Entrata dai canoni (a)	Entrate correnti (b)	Incidenza a/b %
2007	7.336.091	40.943.501	18%
2008	7.660.884	38.298.266	20%
2009	8.630.170	43.490.542	20%
2010	9.876.091	51.031.247	19%

Il prospetto evidenzia nel quadriennio un aumento progressivo di tali entrate in termini assoluti. Si osserva tuttavia come in termini percentuali le entrate demaniali rappresentino un quinto circa del totale delle entrate correnti.

Anche l'attività di gestione del demanio è stata censurata in sede di verifica amministrativo-contabile dell'I.G.F, la quale ha evidenziato "la scarsa se non inesistente" attività di vigilanza sul demanio marittimo, finalizzata al controllo del rispetto degli obblighi da parte del concessionario, i diffusi ritardi ed omissioni nel pagamento del canone, con conseguente mancato introito in bilancio delle relative somme, un rilevantissimo importo dei crediti non riscossi e l'esistenza di potenziali ipotesi di prescrizione degli stessi. Tali irregolarità e illegittimità sono state confermate dalla Commissione ministeriale, la quale ha concluso la propria relazione affermando il carattere strutturale e radicato nel tempo di tali criticità, individuando tra le cause generatrici "l'inadeguata attenzione ed incisività degli organi di vertice dell'Autorità portuale, sia di quelli attuali che di quelli precedenti...".

La relazione della Commissione evidenzia come, pur essendo stato emanato il Regolamento per il rilascio delle concessioni demaniali, questo risulta carente, in quanto non disciplina il procedimento di rilascio delle concessioni, né specifica il tipo di concessioni a cui si riferisce, se assentite ai sensi dell'art.18 della legge 84/94, o

dell'art.36 del Cod.nav, né recepisce i principi comunitari in materia. Inoltre non è stato emanato il Regolamento per l'individuazione dei criteri di calcolo dei canoni demaniali.[25]

E' di particolare rilevanza, accanto all'evidenziazione degli accertamenti di entrata per canoni demaniali, esporre la gestione dei residui nel quadriennio, per i rilevanti importi e per la dinamica che hanno subito le diverse voci componenti i residui, come evidenziato nella tabella che segue:

Residui per canoni demaniali

Tab. 9

(in euro)

	res. inizio anno	riscossioni	% su res. iniz.	variazioni	% su res. iniz.	rimasti da riscuotere	% su res. iniz.	residui dell'esercizio
2007	14.430.655	1.867.562	13%	-187.280	-1%	12.375.813	86%	2.508.018
2008	14.883.831	1.153.103	8%	-50.000	0%	13.680.728	92%	2.800.028
2009	16.480.757	790.178	5%	-4.675.555	-28%	11.015.024	67%	1.260.542
2010	12.275.565	330.852	3%	-7.396.137	-60%	4.548.576	37%	2.532.998

Come emerge dal prospetto sopra esposto, mentre le riscossioni rappresentano percentuali minime e decrescenti rispetto all'importo dei residui ad inizio anno, le variazioni negative degli stessi rappresentano nel 2009 e nel 2010 rispettivamente il 28% ed il 60% della consistenza iniziale dei residui. Tale fenomeno è indicativo della scarsa affidabilità degli accertamenti in materia di canoni demaniali, come evidenziato anche nel decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti con cui si dispone il commissariamento dell'A.P. di Civitavecchia. Nel decreto si sottolinea come la mancanza di un'attenta gestione dei beni demaniali, oltre ad essere suscettibile di eventuali responsabilità per danno erariale, priva "l'Autorità portuale delle risorse finanziarie da destinare alla realizzazione di nuove opere infrastrutturali, indispensabili per consentire al Porto di sviluppare o quanto meno di mantenere immutate le proprie capacità operative, anche in presenza di riduzione dei trasferimenti di risorse pubbliche, come sta avvenendo nell'attuale fase congiunturale".

[25] Da comunicazione dell'Ente in data 27/1/2012 si apprende che il Comitato portuale, con delibere n.37 e 38 del 30/11/2011, ha approvato il regolamento d'uso delle aree demaniali marittime ed il regolamento per la determinazione dei canoni demaniali.

Grafico n. 3 - Entrate suddivise per tipologia dal 2007 al 2010 in mgl di euro

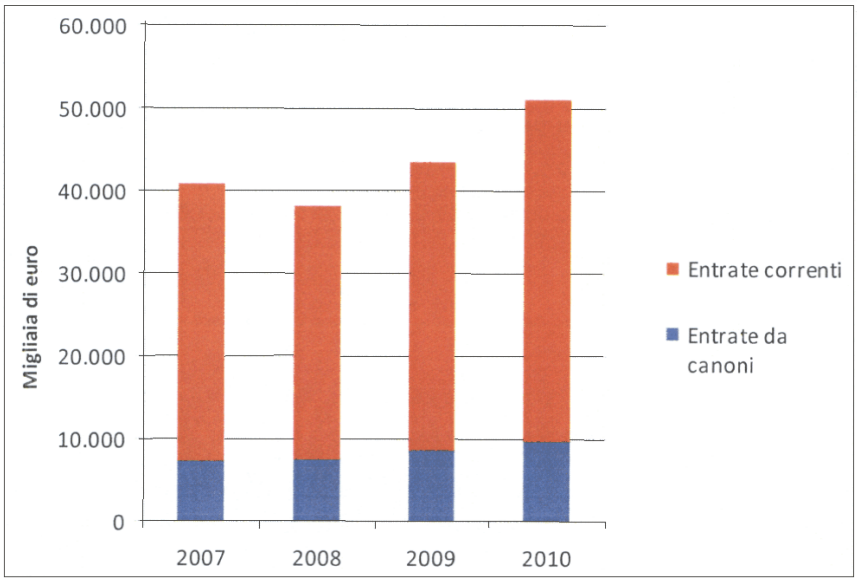
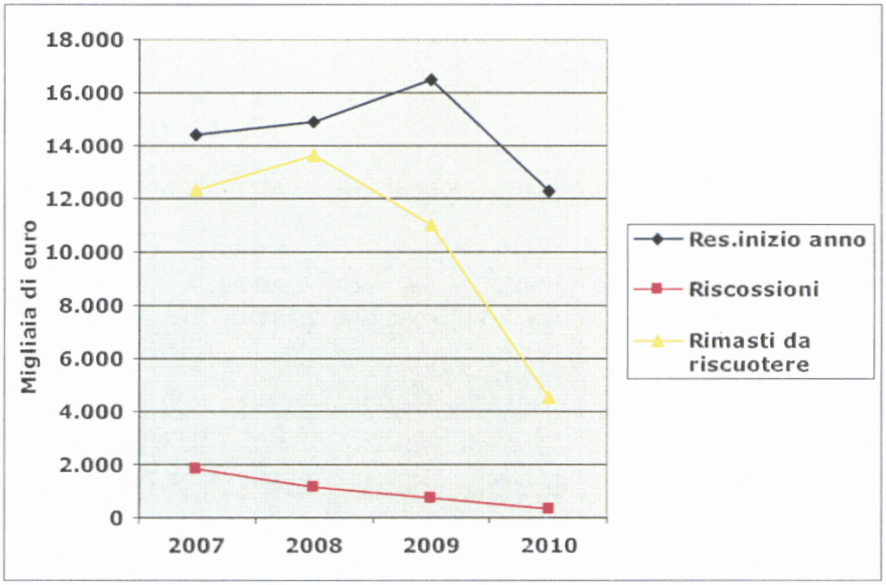


Grafico n. 4 – Residui derivanti da canoni demaniali e riscossioni dal 2007 al 2010 in mgl di euro



7.5. Traffico portuale

7.5.1 Traffico merci

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nei Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, durante il periodo considerato dal presente referto, messi a confronto con i dati registrati nel 2006:

Tab. 10

(tonnellate)

Descrizione	2006	2007	2008	2009	2010
Merce secche movimentate	6.634.000	7.389.406	6.676.885	7.586.663	9.318.868
Merci liquide movimentate	9.771.000	9.011.421	8.589.688	8.134.968	7.163.416
Totale merci movimentat	**16.405.000**	**16.400.827**	**15.266.573**	**15.721.631**	**16.482.284**
Containers (TEU)	33.538	31.143	25.213	28.575	41.536

Di seguito si espongono i dati disaggregati per i tre Porti nel periodo 2007-2010 e le loro variazioni percentuali nel quadriennio:

Tab. 11

(tonnellate)

ANNO	CIVITAVECCHIA	FIUMICINO	GAETA	TOTALE	variaz.%
2007					**2007/2006**
Merci solide	6.509.743	0	879.663	7.389.406	11%
Merci liquide	1.464.222	5.643.668	1.903.531	9.011.421	-8%
Totale merci	**7.973.965**	**5.643.668**	**2.783.194**	**16.400.827**	**0%**
Containers(Teu)	31.143	0	0	**31.143**	**-7%**
2008					**2008/2007**
Merci solide	5.853.673	135	823.077	6.676.885	-10%
Merci liquide	1.232.819	5.447.267	1.909.602	8.589.688	-5%
Totale merci	**7.086.492**	**5.447.402**	**2.732.679**	**15.266.573**	**-7%**
Containers(Teu)	25.213	0	0	**25.213**	**-19%**
2009					**2009/2008**
Merci solide	6.890.762	0	695.901	7.586.663	14%
Merci liquide	858.808	5.544.614	1.731.546	8.134.968	-5%
Totale merci	**7.749.570**	**5.544.614**	**2.427.447**	**15.721.631**	**3%**
Containers(Teu)	28.575	0	0	**28.575**	**13%**
2010					**2010/2009**
Merci solide	8.766.108	0	552.760	9.318.868	23%
Merci liquide	405.662	5.204.008	1.553.746	7.163.416	-12%
Totale merci	**9.171.770**	**5.204.008**	**2.106.506**	**16.482.284**	**5%**
Containers(Teu)	41.536	0	0	**41.536**	**45%**

Segue un prospetto in cui si evidenzia l'incidenza percentuale nel quadriennio del traffico merci di ciascun porto, distinto per tipologia (merci solide e liquide) sul totale delle merci appartenenti alla stessa tipologia:

Tab. 12

ANNO	CIVITAVECCHIA		FIUMICINO		GAETA	
	M.S.	M.L.	M.S.	M.L.	M.S.	M.L.
	% sul tot	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.
2007	88%	16%	0%	63%	12%	21%
2008	88%	14%	0%	64%	12%	22%
2009	91%	11%	0%	68%	9%	21%
2010	94%	6%	0%	72%	6%	22%

***M.S.**: merci solide*
***M.L.**: merci liquide*

Come emerge da tale ultimo prospetto, il Porto di Civitavecchia si caratterizza soprattutto per la movimentazione di merci solide, che nel 2010 raggiunge il 94% del traffico totale dei tre Porti, mentre il Porto di Fiumicino si configura come polo petrolifero, raggiungendo nel 2010 il 72% del traffico totale di merci liquide, funzionali al bunkeraggio per l'aeroporto di Fiumicino, seppur in un quadro caratterizzato dal progressivo calo nel quadriennio di tale tipologia di merci.

Il volume di merci movimentate registra una diminuzione nel triennio 2007-2009, più marcata nel 2008 (-7%), imputabile soprattutto alle merci liquide, mentre le merci solide, diminuite del 10% nel 2008, mostrano una decisa ripresa nel biennio successivo. Nel 2010 si riscontra un aumento del 5% rispetto al 2009, imputabile esclusivamente alle merci solide, (+23%), mentre quelle liquide toccano i valori più bassi del quadriennio, tanto da invertire la percentuale di incidenza sul totale. Dai prospetti sopra esposti si evidenzia peraltro, che l'incremento registrato nel 2010 è stato determinato esclusivamente da una sensibile crescita dei traffici nel Porto di Civitavecchia, a differenza degli altri due scali che hanno registrato una flessione del 13% nel Porto di Gaeta e del 6% nello scalo di Fiumicino.

Nella relazione al conto 2010 del Commissario straordinario, si evidenzia come la natura "multipurpose" ed eterogenea delle tipologie merceologiche movimentate nei tre Porti, avrebbe attenuato le conseguenze della crisi e della stagnazione dei mercati.

Si sottolinea in particolare come i traffici delle "autostrade del mare" ed i servizi di linea nel Mediterraneo non hanno subito effetti sostanziali dalla crisi. Per quanto riguarda il primo settore ciò sarebbe imputabile allo sviluppo dei contratti di trasporto nel mercato del ro/ro, per cui le Società godono di concessioni territoriali da adibire a

terminals, ove ubicare un'articolata gamma di servizi al mondo dell'autotrasporto e non solo al mercato del trasporto marittimo; ciò ha fatto sì che, nonostante bassi livelli di crescita del PIL comunitario, il traffico delle Autostrade del mare è cresciuto nel segmento del trasporto di merci su mezzi pesanti, di circa il 4% rispetto all'anno precedente. (2009/2008).

I risultati positivi della movimentazione di rinfuse solide nel Porto di Civitavecchia sono ricondotti al ciclo operativo marittimo della centrale elettrica di Torre Valdalica nord, mentre il decremento delle rinfuse liquide viene attribuito al lungo periodo di fermo per avarie del terminale che hanno impedito le discariche dei *tankers* per circa 6 mesi.

In relazione al ciclo carbonifero si sono riscontrati incrementi importanti di alcune tipologie merceologiche tra cui il carbone ed il gesso.

Il traffico dei *containers*, in diminuzione rispetto al 2006 nel triennio 2007-2009, registra una notevolissima crescita nel 2010 (+ 46% rispetto al 2009), realizzando in valori assoluti il risultato più alto del quadriennio. Un fattore di crescita è costituito dal trasferimento del terminal ubicato presso la banchina n.16 alla nuova infrastruttura ubicata presso la banchina n.25.

Va ricordato che nel corso dell'anno 2008 è stato completato il primo lotto del terminale container e la società titolare della relativa concessione ha modificato la compagine sociale con l'ingresso del gruppo Europe Terminal NV che annovera tra i propri partners MSC, impresa riconosciuta fra i principali Global Terminal Operator della logistica containerizzata mondiale.

È stato presentato un piano industriale pluriennale per la gestione della nuova infrastruttura. Dal mese di novembre 2008 è stato acquisito quale nuovo cliente la compagnia MSC con un servizio *feeder* settimanale.

Il traffico delle autovetture è un pilastro dell'economia portuale civitavecchiese e vi lavorano circa 250 persone. Il traffico delle autovetture in polizza ha registrato nel 2008 un calo del 40%, un ulteriore calo del 22% nel 2009 e del 13% nel 2010, passando in valori assoluti dalle 192.456 unità del 2007 alle 79.541 unità del 2010. Nel periodo 2007-2010 la riduzione è stata del 59%. Il mercato del trasporto delle autovetture si è manifestato quale elemento più permeabile e sensibile ai cambiamenti economici sia positivi che negativi.

Nel porto di Civitavecchia è stato realizzato e completato nel 2008 un articolato complesso di aree di sosta per gli autoveicoli, con un terminal per la sosta breve post-sbarco pari a 80.000 mq di area. Contestualmente è stato completato il passaggio di consegne alla Port Mobility spa per la gestione delle aree di sosta ed i relativi servizi di

assistenza ai passeggeri, con il trasferimento di parte delle competenze relative agli introiti sui diritti autonomi.

7.5.2 Traffico passeggeri

Nei prospetti che seguono si espongono i dati relativi al traffico dei passeggeri di linea e crocieristico del Porto di Civitavecchia, con la percentuale di incidenza di ciascuna delle tipologie sul totale:

Tab. 13

Passeggeri

Tipologia	**2006**	% sul tot.pass.	**2007**	% sul tot.pass.	**2008**	% sul tot.pass.	**2009**	% sul tot.pass.	**2010**	% sul tot.pass.
P. di linea	2.331.074	65%	2.221.421	58%	2.443.263	57%	2.300.203	56%	2.337.576	55%
Crocieristi	1.268.477	35%	1.586.101	42%	1.819.855	43%	1.802.938	44%	1.944.723	45%
Totale	**3.599.551**	**100%**	**3.807.522**	**100%**	**4.263.118**	**100**	**4.103.141**	**100**	**4.282.299**	**100**

Nel mercato dei traffici per passeggeri lo scalo di Civitavecchia occupa attualmente il secondo posto nella classifica del Mediterraneo dopo il Porto di Barcellona con circa 1.800.000 passeggeri internazionali e circa 900 navi da crociera all'anno.

E' stata completata la realizzazione delle banchine destinate all'accosto delle navi da crociera sull'antemurale Colombo, con la disponibilità di accosti per 10 navi della classe più grande. Sono state costruite le infrastrutture di ricezione per la movimentazione dei passeggeri in "Turn-around", il cui segmento è passato dalle percentuali del 10% nel 2003, a circa il 50% del traffico attuale, contestualmente alla crescita complessiva del mercato.

Il traffico di passeggeri, che nel 2010 è costituito per circa il 55% da passeggeri di linea e per il 45% da crocieristi, dopo la leggera flessione del 2009, torna nuovamente a crescere e raggiunge il valore più elevato nel quadriennio.

Il traffico di passeggeri di linea risulta costituito nel 2010 per circa il 78% dai collegamenti con la Sardegna, per il 13% dalla linea Civitavecchia- Barcellona, per il 7% dal collegamento con Palermo e per l'1% ciascuno dalle linee Civitavecchia Catania e Civitavecchia Tunisi.

Nei mesi di luglio e agosto 2010 è stato attivato il nuovo collegamento Civitavecchia –Porto Vecchio, con 6.623 passeggeri imbarcati e sbarcati.

La percentuale di passeggeri crocieristi sul totale è in costante crescita nel quadriennio e varia dal 42% del 2007 al 45% del 2010.

Per quanto riguarda i crocieristi, nel 2010 è diminuito dell'11% il numero degli sbarchi e imbarchi, mentre è cresciuto del 20% il numero dei transiti; tale fenomeno, secondo le valutazioni dell'Ente si colloca in controtendenza rispetto ai competitors tradizionali e non coerente con la stessa evoluzione generale del traffico crociere.

Per quanto riguarda il porto di Gaeta, si registra nel 2010 un volume di traffico pari a 2.107 milioni di tonnellate, di cui 1.554 milioni di tonnellate di merci liquide e 552.759 tonnellate di merci solide. Il volume di traffico risulta in diminuzione rispetto al 2009 del 13%, in conseguenza di una contrazione che riguarda entrambe le tipologie di merci.

Infine nel porto di Fiumicino il traffico complessivo nel 2010, costituito al 100% da merci liquide, risulta pari a 5.204 milioni di tonnellate, in diminuzione del 6% rispetto al 2009.

Per maggiore chiarezza si espongono di seguito i grafici relativi all'andamento complessivo del traffico delle merci e dei *containers* dell'A.P. di Civitavecchia nel quadriennio.

Grafico n. 5 – Traffico merci per tipologia dal 2006 al 2010 in tonn.

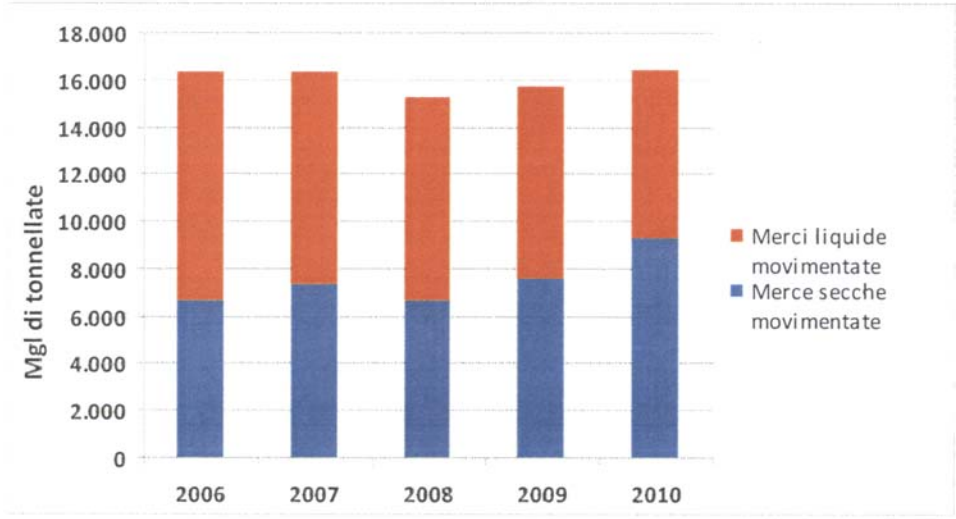


Grafico n. 6 – Tendenza del traffico merci per tipologia dal 2006 al 2010 in tonn.

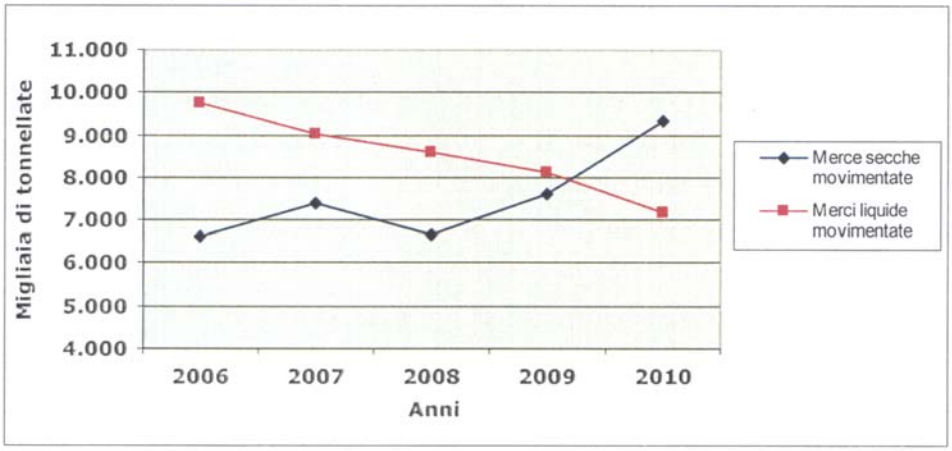


Grafico n.7 – N. di containers (TEU) per anno, dal 2006 al 2010

8. Gestione finanziaria e patrimoniale

Il consuntivo 2007 è stato redatto in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità vigente fino alla fine dell'esercizio 2007, sulla base del quale era stato predisposto il relativo bilancio di previsione. Ai sensi dell'art. 32 di tale Regolamento esso si compone del rendiconto finanziario, della situazione patrimoniale e del conto economico, compilati secondo gli schemi del citato regolamento, che ricalca quelli del D.P.R. n. 696 del 1979.

Le poste del rendiconto finanziario e degli altri documenti contabili sono sinteticamente illustrate nella relazione tecnico-amministrativa.

Il consuntivo 2008 è stato redatto in conformità al nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 22 del 24/7/2007, approvato dal Ministero vigilante in data 6/12/2007, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il nuovo sistema di contabilità economico patrimoniale di cui al DPR n. 97 del 2003.

Il rendiconto si compone sostanzialmente di tre parti: a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico-patrimoniali, della situazione amministrativa e dei risultati delle contabilità per centri di costo e per missioni; b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità; c) la relazione sulla gestione del Presidente dell'Autorità, che evidenzia l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti, che esprime il parere di competenza in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio.

Nella tabella che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione dei conti consuntivi 2007, 2008, 2009 e 2010, deliberati dal Comitato portuale ed emessi dai Ministeri vigilanti.

Tab. 14

ESERCIZI	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
2007	Del. n. 44 del 25/5/2008	Nota n. 75283 del 16/7/2008	Nota n. 8415 del 23/7/2008
2008	Del. n. 27 del 4/5/2009	Nota n. 73176 del 3/7/2009	Nota n. 9259 del 13/7/2009
2009	Del. n. 18 del 23/4/2010	Nota n. 56459 dell'1/7/2010	Nota n.9140 del 5/7/2010
2010	Del. n. 12 del 10/5/2011	Nota n. 0078980 del 13/7/2011	Nota n. 3401 del 21/7/2011

8.1. Dati significativi della gestione

Si antepone, per ciascuno dei quattro esercizi 2007, 2008, 2009 e 2010, all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, un prospetto che espone i saldi contabili più significativi, emergenti dai conti consuntivi esaminati, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2006.

Tab. 15

(in euro)

DESCRIZIONE	2006	2007	2008	2009	2010
a) Avanzo/disavanzo finanziario	28.402.800	-11.374.542	523.329	4.501.773	7.020.023
- saldo corrente	13.427.300	17.067.771	8.952.889	10.936.486	14.636.706
- saldo in c/capitale	14.975.500	-28.442.313	-8.429.560	-6.434.713	-7.616.683
b) Avanzo d'amministrazione	44.798.400	30.937.989	30.570.147	30.265.828	29.425.145
c) Avanzo economico	12.934.700	10.987.342	525.659	468.055	1.334.498
d) Patrimonio netto	31.503.700	42.491.028	43.016.686	43.484.741	44.819.239

Dal prospetto si rileva un andamento del risultato finanziario nel quadriennio, fortemente altalenante, influenzato dall'entità dei saldi negativi delle poste in conto capitale; tale fenomeno si evidenzia in modo particolare nel 2007, in cui pur in presenza di un saldo corrente in netta crescita rispetto al 2006, l'ingente disavanzo in conto capitale determina un disavanzo di competenza di 11.374.542 euro. Nel triennio successivo si assiste ad avanzi finanziari in crescita, determinati da saldi positivi di parte corrente, che finanziano disavanzi in conto capitale molto più contenuti rispetto all'esercizio 2007. Le ragioni di tale andamento della gestione finanziaria saranno esposte nel seguito della relazione (par.7.2).

L'avanzo di amministrazione subisce una diminuzione del 31% nel 2007, per poi rimanere sostanzialmente stabile nel biennio successivo, su valori superiori ai 30.000 euro, subendo una modesta flessione nel 2010.

L'avanzo economico, già diminuito del 15% nel 2007 rispetto al 2006, subisce una drastica riduzione (-95%) nel biennio 2008-2009, per poi risalire nel 2010, attestandosi su un valore ridotto dell'88% rispetto al 2007.

Il valore del patrimonio netto evidenzia un incremento del 35% nel 2007, per effetto dell'ingente avanzo economico, che sfiora gli 11.000.000 euro, per poi aumentare in misura più modesta nel triennio successivo, in misura pari agli avanzi economici dei rispettivi esercizi, attestandosi nel 2010 sui 44.800.000 euro.

8.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Nei prospetti che seguono sono riportati i dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari 2007, 2008, 2009 e 2010, posti a raffronto con quelli del 2006, nonché per ogni esercizio le percentuali di incidenza di ogni posta di entrata e di spesa sul totale e le variazioni percentuali di ogni posta tra un esercizio e l'altro.

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

Tab. 16

(migliaia di euro)

ENTRATE Accertamenti	2006		2007		2008		2009		2010	
		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale
CORRENTI	37.085	49	40.943	35	38.298	75	43.491	75	51.031	55
IN CONTO CAPITALE	27.835	37	69.432	60	6.018	12	8.900	15	23.216	25
PARTITE DI GIRO	10.949	14	5.727	5	6.921	13	5.816	10	19.201	20
Totale	**75.869**	**100**	**116.102**	**100**	**51.237**	**100**	**58.207**	**100**	**93.448**	**100**

SPESE Impegni	2006		2007		2008		2009		2010	
		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale		% sul totale
CORRENTI	23.657	50	23.876	19	29.345	58	32.554	61	36.395	42
IN CONTO CAPITALE	12.859	27	97.874	77	14.447	28	15.335	28	30.832	36
PARTITE DI GIRO	10.949	23	5.727	4	6.921	14	5.816	11	19.201	22
Totale	**47.466**	**100**	**127.477**	**100**	**50.713**	**100**	**53.705**	**100**	**86.428**	**100**

Dal prospetto si rileva un progressivo incremento delle entrate correnti nel quadriennio, con la sola eccezione del 2008, in cui si registra una lieve flessione rispetto all'anno precedente (-6%), fino ad arrivare nel 2010 ad un valore aumentato del 38% rispetto al 2006. In termini di incidenza percentuale sul totale delle entrate, l'incidenza massima viene raggiunta nel biennio 2008-2009 (75%), mentre nel 2010, l'incidenza scende al 55%, in quanto il restante 45% è costituito dalle poste in conto

capitale e dalle partite di giro, in forte crescita rispetto all'esercizio precedente, come sarà evidenziato nel prosieguo della trattazione.

Le entrate in conto capitale, dopo il picco raggiunto nel 2007 (+149% rispetto al 2006), subiscono una drastica riduzione nel 2008 (-91%), tornando a risalire nel 2009 (+48%) e nel 2010 (+161%). Peraltro in termini di incidenza percentuale sul totale delle entrate, si passa dal 60% del 2007 al triennio successivo in cui il valore massimo è il 25% del 2010.

Sul versante delle spese, le poste correnti mostrano un incremento del 23% nel 2007, seguito da incrementi più contenuti nel biennio successivo, attestandosi nel 2010 su valori aumentati del 54% rispetto al 2006. In termini di incidenza percentuale sul totale delle spese, eccettuato il 19% del 2007, causato dalle ingenti poste in conto capitale (77% sul totale), le poste correnti variano dal valore massimo del 2009 (61% sul totale) al valore minimo del 42% del 2010.

Le spese in conto capitale mostrano una forte erraticità nel quadriennio, come evidenziato dalla tabella n.16.

Nel seguito della trattazione saranno precisati i motivi degli andamenti delle principali poste di entrata e di spesa sopra delineati.

Nei prospetti che seguono vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nei quattro esercizi in esame, ponendosi a raffronto i dati del 2007 con quelli del 2006 ed i dati del 2010 con quelli del 2009 e del 2008. Non viene invece operato un raffronto diretto dei dati dell'ultimo triennio con i dati del 2007, in quanto la nuova struttura del rendiconto 2008 articolata per titoli, UPB e categorie, non consente l'affiancamento di tutte le voci in entrata e in uscita.

Tra le differenze più significative si segnalano le seguenti:

Le tasse portuali che negli esercizi antecedenti il 2008 sono state allocate tra i trasferimenti da parte dello stato, con l'applicazione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità sono comprese, a partire da tale anno, tra le "Entrate diverse", nella categoria "Entrate tributarie".

Tab. 17

(in migliaia di euro)

ENTRATE Accertamenti	2006	% sul totale	2007	% sul totale	var.% 07/06
Entrate derivanti da trasfer. correnti					
Trasferimenti da parte dello Stato	3.327	5%	7.660	7%	130%
Trasferimenti da parte della Regione	1.000	1%	4.600	4%	360%
Totale	**4.327**	**6%**	**12.260**	**10%**	183%
Altre entrate:					
Derivanti da vendita di beni e prest. di servizi	12.834	17%	17.093	15%	33%
Redditi e proventi patrimoniali	15.411	20%	8.122	7%	-47%
Poste correttive e comp. spese correnti	3.364	4%	3.087	3%	-8%
Entrate non classificabili in altre voci	1.149	2%	382	0%	-67%
Totale	**32.758**	**43%**	**28.684**	**25%**	**-12%**
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**37.085**	**49%**	**40.944**	**35%**	**10%**
Entrate per alien. di beni patrimoniali e			0		
riscossioni di crediti:			0		
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	0		0		
Realizzo valori mobiliari	0		0		
Riscossioni di crediti	0		0		
Trasferimenti in conto capitale:			0		
Trasferimenti dallo Stato	27.835	37%	39.432	34%	42%
Trasferimenti dalle Regioni	0		0		
Trasferimenti da altri enti	0		0		
Entrate derivanti da accensione prestiti :			0		
Assunzioni di mutui	0		30.000	26%	
Assunzioni di altri debiti finanziari	0		0		
			0		
TOTALE ENTRATE IN C/CAPIT.	**27.835**	**37%**	**69.432**	**60%**	**149%**
Partite di giro	**10.949**	**14%**	**5.727**	**5%**	**-48%**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**75.869**	**100%**	**116.102**	**100%**	**53%**
SPESE Impegni	**2006**	**% sul totale**	**2007**	**% sul totale**	**var.% 07/06**
Spese correnti:					
Spese per gli organi dell'ente	281	1%	239	0%	-15%
Oneri per il personale in servizio	8.374	17%	8.645	7%	3%
Oneri per il personale in quiescenza	0	0%	252	0%	
Spese per acquisto beni di consumo	11.596	24%	9.730	8%	-16%
Trasferimenti passivi	0	0%	0	0%	
Oneri finanziari	1.922	4%	2.066	2%	8%
Oneri tributari	714	2%	207	0%	-71%
Poste correttive e comp. Entrate correnti	328	1%	352	0%	7%
Spese non classificabili in altre voci	442	1%	2.384	2%	439%
TOTALE SPESE CORRENTI	**23.657**	**50%**	**23.876**	**19%**	**1%**
Spese in conto capitale			0		
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	250	1%	250	0%	0%
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	10.672	22%	95.508	75%	795%
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	106	0%	106	0%	0%
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0	0%	0	0%	
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	61	0%	148	0%	142%
TOTALE SPESE IN C/CAPIT.	**11.089**	**23%**	**96.012**	**75%**	**766%**
Spese per estinz. di mutui ed anticipazioni	**1.771**	**4%**	**1.862**	**2%**	**5%**
Partite di giro	**10.949**	**23%**	**5.727**	**4%**	**-48%**
TOTALE GENERALE SPESE	**47.466**	**100%**	**127.477**	**100%**	**169%**

Dall'esame del rendiconto finanziario delle entrate le differenze più evidenti si rilevano nel Titolo I, trasferimenti da parte dello Stato, che hanno avuto nel 2007 un incremento del 130% rispetto all'esercizio precedente, in conseguenza del fatto che dall'1/1/2007 l'Autorità portuale oltre alle tasse portuali introita anche le tasse erariali sulle merci e le tasse di ancoraggio (cfr. pag. 4, 2° capoverso).

Anche i trasferimenti da parte della Regione sono in forte aumento ed ammontano ad euro 4.600.000. I trasferimenti da parte della Regione sono previsti annualmente dalle leggi finanziarie regionali e prevedono sia un contributo di parte corrente che trasferimenti in conto capitale. In termini di incidenza percentuale le entrate per trasferimenti rappresentano nel 2007 il 10% del totale, rispetto al 6% del 2006.

Le entrate derivanti da vendita di beni e servizi, costituite quasi interamente dai proventi per diritti autonomi, relativi al traffico passeggeri, hanno subito un incremento del 33% nel 2007, a seguito dell'applicazione di due delibere dell'Ente con cui è stata aumentata di cinque euro la tariffa per ogni passeggero/auto in transito sbarcato/imbarcato e rappresentano nel 2007, la principale fonte di entrata propria dell'ente, pari al 15% del totale entrate..

I redditi e proventi patrimoniali, viceversa, costituiti per il 90% da canoni demaniali e per il restante 10% da canoni di affitto di beni patrimoniali, da canoni licenza imprese ed in minima parte da interessi attivi, registrano una diminuzione del 47%, dopo l'impennata del 2006 dovuta alle iniziative dell'Ente in materia di concessioni demaniali, tra le quali il riaccertamento di canoni pregressi. In termini di incidenza percentuale rappresentano nel 2007 il 7% rispetto al 20% del 2006.

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, nel 2007 sono presenti trasferimenti da parte dello Stato per euro 39.431.998, con un aumento del 42% rispetto al 2006 e l'assunzione di un mutuo da parte dell'ente con la Cassa Depositi e Prestiti per euro 30.000.000 per far fronte all'acquisto di attrezzature per l'allestimento e la messa in funzione del nuovo Terminal Containers del Porto di Civitavecchia. Complessivamente pertanto l'incidenza delle entrate in conto capitale sul totale delle entrate sale nel 2007 al 60%, rispetto al 37% del 2006.

Per quanto riguarda le uscite correnti, risultano nel complesso sostanzialmente stabili rispetto al 2006 (+1%); gli oneri per il personale mostrano un lieve aumento del 3%, mentre risultano in diminuzione le spese per beni di consumo (-16%) che insieme a quelle per il personale rappresentano l'incidenza più alta sul totale (rispettivamente il 7 e l'8%). In diminuzione anche le spese per gli organi dell'Ente (-15%) e gli oneri tributari (-71%).

Viceversa registrano un notevole incremento le spese non classificabili, in quanto comprensive di euro 1.553.938 per "realizzo di entrate"; tale posta, secondo quanto illustrato nella nota integrativa, accoglie le spese sostenute dall'Ente per incrementare le potenzialità commerciali dei tre Porti al fine di realizzare maggiori entrate.

Il collegio dei revisori, nella relazione al conto, attesta il rispetto dei limiti di spesa imposti dalla legge.

Per quanto riguarda le spese in conto capitale, si evidenzia l'ingente incremento della categoria relativa all'acquisto di immobilizzazioni tecniche, che passa dai 10,6 milioni di euro del 2006 ai 95, 5 milioni di euro del 2007, a seguito delle variazioni di bilancio intervenute in corso d'anno e riguardanti i vari protocolli d'intesa stipulati con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, (Protocollo stipulato in data 19/12/2006 per la realizzazione del "Completamento e ristrutturazione Diga Foranea-3° lotto nel porto di Civitavecchia" e Protocollo in data 15/6/2006 stipulato per la realizzazione dei "lavori di escavo nella zona antistante la banchina di riva a lato sud e la testata del Molo Salvo d'Acquisto" nel Porto di Gaeta"), l'accensione del mutuo sopra menzionato per l'acquisto di attrezzature per l'allestimento e la messa in funzione del nuovo Terminal Containers del Porto di Civitavecchia e l'assegnazione di somme a carico del Fondo Perequativo di cui all'art.1, comma 983 della Legge Finanziaria.

A tale proposito il MEF, con nota del 16/7/2008, nell'esprimere parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2007, ha rappresentato tuttavia "l'esigenza di adottare misure e provvedimenti capaci di ricondurre la gestione su posizioni di stabile equilibrio finanziario, stante il considerevole utilizzo dell'avanzo di amministrazione, ancorché per il finanziamento delle spese in conto capitale".

Nella tabella che segue vengono riportate, in dettaglio, le diverse voci del rendiconto gestionale 2008, 2009 e 2010, i cui saldi finali sono già stati indicati nella tabella di sintesi dei dati aggregati:

Tab. 18

(in migliaia di euro)

ENTRATE Accertamenti	2008	% sul totale	2009	% sul totale	2010	% sul totale
Entrate derivanti da trasfer.correnti						
Trasferimenti da parte dello Stato	0	0	0	0	0	0
Trasferimenti da parte della Regione	4.000	8	4.500	8	3.000	3
TOTALE	**4.000**	**8**	**4.500**	**8**	**3.000**	**3**
Entrate diverse						
Entrate tributarie	7.550	15	8.794	15	14.218	15
Derivanti da vendita di beni e prest.di servizi	15.671	31	18.131	31	18.635	20
Redditi e proventi patrimoniali	8.636	17	9.576	17	10.732	12
Poste correttive e comp.spese correnti	2.358	5	2.403	4	4.392	5
Entrate non classificabili in altre voci	84	0	88	0	54	0
TOTALE	**34.298**	**67**	**38.991**	**67**	**48.031**	**52**
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**38.298**	**75**	**43.491**	**75**	**51.031**	**55**
TITOLO II-ENTRATE IN CONTO CAPITALE					0	
Entrate per alien.di beni patrimoniali e	0		0		0	
riscossioni di crediti:	0		0		0	
Alienazioni immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0
Riscossioni di crediti	0	0	0	0	0	0
Trasferimenti in conto capitale:	0	0	0	0	0	0
Trasferimenti dallo Stato	1.018	2	1.900	3	13.857	15
Trasferimenti dalle Regioni	5.000	10	7.000	12	1.250	1
Trasferimenti da altri enti	0	0	0	0	8.109	9
Entrate derivanti da accensione prestiti :	0	0	0	0	0	0
Assunzioni di mutui	0	0	0	0	0	0
Assunzioni di altri debiti finanziari	0	0	0	0	0	0
TOTALE ENTRATE IN C/ CAPIT.	**6.018**	**12**	**8.900**	**15**	**23.215**	**25**
Partite di giro	**6.921**	**13**	**5.816**	**10**	**19.201**	**20**
TOTALE GENERALE ENTRATE	**51.237**	**100**	**58.207**	**100**	**93.448**	**100**

SPESE Impegni	2008	% sul totale	2009	% sul totale	2010	% sul totale
1.1-FUNZIONAMENTO	0		0		0	
Spese per gli organi dell'ente	303	1	356	1	308	0
Oneri per il personale in servizio	8.442	17	9.314	17	10.554	12
Spese per acquisto beni e servizi	4.307	8	4.628	9	4.555	5
TOTALE	**13.052**	**26**	**14.297**	**27**	**15.417**	**17**
1.2-INTERVENTI DIVERSI	**0**		**0**			
Uscite per prestazioni istituzionali	712	1	2.356	4	8.029	9
oneri finanziari	2.554	5	3.257	6	3.014	4
Oneri tributari	200	0	451	1	715	1
Poste correttive e comp. Entrate correnti	416	1	310	1	178	0
Spese non classificabili in altre voci	3.478	7	2.062	4	3.335	4
Spese connesse con la sicurezza	8.933	18	9.213	17	5.037	6
Accantonamento al TFR	0	0	494	1	597	1
Accantonamento fondi rischi ed oneri	0	0	114	0	73	0
TOTALE	**16.294**	**32**	**18.257**	**34**	**20.978**	**25**
TOTALE SPESE CORRENTI	**29.345**	**58**	**32.554**	**61**	**36.395**	**42**
TITOLO II-SPESE IN CONTO CAPITALE	0		0		0	0
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	11.077	22	12.250	23	27.690	32
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	800	1	500	1	515	1
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	0	0	0	0	0	0
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	761	1	200	0	112	0
Rimborsi di mutui ed anticipazioni passive	1.809	4	2.385	4	2.516	3
TOTALE SPESE IN C/ CAPIT.	**14.447**	**28**	**15.335**	**28**	**30.832**	**36**
PARTITE DI GIRO	**6.921**	**14**	**5.816**	**11**	**19.201**	**22**
TOTALE GENERALE SPESE	**50.713**	**100**	**53.705**	**100**	**86.428**	**100**

Per quanto riguarda le entrate correnti, tra i trasferimenti correnti figura il contributo della regione Lazio, che, nel 2010 scende a 3.000.000 euro, dopo un biennio in cui si era attestato su importi non inferiori ai 4.000.000 euro. In termini di incidenza percentuale sul totale delle entrate tale contributo scende dall'8% del biennio 2008/2009 al 3% del 2010.

Tutte le altre principali voci di entrata mostrano un andamento crescente nel triennio, in modo particolare le entrate tributarie, costituite dalle tasse portali sulle merci imbarcate e sbarcate e dalle tasse di ancoraggio, che nel 2010 raggiungono un importo quasi raddoppiato rispetto al 2008, imputabile soprattutto all'aumento delle tonnellate di carbone imbarcate e sbarcate. In termini di incidenza percentuale tali entrate rappresentano per ciascun anno del triennio il 15% del totale.

I proventi per beni e servizi, costituiti dai proventi per il traffico passeggeri, rappresentano l'entrata principale nell'ambito delle entrate correnti, con un'incidenza percentuale sul totale delle entrate del 31% nel biennio 2008-2009, e del 20% nel 2010; tali proventi sono aumentati nel 2009 del 16% rispetto al 2008 e mostrano un ulteriore lieve aumento nel 2010 (+3%). Ciò risulta in linea con il volume del traffico passeggeri che tocca il livello massimo del quadriennio nel 2008, (4.323.747), e rimane pur con delle oscillazioni sopra i 4 milioni di unità nel biennio successivo.

I redditi e proventi patrimoniali, costituiti in misura prevalente da canoni demaniali, passano dagli 8.635.859 euro del 2008 ai 10.731.794 euro del 2010, con un aumento complessivo del 23%, imputabile per gran parte, come emerge dalla relazione dei revisori al conto, alla rivisitazione della concessione demaniale Raffinerie di Roma Spa di Fiumicino (incremento del canone dell'ultimo triennio). In termini di incidenza percentuale rappresentano la terza voce di entrata corrente più significativa, che varia dal 17% del biennio 2007/2008, al 12% del 2010.

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, i trasferimenti dallo Stato per infrastrutture portuali si mantengono su valori esigui nel triennio 2008-2010, con un'incidenza percentuale che varia dal 2% del 2008 al 15% del 2010; agli stessi si aggiungono i trasferimenti dalla regione Lazio, che rappresentano nel biennio 2008-2009 una percentuale non inferiore al 10% del totale entrate, per poi ridursi drasticamente all'1% nel 2010. In tale ultimo anno, peraltro, sono iscritti in bilancio trasferimenti da altri enti per euro 8.108.783, relativi ad una convenzione stipulata con l'Anas per la "realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal Porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud". Nel complesso pertanto i trasferimenti in conto capitale di parte pubblica raggiungono nel 2010 un'incidenza del 25% sul totale entrate.

L'incremento del 230% delle partite di giro nel 2010 rispetto al 2009 è da imputarsi essenzialmente alla nuova convenzione con l'Istituto tesoriere, con cui è stata concordata un'anticipazione di cassa con un tetto massimo di 22 milioni di euro; nell'anno 2010 il fido utilizzato è stato pari ad euro 11.973.252 euro, contabilizzati nelle partite di giro tra le "partite in sospeso", mentre nel 2009 l'anticipazione di cassa non era stata utilizzata.

Passando all'esame delle spese correnti, le spese per gli organi, aumentate del 17% nel 2009, mostrano una contrazione del 14% nel 2010, addebitata in nota integrativa alla riduzione di spesa di cui all'art.6, commi 58 e 59 della legge 266/05 ed al commissariamento dell'Ente, avvenuto.

Le spese per il personale registrano un incremento del 10% nel 2009 ed un ulteriore incremento del 13% nel 2010; le ragioni di tale incremento sono state illustrate nel capitolo relativo al personale. In termini di incidenza percentuale sulle spese di funzionamento, rappresentano il 65% nel biennio 2008/2009 ed il 68% nel 2010.

Dalla relazione amministrativa al conto 2010 si apprende che nel mese di giugno 2008 è stato autorizzato dal Ministero vigilante l'ampliamento della pianta organica di 5 unità, per cui la stessa è passata da 80 a 85 unità.

Le spese per beni e servizi mostrano un lieve incremento del 7% nel 2009, per poi subire una riduzione del 2% nel 2010.

Nel complesso le spese di funzionamento rappresentano il 44% delle spese correnti 2008-2009 ed il 42% delle spese correnti 2010.

Tra le spese per interventi diversi le poste maggiori sono costituite dalle spese per prestazioni istituzionali, dalle spese connesse con la sicurezza del tre Porti, dagli oneri finanziari e dalle spese non classificabili in altre voci.

Le spese per prestazioni istituzionali, mostrano una crescita del 231% nel 2009 e del 241% nel 2010, passando da un'incidenza percentuale sul totale delle spese dell'1% nel 2008 al 9% del 2010.

Tale aumento è imputabile alle prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, che è la voce di maggior rilievo all'interno della categoria e si riferisce sia all'intero servizio ecologico dei 3 porti gestito dalla Società di interesse generale S.e.Port, che l'attività di pianificazione e manutenzione della viabilità e trasporto di persone gestito dalla Port Mobility. L'incremento deriva dall'accorpamento delle spese per tali servizi in un unico capitolo, anziché su due capitoli, come in passato, inoltre a decorrere dal 2009 è stata riconosciuta alla Port Mobility, una parte (pari ad euro 2,5) del "diritto autonomo" incassato a passeggero, per far fronte all'intero piano di servizi legati alla viabilità, alla sosta ed al controllo dell'accesso delle zone operative destinate all'imbarco.

Le spese per la sicurezza, che rappresentano in termini percentuali il 18% nel 2008 ed il 17% nel 2009 sul totale delle spese, si riducono nel 2010 del 45%.

Gli oneri finanziari, costituiti da interessi passivi su mutui e commissioni bancarie, crescono del 28% nel 2009, per poi ridursi lievemente (-7%) nel 2010.

Tra le spese non classificabili, oltre alle spese per realizzo delle entrate, nel 2010 la voce di maggior rilievo è costituita dalle spese per liti, arbitraggi, risarcimenti, ecc. che ammonta ad oltre 2 milioni di euro ed è così composta:euro 1.739.266, provenienti dall'escussione della polizza fideiussoria di un'impresa che si era aggiudicata lavori nel Porto di Fiumicino, somma accantonata in previsione di un eventuale ricorso dell'impresa contro la risoluzione del contratto di appalto per grave ritardo ed inadempimento; euro 474.291 accantonati in attesa dell'esito della causa civile intentata da un dipendente licenziato ed euro 25.708,80 quale onorario corrisposto ad uno studio legale che ha rappresentato l'Autorità portuale nella causa medesima. L'Ente ha giustificato la scelta di affidare tale incarico ad un avvocato del libero foro, in relazione alla sussistenza di un potenziale conflitto di interesse da parte degli avvocati dipendenti dell'Autorità portuale.

Le spese in conto capitale sono costituite soprattutto da impegni per opere infrastrutturali e manutenzione straordinaria e risultano in crescita dell'11% nel 2009 e del 32% nel 2010, passando dagli 11.077.106 euro del 2008 ai 27.690.071 euro del 2010. In termini di incidenza percentuale si passa dal 22% del 2008 al 32% del 2010 sul totale delle spese.

Tra gli impegni in conto capitale nell'esercizio 2010 figura per intero il trasferimento di euro 8.093.783 relativo alla Convenzione con l'Anas menzionata in precedenza.

8.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

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

Tab. 20

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(migliaia di euro)

	2006		2007		2008		2009		2010	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		**432**		**433**		**7.690**		**432**		**2.879**
RISCOSSIONI										
In c/competenza	35.492		43.571		29.120		39.272		62.705	
In c/ residui	67.554		45.305		63.382		46.371		39.795	
		103.046		**88.876**		**92.502**		**85.643**		**102.500**
PAGAMENTI										
In c/competenza	30.618		31.501		36.671		38.460		41.244	
In c/ residui	72.427	**103.045**	50.118	**81.619**	63.089	**99.760**	44.736	**83.196**	63.703	**104.947**
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		**433**		**7.690**		**432**		**2.879**		**432**
RESIDUI ATTIVI										
Degli esercizi precedenti	283.565		275.735		276.078		245.428		215.885	
Dell'esercizio	40.377	**323.942**	72.531	**348.266**	22.116	**298.194**	18.935	**264.363**	30.743	**246.628**
RESIDUI PASSIVI										
Degli esercizi precedenti	262.728		229.042		254.014		221.731		172.451	
Dell'esercizio	16.848		95.976		14.042		15.245		45.184	
		279.576		**325.018**		**268.056**		**236.976**		**217.635**
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE		**44.799**		**30.938**		**30.570**		**30.266**		**29.425**

La situazione amministrativa, al termine del 2007, espone un avanzo di amministrazione di 30.937.989 euro, con una drastica diminuzione rispetto all'omologo dato del 2006, che era stato di 44.798.400 euro. A tale risultato contribuisce il disavanzo finanziario di competenza pari ad euro 11.374.542 ed il saldo negativo della variazione dei residui per euro 2.485.826. Nel triennio successivo l'avanzo di amministrazione registra una moderata diminuzione, mantenendosi oltre i 30 milioni di euro nel biennio 2008-2009 e scendendo a 29.425.145 euro nel 2010.

I Ministeri vigilanti, in sede di approvazione dei conti consuntivi hanno richiamato l'Ente a rappresentare e tenere distinti i fondi disponibili dai fondi vincolati, in particolar modo i fondi destinati alle spese in c/capitale, in quanto somme già impegnate che non hanno avuto manifestazione numeraria.

È auspicabile che tale indicazione venga tradotta nella prassi contabile dell'Autorità portuale per consentire una migliore identificazione dei fondi destinati ai programmi di sviluppo rispetto a quelli con diversa destinazione.

Tab. 21

Andamento dei residui attivi

(in migliaia di euro)

ENTRATE	CORRENTI	C/CAPIT.	P. DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2007	**23.311**	**292.168**	**8.462**	**323.941**
riscossioni nell'anno	7.499	36.428	1.378	45.305
variazioni	-2.428	-52	-421	-2.901
rimasti da riscuotere	13.384	255.688	6.663	275.735
residui dell'esercizio	11.727	59.900	904	72.531
totale residui al 31/12/2007	**25.111**	**315.588**	**7.567**	**348.266**
Residui all'1/1/2008	**25.111**	**315.588**	**7.567**	**348.266**
riscossioni nell'anno	10.238	52.538	605	63.382
variazioni	-255	-8.058	-494	-8.807
rimasti da riscuotere	14.617	254.992	6.468	276.077
residui dell'esercizio	14.731	6.018	1.368	22.117
totale residui al 31/12/2008	**29.348**	**261.010**	**7.836**	**298.194**
Residui all'1/1/2009	**29.349**	**261.010**	**7.836**	**298.194**
riscossioni nell'anno	12.349	32.467	1.555	46.371
variazioni	-5.048	-1.250	-97	-6.395
rimasti da riscuotere	11.952	227.293	6.183	245.428
residui dell'esercizio	10.514	7.000	1.421	18.935
totale residui al 31/12/2009	**22.466**	**234.293**	**7.604**	**264.363**
Residui all'1/1/2010	**22.466**	**234.293**	**7.604**	**264.363**
riscossioni nell'anno	8.836	30.049	910	39.795
variazioni	-7.616	-635	-433	-8.684
rimasti da riscuotere	6.014	203.609	6.261	215.884
residui dell'esercizio	19.595	9.359	1.790	30.744
totale residui al 31/12/2010	**25.609**	**212.968**	**8.051**	**246.628**
Andamento residui passivi				
Residui all'1/1/2007	**4.439**	**268.565**	**6.572**	**279.576**
pagamenti nell'anno	2.998	41.373	5.747	50.118
variazioni	-162	-52	-201	-415
rimasti da pagare	1.279	227.140	624	229.043
residui dell'esercizio	4.199	91.353	424	95.977
totale residui al 31/12/2007	**5.478**	**318.493**	**1.048**	**325.019**
Residui all'1/1/2008	**5.478**	**318.493**	**1.048**	**325.019**
pagamenti nell'anno	4.000	58.509	580	63.089
variazioni	-2	-7.602	-312	-7.916
rimasti da pagare	1.476	252.382	156	254.014
residui dell'esercizio	6.412	5.909	1.721	14.043
totale residui al 31/12/2008	**7.888**	**258.291**	**1.877**	**268.056**
Residui all'1/1/2009	**7.888**	**258.291**	**1.877**	**268.056**
pagamenti nell'anno	5.705	37.522	1.509	44.736
variazioni	-23	-1.250	-316	-1.589
rimasti da pagare	2.160	219.519	52	221.731
residui dell'esercizio	8.128	6.150	967	15.245
totale residui al 31/12/2009	**10.288**	**225.669**	**1.019**	**236.976**
Residui all'1/1/2010	**10.288**	**225.669**	**1.019**	**236.976**
pagamenti nell'anno	8.080	54.939	683	63.702
variazioni	-115	-400	-308	-823
rimasti da pagare	2.093	170.330	28	172.451
residui dell'esercizio	8.691	23.236	13.257	45.184
totale residui al 31/12/2010	**10.784**	**193.566**	**13.285**	**217.635**

Dall'esame dei residui attivi 2007-2010, si evidenzia che le poste in conto capitale costituiscono nel quadriennio in esame una percentuale elevatissima del totale, che varia dal 91% del 2007 all'86% del 2010. Tali poste sono costituite principalmente da trasferimenti da parte dello Stato o della Regione o da accensione di mutui, per la realizzazione di opere infrastrutturali.

Anche per quanto riguarda i residui passivi, le poste maggiori si riferiscono a spese in conto capitale impegnate e non ancora liquidate, relative alle "opere di grande infrastrutturazione" ed alla manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale; tali poste variano dal 98% del 2007 all'89% del 2010.

Per completezza si espone di seguito un prospetto con le percentuali di incidenza dei residui di parte corrente e di parte capitale sul totale dei residui al termine di ciascun esercizio finanziario.

Tab. 22

Percentuale di incidenza dei residui sul totale

Residui attivi	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**
Correnti	7%	10%	8%	10%
Conto capitale	91%	88%	89%	86%

Residui passivi	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**
Correnti	2%	3%	4%	5%
Conto capitale	98%	96%	95%	89%

I Ministeri vigilanti, in sede di approvazione dei conti consuntivi del quadriennio in esame, hanno segnalato la necessità che l'Autorità portuale provveda a ricondurre la gestione dei residui entro limiti fisiologici.

Va segnalato peraltro che l'importo totale dei residui sia attivi che passivi subisce una riduzione nel quadriennio considerato, in virtù delle operazioni di riscossione o pagamento e delle variazioni intervenute con riferimento ai residui degli esercizi pregressi.

Grafico n. 8 – Indice di transito dei residui attivi dal 2007 al 2010*

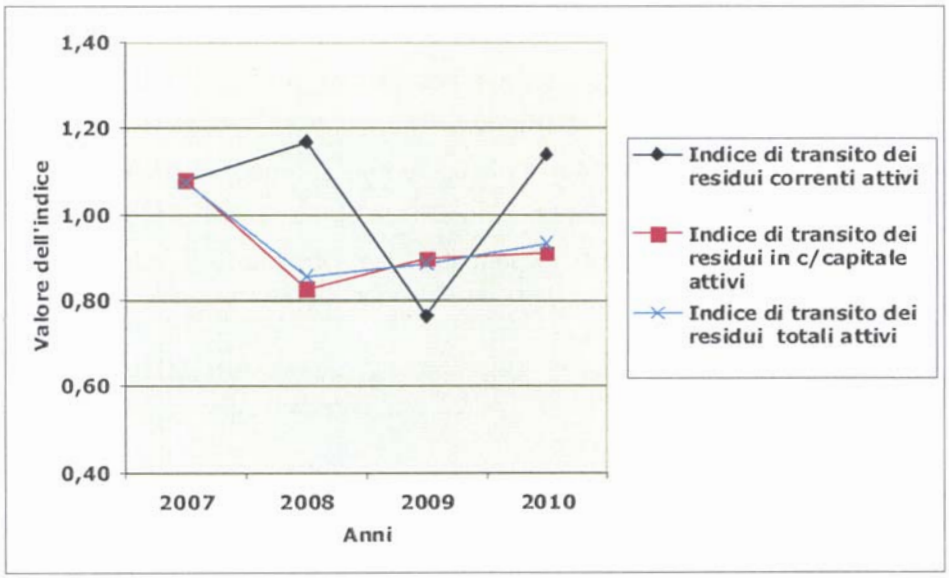
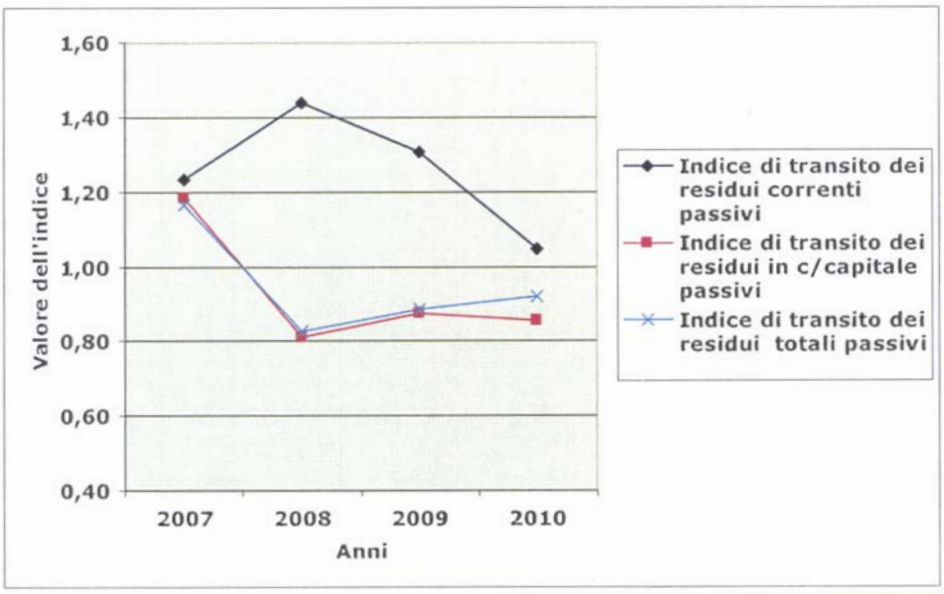


Grafico n. 9 – Indice di transito dei residui passivi dal 2007 al 2010*



** L'indice è ottenuto rapportando i residui al 31 dicembre di ogni anno (finali) con quelli al 1° gennaio (iniziali). Se il valore che se ne ottiene è > 1, allora i residui finali sono maggiori dei residui iniziali; se è < 1 i residui finali sono minori di quelli iniziali.*

8.4. Il conto economico

Nella tabella che segue sono esposti i dati del conto economico dei quattro esercizi in esame. Si precisa al riguardo che i dati del 2007 sono stati riclassificati dall'Ente – perché originariamente rappresentati secondo lo schema del precedente Regolamento di amministrazione e contabilità – al fine di renderli omogenei con quelli del triennio 2008-2010, esposti secondo lo schema del nuovo regolamento.

Tab. 23

(in migliaia di euro)

CONTO ECONOMICO	2007	% sul totale	2008	% sul totale	2009	% sul totale	2010	% sul totale
A)VALORE DELLA PRODUZIONE								
Proventi e corrisp. per la prod. prestaz. e servizi	35.428	82	32.906	82	34.479	68	43.218	77
Variaz. delle rimanenze di prodotti	0	0	25	0	-13	0	-15	0
Altri ricavi e proventi	7.562	18	6.993	18	4.459	9	6.769	12
Contributi di competenza dell'esercizio					11.700	23	5.950	11
Totale valore della produzione	**42.990**	**100**	**39.924**	**100**	**50.625**	**100**	**55.922**	**100**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE								
Per materie prime, di consumo e di merci	92	0	79	0	93	0	55	0
Per servizi	13.583	51	21.296	49	27.633	66	24.669	47
Per godimento di beni di terzi	79	0	68	0	70	0	66	0
per il personale	9.941	37	10.129	23	10.305	25	11.805	22
Accantonamento per rischi	0	0	9.115	21	0	0	7.356	14
ammortamenti e svalutazioni	2.859	11	2.991	7	3.051	7	8.145	15
oneri diversi di gestione	191	1	211	0	599	2,0	759	2
Totale costi della produzione	**26.745**	**100**	**43.889**	**100**	**41.751**	**100**	**52.855**	**100**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	**16.245**		**-3.965**		**8.874**		**3.067**	
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
Altri proventi finanziari	6		43		5		0	
Interessi e altri oneri finanziari	-1.924		- 2.554		- 3.233		-3.014	
Totale proventi ed oneri	**-1.918**		**-2.512**		**-3.228**		**-3.014**	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	**0**		**0**		**0**		**0**	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			0					
Proventi	3.334		14.938		4.786		3.917	
Oneri	3.898		7.252		6.139		1.820	
soprav. attive e insuss. passive deriv. dalla gest. residui	321		7.782		14		6	
soprevv. pass. e insuss. attive deriv. dalla gest. residui	2.481		8.058		3.509		410	
Totale delle partite straordinarie	**-2.724**		**7.410**		**-4.847**		**1.693**	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**11.603**		**933**		**799**		**1.746**	
Imposte sul reddito dell'esercizio	**616**		**407**		**331**		**411**	
Avanzo/disav. economico	**10.987**		**526**		**468**		**1.335**	

Il conto economico 2007 evidenzia un avanzo economico di 10.987.342 euro, determinato dal saldo positivo del differenziale tra valore e costi della produzione, pari ad euro 16.245.692, a fronte dei saldi negativi delle partite finanziarie e straordinarie per euro 4.642.553.

Il conto economico 2008 evidenzia un avanzo economico che di riduce ad euro 525.659, derivante dal saldo negativo del differenziale tra valore e costi della produzione per euro 3.965.185, cui si aggiunge un saldo negativo delle partite finanziarie per euro 2.511.349, compensati dal saldo positivo delle partite straordinarie, pari ad euro 7.409.652.[26]

Il conto economico 2009 evidenzia un avanzo economico pari ad euro 468.055, determinato dal saldo positivo del differenziale tra valore e costi della produzione, pari ad euro 8.873.959, a fronte di saldi negativi delle partite finanziarie (- 3.228.587) e straordinarie (- 4.846.571).

Il conto economico 2010 registra un avanzo economico pari ad euro 1.334.498, determinato dal saldo positivo del differenziale tra valore e costi della produzione, per euro 3.066.940, a fronte del saldo negativo delle partite finanziarie (-3.013.883)e di quello positivo delle partite straordinarie (1.692.449).

Passando ad una disamina delle principali voci che compongono il conto economico, il valore della produzione registra un trend di crescita nel quadriennio del 30% mentre i costi della produzione si incrementano nel quadriennio del 49% per le ragioni che saranno esposte più avanti.

Tra le voci che compongono il valore della produzione la posta più elevata è costituita dai ricavi per prestazioni di servizi, la cui composizione, risulta dal prospetto che segue:

Tab. 24

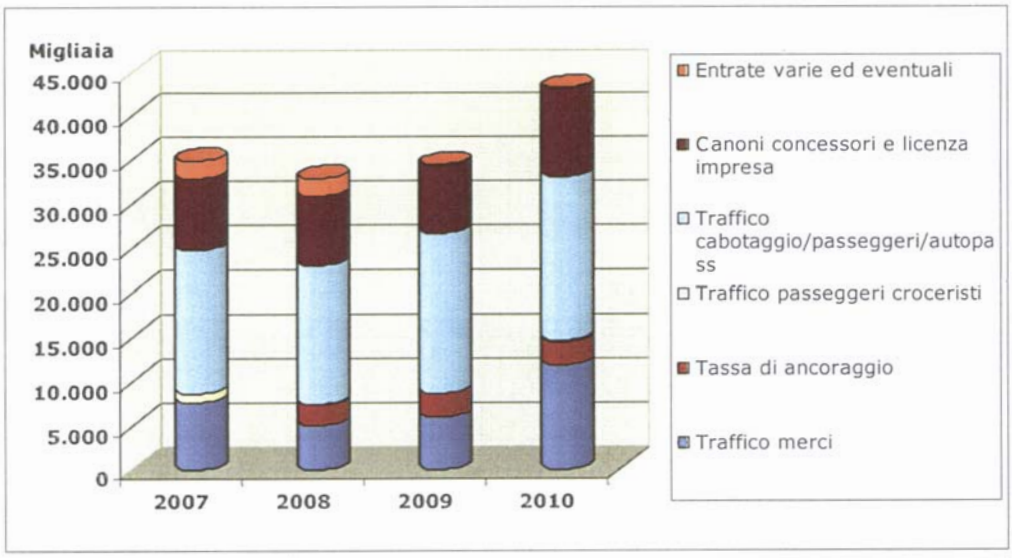
(in euro)

Ricavi per prestazioni di servizi	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**
Traffico merci	7.667.212	5.055.355	5.922.795	11.884.701
Tassa di ancoraggio		2.322.602	2.691.802	2.603.649
Traffico passeggeri croceristi	990.032	90.992	89.953	139.164
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	16.082.121	15.576.205	17.950.034	18.495.949
Canoni concessori e licenza impresa	8.116.388	7.795.876	7.615.441	9.999.252
Entrate varie ed eventuali	2.065.517	2.064.684	208.795	95.590
Totale	**34.921.270**	**32.905.714**	**34.478.820**	**43.218.305**

Nel 2007 e nel 2008, i ricavi per prestazioni mezzi meccanici figuravano tra i ricavi per prestazioni di servizi, nell'ambito delle varie ed eventuali, mentre dal 2009 sono stati iscritti tra gli altri ricavi e proventi.

[26] Per le voci che compongono le partite straordinarie cfr. pag.72.

Grafico n. 9 – Composizione dei ricavi da prestazioni di servizi per anno in mgl di euro, dal 2007 al 2010



Per maggiore completezza si espone anche l'incidenza percentuale di ciascuna voce sul totale e la variazione di ogni singola voce di ogni esercizio rispetto all'esercizio precedente:

Tab. 25

Ricavi per prestazioni di servizi	**2007 % sul totale**	**2008 % sul totale**	**2009 % sul totale**	**2010 % sul totale**
Traffico merci	22%	15%	17%	27%
Tassa di ancoraggio	0%	7%	8%	6%
Traffico passeggeri croceristi	3%	0%	0%	0%
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	46%	47%	52%	43%
Canoni concessori e licenza impresa	23%	24%	22%	23%
Entrate varie ed eventuali	6%	6%	1%	0%
Totale	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

Tab. 26

Variazioni percentuali nel quadriennio 2007-2010

Ricavi per prestazioni di servizi	var.% 08-07	var.% 09-08	var.% 010/09
Traffico merci	-34%	17%	101%
Tassa di ancoraggio		16%	-3%
Traffico passeggeri croceristi	-91%	-1%	55%
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	-3%	15%	3%
Canoni concessori e licenza impresa	-4%	-2%	31%
Entrate varie ed eventuali	0%	-90%	-54%
Totale	**-6%**	**5%**	**25%**

Come risulta dai prospetti e dal grafico suesposti, la voce principale di ricavi per l'Ente è costituita dai proventi per traffico cabotaggio passeggeri/autopass, che secondo quanto emerge dalla nota integrativa, si riferisce ai ricavi relativi al traffico passeggeri nazionali, nonché al traffico merci su tratte nazionali ed internazionali delle Autostrade del mare. In termini di incidenza percentuale varia dal 46% del 2007 al 43% del 2010, con una punta massima nel 2009, in cui raggiunge il 52% in seguito ad un incremento del 15% rispetto all'esercizio precedente.

I ricavi per traffico merci, relativi alle tasse d'imbarco e sbarco merci e di sicurezza, segnano nel 2010 un aumento del 101%, dovuto all'aumento delle tonnellate di carbone imbarcato e sbarcato, a seguito della messa in funzione della Centrale a carbone presso Torrevaldalica. Secondo notizie fornite dall'Ente l'introito della tassa merci relativa al carbone e affini ha evidenziato un aumento del 172%, in presenza di un impianto che, in fase di prima attivazione, è stato utilizzato all'80% della sua potenzialità.

I canoni concessori segnano un aumento del 31% nel 2010, ed in termini di incidenza percentuale rimangono sostanzialmente stabili nel quadriennio e costituiscono la seconda voce di entrata propria dell'Ente.

Si registra invece un forte calo nel 2008 dei ricavi derivanti dal traffico dei passeggeri croceristi, (-91% rispetto al 2007), seguito da una ripresa nel 2010 (+55% rispetto al 2009). Il decremento rispetto al 2007 deriva da una diversa disciplina per la determinazione del canone concessorio adottata dall'Ente nel 2009, a seguito di un Provvedimento di rideterminazione del canone (decreto n.353 del 15/4/2009) nei confronti della Società che ha la gestione e l'esercizio del Terminal Crocieristico nel porto di Civitavecchia. In base a tale nuova disciplina è stata diminuita la parte variabile del canone legata al traffico passeggeri crocieristi, ed aumentata la parte

fissa; contabilmente ciò si è tradotto in minori ricavi per traffico passeggeri, correlati a maggiori ricavi per concessioni demaniali.

Nella voce " altri ricavi e proventi" figurano nel biennio 2007-2008 gli importi stanziati dalla Regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali e fino al 2008 anche il contributo ordinario della Regione Lazio (stanziato dalle varie leggi finanziarie regionali).

A partire dal 2009 il contributo ordinario della Regione e quello per manutenzione straordinaria sono stati contabilizzati nella voce "contributi di competenza dell'esercizio", introdotta tra le voci che compongono il valore della produzione, in cui figura anche il contributo dello Stato a carico del Fondo Perequativo.

Tra i costi della produzione, che variano dai 26.744.378 euro del 2007 ai 52.855.454 del 2010, le poste maggiori sono costituite dai costi per servizi, seguiti dai costi per il personale, dall'adeguamento del fondo rischi (presente peraltro solo nel 2008 e 2010) e dagli ammortamenti che nel 2010 segnano un aumento del 167% rispetto al 2009.

Nell'ambito dei costi per servizi, che aumentano del 57% nel 2008 e del 30% nel 2009, la voce maggiore è costituita dalle spese per la gestione e manutenzione ordinaria dei beni del demanio che risulta in crescita nel triennio 2008-2010, passando dai 12 milioni di euro del 2008, ai 15 milioni di euro del 2009, fino ai 17 milioni di euro del 2010 e riguarda le tre sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, comprendendo anche i costi per la sicurezza dei tre Porti.

Tra I costi per servizi figurano anche le collaborazioni coordinate e continuative per un ammontare di euro 333.336 nel 2008, di euro 4.303.705 euro nel 2009 e di euro 1.137.924 nel 2010. Da chiarimenti forniti dall'Ente, le spese del 2008 si riferiscono a 10 unità lavorative, di cui 3 utilizzate nel settore della pubblicità, 6 in quello connesso al realizzo delle entrate ed 1 nel settore della sicurezza. L'importo di euro 18.120 si riferisce invece a spese tecniche che sono state erroneamente imputate a tale voce in sede di riclassificazione dal conto finanziario a quello economico. Per quanto riguarda il 2009, i costi per collaborazioni coordinate e continuative ammontano a 337.040 euro e si riferiscono a 13 unità lavorative, mentre l'importo di 4.303.705 euro si riferisce a "spese generali dell'ufficio tecnico", a causa dell'erronea inversione delle due voci. Nel 2010, per un errore di riclassificazione analogo a quello del 2008, l'importo di 1.013.108 euro si riferisce alle "spese generali dell'Ufficio Tecnico", mentre la residua somma di euro 124.815 si riferisce per euro 89.869 a 4 unità lavorative e per la restante somma di euro 34.946 a collaborazioni utilizzate nell'ambito della realizzazione delle opere infrastrutturali ed imputate a tale capitolo di bilancio.

Un'altra posta di rilievo del costo della produzione è costituita dall'accantonamento al fondo rischi ammontante nel 2008 ad euro 9.115.000 e nel 2010 ad euro 7.356.061; tale fondo, che nel 2008 ha un'incidenza percentuale sui costi della produzione del 21%, è stato istituito per far fronte al rischio del mancato incasso di crediti pregressi, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale che è divenuta oggetto di controversie giudiziali pendenti davanti al giudice amministrativo. Le note integrative 2009-2010 contengono l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dei relativi esercizi, per i quali è stato istituito ed adeguato il fondo rischi su crediti.

L'aumento registrato nella voce " ammortamenti e svalutazioni" nel 2010, è imputabile in parte alle immobilizzazioni immateriali che si sono incrementate per la conclusione dei lavori di manutenzione straordinaria intrapresi negli anni precedenti, ma soprattutto all'ammortamento delle immobilizzazioni materiali che passa dai 2.623.979 euro del 2009 ai 6.419.270 euro del 2010, a causa dell'aumentato ammortamento della voce impianti e macchinari portuali e della voce attrezzature industriali e commerciali.

Passando all'esame delle altre voci che compongono il conto economico, nei proventi finanziari sono iscritti gli interessi attivi maturati sulle giacenze di conto corrente di tesoreria e sui depositi postali. Nel 2008 si è registrato un aumento del 648% rispetto all'anno precedente, correlato ad una disponibilità di cassa fortemente incrementata, come si evince anche dal prospetto della situazione amministrativa, seguito da un decremento rispettivamente dell'89% e del 94% nel 2009 e nel 2010.

Gli oneri finanziari accolgono gli interessi passivi e altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute e risultano in aumento nel triennio 2007-2009 con una lieve diminuzione (-7%) nel 2010.

I proventi ed oneri straordinari accolgono negli esercizi in esame, oltre alle sopravvenienze attive e passive relative alla gestione dei residui, proventi ed oneri derivanti da impostazioni contabili degli anni precedenti, corrette negli anni successivi e conseguenti ad una puntuale ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine.

Tale fenomeno è evidente soprattutto nel 2008, in cui i proventi, ammontanti alla considerevole cifra di 14,9 milioni di euro, sono costituiti, secondo quanto riportato in nota integrativa, da ricavi di competenza di esercizi precedenti conseguenti ad una puntuale ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, che ha fatto emergere i corretti riallineamenti tra crediti e debiti per risorse destinate a beni in dotazione dell'Ente, nonché la corretta destinazione dei contributi che non interessavano la realizzazione di detti beni.

L'Ente ha sottolineato che nel corso degli esercizi 2009 e 2010 tutta l'attività di ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine ha diminuito il suo impatto sul conto economico, evidenziando che l'azione di revisione sta nel corso del tempo migliorando l'operatività per una corretta rappresentazione dell'aspetto patrimoniale. I proventi straordinari sono passati, infatti, dai 14.937.962 euro del 2008 ai 3.916.793 del 2010.

Tra gli oneri straordinari nel 2010 figura lo stralcio del valore nominale del capitale sociale sottoscritto e utilizzato quanto ad euro 122.582, per la copertura di perdite relative a società partecipate.

8.5. Lo stato patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale degli esercizi 2007, 2008, 2009 e 2010. Anche i dati dello stato patrimoniale 2007 sono stati riclassificati dall'Ente, al fine di renderli omogenei con quelli del 2008, esposti secondo lo schema del nuovo Regolamento di amministrazione e di contabilità:

Tab. 27

(in migliaia di euro)

ATTIVO	2007	% sul totale	2008	% sul totale	2009	% sul totale	2010	% sul totale
IMMOBILIZZAZIONI								
Immobilizzazioni immateriali					0			
Diritti di brevetto industriale	0	0	0	0	58	0	296	0
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	18	0	12	0	6	0	0	0
Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.854	1	4.611	1	2.300	0	2.004	0
Manut. straord. e migliorie su beni di terzi	0	0	2.879	1	2.782	1	5.439	1
Altre	93	0	59	0	0	0	0	0
Totale	**4.965**	**1**	**7.561**	**2**	**5.146**	**1**	**7.739**	**1**
Immobilizzazioni materiali		0		0		0		0
Terreni e fabbricati	2.142	0	2.321	0	2.251	0	2.882	1
Impianti e macchinari	6.901	1	11.470	2	9.676	2	8.808	2
Attrezzature industriali e commerciali	135	0	197	0	944	0	22.207	4
Automezzi	4	0	5	0	3	0	1	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	139.189	27	173.523	36	182.357	39	203.194	41
Altri beni	512	0	615	0	4.184	1	4.259	1
Totale	**148.884**	**29**	**188.131**	**38**	**199.415**	**42**	**241.350**	**49**
Immobilizzazioni finanziarie		0		0		0		0
Partecipazioni in:		0		0		0		0
altre imprese	801	0	798	0	798	0	544	0
Crediti	71	0	1	0	76	0	77	0
altri titoli	0	0	0	0	0	0		0
Totale	**872**	0	**799**	**0**	**874**	**0**	621	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	**154.721**	**30**	**196.491**	**40**	**205.435**	**43**	**249.711**	**50**
ATTIVO CIRCOLANTE		0		0		0		0
Rimanenze	**9**	**0**	**34**	**0**	**21**	**0**	**6**	**0**
Residui attivi:		0		0		0		0
Crediti verso lo Stato e altri sog. pubblici	315.589	62	261.010	53	233.658	50	212.952	43
Crediti verso utenti, clienti, ecc.	25.539	5	30.457	6	24.027	5	28.017	6
Crediti tributari	6.785	1	6.471	1	5.768	1	5.392	1
Crediti verso altri	282	0	180	0	27	0	95	0
Totale	**348.195**	**68**	**298.118**	**60**	**263.480**	**56**	**246.456**	**50**
Attività finanziarie che non cost. immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Disponibilità liquide	**7.690**	**2**	**432**	**0**	**2.879**	**1**	**432**	**0**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	**355.894**	**70**	**298.584**	**60**	**266.380**	**57**	**246.894**	**50**
RATEI E RISCONTI	**19**	**0**	**18**	**0**	**40**	0	**26**	**0**
TOTALE ATTIVITA'	**510.634**	**100**	**495.093**	**100**	**471.855**	**100**	**496.631**	**100**

Tab. 28

(in migliaia di euro)

PASSIVO	2007	% sul totale	2008	% sul totale	2009	% sul totale	2010	% sul totale
A) PATRIMONIO NETTO								
Fondo di dotazione	5.326	1	5.326	1	5.326	1	5.326	1
Altre riserve	5.236	1	5.236	1	5.236	1	5.236	1
Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	20.942	4	31.929	7	32.455	7	32.923	7
Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	10.987	2	526	0	468	0	1.334	0
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**42.491**	**8**	**43.017**	**9**	**43.485**	**9**	**44.819**	**9**
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		0		0		0		
Per contributi a destinazione vincolata	376.884	74	352.270	71	336.211	**71**	353.303	71
TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	**376.884**	**74**	**352.270**	**71**	**336.211**	**71**	**353.303**	**71**
FONDO PER RISCHI ED ONERI	**354**	**0**	**9.319**	**2**	**9.319**	**2**	**9.683**	**2**
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	**2.000**	**0**	**1.940**	**0**	**1.857**	**0**	**1.836**	**0**
RESIDUI PASSIVI		0	0	0		0		
verso banche	63.114	12	62.152	13	58.920	13	68.378	14
debiti verso fornitori	24.443	5	25.338	5	19.325	4	17.616	4
debiti tributari	237	0	196	0	8	0	11	0
debiti verso istit. di previd. e sicurezza sociale	2	0	8	0	0	0	0	0
debiti diversi	1.084	0	852	0	1.006	0	984	0
TOTALE RESIDUI PASSIVI	**88.879**	**18**	**88.546**	**18**	**79.259**	**17**	**86.989**	**18**
RATEI E RISCONTI	**26**	**0**	**0**	**0**	**1.724**	**1**	**1**	**0**
TOTALE PASSIVITA'	**510.634**	**100**	**495.092**	**100**	**471.855**	**100**	**496.631**	**100**
Conti d'ordine								
Beni di terzi presso l'ente	**240.333**		**255.601**		**266.660**		**271.519**	

Il valore del patrimonio netto nel quadriennio considerato risulta incrementato in misura pari agli avanzi economici dei rispettivi esercizi e varia dai 42.491.028 euro del 2007 ai 44.819.239 euro del 2010.

Con riferimento alle principali voci che compongono l'attivo dello stato patrimoniale, nella nota integrativa si precisa che le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da marchi, immobilizzazioni ed acconti, dalle manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi e dall'acquisto di licenze software.

Il decremento verificatosi nel 2009, pari al 32%, è la risultante della rettifica di costi pluriennali inscritti alla voce immobilizzazioni ed acconti (-3%), in quanto comprensivi di beni di terzi già ultimati al 31/12/2008, del decremento delle voci licenze e marchi (-50%), a causa dei maggiori ammortamenti, e della riclassificazione dei diritti di brevetto che nel 2008 erano stati riportati nella voce "Altre". Nel corso del 2010 le immobilizzazioni immateriali si sono incrementate per la conclusione dei lavori di manutenzione straordinaria intraprese negli anni precedenti (+96%). La voce "immobilizzazioni in corso ed acconti" si è ridotta per la quota di manutenzione straordinaria realizzata nell'anno in corso (-13%), mentre l'incremento della voce relativa ai diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno (+412%), è dovuta ad una ingente riduzione del relativo fondo di ammortamento conseguente anche alla dismissione di software obsoleti e non più utilizzabili. La voce relativa alle concessioni, licenze e marchi risulta nel 2010 interamente ammortizzata.

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto e comprendono, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziate dallo Stato e dagli Enti locali. La tabella mostra un incremento complessivo di tali immobilizzazioni del 26% nel 2008, del 6% nel 2009 e del 21% nel 2010, con un'incidenza sul totale dell'attivo che varia dal 29% del 2007 al 49% del 2010. La nota integrativa precisa che nei conti d'ordine sono esposte le opere realizzate con finanziamenti pubblici, che risultano completate alla fine dell'esercizio, considerate dall'Ente di terzi e non di proprietà dello stesso. Le opere incomplete alla fine dell'esercizio risultano invece classificate nell'attivo dello stato patrimoniale nella voce "immobilizzazioni in corso di costruzione" e risultano in crescita nel quadriennio passando dai 139.189.148 euro del 2007 ai 203.193.573 euro del 2010. L'incremento è dovuto a quanto capitalizzato nel corso di ogni esercizio in base agli stati di avanzamento lavori ed è pari al 25% nel 2008, al 5% nel 2009 ed all'11% nel 2010.

I beni materiali realizzati con le risorse dell'Ente sono contabilizzati nelle voci relative ai terreni e fabbricati, impianti e macchinari e altri beni e vengono esposti al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Il considerevole aumento registrato dalla voce "attrezzature industriali e commerciali" nel 2009 (+379%), è da attribuire all'acquisto di parabordi necessari a garantire la sicurezza degli attracchi nel Porto di Fiumicino, mentre l'incremento del 2010 (+2252% rispetto al 2009), è da attribuire essenzialmente alla 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 di euro 21.554.389.

La voce "altri beni" si riferisce agli acquisti relativi a mobili ed arredi, a macchine d'ufficio elettroniche ed a costi pluriennali.

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni in altre imprese e da crediti; le prime sono valutate secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, mentre la voce crediti è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

La situazione delle partecipazioni detenute dall'Autorità portuale di Civitavecchia nel quadriennio in esame risulta dal prospetto che segue:

Tab. 29

(in euro)

Valore Azioni/quote sottoscritte	2007	2008	2009	2010	% sul cap.soc.	variaz.010/09
Centro merci Orte S.p.a.	7.747	7.747	7.747	4.462	0,47	-3.285
S.E. Port S.r.l.	141.960	141.960	141.960	141.960	26,00	0
Port Utilities S.p.a.	90.000	90.000	90.000	90.000	18,00	0
Tirrenica Ferroviaria ex (Ti.Bre)	10.329	10.329	10.329	0		-10.329
Italian Distribuition Council	2.500	0	0	0		0
Port Mobility	418.000	418.000	418.000	305.900	19,00	-112.100
Salone del Mare	104.000	104.000	104.000	0		-104.000
Società consort. per lo sviluppo intermodale	26.339	26.339	26.339	0		-26.339
Tirreno Brennero s.r.l.	0	0	0	2.111	0,55	2.111
Totale	**800.875**	**798.375**	**798.375**	**544.433**		**-253.942**

Il valore delle partecipazioni ammonta al 31/12/2007 ad euro 800.875; risulta diminuito al 31/12/2008 rispetto all'esercizio precedente di euro 2.500 per la dismissione della partecipazione della società Italian Distribution Council; il valore delle partecipazioni al 31/12/2010 risulta ulteriormente diminuito rispetto ai due esercizi precedenti del 32%, pari ad euro 253.942, in quanto le società Salone del

Mare e Società Consortile per lo sviluppo intermodale non si sono mai costituite, per cui le quote di partecipazione sono state cancellate dal bilancio; la Società TI.BRE è stata incorporata nella Società Tirreno Brennero s.r.l. ed il valore delle quote ha subito un decremento; per quanto riguarda le società Port Mobility s.p.a. e Centro Merci Orte s.p.a. il valore delle quote ha subito un decremento a causa dell'utilizzo del capitale sociale a copertura delle perdite di esercizi precedenti.

Per quanto riguarda l'attivo circolante, la voce maggiore è costituita dai crediti, tra i quali la posta maggiore è costituita dai crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici, relativi ai finanziamenti per la realizzazione delle opere infrastrutturali.

Tale voce è in diminuzione nel quadriennio considerato e passa dai 315.588.533 euro del 2007 ai 212.952.232 euro del 2010, con una riduzione in termini percentuali del 17% nel 2008, del 10% nel 2009 e di un ulteriore 9% nel 2010. Nella nota integrativa è riportato, per ogni esercizio finanziario, l'elenco dettagliato dei crediti verso soggetti pubblici.

Passando alle principali poste del passivo, la voce Contributi in conto capitale accoglie la posta relativa al debito per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, (Regione Lazio e Ministero dei Trasporti, per fondi ordinari e fondi Cipe) a fronte dei protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale posta nel quadriennio in esame supera in termini percentuali il 70% del passivo.

In ogni esercizio finanziario viene incrementata in misura pari agli importi dei contributi pubblici accertati in conto capitale e diminuita in base all'utilizzo di detti contributi per le opere completate.

Nell'ambito del Fondo rischi e oneri è stato inscritto nel 2008 un fondo per rischi su crediti, a parziale rettifica della voce crediti dell'attivo circolante, per far fronte al rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, relativi alla rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che sono divenuti oggetto di controversia giudiziale. Nelle "altre informazioni" contenute nella nota integrativa è riportato nel dettaglio l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio, che giustifica lo stanziamento del Fondo rischi ed oneri.

Nell'ambito dei residui passivi, la voce principale è costituita dai debiti verso banche, con un'incidenza percentuale che varia dal 12% del 2007 al 14% del 2010. Nella nota integrativa sono specificati in dettaglio i debiti verso le banche per finanziamenti a breve ed a lungo termine, che nel 2010 raggiungono l'importo di euro 68.377.815.

La posta relativa ai conti d'ordine accoglie il valore complessivo di tutte le opere infrastrutturali per le quali sono stati ricevuti finanziamenti pubblici, concluse e collaudate alla data del 31/12/ di ogni anno.

La variazione intervenuta ogni anno rispetto al precedente evidenzia l'ammontare delle sole opere completate nel corso di ogni singolo esercizio per le quali è stato predisposto un atto ufficiale di chiusura tale da poter rilevare la porzione di lavoro terminata nell'anno di riferimento. Si espone di seguito uno schema riassuntivo con le variazioni annuali:

Tab. 30

(in euro)

	2007	**2008**	**2009**	**2010**
Valore dei conti d'ordine	240.332.541	255.600.772	266.660.180	271.518.776
Incremento annuale		15.268.231	11.059.408	4.858.596

9. Considerazioni conclusive

L'Autorità portuale di Civitavecchia ha giurisdizione sulle realtà portuali di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta. Le osservazioni che seguono sono relative alla gestione dell'Autorità portuale relativamente agli anni 2007-2008-2009-2010.

Un periodo questo complesso che ha visto a partire dal 2008 la più grave crisi economica, ancora non risolta, dal dopoguerra; crisi che ha prodotto importanti contrazioni dei ritmi di crescita dei traffici marittimi ed accentuata la concorrenza tra i porti nazionali e quelli del mediterraneo.

Il mediterraneo è caratterizzato, infatti, da una accentuata concorrenza tra porti *hub* (80 scali), operanti sia sul versante europeo che sul versante africano, (questi ultimi in grado di offrire prestazioni omogenee ma con un *clup* molto più ridotto).

Per migliorare le *performances* gestionali ed incrementare la concorrenza una serie di provvedimenti normativi sono stati assunti tra i quali si evidenziano quelli volti alla riduzione delle spese quali l'art. 22, 2° comma della L. 248/2006 e la L. 122/2010. Per quanto attiene le normative destinate a facilitare una sempre maggiore autonomia gestionale si rinvia alla normativa di cui alla L. 296/2006 ed al DPR 28/5/2009, n. 107.

In un contesto generale delle Autorità Portuali segnato dalla crisi dei traffici, la necessità di reagire alle riduzioni della domanda ha fatto da scenario ad altre difficoltà proprie dell'A.P. di Civitavecchia, infatti: la gestione 2007-2010 è stata segnata da una serie di criticità, che hanno portato l'Autorità portuale a subire, nel corso del 2009, un'ispezione amministrativo-contabile da parte dell'Ispettorato Generale di Finanza, e l'indagine di una Commissione ministeriale, culminate nel novembre 2010 nel commissariamento del Presidente dell'Autorità portuale, seguito dalla nomina, nel giugno 2011 di un nuovo Presidente.

Le principali criticità emerse dalla presente relazione riguardano: la gestione del personale, che ha determinato un incremento di costi nel quadriennio del 24%, non giustificabile soltanto con le nuove assunzioni e gli aumenti salariali connessi al rinnovo del CCNL; l'affidamento di incarichi di studio e consulenza per lo svolgimento di attività che, nella maggior parte dei casi avrebbero potuto essere svolti da personale interno ed il frequente affidamento di incarichi ai legali del libero foro per la rappresentanza e difesa in giudizio dell'Autorità portuale, in luogo dell'Avvocatura dello Stato e nonostante la presenza di un Ufficio legale; la gestione del demanio, in particolare nelle procedure di rilascio di concessioni demaniali e di determinazione dei canoni, che ha causato un rilevante contenzioso con i concessionari, ha evidenziato la scarsa affidabilità degli accertamenti per canoni relativi agli esercizi precedenti.

I rilievi ispettivi hanno riguardato anche i procedimenti di affidamento dei servizi di interesse generale alle società partecipate dall'Autorità portuale, evidenziando in taluni casi l'affidamento diretto tramite convenzione, in luogo delle gare ad evidenza pubblica previste dalla legge. Le risultanze dei rilievi ispettivi sono state trasmesse alla Procura della Corte dei conti del Lazio in data 4/8/2009.

Malgrado la riduzione dei traffici marittimi internazionali, come evidenziato nel primo capitolo del presente referto, l'Autorità portuale di Civitavecchia è riuscita a mantenere un ruolo primario nel mediterraneo nei traffici merci, passeggeri e crocieristico.

Nell'ambito del periodo considerato i tre porti hanno movimentato circa 16 milioni di tonnellate di merci (ved. tab. n. 10) e circa 4 milioni di passeggeri di cui circa il 44% di crocieristi. Nell'ambito della movimentazione delle merci si osserva come le attività di Fiumicino siano connesse alla sola movimentazione di liquidi al contrario di quanto avviene a Civitavecchia dove vi è un'ampia prevalenza di merci solide.

Alcune prime considerazioni di quadro possono essere rivolte ai risultati dell'attività gestionale aggregando dati sintetici delle singole realtà portuali (tab. n. 15) si desume una forte erraticità dei risultati di gestione finanziaria passando da un disavanzo finanziario di -11,37 milioni nel 2007 a un avanzo di 7,02 milioni nel 2010 mantenendo sostanzialmente invariati nel periodo i risultati dell'avanzo di amministrazione e del patrimonio netto attestantesi rispettivamente e mediamente sui 30 milioni per quanto attiene l'avanzo di amministrazione e 43 milioni il patrimonio netto.

Per quanto attiene i risultati della gestione rappresentati nel conto economico e nello stato patrimoniale si deve precisare che i dati relativi all'anno 2007 sono stati riclassificati dalla stessa A.P. poiché rappresentati originariamente secondo lo schema del precedente Regolamento di amministrazione e contabilità al fine di renderli omogenei con quelli del triennio 2008-2010 esposti secondo lo schema del nuovo regolamento. Il conto economico presenta nel periodo sempre un avanzo di gestione seppure tale partita è molto erratica, passando dai circa 11 milioni di attivo del 2007 ad uno scarso 1,4 milioni nel 2010 coi due anni intermedi 2008 e 2009 che presentano valori positivi per poche centinaia di migliaia di euro. Tali risultati sono la sintesi degli andamenti positivi del valore della produzione cresciuto dai 43 milioni circa di euro del 2007 ai 55,9 del 2010 (tab. n. 23). Con una più accentuata tendenza sono cresciuti invece i costi della produzione, passati dai 26,7 milioni del 2007 ai 52,8 del 2010. Il comparto che più ha subito tali incrementi è quello dei costi per i servizi, passati dai 13,5 milioni del 2007 ai 24,6 del 2010. L'incidenza percentuale di ogni singola voce dei ricavi per prestazione di servizi mostra come il traffico cabotaggio-passeggeri

rappresenta circa la metà della somma di ricavi per prestazione di servizi (43% nel 2010) seguono poi i ricavi per traffico merci (27% nel 2010) ed i canoni concessori e per licenza impresa (tab. n. 25). Nel periodo considerato la voce dei ricavi per prestazione di servizi ha avuto il massimo incremento con il traffico merci (+101% 2010 su 2009) seguita da un incremento del 55% dei traffici passeggeri crocieristi.

Per quanto attiene le partite negative e cioè la voce dei costi si deve osservare come le poste maggiori siano costituite da costi per i servizi, dai costi per il personale e dall'adeguamento del fondo rischi. Nell'ambito dei costi per i servizi che aumentano del 57% nel 2008 e del 30% nel 2009 la voce maggiore è costituita dalle spese per la gestione e la manutenzione ordinaria dei beni del Demanio. Si assiste ad un continuo aumento delle spese legali e giudiziarie che non si giustifica tenuto conto dell'esistenza di un Ufficio legale nell'organico dell'Ente e della possibilità di avvalersi dell'Avvocatura dello Stato.

Lo stato patrimoniale vede anch'esso una riclassificazione delle voci dell'Ente maturate nel 2007, riclassificazione necessaria per rendere confrontabili i dati relativi all'anno con quelli delle altre voci di bilancio.

PAGINA BIANCA

APPENDICE STATISTICA

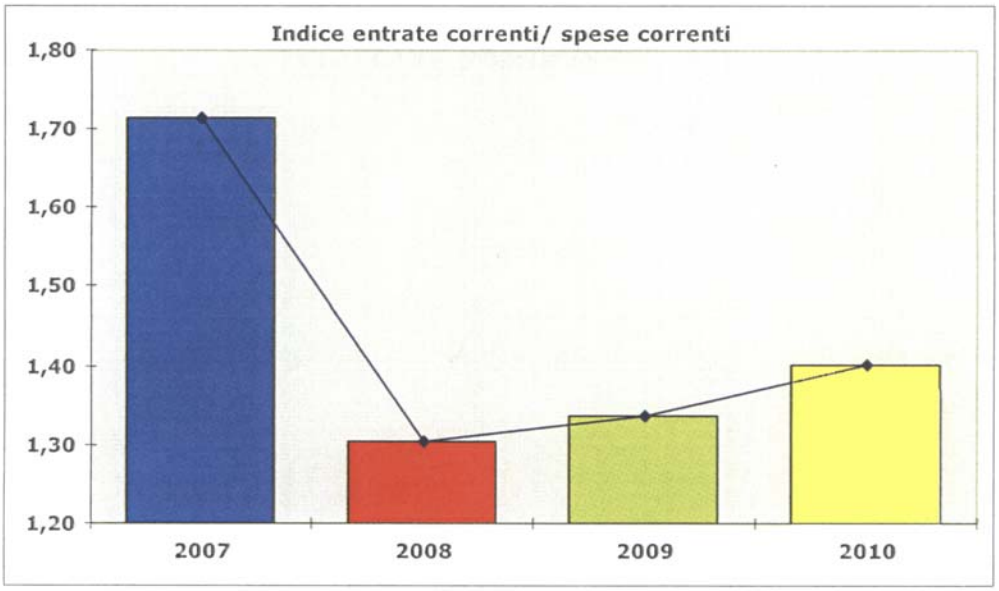
1a) Indice Entrate correnti/Spese correnti

L'indice, che può essere considerato come uno degli indicatori di efficienza gestionale, si ottiene rapportando le entrate correnti con le spese correnti, entrambe desunte dal rendiconto finanziario. Quanto più l'indice assume valori maggiori di uno, tanto più la gestione risulta essere efficiente, con entrate correnti maggiori delle spese correnti.

La tabella seguente mostra il valore di tale indice nel quadriennio 2007-2010.

Tabella 1 – Indice per anno

2007	2008	2009	2010
1,71	1,31	1,34	1,40



Dal 2008, anno in cui l'indice ha raggiunto il minimo, il rapporto entrate correnti/spese correnti ha evidenziato una ripresa, quantificabile in 6,87 punti percentuali, raggiungendo il valore di 1,40 nel 2010, ad evidenziare che l'ente ha sviluppato una maggiore efficienza gestionale. Tuttavia, dal 2007, anno in cui l'indice ha raggiunto il valore massimo (1,71), il rapporto entrate correnti su spese correnti ha registrato una perdita del 17,65%.

La differenza, in media, di ogni valore dagli altri è pari a 0,22[1].

[1] La differenza media è stata calcolata con l'indice g = ($\Sigma\Sigma_{i,j}$ con $i \neq j$ $|X_i - X_j|$) / (n (n-1)) che, nel caso in esame, è dato da: 2,60/12= 0,22

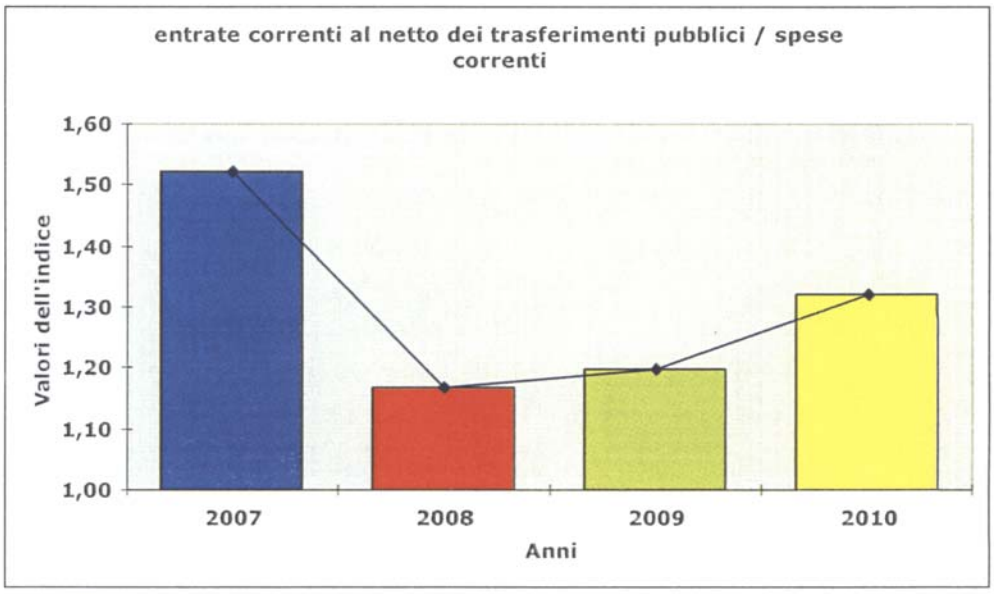
Di seguito si riportano i prospetti che descrivono, nel dettaglio, la composizione delle entrate correnti e delle spese correnti (vedi tabelle n. 3 e 5).

1b) L'indice può essere calcolato anche considerando esclusivamente le "entrate proprie", cioè al netto dei trasferimenti pubblici, ottenendo la tabella riportata di seguito:

Tabella 2 – Indice al netto dei trasferimenti pubblici, per anno, dal 2007 al 2010

2007	2008	2009	2010
1,52	1,17	1,20	1,32

la cui rappresentazione grafica è la seguente



L'andamento dei due indici è molto simile: entrambi raggiungono il valore minimo e massimo, rispettivamente, nel 2008 e 2007 e il rapporto di tali due valori sono, in entrambi i casi, indicativamente gli stessi (76%).

Anche la differenza media tra i valori degli indici nel quadriennio 2007-2010, pari a 0,20[2], è di poco inferiore a quella riscontrata nel primo indice.

[2] Vedi la nota 1. I valori sono 2,34/12 = 0,20

Tabella 3 – Prospetto delle entrate correnti ricavato dal Rendiconto finanziario (entrate accertate in mgl di euro)

ENTRATE CORRENTI	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**
Entrate derivanti da trasferimenti correnti:				
Trasferim.da parte dello Stato	0	0	0	0
Trasferim.da parte della Regione	4.600	4.000	4.500	3.000
Totale	**4.600**	**4.000**	**4.500**	**3.000**
Altre entrate				
Entrate deriv.da vendita di beni e prestaz.di servizi	17.093	15.671	18.131	18.635
Redditi e proventi patrimoniali	8.122	8.636	9.576	10.732
Entrate tributarie	7.660	7.550	8.794	14.218
Poste corretive e compensative per spese correnti	3.087	2.358	2.403	4.392
Entrate non classif.in altre voci	382	84	88	54
Totale	**36.344**	**34.299**	**38.992**	**48.031**
Totale Entrate correnti	**40.944**	**38.299**	**43.492**	**51.031**

2) Spese del personale e degli organi[3]/Totale delle spese al netto di quelle per investimenti (in %)[4]

Tab. 4 – Indice per anno

2007	**2008**	**2009**	**2010**
38,03	29,05	29,52	29,75

Tale indice mostra l'incidenza delle spese per il personale, comprese quelle per organi, sulle spese complessive, escludendone le spese in c/ capitale.

L'indice ha raggiunto il suo massimo nel 2007, pari a 38,03% e il suo minimo l'anno successivo, con un'incidenza percentuale pari a 29,05.

L'incidenza delle spese per il personale mostra, nel triennio 2007-2010, una tendenza ad aumentare progressivamente.

[3] I dati delle spese per il personale sono state ottenute per differenza tra il totale delle spese di funzionamento e quelle per beni e servizi, nella sezione 1.1 del Rendiconto finanziario riportato nel testo (tabella 5).

[4] Le spese per investimenti sono state desunte dal Rendiconto finanziario, sezione spese in c/capitale, ad eccezione della voce "Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio".

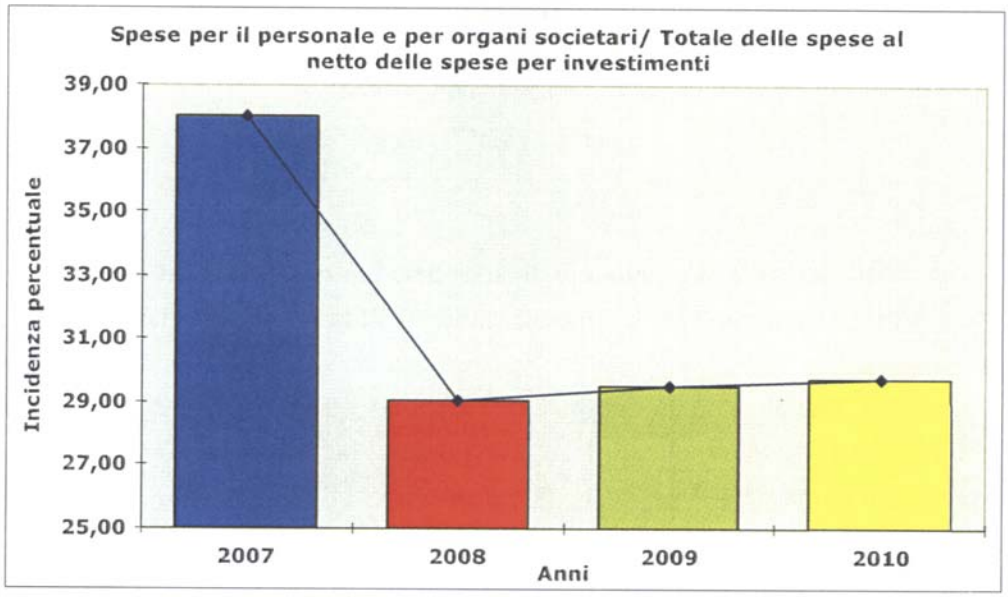


Tabella 5 – Prospetto delle spese complessive ricavato dal Rendiconto finanziario (spese impegnate in mgl di euro)

Spese correnti	2007	2008	2009	2010
1.1 Spese di funzionamento				
Spese per gli organi dell'Ente	239	303	356	308
Oneri per il personale in servizio	8.645	8.442	9.314	10.554
Oneri per il personale in quiescenza	252			
Spese per acquisto di beni e servizi	9.730	4.307	4.628	4.555
Totale	**18.866**	**13.052**	**14.298**	**15.417**
1.2 Interventi diversi				
Uscite per prestazioni istituzionali		712	2.356	8.029
Oneri finanziari	2.066	2.554	3.257	3.014
Oneri tributari	207	200	451	715
Poste correttive e compensative di entrate	352	416	310	178
Spese non classificabili in altre voci	2.384	3.478	2.062	3.335
Spese connesse con la sicurezza		8.933	9.213	5.037
Accantonamento TFR			494	597
Accantonamento fondi rischi			114	73
Totale	**5.009**	**16.293**	**18.257**	**20.978**
Totale spese correnti	**23.875**	**29.345**	**32.555**	**36.395**
Spese in conto capitale				
Acquisizione di immobili e opere portuali	250	11.077	12.250	27.690
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	95.508	800	500	515
Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	106	0	0	0
Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio	148	761	200	112
Rimborsi di mutui ed anticipazioni	1.862	1.809	2.385	2.516
Totale spese in conto capitale	**97.874**	**14.447**	**15.335**	**30.833**
Spese per partite di giro	**5.727**	**6.921**	**5.816**	**19.201**
Totale spese	**127.476**	**50.713**	**53.706**	**86.429**
Totale spese al netto delle partite di giro	***121.749***	***43.792***	***47.890***	***67.228***

3) Rapporto dipendenti/dirigenti

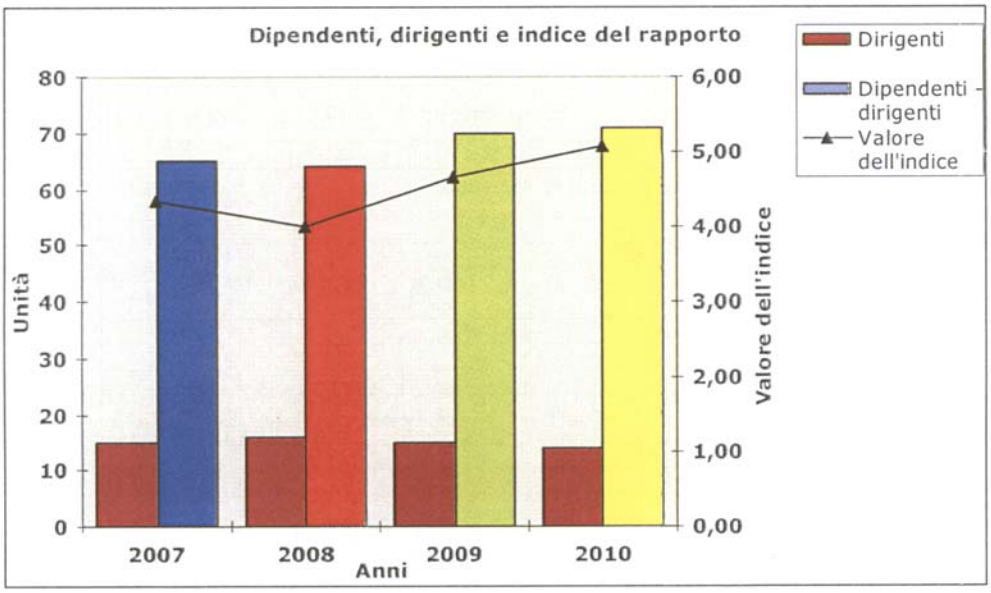
Tab. 6 – Indice per anno

2007	2008	2009	2010
4,33	4,00	4,67	5,07

Tale indice mostra il numero di dipendenti per ogni dirigente[5].

Quanto più tale valore è piccolo, tanti più dirigenti vi sono rispetto al personale in servizio.

Dal 2008 il valore di questo indice è andato progressivamente aumentando per effetto della continua diminuzione del numero dei dirigenti, restando pressoché costante il numero dei dipendenti. Il grafico seguente mostra l'andamento del numero dei dipendenti, dei dirigenti stessi e il loro rapporto.



[5] Il calcolo del numero dei dipendenti è stato effettuato non considerando i dirigenti.

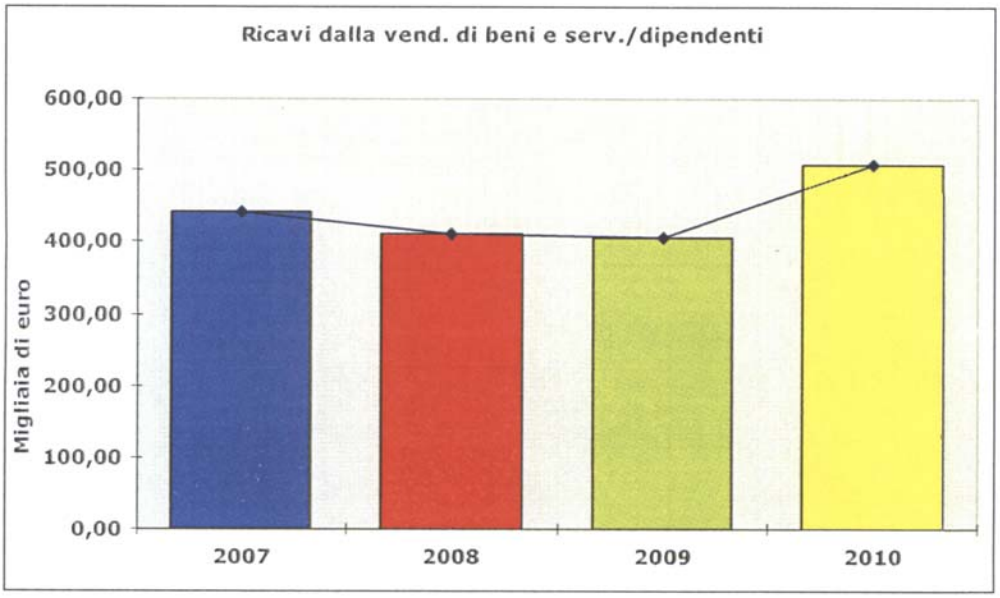
4) Ricavi per dipendente

Tab. 7 – Indice per anno (in euro)

2007	2008	2009	2010
442.847	411.321	405.633	508.451

Questo indice, ottenuto rapportando i soli ricavi derivanti dalla vendita di beni e servizi, esprime la quota di reddito "generata" da ogni lavoratore, inclusi i dirigenti.

L'indice mostra un andamento leggermente decrescente fino al 2009, ma nel 2010 ha raggiunto il valore massimo, pari al 14,81% in più rispetto al 2007.



Di seguito è riportata una tabella riassuntiva dei dati utilizzati per costruire gli indici riportati sopra.

Tabella 8 – Dati economici e finanziari da cui sono stati estratti gli indici (euro)

	2007	2008	2009	2010
Proventi e corrisp. per la prod. prestaz. e servizi	35.427.735	32.905.715	34.478.821	43.218.305
Dipendenti - dirigenti	65	64	70	71
Dipendenti	80	80	85	85
Dirigenti	15	16	15	14
Totale delle spese - spese per investimenti (in c/capitale)	24.023.000	30.106.000	32.755.000	36.507.000
Spese per il personale (sez. 1 tabella 5 del testo) e per organi	9.136.000	8.745.000	9.670.000	10.862.000
Totale delle spese (al netto delle spese per partite di giro)	121.749.000	43.792.000	47.890.000	67.228.000
Spese per investimenti *(tabella 5)	97.726.000	13.686.000	15.135.000	30.721.000

** al netto delle indennità erogate al personale cessato dal servizio*

AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2007

PAGINA BIANCA

INDICE

- **Relazione del Presidente**

- **Il BILANCIO:**
  - **Prospetti del Bilancio**
  - **Situazione Amministrativa**
  - **riscontro residui attivi e passivi al 31.12.2007**
  - **Conto economico Generale**
  - **Stato Patrimoniale**

- **Relazione tecnico-amministrativa e nota integrativa**

- **Relazioni del Collegio dei Revisori dei Conti**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007

Il 2007 rappresenta un anno di svolta in ordine ai procedimenti relativi ai processi di cassa delle Autorità Portuali italiane grazie all'entrata in vigore delle nuove norme relative alla autonomia finanziaria degli Enti portuali.

Il nuovo assetto comporta la destinazione della totalità degli introiti di natura fiscale direttamente all'Amministrazione.

La devoluzione completa dei flussi erariali produce un duplice effetto di natura opposta: se da un lato l'Ente può effettivamente contare su un cash – flow derivante dalla effettiva e totale produzione di ricchezza portuale, dall'altro deve rinunciare agli emolumenti governativi in ordine alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria portuale alle quali fare fronte unicamente con le risorse prodotte dal sistema portuale.

Gli stanziamenti in conto capitale, comunque, sono e saranno espressione degli obiettivi di natura strategica contenuti nei documenti programmatici dell'Ente quali PRG e POT al fine di sottoscrivere gli accordi relativi con le amministrazioni locali e/o centrali per i conseguenti processi di finanziamento. Nella prima fase operativa, compito dell'Ente è stato ed è quello di accertare gli effettivi flussi di cassa e di adottare misure tese ad uniformare l'attività di riscossione delle Dogane e dell'Ente attraverso misure di carattere amministrativo e tecnico per l'adozione di architetture informatiche in corso di realizzazione al fine di migliorare la circolazione dell'informazione.

Le entrate derivanti dagli introiti demaniali si sono stabilizzate nel corso dell'esercizio avendo già nel 2006 provveduto ad un notevole incremento dovuto agli accertamenti sui canoni pregressi.

Nel mercato dei passeggeri lo scalo attualmente copre il II posto nella classifica del mediterraneo dopo il porto di Barcellona con circa 1.400.000 passeggeri internazionali e circa 900 navi da crociera all'anno.

I passeggeri croceristi internazionali sono pari ad una media giornaliera di 5500 di cui 2500 effettuanti operazioni di turn around con 250 bus di media al giorno.

E' entrata nella fase operativa la concessione relativa alle banchine ed alle infrastrutture destinate al Crocieristico assentita alla RCT Roma Cruise Terminal srl e costituita dai più grandi armatori del mercato che coprono il 90% dell'attuale movimento nel mediterraneo (Royal Carebbean,

Carnival Corp., MSC crociere ecc.). Ciò comporta da parte dell'Amministrazione la contrazione di tutti i costi relativi ai servizi di interesse generale e di pubblica utilità che sono a carico del nuovo soggetto imprenditoriale.

Il Mercato delle "Autostrade del mare" e del cabotaggio nazionale in genere, si è ulteriormente consolidato. Attualmente, il porto di Civitavecchia è collegato con gli scali di Barcellona, Palermo, Catania, Tolone, Tunisi, Malta, Olbia, Cagliari, Arbatax, Golfo Aranci, Porto Vecchio.

I passeggeri trasportati nel segmento del cabotaggio nazionale ed autostrade del mare è pari a 25.650 di media giornaliera e di circa 2.800.000 all'anno tra sbarchi ed imbarchi. Nel porto di Civitavecchia, durante la stagione estiva, si è registrata una media giornaliera pari a 32.650 passeggeri che, escludendo i porti con brevi tratti di percorrenza e di piccolo cabotaggio con isole ed arcipelagi minori, risulta il primato italiano nel mercato del cabotaggio nazionale.

Il mercato delle merci in generale ha fatto registrare notevoli incrementi come quelli della merce unitizzata (semirimorchi, mezzi pesanti, macchinari speciali, autovetture nuove.*)* Il Mercato delle Autovetture in polizza costituisce un altro segmento della crescita del Porto di Civitavecchia con circa 400.000 autovetture nuove sbarcate all'anno pari a circa n° 3 navi Car – Carrier di media a settimana.

Nel Porto di Civitavecchia è stato realizzato un articolato complesso di aree di sosta per gli autoveicoli con un terminal per la sosta breve post – sbarco di 80.0000 mq in area portuale e sono state acquisite aree di sosta nelle zone immediatamente contigue al porto pari a 400.000 mq per il lungo termine. Il mercato delle merci alla rinfusa ha fatto registrare alcune flessioni per le alcune tipologie di prodotti come i cereali, il caolino, il solfato, mentre per il ferrocromo ed i prodotti ferrosi vi è stato un ampliamento del mercato con circa 1.000.000 di tonnellate all'anno dovuto alla nuova identità dello scalo quale Terminale di riferimento della logistica per le acciaierie della Krupp/ AST di Terni.

La merce viene depositata in stock-safety nel porto di Civitavecchia e trasportata con la modalità ferroviaria agli stabilimenti di lavorazione. Il prodotto semilavorato (coils di acciaio) viene successivamente trasportato ed imbarcato dal porto di civitavecchia e spedito ai mercati americani e cinesi attraverso containers che vengono trasportati da Navi feeder ai porti di Transhipment di Cagliari e Gioia Tauro. Il Traffico dei container ha subito contrazioni tali da far sopravvivere le infrastrutture unicamente con il feeder destinato ai coils in export dal Porto di Civitavecchia. I cementi, negli ultimi anni, hanno fatto registrare notevoli incrementi nella movimentazione. Successivamente alla chiusura degli stabilimenti dell'Italcementi nell'area retroportuale nella metà degli anni novanta, la Cementir srl ha chiesto ed ottenuto la concessione demaniale sulla banchina n°2 di spazi destinati allo stoccaggio di cementi vari. Il mercato, allo stato, è pari a circa 200.000 tons all'anno. I sili cementiferi stanno per essere delocalizzati presso la banchina n° 24

che costituisce un'ubicazione naturale e coerente con quanto contenuto nel PRG portuale in ordine alle superfici dove si svolgono operazioni portuali di merci alla rinfusa. Detto trasferimento è iniziato nel corso del 2007.

Ulteriore segmento del mercato che ha interessato lo scalo Laziale nel corso del 2007 è costituito dall'agroalimentare frutta e merce deperibile .

Nell'anno 2006 è stata inaugurata una nuova tipologia di commercio ortofrutticolo per il porto di Civitavecchia consistente nel trasporto di frutta dal continente Sud-Americano al mercato italiano. Protagonista di questo commercio è la NNH(Noord Natie Holding), società di diritto belga .

Le società NNH e CFT, quest'ultimo antico terminalista dello scalo, hanno eseguito uno scambio azionario ed il nuovo soggetto ha assunto la denominazione di CFFT (Civitavecchia Forest and Fruit Terminal spa) ed è titolare di una concessione di un'area di circa mq 10.000 in prossimità della banchina n. 24 ove è stato realizzato un terminale per la ricezione dei prodotti alimentari deperibili con avanzati sistemi di refrigerazione ed ha assunto l'impegno formale dinanzi all'Autorità Portuale a convogliare su Civitavecchia il traffico ortofrutticolo in quantità non inferiori a 40.000 tonnellate nel 2007, 200.000 nel 2008, 250.000 nel 2009 e 300.000 nel 2010.

L'attività in questione consiste nel commercio di banane come merce primaria, e altri prodotti genericamente indicati come "altra frutta" o comunque deperibili alimentari provenienti dal Sud America e indirizzati verso clienti italiani come la Bonita e altri europei, e di pesce congelato da destinare a ricevitori italiani e comunitari. Nel corso dell'anno 2007, il Concessionario ha sottoscritto un nuovo contratto con la Chiquita Inc. che, di fatto, trasforma il nuovo polo agroalimentare nel principale punto di eccellenza del mediterraneo. Contestualmente, nel corso dell'anno 2007 è stato inaugurato un terminale per la ricezione di olio vegetale de destinare ad usi alimentare costituito da silos olieri sempre presso la banchina n° 24. Con tale assetto è visibile la nuova identità della banchina n° 24 quale polo agrolimentare dello scalo laziale che avrà il suo compimento evolutivo con la il trasferimento dei terminal cerealicoli insistenti nella parte storica del porto

Il mercato delle rinfuse petrolifere ha fatto registrare una flessione nell'ultimo triennio per fattori esogeni all'economia del porto quali la riduzione dell'olio combustibile per le centrali elettriche del territorio, l'elevato costo del petrolio alla fonte ed una contrazione del consumo dei prodotti Jet per gli aeroporti di Fiumicino e Ciampino.

Il porto di Fiumicino è stato interessato dal fondamentale impegno costituto dalla necessità di giungere alla definizione dell'iter relativo alla Variante al Piano regolatore del nuovo porto commerciale che potrà considerarsi conclusa con l'emanazione da parte del Ministero dell'Ambiente del decreto V.I.A. e la successiva approvazione della Variante stessa da parte della Regione (ex art.5, comma 4, legge n.84/94). Ad oggi, dopo la trasmissione da parte dell'Ente degli

ultimi approfondimenti richiesti in sede istruttoria – relativi agli effetti della nuova infrastruttura sul trasporto solido costiero – si è in attesa, a conclusione di una estenuante fase istruttoria in essere ormai dal 2004, dell'esito dei lavori della Commissione di valutazione di impatto ambientale.

Con l'approvazione del Piano sarà possibile attivare iniziative per il conseguimento delle risorse finanziarie necessarie per l'avvio della realizzazione della prima significativa parte dell'opera, ed in particolare del molo di sopraflutto, della darsena per il naviglio peschereccio, e dei primi piazzali e banchinamenti destinati ad accogliere naviglio marittimo commerciale (navi veloci e traghetti ro-ro) e crocieristico.

Dal punto di vista operativo il porto di Fiumicino, nel confermare il suo importante ruolo di polo per la movimentazione di prodotti petroliferi (con oltre 5.5 milioni di tonnellate medie annue di oli minerali grezzi e raffinati sbarcati ed imbarcati), ha in questi anni visto il progressivo consolidarsi del collegamento con la Sardegna (Golfo Aranci), il quale, pur svolgendosi esclusivamente nel periodo estivo con una nave veloce messa in esercizio dalla Società di navigazione Tirrenia (HSC classe Taurus), ha consentito allo scalo di registrare un significativo risultato sul piano della operatività commerciale con una media di transiti annui di oltre 120.000 passeggeri e 40.000 auto.

Sempre per ciò che attiene i traffici merita menzione la ripresa, nel corso del 2007,dei collegamenti con le isole Pontine che è stata utilizzata, nei soli fine settimana di luglio ed agosto, da oltre 12.000 passeggeri diretti all'arcipelago laziale.

Nella ricerca di un continuo miglioramento delle infrastrutture e dei servizi offerti all'utenza in transito, l'Autorità portuale, oltre a garantire l'attrezzamento in sicurezza dei piazzali, delle corsie e della banchina di imbarco/sbarco nonché l'operatività di un servizio di vigilanza ai varchi, assistenza ai passeggeri ed incolonnamento delle autovetture, ha provveduto a realizzare sul piazzale Mediterraneo, nel corso del 2007, la nuova Stazione marittima, prima infrastruttura del compendio portuale pensata in funzione esclusiva della operatività commerciale.

Il Porto di Gaeta è un scalo che movimenta circa 2, 3 milioni di tonnellate all'anno di merci di cui circa 1,3 milioni di tonnellate di rinfuse liquide (prodotti petroliferi) e il resto di rinfuse solide.

Il tutto con l'approdo di circa 300 navi mercantili (di cui 190 presso il Porto commerciale e 110 presso il pontile ENI).

Inoltre si registra un traffico crocieristico di circa 10 navi all'anno per un totale di circa 900 passeggeri presso la banchina Caboto, oltre ad un attracco di mega-yacht soprattutto durante la stagione estiva.

Le imprese autorizzate all'esercizio delle operazioni portuali negli anni 2004 – 2005 e 2006 sono state tre a cui si è aggiunta, nell'anno 2007, una quarta, in relazione alla crescita degli accosti dello scalo commerciale e all'incremento dei traffici.

Da quando si è insediata a Gaeta l'Autorità Portuale, sono stati realizzati lavori per un totale di circa € 11.000.000,00 (essenzialmente fondi DOCUP e SFOP) che hanno riguardato la ristrutturazione delle banchine e dei piazzali esistenti del porto Commerciale, nonché il primo stralcio di recinzione doganale dello stesso, il miglioramento delle strutture ausiliarie e sistemazione banchine ed impianti del Porto Peschereccio, la manutenzione della banchina Caboto, la manutenzione di aree e piazzali lungo il waterfront.

E' in corso di realizzazione una palazzina servizi sede provvisoria della Guardia di Finanza e si dovrà procedere, a breve, ad ulteriori interventi di manutenzione della banchina e dei piazzali Molo Salvo D'acquisto.

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO

PAGINA BIANCA

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				
	Numero	Denominazione	Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE			Maggiori o minori entrate
				Riscosse	Da riscuotere	Totali accertati	
		Avanzo di amministrazione esercizio					
		Fondo iniziale di cassa presunto					
		TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI CATEGORIA I - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					
		Contributo dello stato					
1.01.01	010	Ordinario (Legge 13.05.1988 n. 153)	-	-		-	-
1.01.02	020	Straordinario (Legge .....)	-	-		-	-
1.01.03	030	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale	3.650.000,00	6.914.383,63	745.455,97	7.659.839,60	4.009.839,60
1.01.04	040	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio	-			-	-
1.01.05	050	Devoluzione tassa sui passeggeri	-			-	-
1.01.06	060	Devoluzione tassa sugli automezzi	-			-	-
1.01.07	070	Devoluzione tassa sui carri ferroviari	-			-	-
1.01.08	080	Devoluzione sulle quote di tasse portuali destinate al pagamento della quota di interessi passivi sui mutui previsti dal D.P.R. 13.03.1974	-			-	-
		Totale categoria I	3.650.000,00	6.914.383,63	745.455,97	7.659.839,60	4.009.839,60
		CATEGORIA II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI					
1.02.01	090	Contributo della Regione Lazio	4.600.000,00	3.799.975,20	800.024,80	4.600.000,00	-
		Totale categoria II	4.600.000,00	3.799.975,20	800.024,80	4.600.000,00	-
		CATEGORIA III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE					
1.03.01	100	Contributo dei Comuni e delle Provincie	-	-		-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
1.04.01	110	Contributo Camera di Commercio Roma		-			-
1.04.02	120	Contributi altri Enti Pubblici		-			-
1.04.03	130	Contributi diversi		-			-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-
		Categoria I	3.650.000,00	6.914.383,63	745.455,97	7.659.839,60	4.009.839,60
		Categoria II	4.600.000,00	3.799.975,20	800.024,80	4.600.000,00	-
		Categoria III	-	-	-	-	-
		Categoria IV	-	-	-	-	-
		Totale TITOLO I	**8.250.000,00**	**10.714.358,83**	**1.545.480,77**	**12.259.839,60**	**4.009.839,60**
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE CATEGORIA I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI					
1.01.01	200	Proventi servizi traffico merci					-
2.01.02	210	Proventi servizi traffico passeggeri					-
2.01.03	220	Proventi servizi carri ferroviari					-
2.01.04	230	Proventi magazzini e spazi					-
2.01.05	240	Proventi diversi	-	13.269,56	-	13.269,56	13.269,56
2.01.06	250	Proventi diritti autonomi	17.435.800,00	10.397.454,99	6.682.070,42	17.079.525,41	- 356.274,59
2.01.07	260	Locazione M.M.				-	-
		Totale categoria I	17.435.800,00	10.410.724,55	6.682.070,42	17.092.794,97	- 343.005,03
		CATEGORIA II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
2.02.01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	800.000,00	413.143,92	273.116,28	686.260,20	- 113.739,80
2.02.02	310	Canoni demaniali	8.119.559,51	4.828.072,57	2.508.018,04	7.336.090,61	- 783.468,90
2.02.03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti	7.583,00	5.024,06	654,23	5.678,29	- 1.904,71
2.02.04	330	Dividendi					-
2.02.05	340	Altri proventi patrimoniali					-
2.02.06	350	Canoni licenze imprese (art. 16 com.3 legge 84/94)	115.000,00	94.037,14	-	94.037,14	- 20.962,86
		Totale categoria II	9.042.142,51	5.340.277,69	2.781.788,55	8.122.066,24	- 920.076,27
		CATEGORIA III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI					
2.03.01	400	Recuperi e rimborsi diversi	2.117.353,26	2.508.185,46	578.526,67	3.086.712,13	969.358,87
2.03.02	410	Concorsi da parte dello Stato (M.ro LLPP) e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia	-	-	-	-	-
2.03.04	430	Entrate ex art. 6 l. 84/94 (promozione)	-	-	-	-	-
		Totale categoria III	2.117.353,26	2.508.185,46	578.526,67	3.086.712,13	969.358,87
		CATEGORIA IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
2.04.01	450	Entrate varie ed eventuali	104.022,67	243.025,69	139.062,73	382.088,42	278.065,75
		Totale categoria IV	104.022,67	243.025,69	139.062,73	382.088,42	278.065,75
		Categoria I	17.435.800,00	10.410.724,55	6.682.070,42	17.092.794,97	- 343.005,03
		Categoria II	9.042.142,51	5.340.277,69	2.781.788,55	8.122.066,24	- 920.076,27
		Categoria III	2.117.353,26	2.508.185,46	578.526,67	3.086.712,13	969.358,87
		Categoria IV	104.022,67	243.025,69	139.062,73	382.088,42	278.065,75
		TOTALE TITOLO II	**28.699.318,44**	**18.502.213,39**	**10.181.448,37**	**28.683.661,76**	**- 15.656,68**
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
		CATEGORIA I - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI					
3.01.01	500	Alienazione di immobili	-	-		-	-
3.01.02	510	Cessazione di diritti reali		-			-
		Totale categoria I	-	-	-	-	-
		CATEGORIA II - ALIENAZIONE DI IMMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI MATERIALI					
3.02.01	550	Cessazione di immobilizzazioni tecniche	2.583,00	-	-	-	- 2.583,00
3.02.02	560	Cessione di brevetti e progetti	-	-		-	-
		Totale categoria II	2.583,00	-	-	-	- 2.583,00
		CATEGORIA III - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI					
3.03.01	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi				-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - RISCOSSIONE DI CREDITI					
3.04.01	600	Prelevamenti da depositi bancari		-			-
3.04.02	610	Prelevamenti da altri depositi bancari		-			-
3.04.03	620	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici				-	-
3.04.04	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi		-			-
3.04.05	640	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine		-			-
3.04.06	650	Riscossione di altri crediti					-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-
		Categoria I	-	-	-	-	-
		Categoria II	2.583,00	-	-	-	- 2.583,00
		Categoria III	-	-	-	-	-
		Categoria IV	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO III	**2.583,00**	-	-	-	**- 2.583,00**

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				
	Numero	Denominazione	Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE			Maggiori o minori entrate
				Riscosse	Da riscuotere	Totali accertati	
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
		CATEGORIA I - TRASFERIMENTI DELLO STATO					
4.01.01	700	Contributo dello Stato per esecuzione opere Legge ..... Legge	39.431.998,19	9.531.998,19	29.900.000,00	39.431.998,19	-
4.01.02	710	Devoluzione del 50% della tassa supplementare ancoraggio (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento del Porto					-
4.01.03	720	Devoluzione del 100% della tassa passeggeri (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento, sistemazione e miglioramento del Porto					-
4.01.04	730	Devoluzione tassa merci imbarcate e sbarcate (art. 3 DPR 13.03.1974) per ripianamento disavanzi al 31.12.1973 e realizzazione nuove opere e potenziamento di impianti					-
4.01.05	740	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art. 43 legge 82/1963) destinata a nuove opere e miglioramento del Porto					-
		Totale categoria I	39.431.998,19	9.531.998,19	29.900.000,00	39.431.998,19	-
		CATEGORIA II - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI					
4.02.01	760	Contributo della Regione Lazio Legge 34 del 10.04.1985	-	-	-	-	-
	770	Progettio FIO Delibera Regione Lazio 3402 del 9.06.1997					-
4.02.02	771	Regione Lazio Legge Regionale 1/92 - 96	-	-	-	-	-
		Totale categoria II	-	-	-	-	-
		CATEGORIA III - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE					
4.03.01	780	Contributi comunali e provinciali		-			-
		Amm.ne Provinciale di Roma		-			-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
4.04.01	790	Contributi Enti	-	-	-	-	-
4.04.02	800	Contributi diversi	-	-	-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-
		Categoria I	39.431.998,19	9.531.998,19	29.900.000,00	39.431.998,19	-
		Categoria II	-	-	-	-	-
		Categoria III	-	-	-	-	-
		Categoria IV	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO IV	**39.431.998,19**	**9.531.998,19**	**29.900.000,00**	**39.431.998,19**	-
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENZIONE DI PRESTITI CATEGORIA I - ASSUNZIONE DI MUTUI					
5.01.01	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	30.000.000,00	-	30.000.000,00	30.000.000,00	-
		Totale categoria I	30.000.000,00	-	30.000.000,00	30.000.000,00	-
		CATEGORIA II - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI					
5.02.01	840	Operazioni finanziarie a breve termine		-	-		-
5.02.02	850	Depositi di terzi a cauzione	-	-	-		-
		Totale categoria II	-	-	-	-	-
		CATEGORIA III - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI					
5.03.01	870	.....		-	-		-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-
		Categoria I	30.000.000,00	-	30.000.000,00	30.000.000,00	-
		Categoria II	-	-	-	-	-
		Categoria III	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO V	**30.000.000,00**	**-**	**30.000.000,00**	**30.000.000,00**	**-**
		TITOLO VI - PARTITE DI GIRO					
		CATEGORIA I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
6.01.01	900	1) Ritenute erariali	1.500.000,00	2.051.676,77	6.594,68	2.058.271,45	558.271,45
6.01.02	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00	664.145,49	2.066,92	666.212,41	366.212,41
6.01.03	920	3) Ritenute diverse	30.000,00	70.015,97	-	70.015,97	40.015,97
6.01.04	930	4) IVA	671.394,00	163.353,86	157.450,12	320.803,98	- 350.590,02
6.01.05	940	5) Recupero dal personale per anticipazioni concesse Ente					-
6.01.06	950	6) Trattenute per conto terzi					-
6.01.07	960	7) Recupero anticipazioni alla Compangia Lavoratori Portuali					-
6.01.08	970	8) Rimborso mutui Ministero Trasporti Legge 84/94					-
6.01.09	980	9) Partite in sospeso	261.000,00	1.873.318,64	738.151,22	2.611.469,86	2.350.469,86
		Totale categoria I	2.762.394,00	4.822.510,73	904.262,94	5.726.773,67	2.964.379,67
		Categoria I	2.762.394,00	4.822.510,73	904.262,94	5.726.773,67	2.964.379,67
		TOTALE TITOLO VI	**2.762.394,00**	**4.822.510,73**	**904.262,94**	**5.726.773,67**	**2.964.379,67**
		RIEPILOGO DEI TITOLI					
		TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	8.250.000,00	10.714.358,83	1.545.480,77	12.259.839,60	4.009.839,60
		TITOLO II - Altre entrate	28.699.318,44	18.502.213,39	10.181.448,37	28.683.661,76	- 15.656,68
		TITOLO III - Alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	2.583,00	-	-	-	- 2.583,00
		TITOLO IV - Entrate derivanti da trasfenmenti in conto capitale	39.431.998,19	9.531.998,19	29.900.000,00	39.431.998,19	-
		TITOLO V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	30.000.000,00	-	30.000.000,00	30.000.000,00	-
		TITOLO VI - Partite di giro	2.762.394,00	4.822.510,73	904.262,94	5.726.773,67	2.964.379,67
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATE	**109.146.293,63**	**43.571.081,14**	**72.531.192,08**	**116.102.273,22**	**6.955.979,59**
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2006		-			
		TOTALE ENTRATE	109.146.293,63	43.571.081,14	72.531.192,08	116.102.273,22	6.955.979,59
		TOTALE SPESE	129.146.293,63	31.500.930,61	95.975.884,53	127.476.815,14	- 1.669.478,49
		AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO				- 11.374.541,92	

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				
	Numero		Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE			Maggiori o minori spese
				Pagate	Da pagare	Totali impegnati	
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO					
		TITOLO I - SPESE CORRENTI					
		CATEGORIA I - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					
1.01.01	010	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli Organi di amministrazione e di controllo	324.900,00	238.996,48	-	238.996,48	- 85.903,52
		Totale categoria I	324.900,00	238.996,48	-	238.996,48	- 85.903,52
		CATEGORIA II - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
1.02.01	020	Emolumenti fissi al personale dipendente	5.670.000,00	4.776.701,93	20.406,05	4.797.107,98	- 872.892,02
1.02.02	030	Emolumenti variabili al personale dipendente	300.000,00	105.238,69	-	105.238,69	- 194.761,31
1.02.03	040	Emolumenti al personale non dipendente dell'Ente				-	-
1.02.04	050	Indennità di rimborso spese per missioni	157.900,00	143.391,76	809,45	144.201,21	- 13.698,79
1.02.05	060	Altri oneri per il personale	128.000,00	9.975,68	-	9.975,68	- 118.024,32
1.02.06	070	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni o amministrazioni varie	100.000,00	14.037,81	2.112,00	16.149,81	- 83.850,19
1.02.07	080	Oneri prevvidenziali e assistenziali a carico dell'Ente	2.425.000,00	2.405.871,74	18.201,77	2.424.073,51	- 926,49
1.02.08	090	Spese per attività culturale e tempo libero	28.350,00	23.752,11	4.597,89	28.350,00	-
1.02.09	100	Differenza retrib. Pers. Distaccato c/o imprese private	48.000,00	-	-	-	- 48.000,00
	110	D.352/01,09,98 Interessi Legali e rivalutazione su arretrati				-	-
	120	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	1.120.240,26	401.912,48	718.327,78	1.120.240,26	-
	130	Fondo per rinnovo contrattuali					-
	140	Fondo ampliamento Pianta Organica	-	-	-		-
		Totale categoria II	9.977.490,26	7.880.882,20	764.454,94	8.645.337,14	- 1.332.153,12
		CATEGORIA III - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA					
1.03.01	150	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	320.000,00	251.770,01	-	251.770,01	- 68.229,99
		Totale categoria III	320.000,00	251.770,01	-	251.770,01	- 68.229,99
		CATEGORIA IV - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI					
1.04.01	200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	26.283,57	2.435,00	1.236,00	3.671,00	- 22.612,57
1.04.02	210	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti diversi	514.399,90	134.778,44	101.563,58	236.342,02	- 278.057,88
1.04.03	220	Acquisto di materiale di consumo servizio manutenzione				-	-
1.04.04	230	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici				-	-
1.04.05	240	Utenze varie	1.180.461,65	1.008.392,09	167.484,56	1.175.876,65	- 4.585,00
1.04.06	250	Materiale di economato	107.982,42	71.688,75	13.049,83	84.738,58	- 23.243,84
1.04.07	260	Vestiario	8.224,38	7.977,00	-	7.977,00	- 247,38
1.04.08	270	Spese di rappresentanza	37.744,84	37.689,70	50,00	37.739,70	- 5,14
1.04.09	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	356.773,10	261.441,92	95.331,18	356.773,10	0,00
1.0410	290	Spese di consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni	89.060,82	71.626,58	15.764,56	87.391,14	- 1.669,68
1.04.11	300	Locazioni passive	76.389,17	64.943,50	8.340,48	73.283,98	- 3.105,19
1.04.12	310	Spese promozionali e di propaganda	699.249,50	532.500,99	121.369,01	653.870,00	- 45.379,50
1.0413	320	Spese legali, giudiziarie e varie	143.162,58	88.092,82	53.856,00	141.948,82	- 1.213,76
1.04.14	330	Premi di assicurazione	339.549,40	182.527,25	47.310,21	229.837,46	- 109.711,94
1.0415	340	Spese di pulizia uffici ed aree portuali e riscaldamento	1.361.891,14	908.458,37	417.363,40	1.325.821,77	- 36.069,37
1.04.16	350	Spese diverse	133.561,69	90.826,12	34.992,69	125.818,81	- 7.742,88
1.04.17	360	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	29.000,00	22.122,04	1.908,90	24.030,94	- 4.969,06
1.04.18	370	Spese manutenzione mezzi dell'Ente e rimborso spese carburante ai dipendenti	16.584,00	15.593,74	309,00	15.902,74	- 681,26
1.04.19	380	Spese connesse alla sicurezza dei 3 Porti	5.480.984,37	4.007.792,92	1.141.161,00	5.148.953,92	- 332.030,45
	390	Riduzione spese di funzionamento	183.204,54	-	-		- 183.204,54
		Totale categoria IV	10.784.507,07	7.508.887,23	2.221.090,40	9.729.977,63	- 1.054.529,44
		CATEGORIA V - TRASFERIMENTI PASSIVI					
1.0501	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale				-	-
		Totale categoria V	-	-	-	-	-
		CATEGORIA VI - ONERI FINANZIARI					
1.06.01	440	Interessi passivi , spese e commissioni bancarie	3.214.318,56	2.066.151,98	-	2.066.151,98	- 1.148.166,58
		Totale categoria VI	3.214.318,56	2.066.151,98	-	2.066.151,98	- 1.148.166,58
		CATEGORIA VII - ONERI TRIBUTARI					
1.07.01	460	Imposte, tasse e tributi vari	314.581,37	194.947,16	11.637,34	206.584,50	- 107.996,87
		Totale categoria VII	314.581,37	194.947,16	11.637,34	206.584,50	- 107.996,87
		CATEGORIA VIII - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
1.08.01	480	Restituzione rimborsi diversi	452.805,10	224.724,89	127.765,57	352.490,46	- 100.314,64
		Totale categoria VIII	452.805,10	224.724,89	127.765,57	352.490,46	- 100.314,64
		CATEGORIA IX - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
1.0901	500	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori				-	-
1.09.02	510	Fondo di riserva					
1.09.03	520	Oneri vari straordinari	842.639,16	738.275,59	92.208,18	830.483,77	- 12.155,39
1.09.04	530	Spese per realizzo delle entrate	2.265.255,77	571.692,12	982.245,64	1.553.937,76	- 711.318,01
		Totale categoria IX	3.107.894,93	1.309.967,71	1.074.453,82	2.384.421,53	- 723.473,40
		Categoria I	324.900,00	238.996,48	-	238.996,48	- 85.903,52
		Categoria II	9.977.490,26	7.880.882,20	764.454,94	8.645.337,14	- 1.332.153,12
		Categoria III	320.000,00	251.770,01	-	251.770,01	- 68.229,99
		Categoria IV	10.784.507,07	7.508.887,23	2.221.090,40	9.729.977,63	- 1.054.529,44
		Categoria V	-	-	-	-	-
		Categoria VI	3.214.318,56	2.066.151,98	-	2.066.151,98	- 1.148.166,58
		Categoria VII	314.581,37	194.947,16	11.637,34	206.584,50	- 107.996,87
		Categoria VIII	452.805,10	224.724,89	127.765,57	352.490,46	- 100.314,64
		Categoria IX	3.107.894,93	1.309.967,71	1.074.453,82	2.384.421,53	- 723.473,40
		TOTALE TITOLO I	28.496.497,29	19.676.327,66	4.199.402,07	23.875.729,73	- 4.620.767,56
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				-	
		CATEGORIA I - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI					
2.01.01	550	Acquisto di immobili ed opere portuali	250.000,00	226.601,40	23.398,60	250.000,00	-
		Totale categoria I	250.000,00	226.601,40	23.398,60	250.000,00	-
		CATEGORIA II - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
2.02.03	600	Impianti portuali	64.708.135,60	4.199.282,55	60.508.853,05	64.708.135,60	-
2.02.04	610	Acquisto attrezzature	500.000,00	117.222,92	382.777,08	500.000,00	-
2.02.05	620	Acquisto immobili	300.000,00	165.288,04	134.711,96	300.000,00	-
2.02.06	630	Acquisto beni materiali				-	-
2.02.07	640	Meccanizzazione banchina 16	30.000.000,00	-	30.000.000,00	30.000.000,00	-
	650	Impianto trattamento acque - Progetto FIO	-	-	-	-	-
	651	Finanziamento Regione Lazio Legge Reg. 1/92	-	-	-	-	
	652	Ristrutturazione infrastrutture portuali Regione Lazio Legge 12/97	-	-	-	-	-
	653	Fondi Grande Giubileo 2000 "ROMA CAPITALE"	-	-	-	-	-
		Totale categoria II	95.508.135,60	4.481.793,51	91.026.342,09	95.508.135,60	-

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				
	Numero		Previsioni definitive	SOMME ACCERTATE			Maggiori o minori spese
				Pagate	Da pagare	Totali impegnati	
		CATEGORIA III - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI					
2.03.01	660	Sottoscrizione ed acquisti di partecipazioni azionarie	106.155,00	-	106.155,00	106.155,00	-
2.03.02	670	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti				-	-
2.03.03	680	Acquisto titoli				-	-
		Totale categoria III	106.155,00	-	106.155,00	106.155,00	-
		CATEGORIA IV - DEPOSITI BANCARI CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI					
2.04.01	700	Versamento in c/depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	-	-	-	-	-
2.04.02	710	Versamento altri depositi bancari	-	-	-	-	-
2.04.03	720	Versamenti a Compagnie di assicurazione per polizze contratte per l'indennità di licenziamento al personale dipendente	-	-	-	-	-
2.04.04	730	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	-	-	-	-	-
2.04.05	740	Depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-	-
2.04.06	750	Concessioni di crediti diversi	-	-	-	-	-
2.04.07	760	Fondi per accordi bonari	-	-	-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-
		CATEGORIA V - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO					
2.05.01	770	Indennità di anzianità	161.000,00	100.635,75	47.273,68	147.909,43	- 13.090,57
		Totale categoria V	161.000,00	100.635,75	47.273,68	147.909,43	- 13.090,57
		Categoria I	250.000,00	226.601,40	23.398,60	250.000,00	-
		Categoria II	95.508.135,60	4.481.793,51	91.026.342,09	95.508.135,60	-
		Categoria III	106.155,00	-	106.155,00	106.155,00	-
		Categoria IV	-	-	-	-	-
		Categoria V	161.000,00	100.635,75	47.273,68	147.909,43	- 13.090,57
		TOTALE TITOLO II	96.025.290,60	4.809.030,66	91.203.169,37	96.012.200,03	- 13.090,57
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI					
		CATEGORIA I - RIMBORSI DI MUTUI					
3.01.01	800	Rimborso di finanziamenti a breve termine	-	-	-	-	-
3.01.02	810	Rimborso di fiananziamento a medio e lungo termine	1.712.111,74	1.712.111,71	-	1.712.111,71	- 0,03
		Totale categoria I	1.712.111,74	1.712.111,71	-	1.712.111,71	- 0,03
		CATEGORIA II - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE					
3.02.01	830	Rimborsi di anticipazioni passive	150.000,00	-	150.000,00	150.000,00	-
		Totale categoria II	150.000,00	-	150.000,00	150.000,00	-
		CATEGORIA III - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI					
3.03.01	850	Rimborsi di obbligazioni	-	-	-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI					
3.04.01	870	Restituzioni alle gestioni autonome di anticipazioni	-	-	-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-
		CATEGORIA V - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI					
3.05.01	890	Restituzione depositi di terzi a cauzione	-	-	-	-	-
		Totale categoria V	-	-	-	-	-
		Categoria I	1.712.111,74	1.712.111,71	-	1.712.111,71	- 0,03
		Categoria II	150.000,00	-	150.000,00	150.000,00	-
		Categoria III	-	-	-	-	-
		Categoria IV	-	-	-	-	-
		Categoria V	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO III	1.862.111,74	1.712.111,71	150.000,00	1.862.111,71	- 0,03
		TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO					
		CATEGORIA I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
4.01.01	900	1) Ritenute erariali	1.500.000,00	2.058.271,45	-	2.058.271,45	558.271,45
4.01.02	910	2) Ritenute previdenziali e assistenziali	300.000,00	647.477,88	18.734,53	666.212,41	366.212,41
4.01.03	920	3) Ritenute diverse	30.000,00	66.044,80	3.971,17	70.015,97	40.015,97
4.01.04	930	4) IVA	671.394,00	-	320.803,98	320.803,98	- 350.590,02
4.01.05	940	5) Anticipazioni dell'Ente al personale	-	-	-	-	-
4.01.06	950	6) Versamento trattenute a favore di terzi	-	-	-	-	-
4.01.07	960	7) Anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali	-	-	-	-	-
4.01.08	970	8) Somme pagate per conto terzi (ratei mutui 1998)	-	-	-	-	-
4.01.09	980	9) Partite in sospeso	261.000,00	2.531.666,45	79.803,41	2.611.469,86	2.350.469,86
		Totale categoria I	2.762.394,00	5.303.460,58	423.313,09	5.726.773,67	2.964.379,67
		Categoria I	2.762.394,00	5.303.460,58	423.313,09	5.726.773,67	2.964.379,67
		TOTALE TITOLO IV	2.762.394,00	5.303.460,58	423.313,09	5.726.773,67	2.964.379,67
		RIEPILOGO DEI TITOLI					
		TITOLO I - Spese correnti	28.496.497,29	19.676.327,66	4.199.402,07	23.875.729,73	- 4.620.767,56
		TITOLO II - Spese in conto capitale	96.025.290,60	4.809.030,66	91.203.169,37	96.012.200,03	- 13.090,57
		TITOLO III - Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni	1.862.111,74	1.712.111,71	150.000,00	1.862.111,71	- 0,03
		TITOLO IV - Partite di giro	2.762.394,00	5.303.460,58	423.313,09	5.726.773,67	2.964.379,67
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**129.146.293,63**	**31.500.930,61**	**95.975.884,53**	**127.476.815,14**	- **1.669.478,49**

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					Residui attivi di termine dell'esercizio
	Numero	Denominazione	Iniziali	Riscossi	Da riscuotere	Totale	Variazioni + o -	
		Avanzo di amministrazione esercizio						
		Fondo iniziale di cassa presunto						
		TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI CATEGORIA I - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO						
		Contributo dello stato						
1.01.01	010	Ordinario (Legge 13.05.1988 n. 153)	-	-	-	-	-	-
1.01.02	020	Straordinario (Legge .....)	-	-	-	-	-	-
1.01.03	030	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale	589.838,65	589.838,65	-	589.838,65	-	745.455,97
1.01.04	040	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio					-	-
1.01.05	050	Devoluzione tassa sui passeggeri					-	-
1.01.06	060	Devoluzione tassa sugli automezzi					-	-
1.01.07	070	Devoluzione tassa sui carri ferroviari					-	-
1.01.08	080	Devoluzione sulle quote di tasse portuali destinate al pagamento della quota di interessi passivi sui mutui previsti dal D.P.R. 13.03.1974			-		-	-
		Totale categoria I	589.838,65	589.838,65	-	589.838,65	-	745.455,97
		CATEGORIA II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI						
1.02.01	090	Contributo della Regione Lazio	-	-	-	-	-	800.024,80
		Totale categoria II	-	-	-	-	-	800.024,80
		CATEGORIA III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE						
1.03.01	100	Contributo dei Comuni e delle Provincie		-		-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
1.04.01	110	Contributo Camera di Commercio Roma		-		-	-	-
1.04.02	120	Contributi altri Enti Pubblici		-			-	-
1.04.03	130	Contributi diversi		-			-	-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-	-
		Categoria I	589.838,65	589.838,65	-	589.838,65	-	745.455,97
		Categoria II	-	-	-	-	-	800.024,80
		Categoria III		-			-	-
		Categoria IV	-	-	-	-	-	-
		Totale TITOLO I	**589.838,65**	**589.838,65**	-	**589.838,65**	-	**1.545.480,77**
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE CATEGORIA I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
1.01.01	200	Proventi servizi traffico merci				-	-	-
2.01.02	210	Proventi servizi traffico passeggeri					-	-
2.01.03	220	Proventi servizi carri ferroviari					-	-
2.01.04	230	Proventi magazzini e spazi					-	-
2.01.05	240	Proventi diversi	337.851,53	1.698,21	232.029,82	233.728,03	- 104.123,50	232.029,82
2.01.06	250	Proventi diritti autonomi	3.822.073,75	3.213.900,40	543.018,70	3.756.919,10	- 65.154,65	7.225.089,12
2.01.07	260	Locazione M.M.				-	-	-
		Totale categoria I	4.159.925,28	3.215.598,61	775.048,52	3.990.647,13	- 169.278,15	7.457.118,94
		CATEGORIA II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
2.02.01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	266.447,52	266.447,52	-	266.447,52	-	273.116,28
2.02.02	310	Canoni demaniali	14.430.655,11	1.867.562,03	12.375.813,44	14.243.375,47	- 187.279,64	14.883.831,48
2.02.03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti	2.890,37	2.887,45	700,79	3.588,24	697,87	1.355,02
2.02.04	330	Dividendi					-	-
2.02.05	340	Altri proventi patrimoniali					-	-
2.02.06	350	Canoni licenze imprese (art. 16 com.3 legge 84/94)	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria II	14.699.993,00	2.136.897,00	12.376.514,23	14.513.411,23	- 186.581,77	15.158.302,78
		CATEGORIA III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI						
2.03.01	400	Recuperi e rimborsi diversi	1.372.902,60	1.275.845,90	67.307,64	1.343.153,54	- 29.749,06	645.834,31
2.03.02	410	Concorsi da parte dello Stato (M.ro LLPP) e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia	1.026.872,95	-	-	-	- 1.026.872,95	-
2.03.04	430	Entrate ex art. 6 l. 84/94 (promozione)	89.500,00	22.500,00	67.000,00	89.500,00	-	67.000,00
		Totale categoria III	2.489.275,55	1.298.345,90	134.307,64	1.432.653,54	- 1.056.622,01	712.834,31
		CATEGORIA IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
2.04.01	450	Entrate varie ed eventuali	1.372.266,91	258.470,96	97.833,31	356.304,27	- 1.015.962,64	236.896,04
		Totale categoria IV	1.372.266,91	258.470,96	97.833,31	356.304,27	- 1.015.962,64	236.896,04
		Categoria I	4.159.925,28	3.215.598,61	775.048,52	3.990.647,13	- 169.278,15	7.457.118,94
		Categoria II	14.699.993,00	2.136.897,00	12.376.514,23	14.513.411,23	- 186.581,77	15.158.302,78
		Categoria III	2.489.275,55	1.298.345,90	134.307,64	1.432.653,54	- 1.056.622,01	712.834,31
		Categoria IV	1.372.266,91	258.470,96	97.833,31	356.304,27	- 1.015.962,64	236.896,04
		TOTALE TITOLO II	**22.721.460,74**	**6.909.312,47**	**13.383.703,70**	**20.293.016,17**	- **2.428.444,57**	**23.565.152,07**
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
		CATEGORIA I - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI						
3.01.01	500	Alienazione di immobili	-	-		-	-	-
3.01.02	510	Cessazione di diritti reali	-	-		-	-	-
		Totale categoria I	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA II - ALIENAZIONE DI IMMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI MATERIALI						
3.02.01	550	Cessazione di immobilizzazioni tecniche	-	-	-	-	-	-
3.02.02	560	Cessione di brevetti e progetti	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria II	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA III - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
3.03.01	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	-			-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - RISCOSSIONE DI CREDITI						
3.04.01	600	Prelevamenti da depositi bancari	-	-		-	-	-
3.04.02	610	Prelevamenti da altri depositi bancari	-	-		-	-	-
3.04.03	620	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici				-	-	-
3.04.04	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	-	-		-	-	-
3.04.05	640	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	-	-		-	-	-
3.04.06	650	Riscossione di altri crediti	-	-		-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-	-
		Categoria I	-	-		-	-	-
		Categoria II	-	-		-	-	-
		Categoria III	-	-		-	-	-
		Categoria IV	-	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO III	-	-	-	-	-	-

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					Residui attivi di ternine dell'esercizio
	Numero	Denominazione	Iniziali	Riscossi	Da riscuotere	Totale	Variazioni + o -	
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
		CATEGORIA I - TRASFERIMENTI DELLO STATO						
4.01.01	700	Contributo dello Stato per esecuzione opere Legge ..... Legge	282.219.047,77	31.323.618,35	246.578.622,84	277.902.241,19	- 4.316.806,58	276.478.622,84
4.01.02	710	Devoluzione del 50% della tassa supplementare ancoraggio (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento del Porto	-			-	-	-
4.01.03	720	Devoluzione del 100% della tassa passeggeri (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento, sistemazione e miglioramento del Porto	-			-	-	-
4.01.04	730	Devoluzione tassa merci imbarcate e sbarcate (art. 3 DPR 13.03.1974) per ripianamento disavanzi al 31.12.1973 e realizzazione nuove opere e potenziamento di impianti	-			-	-	-
4.01.05	740	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art. 43 legge 82/1963) destinata a nuove opere e miglioramento del Porto	-			-	-	-
		Totale categoria I	282.219.047,77	31.323.618,35	246.578.622,84	277.902.241,19	- 4.316.806,58	276.478.622,84
		CATEGORIA II - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
4.02.01	760	Contributo della Regione Lazio Legge 34 del 10.04.1985	3.191.998,76	-	3.191.998,76	3.191.998,76	-	3.191.998,76
	770	Progettio FIO Delibera Regione Lazio 3402 del 9.06.1997				-	-	-
4.02.02	771	Regione Lazio Legge Regionale 1/92 - 96	2.735.304,56	-	2.683.100,80	2.683.100,80	- 52.203,76	2.683.100,80
		Totale categoria II	5.927.303,32	-	5.875.099,56	5.875.099,56	- 52.203,76	5.875.099,56
		CATEGORIA III - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE						
4.03.01	780	Contributi comunali e provinciali		-		-	-	-
		Amm.ne Provinciale di Roma	-	-		-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
4.04.01	790	Contributi Enti	374.685,00	-	374.685,00	374.685,00	-	374.685,00
4.04.02	800	Contributi diversi	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria IV	374.685,00	-	374.685,00	374.685,00	-	374.685,00
		Categoria I	282.219.047,77	31.323.618,35	246.578.622,84	277.902.241,19	- 4.316.806,58	276.478.622,84
		Categoria II	5.927.303,32	-	5.875.099,56	5.875.099,56	- 52.203,76	5.875.099,56
		Categoria III	-	-	-	-	-	-
		Categoria IV	374.685,00	-	374.685,00	374.685,00	-	374.685,00
		TOTALE TITOLO IV	**288.521.036,09**	**31.323.618,35**	**252.828.407,40**	**284.152.025,75**	**- 4.369.010,34**	**282.728.407,40**
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENZIONE DI PRESTITI CATEGORIA I - ASSUNZIONE DI MUTUI						
5.01.01	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	3.647.539,33	5.104.220,62	2.860.125,29	7.964.345,91	4.316.806,58	32.860.125,29
		Totale categoria I	3.647.539,33	5.104.220,62	2.860.125,29	7.964.345,91	4.316.806,58	32.860.125,29
		CATEGORIA II - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						
5.02.01	840	Operazioni finanziarie a breve termine	-	-	-	-	-	-
5.02.02	850	Depositi di terzi a cauzione	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria II	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA III - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						
5.03.01	870	.....	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-	-
		Categoria I	3.647.539,33	5.104.220,62	2.860.125,29	7.964.345,91	4.316.806,58	32.860.125,29
		Categoria II	-	-	-	-	-	-
		Categoria III	-	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO V	**3.647.539,33**	**5.104.220,62**	**2.860.125,29**	**7.964.345,91**	**4.316.806,58**	**32.860.125,29**
		TITOLO VI - PARTITE DI GIRO						
		CATEGORIA I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
6.01.01	900	1) Ritenute erariali	25.673,23	126,00	-	126,00	- 25.547,23	6.594,68
6.01.02	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	91.456,82	-	-	-	- 91.456,82	2.066,92
6.01.03	920	3) Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-
6.01.04	930	4) IVA	7.536.338,74	604.445,17	6.628.004,72	7.232.449,89	- 303.888,85	6.785.454,84
6.01.05	940	5) Recupero dal personale per anticipazioni concesse Ente					-	-
6.01.06	950	6) Trattenute per conto terzi					-	-
6.01.07	960	7) Recupero anticipazioni alla Compangia Lavoratori Portuali					-	-
6.01.08	970	8) Rimborso mutui Ministero Trasporti Legge 84/94					-	-
6.01.09	980	9) Partite in sospeso	808.234,69	773.618,23	34.969,91	808.588,14	353,45	773.121,13
		Totale categoria I	8.461.703,48	1.378.189,40	6.662.974,63	8.041.164,03	- 420.539,45	7.567.237,57
		Categoria I	8.461.703,48	1.378.189,40	6.662.974,63	8.041.164,03	- 420.539,45	7.567.237,57
		TOTALE TITOLO VI	**8.461.703,48**	**1.378.189,40**	**6.662.974,63**	**8.041.164,03**	**- 420.539,45**	**7.567.237,57**
		RIEPILOGO DEI TITOLI						
		TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	589.838,65	589.838,65	-	589.838,65	-	1.545.480,77
		TITOLO II - Altre entrate	22.721.460,74	6.909.312,47	13.383.703,70	20.293.016,17	- 2.428.444,57	23.565.152,07
		TITOLO III - Alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	-	-	-	-	-	-
		TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	288.521.036,09	31.323.618,35	252.828.407,40	284.152.025,75	- 4.369.010,34	282.728.407,40
		TITOLO V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	3.647.539,33	5.104.220,62	2.860.125,29	7.964.345,91	4.316.806,58	32.860.125,29
		TITOLO VI - Partite di giro	8.461.703,48	1.378.189,40	6.662.974,63	8.041.164,03	- 420.539,45	7.567.237,57
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATE	**323.941.578,29**	**45.305.179,49**	**275.735.211,02**	**321.040.390,51**	**- 2.901.187,78**	**348.266.403,10**
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2006						
		TOTALE ENTRATE	323.941.578,29	45.305.179,49	275.735.211,02	321.040.390,51	- 2.901.187,78	348.266.403,10
		TOTALE SPESE	279.575.861,97	50.117.802,71	229.042.697,47	279.160.500,18	- 415.361,79	325.018.582,00
		AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO						

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					Residui passivi al termine dell'esercizio
	Numero		Iniziali	Pagati	Da pagare	Totale	Variazioni + o -	
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						
		TITOLO I - SPESE CORRENTI						
		CATEGORIA I - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
1.01.01	010	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli Organi di amministrazione e di controllo	26.601,48	26.069,00	532,48	26.601,48	-	532,48
		Totale categoria I	26.601,48	26.069,00	532,48	26.601,48	-	532,48
		CATEGORIA II - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
1.02.01	020	Emolumenti fissi al personale dipendente				-	-	20.406,05
1.02.02	030	Emolumenti variabili al personale dipendente				-	-	-
1.02.03	040	Emolumenti al personale non dipendente dell'Ente				-	-	-
1.02.04	050	Indennità di rimborso spese per missioni				-	-	809,45
1.02.05	060	Altri oneri per il personale	- 1.001,67	-	- 1.001,67	- 1.001,67	-	- 1.001,67
1.02.06	070	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni o amministrazioni varie	7.043,28	-	7.043,28	7.043,28	-	9.155,28
1.02.07	080	Oneri prevvidenziali e assistenziali a carico dell'Ente	443.728,83	443.728,83	-	443.728,83	-	18.201,77
1.02.08	090	Spese per attività culturale e tempo libero	-	-	-	-	-	4.597,89
1.02.09	100	Differenza retrib. Pers. Distaccato c/o imprese private	-	-	-	-	-	-
	110	D.352/01,09,98 Interessi Legali e rivalutazione su arretrati				-	-	-
	120	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	315.373,97	27.810,16	287.563,81	315.373,97	-	1.005.891,59
	130	Fondo per rinnovo contrattuali						
	140	Fondo ampliamento Pianta Organica	-	-	-			
		Totale categoria II	765.144,41	471.538,99	293.605,42	765.144,41	-	1.058.060,36
		CATEGORIA III - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
1.03.01	150	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente				-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI						
1.04.01	200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	261.386,76	159.116,84	102.269,92	261.386,76	-	103.505,92
1.04.02	210	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti diversi	159.073,68	129.986,74	20.147,23	150.133,97	- 8.939,71	121.710,81
1.04.03	220	Acquisto di materiale di consumo servizio manutenzione				-	-	-
1.04.04	230	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici				-	-	-
1.04.05	240	Utenze varie	297.786,73	92.328,28	204.295,36	296.623,64	- 1.163,09	371.779,92
1.04.06	250	Materiale di economato	22.103,64	22.103,64	-	22.103,64	-	13.049,83
1.04.07	260	Vestiario	1.040,00	1.040,00	-	1.040,00	-	-
1.04.08	270	Spese di rappresentanza	4.129,60	1.300,12	2.829,48	4.129,60	-	2.879,48
1.04.09	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	28.475,63	27.544,93	543,20	28.088,13	- 387,50	95.874,38
1.0410	290	Spese di consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni	64.153,35	20.934,05	-	20.934,05	- 43.219,30	15.764,56
1.04.11	300	Locazioni passive	35.099,75	32.216,17	2.282,42	34.498,59	- 601,16	10.622,90
1.04.12	310	Spese promozionali e di propaganda	212.046,36	145.490,50	40.136,89	185.627,39	- 26.418,97	161.505,90
1.0413	320	Spese legali, giudiziarie e varie	115.758,76	109.511,14	5.890,50	115.401,64	- 357,12	59.746,50
1.04.14	330	Premi di assicurazione	12.040,49	12.040,49	-	12.040,49	-	47.310,21
1.0415	340	Spese di pulizia uffici ed aree portuali e riscaldamento	587.053,55	564.296,40	22.359,34	586.655,74	- 397,81	439.722,74
1.04.16	350	Spese diverse	495.948,25	458.970,89	36.977,36	495.948,25	-	71.970,05
1.04.17	360	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	18.963,75	18.408,40	555,35	18.963,75	-	2.464,25
1.04.18	370	Spese manutenzione mezzi dell'Ente e rimborso spese carburante ai dipendenti	23.493,07	23.295,51	197,56	23.493,07	-	506,56
1.04.19	380	Spese connesse alla sicurezza dei 3 Porti	643.975,85	498.371,28	145.604,57	643.975,85	0,00	1.286.765,57
	390	Riduzione spese di funzionamento						
		Totale categoria IV	2.982.529,22	2.316.955,38	584.089,18	2.901.044,56	- 81.484,66	2.805.179,58
		CATEGORIA V - TRASFERIMENTI PASSIVI						
1.0501	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale				-	-	-
		Totale categoria V	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA VI - ONERI FINANZIARI						
1.06.01	440	Interessi passivi , spese e commissioni bancarie				-	-	-
		Totale categoria VI	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA VII - ONERI TRIBUTARI						
1.07.01	460	Imposte, tasse e tributi vari	2.108,50	2.108,50	-	2.108,50	-	11.637,34
		Totale categoria VII	2.108,50	2.108,50	-	2.108,50	-	11.637,34
		CATEGORIA VIII - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
1.08.01	480	Restituzione rimborsi diversi	135.974,29	82.586,79	8.932,90	91.519,69	- 44.454,60	136.698,47
		Totale categoria VIII	135.974,29	82.586,79	8.932,90	91.519,69	- 44.454,60	136.698,47
		CATEGORIA IX - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
1.0901	500	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	353.900,98	-	353.900,98	353.900,98	-	353.900,98
1.09.02	510	Fondo di riserva				-	-	-
1.09.03	520	Oneri vari straordinari	-	-	-	-	-	92.208,18
1.09.04	530	Spese per realizzo delle entrate	172.285,40	98.884,77	37.400,63	136.285,40	- 36.000,00	1.019.646,27
		Totale categoria IX	526.186,38	98.884,77	391.301,61	490.186,38	- 36.000,00	1.465.755,43
		Categoria I	26.601,48	26.069,00	532,48	26.601,48	-	532,48
		Categoria II	765.144,41	471.538,99	293.605,42	765.144,41	-	1.058.060,36
		Categoria III	-	-	-	-	-	-
		Categoria IV	2.982.529,22	2.316.955,38	584.089,18	2.901.044,56	- 81.484,66	2.805.179,58
		Categoria V	-	-	-	-	-	-
		Categoria VI	-	-	-	-	-	-
		Categoria VII	2.108,50	2.108,50	-	2.108,50	-	11.637,34
		Categoria VIII	135.974,29	82.586,79	8.932,90	91.519,69	- 44.454,60	136.698,47
		Categoria IX	526.186,38	98.884,77	391.301,61	490.186,38	- 36.000,00	1.465.755,43
		TOTALE TITOLO I	4.438.544,28	2.998.143,43	1.278.461,59	4.276.605,02	- 161.939,26	5.477.863,66
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
		CATEGORIA I - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI						
2.01.01	550	Acquisto di immobili ed opere portuali	191.602,91	-	191.602,91	191.602,91	-	215.001,51
		Totale categoria I	191.602,91	-	191.602,91	191.602,91	-	215.001,51
		CATEGORIA II - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
2.02.03	600	Impianti portuali	263.068.802,27	39.466.581,44	223.588.304,63	263.054.886,07	- 13.916,20	284.097.157,68
2.02.04	610	Acquisto attrezzature	119.311,39	54.317,60	64.993,79	119.311,39	-	447.770,87
2.02.05	620	Acquisto immobili	239.883,96	112.157,07	127.726,89	239.883,96	0,00	262.438,85
2.02.06	630	Acquisto beni materiali				-	-	-
2.02.07	640	Meccanizzazione banchina 16				-	-	30.000.000,00
	650	Impianto trattamento acque - Progetto FIO	152.858,78	-	152.858,78	152.858,78	-	152.858,78
	651	Finanziamento Regione Lazio Legge Reg. 1/92	3.940.885,24	1.739.846,83	2.162.750,85	3.902.597,68	- 38.287,56	2.162.750,85
	652	Ristrutturazione infrastrutture portuali Regione Lazio Legge 12/97	11.069,05	-	11.069,05	11.069,05	-	11.069,05
	653	Fondi Grande Giubileo 2000 "ROMA CAPITALE"	268.241,02	-	268.241,02	268.241,02	-	268.241,02
		Totale categoria II	267.801.051,71	41.372.902,94	226.375.945,01	267.748.847,95	- 52.203,76	317.402.287,10

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					Residui passivi al termine dell'esercizio
	Numero		Iniziali	Pagati	Da pagare	Totale	Variazioni + o -	
		CATEGORIA III - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI						
2.03.01	660	Sottoscrizione ed acquisti di partecipazioni azionarie	205.470,99	-	205.470,99	205.470,99	-	311.625,99
2.03.02	670	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti				-	-	-
2.03.03	680	Acquisto titoli				-	-	-
		Totale categoria III	205.470,99	-	205.470,99	205.470,99	-	311.625,99
		CATEGORIA IV - DEPOSITI BANCARI CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI						
2.04.01	700	Versamento in c/depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	-	-	-	-	-	-
2.04.02	710	Versamento altri depositi bancari	-	-	-	-	-	-
2.04.03	720	Versamenti a Compagnie di assicurazione per polizze contratte per l'indennità di licenziamento al personale dipendente	-	-	-	-	-	-
2.04.04	730	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	-	-	-	-	-	-
2.04.05	740	Depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-	-	-
2.04.06	750	Concessioni di crediti diversi	-	-	-	-	-	-
2.04.07	760	Fondi per accordi bonari	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA V - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
2.05.01	770	Indennità di anzianità	-	-	-	-	-	47.273,68
		Totale categoria V	-	-	-	-	-	47.273,68
		Categoria I	191.602,91	-	191.602,91	191.602,91	-	215.001,51
		Categoria II	267.801.051,71	41.372.902,94	226.375.945,01	267.748.847,95	- 52.203,76	317.402.287,10
		Categoria III	205.470,99	-	205.470,99	205.470,99	-	311.625,99
		Categoria IV	-	-	-	-	-	-
		Categoria V	-	-	-	-	-	47.273,68
		TOTALE TITOLO II	268.198.125,61	41.372.902,94	226.773.018,91	268.145.921,85	- 52.203,76	317.976.188,28
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI						
		CATEGORIA I - RIMBORSI DI MUTUI						
3.01.01	800	Rimborso di finanziamenti a breve termine	-	-	-	-	-	-
3.01.02	810	Rimborso di fiananziamento a medio e lungo termine	216.814,00	-	216.814,00	216.814,00	-	216.814,00
		Totale categoria I	216.814,00	-	216.814,00	216.814,00	-	216.814,00
		CATEGORIA II - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
3.02.01	830	Rimborsi di anticipazioni passive	150.000,00	-	150.000,00	150.000,00	-	300.000,00
		Totale categoria II	150.000,00	-	150.000,00	150.000,00	-	300.000,00
		CATEGORIA III - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
3.03.01	850	Rimborsi di obbligazioni	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA IV - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
3.04.01	870	Restituzioni alle gestioni autonome di anticipazioni	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-	-	-	-
		CATEGORIA V - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI						
3.05.01	890	Restituzione depositi di terzi a cauzione	-	-	-	-	-	-
		Totale categoria V	-	-	-	-	-	-
		Categoria I	216.814,00	-	216.814,00	216.814,00		216.814,00
		Categoria Ii	150.000,00	-	150.000,00	150.000,00	-	300.000,00
		Categoria III	-	-	-	-	-	-
		Categoria IV	-	-	-	-	-	-
		Categoria V	-	-	-	-	-	-
		TOTALE TITOLO III	366.814,00	-	366.814,00	366.814,00	-	516.814,00
		TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
		CATEGORIA I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
4.01.01	900	1) Ritenute erariali	400.185,85	400.185,85	-	400.185,85	-	-
4.01.02	910	2) Ritenute previdenziali e assistenziali	132.956,96	132.956,96	-	132.956,96	-	18.734,53
4.01.03	920	3) Ritenute diverse	1.909,23	207,00	-	207,00	- 1.702,23	3.971,17
4.01.04	930	4) IVA	199.516,54	-	-	-	- 199.516,54	320.803,98
4.01.05	940	5) Anticipazioni dell'Ente al personale				-	-	-
4.01.06	950	6) Versamento trattenute a favore di terzi				-	-	-
4.01.07	960	7) Anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali				-	-	-
4.01.08	970	8) Somme pagate per conto terzi (ratei mutui 1998)				-	-	-
4.01.09	980	9) Partite in sospeso	5.837.809,50	5.213.406,53	624.402,97	5.837.809,50	-	704.206,38
		Totale categoria I	6.572.378,08	5.746.756,34	624.402,97	6.371.159,31	- 201.218,77	1.047.716,06
		Categoria I	6.572.378,08	5.746.756,34	624.402,97	6.371.159,31	- 201.218,77	1.047.716,06
		TOTALE TITOLO IV	6.572.378,08	5.746.756,34	624.402,97	6.371.159,31	- 201.218,77	1.047.716,06
		RIEPILOGO DEI TITOLI						
		TITOLO I - Spese correnti	4.438.544,28	2.998.143,43	1.278.461,59	4.276.605,02	- 161.939,26	5.477.863,66
		TITOLO II - Spese in conto capitale	268.198.125,61	41.372.902,94	226.773.018,91	268.145.921,85	- 52.203,76	317.976.188,28
		TITOLO III - Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni	366.814,00	-	366.814,00	366.814,00	-	516.814,00
		TITOLO IV - Partite di giro	6.572.378,08	5.746.756,34	624.402,97	6.371.159,31	- 201.218,77	1.047.716,06
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**279.575.861,97**	**50.117.802,71**	**229.042.697,47**	**279.160.500,18**	**- 415.361,79**	**325.018.582,00**

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI CASSA		
	Numero	Denominazione	Previsioni definitive	RISCOSSIONI	DIFFERENZE+ o -
		Avanzo di amministrazione esercizio			
		Fondo iniziale di cassa presunto			
		TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI CATEGORIA I - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO			
		Contributo dello stato			
1.01.01	010	Ordinario (Legge 13.05.1988 n. 153)	-	-	-
1.01.02	020	Straordinario (Legge .....)	-	-	-
1.01.03	030	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale	3.650.000,00	7.504.222,28	3.854.222,28
1.01.04	040	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio	-		-
1.01.05	050	Devoluzione tassa sui passeggeri	-		-
1.01.06	060	Devoluzione tassa sugli automezzi	-		-
1.01.07	070	Devoluzione tassa sui carri ferroviari	-		-
1.01.08	080	Devoluzione sulle quote di tasse portuali destinate al pagamento della quota di interessi passivi sui mutui previsti dal D.P.R. 13.03.1974	-		-
		Totale categoria I	3.650.000,00	7.504.222,28	3.854.222,28
		CATEGORIA II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI			
1.02.01	090	Contributo della Regione Lazio	4.600.000,00	3.799.975,20	- 800.024,80
		Totale categoria II	4.600.000,00	3.799.975,20	- 800.024,80
		CATEGORIA III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE			
1.03.01	100	Contributo dei Comuni e delle Provincie	-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-
		CATEGORIA IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO			
1.04.01	110	Contributo Camera di Commercio Roma		-	-
1.04.02	120	Contributi altri Enti Pubblici		-	-
1.04.03	130	Contributi diversi		-	-
		Totale categoria IV	-	-	-
		Categoria I	3.650.000,00	7.504.222,28	3.854.222,28
		Categoria II	4.600.000,00	3.799.975,20	- 800.024,80
		Categoria III	-	-	-
		Categoria IV	-	-	-
		Totale TITOLO I	**8.250.000,00**	**11.304.197,48**	**3.054.197,48**
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE CATEGORIA I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI			
1.01.01	200	Proventi servizi traffico merci			-
2.01.02	210	Proventi servizi traffico passeggeri			-
2.01.03	220	Proventi servizi carri ferroviari			-
2.01.04	230	Proventi magazzini e spazi			-
2.01.05	240	Proventi diversi	-	14.967,77	14.967,77
2.01.06	250	Proventi diritti autonomi	17.435.800,00	13.611.355,39	- 3.824.444,61
2.01.07	260	Locazione M.M.			-
		Totale categoria I	17.435.800,00	13.626.323,16	- 3.809.476,84
		CATEGORIA II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
2.02.01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	800.000,00	679.591,44	- 120.408,56
2.02.02	310	Canoni demaniali	8.119.559,51	6.695.634,60	- 1.423.924,91
2.02.03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti	7.583,00	7.911,51	328,51
2.02.04	330	Dividendi			-
2.02.05	340	Altri proventi patrimoniali			-
2.02.06	350	Canoni licenze imprese (art. 16 com.3 legge 84/94)	115.000,00	94.037,14	- 20.962,86
		Totale categoria II	9.042.142,51	7.477.174,69	- 1.564.967,82
		CATEGORIA III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI			
2.03.01	400	Recuperi e rimborsi diversi	2.117.353,26	3.784.031,36	1.666.678,10
2.03.02	410	Concorsi da parte dello Stato (M.ro LLPP) e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia	-	-	-
2.03.04	430	Entrate ex art. 6 l. 84/94 (promozione)	-	22.500,00	22.500,00
		Totale categoria III	2.117.353,26	3.806.531,36	1.666.678,10
		CATEGORIA IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
2.04.01	450	Entrate varie ed eventuali	104.022,67	501.496,65	397.473,98
		Totale categoria IV	104.022,67	501.496,65	397.473,98
		Categoria I	17.435.800,00	13.626.323,16	- 3.809.476,84
		Categoria II	9.042.142,51	7.477.174,69	- 1.564.967,82
		Categoria III	2.117.353,26	3.806.531,36	1.666.678,10
		Categoria IV	104.022,67	501.496,65	397.473,98
		TOTALE TITOLO II	**28.699.318,44**	**25.411.525,86**	**- 3.310.292,58**
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI			
		CATEGORIA I - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI			
3.01.01	500	Alienazione di immobili	-	-	-
3.01.02	510	Cessazione di diritti reali		-	-
		Totale categoria I	-	-	-
		CATEGORIA II - ALIENAZIONE DI IMMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI MATERIALI			
3.02.01	550	Cessazione di immobilizzazioni tecniche	2.583,00	-	- 2.583,00
3.02.02	560	Cessione di brevetti e progetti	-	-	-
		Totale categoria II	2.583,00	-	- 2.583,00
		CATEGORIA III - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI			
3.03.01	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi			-
		Totale categoria III	-	-	-
		CATEGORIA IV - RISCOSSIONE DI CREDITI			
3.04.01	600	Prelevamenti da depositi bancari		-	-
3.04.02	610	Prelevamenti da altri depositi bancari		-	-
3.04.03	620	Riscossioni da Compagnie Assicuratrici			-
3.04.04	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi		-	-
3.04.05	640	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine		-	-
3.04.06	650	Riscossione di altri crediti			-
		Totale categoria IV	-	-	-
		Categoria I	-	-	-
		Categoria II	2.583,00	-	- 2.583,00
		Categoria III	-	-	-
		Categoria IV	-	-	-
		TOTALE TITOLO III	**2.583,00**	**-**	**- 2.583,00**

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI CASSA		
	Numero	Denominazione	Previsioni definitive	RISCOSSIONI	DIFFERENZE+ o -
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE			
		CATEGORIA I - TRASFERIMENTI DELLO STATO			
4.01.01	700	Contributo dello Stato per esecuzione opere Legge ..... Legge	39.431.998,19	40.855.616,54	1.423.618,35
4.01.02	710	Devoluzione del 50% della tassa supplementare ancoraggio (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento del Porto			-
4.01.03	720	Devoluzione del 100% della tassa passeggeri (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento, sistemazione e miglioramento del Porto			-
4.01.04	730	Devoluzione tassa merci imbarcate e sbarcate (art. 3 DPR 13.03.1974) per ripianamento disavanzi al 31.12.1973 e realizzazione nuove opere e potenziamento di impianti			-
4.01.05	740	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art. 43 legge 82/1963) destinata a nuove opere e miglioramento del Porto			-
		Totale categoria I	39.431.998,19	40.855.616,54	1.423.618,35
		CATEGORIA II - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI			
4.02.01	760	Contributo della Regione Lazio Legge 34 del 10.04.1985	-	-	-
	770	Progettio FIO Delibera Regione Lazio 3402 del 9.06.1997			-
4.02.02	771	Regione Lazio Legge Regionale 1/92 - 96	-	-	-
		Totale categoria II	-	-	-
		CATEGORIA III - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE			
4.03.01	780	Contributi comunali e provinciali		-	-
		Amm.ne Provinciale di Roma		-	-
		Totale categoria III	-	-	-
		CATEGORIA IV - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO			
4.04.01	790	Contributi Enti	-	-	-
4.04.02	800	Contributi diversi	-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-
		Categoria I	39.431.998,19	40.855.616,54	1.423.618,35
		Categoria II	-	-	-
		Categoria III	-	-	-
		Categoria IV	-	-	-
		TOTALE TITOLO IV	**39.431.998,19**	**40.855.616,54**	**1.423.618,35**
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENZIONE DI PRESTITI CATEGORIA I - ASSUNZIONE DI MUTUI			
5.01.01	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	30.000.000,00	5.104.220,62	- 24.895.779,38
		Totale categoria I	30.000.000,00	5.104.220,62	- 24.895.779,38
		CATEGORIA II - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI			
5.02.01	840	Operazioni finanziarie a breve termine		-	-
5.02.02	850	Depositi di terzi a cauzione	-	-	-
		Totale categoria II	-	-	-
		CATEGORIA III - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI			
5.03.01	870	.....		-	-
		Totale categoria III	-	-	-
		Categoria I	30.000.000,00	5.104.220,62	- 24.895.779,38
		Categoria II	-	-	-
		Categoria III	-	-	-
		TOTALE TITOLO V	**30.000.000,00**	**5.104.220,62**	**- 24.895.779,38**
		TITOLO VI - PARTITE DI GIRO			
		CATEGORIA I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
6.01.01	900	1) Ritenute erariali	1.500.000,00	2.051.802,77	551.802,77
6.01.02	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00	664.145,49	364.145,49
6.01.03	920	3) Ritenute diverse	30.000,00	70.015,97	40.015,97
6.01.04	930	4) IVA	671.394,00	767.799,03	96.405,03
6.01.05	940	5) Recupero dal personale per anticipazioni concesse Ente			-
6.01.06	950	6) Trattenute per conto terzi			-
6.01.07	960	7) Recupero anticipazioni alla Compangia Lavoratori Portuali			-
6.01.08	970	8) Rimborso mutui Ministero Trasporti Legge 84/94			-
6.01.09	980	9) Partite in sospeso	261.000,00	2.646.936,87	2.385.936,87
		Totale categoria I	2.762.394,00	6.200.700,13	3.438.306,13
		Categoria I	2.762.394,00	6.200.700,13	3.438.306,13
		TOTALE TITOLO VI	**2.762.394,00**	**6.200.700,13**	**3.438.306,13**
		RIEPILOGO DEI TITOLI			
		TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	8.250.000,00	11.304.197,48	3.054.197,48
		TITOLO II - Altre entrate	28.699.318,44	25.411.525,86	- 3.310.292,58
		TITOLO III - Alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	2.583,00	-	- 2.583,00
		TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	39.431.998,19	40.855.616,54	1.423.618,35
		TITOLO V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	30.000.000,00	5.104.220,62	- 24.895.779,38
		TITOLO VI - Partite di giro	2.762.394,00	6.200.700,13	3.438.306,13
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATE	**109.146.293,63**	**88.876.260,63**	**- 20.292.533,00**
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2006		-	
		TOTALE ENTRATE	109.146.293,63	88.876.260,63	- 20.292.533,00
		TOTALE SPESE	129.146.293,63	81.618.733,32	- 47.377.560,31
		AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO			

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI CASSA		
	Numero		Previsioni definitive	PAGAMENTI	DIFFERENZE+ o -
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			
		TITOLO I - SPESE CORRENTI			
		CATEGORIA I - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE			
1.01.01	010	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli Organi di amministrazione e di controllo	324.900,00	265.065,48	- 59.834,52
		Totale categoria I	324.900,00	265.065,48	- 59.834,52
		CATEGORIA II - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
1.02.01	020	Emolumenti fissi al personale dipendente	5.670.000,00	4.776.701,93	- 893.298,07
1.02.02	030	Emolumenti variabili al personale dipendente	300.000,00	105.238,69	- 194.761,31
1.02.03	040	Emolumenti al personale non dipendente dell'Ente			-
1.02.04	050	Indennità di rimborso spese per missioni	157.900,00	143.391,76	- 14.508,24
1.02.05	060	Altri oneri per il personale	128.000,00	9.975,68	- 118.024,32
1.02.06	070	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti, istituzioni o amministrazioni varie	100.000,00	14.037,81	- 85.962,19
1.02.07	080	Oneri prevvidenziali e assistenziali a carico dell'Ente	2.425.000,00	2.849.600,57	424.600,57
1.02.08	090	Spese per attività culturale e tempo libero	28.350,00	23.752,11	- 4.597,89
1.02.09	100	Differenza retrib. Pers. Distaccato c/o imprese private	48.000,00	-	- 48.000,00
	110	D.352/01,09,98 Interessi Legali e rivalutazione su arretrati			-
	120	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	1.120.240,26	429.722,64	- 690.517,62
	130	Fondo per rinnovo contrattuali			-
	140	Fondo ampliamento Pianta Organica	-	-	-
		Totale categoria II	9.977.490,26	8.352.421,19	- 1.625.069,07
		CATEGORIA III - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA			
1.03.01	150	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	320.000,00	251.770,01	- 68.229,99
		Totale categoria III	320.000,00	251.770,01	- 68.229,99
		CATEGORIA IV - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI			
1.04.01	200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	26.283,57	161.551,84	135.268,27
1.04.02	210	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti diversi	514.399,90	264.765,18	- 249.634,72
1.04.03	220	Acquisto di materiale di consumo servizio manutenzione			-
1.04.04	230	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici			-
1.04.05	240	Utenze varie	1.180.461,65	1.100.720,37	- 79.741,28
1.04.06	250	Materiale di economato	107.982,42	93.792,39	- 14.190,03
1.04.07	260	Vestiario	8.224,38	9.017,00	792,62
1.04.08	270	Spese di rappresentanza	37.744,84	38.989,82	1.244,98
1.04.09	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	356.773,10	288.986,85	- 67.786,25
1.0410	290	Spese di consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni	89.060,82	92.560,63	3.499,81
1.04.11	300	Locazioni passive	76.389,17	97.159,67	20.770,50
1.04.12	310	Spese promozionali e di propaganda	699.249,50	677.991,49	- 21.258,01
1.0413	320	Spese legali, giudiziarie e varie	143.162,58	197.603,96	54.441,38
1.04.14	330	Premi di assicurazione	339.549,40	194.567,74	- 144.981,66
1.0415	340	Spese di pulizia uffici ed aree portuali e riscaldamento	1.361.891,14	1.472.754,77	110.863,63
1.04.16	350	Spese diverse	133.561,69	549.797,01	416.235,32
1.04.17	360	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	29.000,00	40.530,44	11.530,44
1.04.18	370	Spese manutenzione mezzi dell'Ente e rimborso spese carburante ai dipendenti	16.584,00	38.889,25	22.305,25
1.04.19	380	Spese connesse alla sicurezza dei 3 Porti	5.480.984,37	4.506.164,20	- 974.820,17
	390	Riduzione spese di funzionamento	183.204,54	-	- 183.204,54
		Totale categoria IV	10.784.507,07	9.825.842,61	- 958.664,46
		CATEGORIA V - TRASFERIMENTI PASSIVI			
1.0501	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale			-
		Totale categoria V	-	-	-
		CATEGORIA VI - ONERI FINANZIARI			
1.06.01	440	Interessi passivi , spese e commissioni bancarie	3.214.318,56	2.066.151,98	- 1.148.166,58
		Totale categoria VI	3.214.318,56	2.066.151,98	- 1.148.166,58
		CATEGORIA VII - ONERI TRIBUTARI			
1.07.01	460	Imposte, tasse e tributi vari	314.581,37	197.055,66	- 117.525,71
		Totale categoria VII	314.581,37	197.055,66	- 117.525,71
		CATEGORIA VIII - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI			
1.08.01	480	Restituzione rimborsi diversi	452.805,10	307.311,68	- 145.493,42
		Totale categoria VIII	452.805,10	307.311,68	- 145.493,42
		CATEGORIA IX - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
1.0901	500	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori			-
1.09.02	510	Fondo di riserva			
1.09.03	520	Oneri vari straordinari	842.639,16	738.275,59	- 104.363,57
1.09.04	530	Spese per realizzo delle entrate	2.265.255,77	670.576,89	- 1.594.678,88
		Totale categoria IX	3.107.894,93	1.408.852,48	- 1.699.042,45
		Categoria I	324.900,00	265.065,48	- 59.834,52
		Categoria II	9.977.490,26	8.352.421,19	- 1.625.069,07
		Categoria III	320.000,00	251.770,01	- 68.229,99
		Categoria IV	10.784.507,07	9.825.842,61	- 958.664,46
		Categoria V	-	-	-
		Categoria VI	3.214.318,56	2.066.151,98	- 1.148.166,58
		Categoria VII	314.581,37	197.055,66	- 117.525,71
		Categoria VIII	452.805,10	307.311,68	- 145.493,42
		Categoria IX	3.107.894,93	1.408.852,48	- 1.699.042,45
		TOTALE TITOLO I	28.496.497,29	22.674.471,09	- 5.822.026,20
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			
		CATEGORIA I - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI			
2.01.01	550	Acquisto di immobili ed opere portuali	250.000,00	226.601,40	- 23.398,60
		Totale categoria I	250.000,00	226.601,40	- 23.398,60
		CATEGORIA II - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
2.02.03	600	Impianti portuali	64.708.135,60	43.665.863,99	- 21.042.271,61
2.02.04	610	Acquisto attrezzature	500.000,00	171.540,52	- 328.459,48
2.02.05	620	Acquisto immobili	300.000,00	277.445,11	- 22.554,89
2.02.06	630	Acquisto beni materiali			-
2.02.07	640	Meccanizzazione banchina 16	30.000.000,00	-	- 30.000.000,00
	650	Impianto trattamento acque - Progetto FIO	-	-	-
	651	Finanziamento Regione Lazio Legge Reg. 1/92	-	1.739.846,83	1.739.846,83
	652	Ristrutturazione infrastrutture portuali Regione Lazio Legge 12/97	-	-	-
	653	Fondi Grande Giubileo 2000 "ROMA CAPITALE"	-	-	-
		Totale categoria II	95.508.135,60	45.854.696,45	- 49.653.439,15

Codice	CAPITOLO		GESTIONE DI CASSA		
	Numero		Previsioni definitive	PAGAMENTI	DIFFERENZE+ o -
		CATEGORIA III - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI			
2.03.01	660	Sottoscrizione ed acquisti di partecipazioni azionarie	106.155,00	-	- 106.155,00
2.03.02	670	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti			-
2.03.03	680	Acquisto titoli			-
		Totale categoria III	106.155,00	-	- 106.155,00
		CATEGORIA IV - DEPOSITI BANCARI CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI			
2.04.01	700	Versamento in c/depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	-	-	-
2.04.02	710	Versamento altri depositi bancari	-	-	-
2.04.03	720	Versamenti a Compagnie di assicurazione per polizze contratte per l'indennità di licenziamento al personale dipendente	-	-	-
2.04.04	730	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	-	-	-
2.04.05	740	Depositi a cauzione presso terzi	-	-	-
2.04.06	750	Concessioni di crediti diversi	-	-	-
2.04.07	760	Fondi per accordi bonari	-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-
		CATEGORIA V - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO			
2.05.01	770	Indennità di anzianità	161.000,00	100.635,75	- 60.364,25
		Totale categoria V	161.000,00	100.635,75	- 60.364,25
		Categoria I	250.000,00	226.601,40	- 23.398,60
		Categoria II	95.508.135,60	45.854.696,45	- 49.653.439,15
		Categoria III	106.155,00	-	- 106.155,00
		Categoria IV	-	-	-
		Categoria V	161.000,00	100.635,75	- 60.364,25
		TOTALE TITOLO II	96.025.290,60	46.181.933,60	- 49.843.357,00
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI			
		CATEGORIA I - RIMBORSI DI MUTUI			
3.01.01	800	Rimborso di finanziamenti a breve termine	-	-	-
3.01.02	810	Rimborso di finanziamento a medio e lungo termine	1.712.111,74	1.712.111,71	- 0,03
		Totale categoria I	1.712.111,74	1.712.111,71	- 0,03
		CATEGORIA II - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE			
3.02.01	830	Rimborsi di anticipazioni passive	150.000,00	-	-
		Totale categoria II	150.000,00	-	-
		CATEGORIA III - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI			
3.03.01	850	Rimborsi di obbligazioni	-	-	-
		Totale categoria III	-	-	-
		CATEGORIA IV - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI			
3.04.01	870	Restituzioni alle gestioni autonome di anticipazioni	-	-	-
		Totale categoria IV	-	-	-
		CATEGORIA V - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI			
3.05.01	890	Restituzione depositi di terzi a cauzione	-	-	-
		Totale categoria V	-	-	-
		Categoria I	1.712.111,74	1.712.111,71	- 0,03
		Categoria II	150.000,00	-	-
		Categoria III	-	-	-
		Categoria IV	-	-	-
		Categoria V	-	-	-
		TOTALE TITOLO III	1.862.111,74	1.712.111,71	- 0,03
		TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO			
		CATEGORIA I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.01.01	900	1) Ritenute erariali	1.500.000,00	2.458.457,30	958.457,30
4.01.02	910	2) Ritenute previdenziali e assistenziali	300.000,00	780.434,84	480.434,84
4.01.03	920	3) Ritenute diverse	30.000,00	66.251,80	36.251,80
4.01.04	930	4) IVA	671.394,00	-	- 671.394,00
4.01.05	940	5) Anticipazioni dell'Ente al personale	-	-	
4.01.06	950	6) Versamento trattenute a favore di terzi	-	-	
4.01.07	960	7) Anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali	-	-	
4.01.08	970	8) Somme pagate per conto terzi (ratei mutui 1998)	-	-	
4.01.09	980	9) Partite in sospeso	261.000,00	7.745.072,98	7.484.072,98
		Totale categoria I	2.762.394,00	11.050.216,92	8.287.822,92
		Categoria I	2.762.394,00	11.050.216,92	8.287.822,92
		TOTALE TITOLO IV	2.762.394,00	11.050.216,92	8.287.822,92
		RIEPILOGO DEI TITOLI			
		TITOLO I - Spese correnti	28.496.497,29	22.674.471,09	- 5.822.026,20
		TITOLO II - Spese in conto capitale	96.025.290,60	46.181.933,60	- 49.843.357,00
		TITOLO III - Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni	1.862.111,74	1.712.111,71	- 0,03
		TITOLO IV - Partite di giro	2.762.394,00	11.050.216,92	8.287.822,92
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**129.146.293,63**	**81.618.733,32**	**- 47.377.560,31**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2007			€	432.640,60
RISCOSSIONI:				
- in c/competenza	€	43.571.081,14		
- in c/residui	€	45.305.179,49	€	88.876.260,63
PAGAMENTI:				
- in c/competenza	€	31.500.930,61		
- in c/residui	€	50.117.802,71	€	81.618.733,32
SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA			€	431.784,58
SALDO AL 31.12.2007			€	7.258.383,33
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2007			**€**	**7.690.167,91**
RESIDUI ATTIVI:				
- esercizi precedenti	€	275.735.211,02		
- d'esercizio	€	72.531.192,08	€	348.266.403,10
RESIDUI PASSIVI:				
- esercizi precedenti	€	229.042.697,47		
- d'esercizio	€	95.975.884,53	€	325.018.582,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2007			**€**	**30.937.989,01**

RISCONTRO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2007

RISCONTRO RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2007

Residui attivi all'1.01.2007		€ 323.941.578,29
- decremento di R.A.	2.901.187,78	
- riscossioni su R.A.	45.305.179,49	€ 275.735.211,02
Residui d'esercizio		72.531.192,08
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2007		348.266.403,10

RISCONTRO RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2007

Residui passivi all'1.01.2007		279.575.861,97
- decremento di R.P.	415.361,79	
- pagamenti su R.P.	50.117.802,71	229.042.697,47
Residui d'esercizio		95.975.884,53
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2007		325.018.582,00

CONTO ECONOMICO GENERALE

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO GENERALE

		ANNO 2006		ANNO 2007
A) ENTRATE CORRENTI				
1. Trasferimenti correnti		4.326.935,79		12.259.839,60
2. Altre entrate		32.757.667,84		28.683.661,76
	sub TOTALE A)	37.084.603,63		40.943.501,36
3.Ricavi per la prestazione dei mezzi meccanici		2.128.397,35		2.052.247,11
	TOTALE A)	**39.213.000,98**		**42.995.748,47**
B) SPESE CORRENTI				
3.Spese per gli organi istituzionali		281.360,48	€	238.996,48
4.Oneri per il personale in attività di servizio		8.373.649,82	€	8.897.107,15
5. Spese per acquisti di beni o servizi		11.596.216,80	€	9.729.977,63
6.Oneri diversi di gestione		3.406.130,29	€	5.009.648,47
	sub TOTALE B)	23.657.357,39	€	23.875.729,73
7. Spese per la gestione dei mezzi meccanici		1.973.670,10	€	2.018.406,29
	TOTALE B)	**25.631.027,49**		**25.894.136,02**
	DIFFERENZA (A-B)	**13.581.973,49**		**17.101.612,45**
PAREGGIO/AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO		**13.581.973,49**		**17.101.612,45**
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
8. Ammortamento immobilizzaz. Materiali		2.463.094,36	€	2.565.828,08
9. Ammortamento immobilizzaz. Immateriali		249.044,67	€	292.995,10
10. Altre svalutazioni delle immoblizzazioni				
11. Svalutazioni crediti e titoli				
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo		6.237,63	-€	94,08
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale		464.902,42	€	485.744,95
14. Accantonamento per rischi				
15. Accantonamento per residui perenti				
16. altri accantonamenti				
	TOTALE C)	**3.183.279,08**		**3.344.474,05**
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
17. Proventi straordinari		4.879.761,99		3.593.824,18
a) Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni)				
b) Sopravvenienze attive ed insussistenze passive		585.148,38	€	61.140,89
c) Plusvalenze da alienazioni				
	TOTALE D17)	**5.464.910,37**		**3.654.965,07**

18. Oneri straordinari			1.014.313,51	€	2.481.464,21
a) Sopravvenienze passive e insussistenze attive			1.352.203,36	€	3.834.198,71
b) Minusvalenze da alienazioni			32.608,88	€	63.515,89
	TOTALE D18)		**2.399.125,75**		**6.379.178,81**
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)			**3.065.784,62**	-	**2.724.213,74**
E) RETTIFICHE DI VALORE					
19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza					
20. Costi da capitalizzare					
21. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi		-	4.162,63	-	19.249,22
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza si successivi		-	525.699,93		
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi					
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi					
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi		-	21.845,10	-	26.333,10
26. Spese non impegnate di competenza dell' esercizio in corso		-	**529.862,56**	-	**45.582,32**
	TOTALE E)		**12.934.616,47**		**10.987.342,34**
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D+/-E)					
27. Imposte dell'esercizio					
27. AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO			**12.934.616,47**		**10.987.342,34**

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

ATTIVITA'	ANNO 2006	ANNO 2007
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) spese di impianto ampliamento e riorganizzazione (software)	745.462,74	788.459,94
2) ricerca, sviluppo e pubblicità		
3) diritti di brevetto industriale	30.000,00	30.000,00
4) altri costi pluriennali	5.719.590,64	6.063.390,91
TOTALE I	**6.495.053,38**	**6.881.850,85**
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Edifici e terreni	2.439.520,92	2.439.520,92
2) Costruzioni in corso	91.326.614,92	132.289.263,75
3) Diritti reali		
4) Impianti, macchinari e attrezzature	22.751.219,99	21.265.485,67
5) Automezzi	56.228,40	59.228,40
5) Mobili e macchine d'ufficio	1.183.390,71	1.595.383,09
6) impianti ed attrezzature per la sicurezza/conto costruzioni	6.787.148,62	6.899.884,06
7)Costruzioni leggere	-	458.289,00
TOTALE II	**124.544.123,56**	**165.007.054,89**
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in Societa'	667.875,31	800.875,31
2) Conferimenti e quote in altri Enti		
3) Depositi vincolati	2.673,26	-
4) Mutui e anticipazioni		
5) Prestiti al personale		
6) Crediti verso gestioni autonome		
7) Depositi cauzionali		
8) Crediti diversi di durata superiore all'anno		
TOTALE III	**670.548,57**	**800.875,31**
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	**131.709.725,51**	**172.689.781,05**
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze d'esercizio		
1) rimanenze di prodotti		
2) Rimanenze di materie prime e materiali di consumo		
3) Rimanenze diverse	8.831,55	8.925,63
TOTALE I	**8.831,55**	**8.925,63**
II - Crediti e residui attivi		
1) Crediti verso lo Stato ed altri Enti	271.870.333,22	322.633.428,30
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti		
3) Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	24.033.369,88	25.632.974,80
4) Crediti per annualità, semestralità		
5) Crediti diversi di durata inferiore all'anno		
TOTALE II	**295.903.703,10**	**348.266.403,10**
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)		
1) Partecipazioni societarie		
2) Titoli emessi o garantiti dallo Stato		
3) Obbligazioni e cartelle fondiarie		
4) Buoni postali		
5) Altri Titoli		
TOTALE III		
IV - Disponibilità liquide		
1) Denaro e valori di cassa		
2) Banche		
3) c/c contabilità speciale Tesoreria	432.640,60	7.690.167,91
4) c/c postali		
TOTALE IV	**432.640,60**	**7.690.167,91**
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	**296.345.175,25**	**355.965.496,64**
C) RATEI E RISCONTI	4.162,63	19.249,22
TOTALE		
TOTALE RATEI E RISCONTI ©	**4.162,63**	**19.249,22**
D) CONTI D'ORDINE		
1) Sistema dei rischi		
2) Sistema degli impegni		
3) Beni di terzi presso l'Ente	564.498.755,04	240.332.540,97
4) Beni dell'Ente presso terzi	-	
TOTALE CONTI D'ORDINE (D)	**564.498.755,04**	**240.332.540,97**
TOTALE ATTIVITA'	**992.557.818,43**	**769.007.067,88**

PASSIVITA'	ANNO 2006	ANNO 2007
A) PATRIMONIO NETTO		
1) Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44
2) Riserva obbligatoria		
3) Riserva facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94
4) Fondo rivalutazione conguaglio monetario		
5) Avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti	8.007.142,59	20.941.759,06
6) Avanzo/disavanzo economico dell'esercizio	12.934.616,47	10.987.342,34
TOTALE A	**31.503.685,44**	**42.491.027,78**
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI		
1) Fondo imposte e tasse		
2) Fondo rischi	353.900,98	353.900,98
3) Altri accantonamenti		
4) Fondo residuo perenti		
TOTALE B	**353.900,98**	**353.900,98**
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	1.722.092,49	2.000.061,18
TOTALE C	**1.722.092,49**	**2.000.061,18**
D) DEBITI		
I - Debiti di Tesoreria		
1) Scoperti in conto corrente		
2) Anticipazioni da Istituti di Credito	4.720.393,57	-
TOTALE I	**4.720.393,57**	**-**
II - Debiti e residui passivi		
1) Debiti verso lo Stato	325.788.991,02	378.128.464,89
2) Debiti verso Enti Pubblici		
3) Debiti verso terzi per prestazioni dovute		
4) Debiti verso fornitori	12.193.818,46	24.442.776,41
5) Debiti verso terzi per prestazioni ricevute		
6) Mutui ed anticipazioni passive	34.825.877,59	63.113.765,88
7) Obbligazioni in circolazione		
8) Debiti verso il personale per depositi		
9) Debiti verso gestioni autonome		
10) Debiti triburari	2.389,90	-
11) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
12) Altri debiti	16.926.068,84	18.118.196,69
TOTALE II	**389.737.145,81**	**483.803.203,87**
TOTALE DEBITI (D)	**394.457.539,38**	**483.803.203,87**
C) RATEI E RISCONTI	21.845,10	26.333,10
TOTALE		
TOTALE RATEI E RISCONTI ©	**21.845,10**	**26.333,10**
E) CONTI D'ORDINE		
1) Sistema dei rischi		
2) Sistema degli impegni		
3) Beni di terzi presso l'Ente	564.498.755,04	240.332.540,97
4) Beni dell'Ente presso terzi	-	
TOTALE CONTI D'ORDINE (E)	**564.498.755,04**	**240.332.540,97**
TOTALE PASSIVITA'	**992.557.818,43**	**769.007.067,88**

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 2007

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

ENTRATE	**PREVISTE**	**ACCERTATE**	**DIFFERENZE**
Tit. I – Entrate derivanti da trasferimenti correnti	8.250.000,00	12.259.839,60	+ 4.009.839,60
Tit. II – Altre entrate	28.699.318,44	28.683.661,76	- 15.656,68
Tit. III – Alienazione beni Patrimoniali	2.583,00	---	- 2.583,00
Tit. IV – Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	39.431.998,19	39.431.998,19	---
Tit. V – Entrate derivanti da accensione di prestiti	30.000.000,00	30.000.000,00	---
Tit. VI – Partite di giro	2.762.394,00	5.726.773,67	+ 2.964.379,67
Totale	109.146.293,63	116.102.273,22	+ 6.955.979,59
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	20.000.000,00	20.000.000,00	
USCITE			
Tit. I – Spese correnti	28.496.497,29	23.875.729,73	- 4.620.767,56
Tit. II – Spese in c/capitale	96.025.290,60	96.012.200,03	- 13.090,57
Tit. III – Spese estinzione mutui e anticipazioni	1.862.111,74	1.862.111,71	- 0,03
Tit. IV – Partite di giro	2.762.394,00	5.726.773,67	+ 2.964.379,67
	129.146.293,63	127.476.815,14	- 1.669.478,49

La gestione finanziaria chiude con un disavanzo di €. 11.374.541,92 come emerge dai precedenti prospetti.

Tale disavanzo trova la copertura grazie all'utilizzo di quota parte dell'avanzo di amministrazione che al 31.12.2006 risultava essere pari ad €. 44.798.356,92.

Le entrate correnti accertate in €. 40.943.501,36 sono costituite per €. 7.659.839,60 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (18,71%); per €. 4.600.000,00 dal contributo della Regione Lazio (11,23 %); per €. 17.092.794,97 dai proventi prestazioni di servizi (41,75 %); per €.11.590.866,79 dai canoni demaniali, dai recuperi e rimborsi diversi, dal contributo Ministero LL. PP. e varie (28,31 %).

Le uscite correnti impegnate per €. 23.875.729,73 sono costituite per €. 8.645.337,14 da oneri per il personale (36,22%); per €. 9.729.977,63 per spese di funzionamento (40,75 %); per €.238.996,48 per spese per gli organi dell'Ente (1%); per €. 2.066.151,98 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,65%); per €. 3.195.266,50 per spese varie e imposte e tasse (13,38 %).

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA DI CUI ALL'ART. 27 DEL D.L. n. 223/2006

SPESE PER CONSULENZE		
Spesa 2004	€	222.652,06
Limite di spesa 2007 (max 40%)	€	89.060,82
Spesa effettuata nel 2007	€	87.391,14

SPESE DI RAPPRESENTANZA, RELAZIONI PUBBLICHE, ECC		
Spesa 2004	€	1.842.485,87
Limite di spesa 2007 (max 40%)	€	736.994,35
Spesa effettuata nel 2007	€	653.870,00

SPESE PER AUTOVETTURE		
Spesa 2004	€	33.168,00
Limite di spesa 2007 (max 50%)	€	16.584,00
Spesa effettuata nel 2007	€	15.902,74

SPESE SOSTENUTE PER IMMOBILI UTILIZZATI NELL'ANNO 2007

Manutenzione ordinaria	€	38.498,42
Manutenzione straordinaria	€	220.960,47
TOTALE	**€**	**259.458,89**

Si precisa che la manutenzione ordinaria pari €. 38.498,42 fa riferimento a quota parte del Cap. U210, mentre la manutenzione straordinaria pari ad €. 220.960,47 fa riferimento a quota parte del Cap. 600/02.

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 2006

ENTRATE	**2006**	**2007**		**DIFFERENZA**
- correnti	37.084.603,63	40.943.501,36	+	3.858.897,73
- c/capitale	27.834.580,76	39.431.998,19	+	11.597.417,43
- accensione di prestiti e anticipazioni	--	30.000.000,00	+	30.000.000,00
- partite di giro	10.949.451,57	5.726.773,67	-	5.222.677,90
	75.868.635,96	116.102.273,22	+	40.233.637,26

USCITE	**2006**	**2007**		**DIFFERENZA**
- correnti	23.657.357,39	23.875.729,73	+	218.372,34
- c/capitale	12.859.010,15	97.874.311,74	+	85.015.301,59
- partite di giro	10.949.451,57	5.726.773,67	-	5.222.677,90
	47.465.819,11	127.476.815,14	+	80.010.996,03

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2007			€	432.640,60
RISCOSSIONI:				
- in c/competenza	€	43.571.081,14		
- in c/residui	€	45.305.179,49	€	88.876.260,63
PAGAMENTI:				
- in c/competenza	€	31.500.930,61		
- in c/residui	€	50.117.802,71	€	81.618.733,32
SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA			€	431.784,58
SALDO AL 31.12.2007			€	7.258.383,33
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2007			**€**	**7.690.167,91**
RESIDUI ATTIVI:				
- esercizi precedenti	€	275.735.211,02		
- d'esercizio	€	72.531.192,08	€	348.266.403,10
RESIDUI PASSIVI:				
- esercizi precedenti	€	229.042.697,47		
- d'esercizio	€	95.975.884,53	€	325.018.582,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2007			**€**	**30.937.989,01**

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2007

NOTA INTEGRATIVA

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono stati redatti al fine di rappresentare in maniera chiara, veritiera e corretta la situazione finanziaria, patrimoniale ed economica dell'Autorità Portuale di Civitavecchia, di seguito *Autorità*, nel rispetto, peraltro, del generale principio di competenza. Il documento è stato redatto inoltre nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente.
Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento.
I valori in commento sono rappresentati all'unità di Euro.
Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 10.987.342,34.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri generali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto e al lordo delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalla voce concessioni, licenze, marchi e diritti simili.
L'ammortamento della voce concessioni, licenze, marchi e diritti simili è effettuato su base quinquennale.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto.
La posta accoglie oltre ai beni realizzati con le risorse proprie anche quelli realizzati con le risorse stanziate dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che nell'esercizio in esame si è provveduto nell'esporre in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine le opere realizzate finanziate con le risorse suddette che alla data del 31.12.2007 risultano completate e pertanto da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente, mantenendo invece nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".
I beni materiali realizzati con le risorse dell'Ente vengono ammortizzati sulla base di piani di ammortamento i cui coefficienti sono il risultato di valutazioni tecniche riscontrate coerenti con la residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alla relativa categoria.

Tale posta è costituita dalle spese sostenute per l'acquisto di terreni e fabbricati, di impianti e macchinari e di altri beni e viene esposta al lordo ed al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni* e da *crediti.*

La voce *partecipazioni è* costituita da partecipazioni in altre imprese e sono valutate secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al n. 3 dell'articolo 2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente e al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti* così come siglato il 26 Luglio 2005 in sede di rinnovo del C.C.N.L..

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Oneri e Proventi

I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri, vengono riconosciuti alla maturazione che si identifica con l'esecuzione della prestazione ed imputati per natura.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVITÀ

Immobilizzazioni immateriali (2007: Euro 6.881.851 - 2006:Euro 6.495.053)

Le *immobilizzazioni immateriali* sono costituite dall'acquisto di licenze *software* di utilità pluriennale (Euro 788.460), ammortizzata su base quinquennale, dall'acquisto di un marchio della Soc. Port TV (Euro 30.000) e dai costi pluriennali (Euro 6.063.391).

Immobilizzazioni materiali (2007 Euro 165.188.100 - 2006: Euro 124.544.123)

Le *immobilizzazioni materiali* sono costituite principalmente da infrastrutture portuali in corso di costruzione, da impianti e macchinari, come meglio indicato nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni materiali	**31.12.2007**	**31.12.2006**	**Variazione**
Edifici e terreni	2.439.521	2.439.521	-
Impianti, macchinari e attrezzature	21.265.486	22.751.220	-1.485.734
Automezzi	59.228	56.228	3.000
Mobili e macchine d'ufficio	1.595.383	1.183.391	411.992
Immobilizzazioni in corso costruzioni	139.369.116	98.113.763	41.255.353
Costruzioni leggere	458.289	-	458.289
Totale	**165.187.023**	**124.544.123**	**40.642.900**

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Ammortamento Imm.ni materiali	**31.12.2007**
Amm.to Edifici e terreni	93.176
Amm.to Impianti, macchinari e attrezzature	2.227.361
Amm.to Automezzi	2.774
Amm.to Costruzioni Leggere	45.829
Amm.to Mobili e macchine d'ufficio	196.688
Amm.to Immobilitazioni in corso costruzioni	0
Totale ammortamenti	**2.565.828**

La voce *Edifici e terreni* si riferisce all'importo dei fabbricati di proprietà dell'Autorità il cui valore non si è incrementato nel corso dell'anno.

La voce *Impianti, macchinari e attrezzature* si riferisce agli impianti ed attrezzature di proprietà dell'Autorità e la variazione rispetto all'esercizio precedente è da attribuire agli acquisti effettuati

nell'esercizio e all'implementazione/dismissione degli impianti esistenti con particolare riferimento alla messa in sicurezza degli stessi. Nel corso del 2007 si è proceduto alla demolizione di due gru ed altre attrezzature a corredo delle stesse.

La voce *Automezzi* si riferisce essenzialmente all'acquisto di un furgone per la gestione dei Mezzi Meccanici.

La voce *Mobili, macchine d'ufficio, cellulari e beni strumentali di costo inferiore ai 516 euro* si riferisce essenzialmente agli acquisti di mobili e arredi, macchine elettroniche d'ufficio e la variazione rispetto all'esercizio precedente è da attribuire agli acquisti effettuati nell'esercizio.

La voce *Costruzioni leggere* si riferisce essenzialmente agli acquisti di Tensostrutture mobili a vela ubicate presso la banchina 18 effettuati nell'esercizio.

La voce *immobilizzazioni in corso di costruzione* si riferisce alle opere infrastrutturali in corso di realizzazione ed accoglie i costi per beni e servizi acquisiti e capitalizzati per stato di avanzamento dei lavori e l'incremento è dovuto a quanto capitalizzato nel corso dell'esercizio in commento. La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione finanziate con le risorse stanziate dall'amministrazione centrale e locale, come già anticipato in premessa, che alla data del 31.12.2007 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell'opportuna sezione dei conti d'ordine.

Immobilizzazioni finanziarie (2007: Euro 800.875 - 2006: Euro 670.549)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie* esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2007 è costituito delle partecipazioni azionarie acquistate relative alle società, indicate nella sottostante tabella:

Società	Valore Azioni/quote sottoscritte	Importo versato
Centro merci Orte S.p.A.	7.746,86	7.746,86
S.E. Port S.r.l.	141.960,00	141.960,00
Port Utilities S.p.A.	90.000,00	90.000,00
Tirrenica Ferroviaria ex (TI.Bre)	10.329,14	10.329,14
Port TV	0	0
Italian Distribuition Council	2.500,00	2.500,00
Port Mobility	418.000,00	418.000,00
Salone del Mare	104.000,00	26.000,00
Società Consortile per lo sviluppo intermodale	26.339,31	26.339,31
Totale	**800.875,31**	**722.875,31**

La differenza rispetto all'esercizio precedente è dovuta al versamento da parte dell'Ente della quota di propria competenza (€. 133.000) relativa all'aumento di capitale deliberato dalla Società Port Mobility nell'esercizio 2007.

Rimanenze (2007: Euro 8.926 - 2006: Euro 8.832)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2007 è costituito da materiale di economato valutato al costo.

Crediti (2007: Euro 348.266.403 - 2006: Euro 295.903.703)

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili **entro il prossimo esercizio**, è il seguente:

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2007	31/12/2006	Variazione
Crediti verso clienti, lo Stato e altri Enti pubblici	25.632.975	24.033.370	1.599.605

La voce *crediti verso clienti, Stato e altri Enti pubblici* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente relative a fatture o altri documenti di credito emessi (Euro 25.539.322 e da quanto dovuto da altri soggetti privati (Euro 93.653).

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili **oltre il prossimo esercizio**, è il seguente:

Esigibili oltre l'esercizio successi	31/12/2007	31/12/2006	Variazione
Crediti verso clienti, lo Stato e altri Enti pubblici	322.633.428	271.870.333	50.763.095

La voce *crediti verso clienti, Stato e altri Enti pubblici* si riferisce all'importo dei crediti per contributi ancora da incassare sia relativamente alla parte ordinaria che alla parte fondi CIPE a fronte delle esecuzioni delle opere che l'Autorità si è impegnata a realizzare con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (Euro 315.473.288), alla parte della CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (Euro 374.685), nonché di quanto ancora vantato a fronte delle spese sostenute e chieste a rimborso alla Cassa Depositi e Prestiti, nonché il credito per Iva esigibile oltre l'esercizio successivo (Euro 6.785.455).

Disponibilità liquide (2007: Euro 7.690.168 - 2006: Euro 432.641)

La posta rileva la consistenza di cassa risultante sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233 comprensivo del deposito vincolato per il T.F.R. acceso presso la Banca d'Italia.

Rispetto all'esercizio 2006 la voce in questione si è incrementata di €. 7.257.527, ciò evidenzia una attenta politica di cassa effettuata dalla scrivente amministrazione al fine di evitare l'utilizzo dell'anticipazione di cassa ed il pagamento dei relativi interessi.

PASSIVITÀ

Patrimonio netto (2007: Euro 42.491.027 - 2006: Euro 31.503.685)

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2007	31.12.2006	Variazioni
Fondo di dotazione	5.325.997	5.325.997	0
Riserve facoltativa	5.235.929	5.235.929	0
Riserve per arrotondamento Euro			
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	20.941.759	8.007.143	12.934.616
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	10.987.342	12.934.616	(1.947.274)
Totale	**42.491.027**	**31.503.685**	

La posta accoglie il Fondo di dotazione (Euro 5.325.997), la riserva facoltativa originata da risultati relativi agli esercizi precedenti (Euro 5.235.929), dall'avanzo portato a nuovo (Euro 20.941.759) e dall'avanzo dell'esercizio (Euro 10.987.342); la variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente dell'avanzo di esercizio è dovuta essenzialmente ai maggiori costi derivanti dall'aggiornamento in aumento delle quote di ammortamento degli impianti e macchinari dei mezzi meccanici dell'Ente.

Fondo rischi e oneri (2007: Euro 353.901 - 2006: Euro 353.901)

La voce accoglie l'accantonamento relativo ai rischi per i contenziosi in essere dell'Ente.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2007: Euro 2.000.061 - 2006: Euro 1.722.092)

La consistenza del fondo di trattamento di fine rapporto iscritto in bilancio al 31 dicembre 2007 è originata dall'incremento relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in corso (Euro 485.745), dal decremento relativo all'utilizzo per la liquidazione del personale che ha cessato l'attività (Euro 207.776), come meglio specificato in tabella:

	31.12.2006	Incrementi	Utilizzi	31.12.2007
Trattamento fine rapporto.	1.722.092	485.745	207.776	2.000.061
Totali	**1.722.092**	**485.745**	**207.776**	**2.000.061**

Debiti (2007: Euro 483.803.204 - 2006: Euro 394.457.539)

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **entro l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31.12.2007	31.12.2006	Variazioni
Debiti verso fornitori	24.442.776	12.193.818	12.248.958

La voce *debiti verso fornitori* è costituita essenzialmente da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (Euro 16.942.788) e da ricevere (Euro 7.499.988).

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **oltre l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31.12.2007	31.12.2006	Variazioni
Debiti verso banche	63.113.766	39.546.272	23.567.494
Debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	378.128.465	325.788.991	52.339.474
Totale	**441.242.231**	**365.335.263**	**75.906.968**

La voce *debiti verso banche* è costituita dalle linee di finanziamento a lungo termine ricevute, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Debiti verso banche	
Mutuo Efibanca	2.282.575
Mutuo CREDIOP	494.146
Mutuo OPI	3.997.331
Anticipazioni Banca di Credito Cooperativo di Roma	0
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	56.339.714
Totale	**63.113.766**

L'incremento nell'esercizio 2007 rispetto al 2006 è dovuto all'accensione presso Cassa Depositi e Prestiti di un mutuo di €.30.000.000 per far fronte all'acquisto di attrezzature per l'allestimento e la messa in funzione del nuovo Terminal Containers del Porto di Civitavecchia.

La voce *debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici* (Euro 378.128.465) è costituita dai debiti che l'Autorità Portuale ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi per l'esecuzione di opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente a quanto dovuto dalla Regione Lazio per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale, consolidamento e

pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo D'Acquisto del porto di Gaeta; a quanto dovuto al Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinarie e fondi CIPE) per il progetto definitivo "*Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale*", per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge 166/2002, per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia, per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia, per lavori di messa in sicurezza e ristrutturazione banchine sponda destra e sinistra dal ponte 2 giugno alla passerella pedonale Fiumicino, completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico dei Civitavecchia, per lavori di ampliamento della stazione marittima autostrade del mare di Civitavecchia, per la realizzazione di una struttura da adibire a terminal traghetti e uffici di Fiumicino, per interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti porto peschereccio di Gaeta, per riqualificazione del pontile Santa Maria del Porto di Gaeta, per il concorso internazionale di Idee da bandire per il *waterfront* di Fiumicino e Gaeta, per lo studio di fattibilità bacino di carenaggio porto di Civitavecchia, per il prolungamento antemurale "C. Colombo" II lotto di Civitavecchia, per il completamento della diga foranea 3° lotto e per i lavori di escavo della zona sud e testata molo Salvo D'acquisto nel Porto di Gaeta.

La voce *altri debiti* è costituita dai fondi di ammortamento tecnico delle immobilizzazioni (Euro 18.118.197), dai debiti per sottoscrizioni azionarie (Euro 78.000) e da anticipi ricevuti da clienti (Euro 56).

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	Valore 2007	Valore 2006
Beni di terzi presso l'Ente	240.332.541	564.498.755
Beni dell'Ente presso terzi		
Totale	**240.332.541**	**564.498.755**

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2007 (Euro 240.332.541) e la variazione rispetto al 31.12.2006 è data dalla corretta rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate e non anche quelle in corso di realizzazione, così come richiesto tra l'altro dalla Corte dei Conti e dal Ministero dei Trasporti in cui rilevava la duplicazione di alcune voci riportate contestualmente nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale e nella sezione dei Conti d'Ordine.

Le voci relative ai conti d'ordine accolgono quanto specificatamente indicato nella sottostante tabella:

BENI DI TERZI IN DOTAZIONE AL 31.12.2007

	Tabella (A)	stanziato	opera compl.ta	residuo per compl.to opera
1	Impianto trattamento acque di zavorra	€ 4.885.944,85	€ 4.733.086,07	152.858,78
2	Finanziamento Regione Lazio 96 (rifacimento rete fognaria)	€ 880.557,15	€ 841.273,00	39.284,15
3	Sistemazione raccordo banchina 11 e 12	€ 1.699.305,87	€ 1.621.260,77	78.045,10
4	Sistemazione area compresa tra Darsena Petroli e Fosso Fiumaretta	€ 533.758,22	€ 525.652,63	8.105,59
5	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. 97 (grandi lavori)	€ 60.744.412,78	€ 57.012.565,13	3.731.847,65
6	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. (prolungamento Antemurale + Ristrutturazione)	€ 44.234.533,41	€ 33.345.203,82	10.889.329,59
7	Fondi Giubileo Roma Capitale	€ 35.325.652,11		
8	Cassa Colmata finanziamento Giubileo	€ 4.346.096,41	€ 44.688.340,27	268.241,02
9	Fondi Giubileo 99	€ 1.063.314,08		
10	Fondi Roma Capitale	€ 4.221.518,69		
11	Finanziamento Regione Lazio legge 12/97	€ 4.973.479,94		4.973.479,94
12	Finanziamento Ministero Trasporti per approfondimento fondali	€ 10.329.137,98	€ 10.328.908,45	229,53
13	Realizzazione opere infrastrutturali (Terminal Container)	€ 30.936.336,36	€ 29.822.132,01	1.114.204,35
14	Ministero Infrastrutture legge 413/98 CDP	€ 35.861.228,66	€ 45.268.275,05	2.331.425,30
15	Fondi 413/98	€ 11.738.471,69		
16	art. 145 (Legge Finanziaria 2001)	€ 1.084.559,49		1.084.559,49
17	Sistemazione Diga foranea Finanziamento Ministero	€ 36.151.982,93		36.151.982,93
18	Banchina 3 Finanziamento Ministero	€ 3.100.000,00	€ 2.424.777,74	675.222,26
19	4 Denti d'attracco Finanziamento MInistero	€ 5.045.228,05		5.045.228,05
20	Opere Strategiche (CIPE) – Darsena Traghetti – Darsena Servizi – Prolungamento Colombo III° Lotto	€ 118.785.000,00		118.785.000,00
21	Fondi Regione Lazio D.O.C.U.P.	€ 11.036.167,47		11.036.167,47
22	Molo Sud Fiumicino	€ 1.013.245,40		1.013.245,40
23	Spostamento e ricollocamento Faro Storico S. Fermina Finanziamento Ministero	€ 400.000,00		400.000,00
24	Completamento Banchina Commerciale Finanziamento Ministero	€ 19.147.734,76		19.147.734,76
25	Completamento reti impiantistiche Terminal Crocieristico (Porto Storico) Finanziamento Ministero	€ 2.000.000,00		2.000.000,00
26	Fondi Legge 166/2002	€ 91.357.416,00	€ 9.721.066,03	86.064.340,62
27	Fondi Legge 166/2002	€ 4.427.990,65		
28	Sicurezza portuale	€ 7.000.000,00		7.000.000,00
29	Porto di Fiumicino: Lavori di messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione Banchine dx e sx dal Ponte 2 giugno alla passerella pedonale	€ 6.500.000,00		6.500.000,00
30	Lavori di ampliamento della stazione marittima "Autostrade del Mare"	€ 2.000.000,00		2.000.000,00
31	Porto di Fiumicino: Realizzazione di una struttura da adibire a Terminal Traghetti e Uffici	€ 953.976,42		953.976,42
32	Porto di Gaeta: finanziamento SFOP interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti (finanziamento Regione Lazio)	€ 371.705,67		371.705,67
33	Porto di Gaeta: riqualificazione pontile S. Maria (finanziamento Regione Lazio)	€ 1.000.000,00		1.000.000,00
34	Concorso internazionale di idee per il waterfront di Fiumicino e Gaeta (finanziamento Regione Lazio)	€ 1.000.000,00		1.000.000,00
35	Studio di fattibilità Bacino di carenaggio (finanziamento Regione Lazio)	€ 350.000,00		350.000,00
	Totale tabella (A)	**€ 564.498.755,04**	**€ 240.332.540,97**	**324.166.214,07**

	Totale tabella (A)	**€ 563.148.755,04**	**€ 240.332.540,97**	**322.816.214,07**
	INCREMENTI ANNO 2007 (tabella B)			
36	Porto di Gaeta: Lavori di escavo nella zona antistante la Banchina di riva a lato sud e la testata del Molo Salvo d'Acquisto	€ 20.000.000,00		20.000.000,00
37	Porto di Civitavecchia: Completamento e ristrutturazione Diga Foranea 3° lotto	€ 29.900.000,00		29.900.000,00
	Totale tabella (B)	**49.900.000,00**	**-**	**49.900.000,00**
	SITUAZIONE AL 31.12.2007 (A + B)	**€ 613.048.755,04**	**€ 240.332.540,97**	**€ 372.716.214,07**

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni (Euro 34.921.270)

La posta accoglie i proventi relativi ai ricavi di competenza a fronte dei servizi portuali erogati, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Ricavi per prestazione di servizi	Valori
Traffico merci	7.667.212
Traffico passeggeri	990.032
Traffico cabotaggio passeggeri	11.145.946
Traffico merci su gomma	4.936.175
Prestazioni mezzi meccanici	2.052.247
Servizi di manutenzione	13.270
Canoni concessori	8.116.388
Totale	**34.921.270**

- **Traffico merci**

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di pesa pubblica (Euro 7.372), d'imbarco e sbarco merci (Euro 6.481.536) e di sicurezza (Euro 1.178.304).

- **Traffico passeggeri**

La voce *traffico passeggeri* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di trasporto passeggeri crocieristici.

- **Traffico cabotaggio passeggeri**

La voce *traffico cabotaggio passeggeri* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di traffico passeggeri nazionali e delle Autostrade del Mare.

Proventi servizio traffico passeggeri	10.704.542
Servizio traffico passeggeri Fiumicino	441.404
Totale	**11.145.946**

- **Traffico merci su gomma**

La voce *traffico merci su gomma* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di traffico merci su tratte nazionali ed internazionali, quest'ultime relative alle linee Autostrade del Mare.

- **Prestazione mezzi meccanici**

La voce *prestazione mezzi meccanici* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi per l'utilizzo dei mezzi meccanici gestiti momentaneamente dall'Ente.

- **Servizi di manutenzione**

La voce *servizi di manutenzione* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi alla convenzione stipulata con la *Port Utilities* per la gestione del servizio idrico in ambito portuale.

- **Canoni concessori**

La voce *canoni concessori* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di locazione dei beni di Civitavecchia, l'utilizzo di aree di Civitavecchia, per licenze concesse ai sensi dell'articolo 16 comma 3 L. 84/94 di Civitavecchia, per proventi relativi a diritti di sosta di Civitavecchia, per proventi relativi all'utilizzo delle aree di Fiumicino, per proventi relativi all'utilizzo delle aree di Gaeta, per diritti di sosta nelle aree di Fiumicino, per diritti di sosta nelle aree di Gaeta, per le licenze d'impresa relative al porto di Fiumicino e per le licenze d'impresa relative al porto di Gaeta.

Altri ricavi e proventi (Euro 8.074.478)

Tale voce fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2007, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	**Valore**
Entrate varie	382.088
Interessi di mora	5.678
Recuperi e rimborsi diversi	3.086.712
Contributo regione Lazio	4.600.000
Totale	**8.074.478**

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, suss.,di cons. e merci (Euro 100.642)

La voce accoglie i costi per il carburante (Euro 15.903) e per la cancelleria (Euro 84.739).

Costi per la produzione delle prestazioni e o servizi (Euro 11.886.739)

I costi della produzione vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	
Spese per gli organi dell'Ente	238.996
Spese per collaborazioni autonome e comp.si a terzi	87.391
Servizi generali amministrativi	738.735
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	2.525.730
Assicurazioni	229.837
Promozione propaganda e rappresentanza	691.610
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	125.819
Costi mezzi meccanici	**2.018.406**
Spese connesse alla sicurezza	5.148.954
Locazioni passive	73.284
Vestiario	7.977
Totale	**11.886.739**

La voce *Spese per gli organi dell'Ente* accoglie i costi relativi ai compensi del Presidente dell'Autorità Portuale, dei membri del Comitato Portuale e dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

La voce *Spese per collaborazioni autonome e comp.si a terzi* accoglie i costi relativi alle consulenze tecniche, amministrative e legali. Si fa presente che tali spese hanno rispettato pienamente i vincoli previsti dalla Legge n. 311 del 23.12.2004 (Legge Finanziaria 2005).

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili (Euro 141.949), alle spese telefoniche (Euro 356.773), alle prestazioni amministrative di terzi (Euro 240.013).

La voce *Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici* accoglie i costi generali (illuminazione, pulizie, riscaldamento, stampati e abbonamenti) relativi al funzionamento delle sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Assicurazioni* accoglie i costi delle polizze assicurative sottoscritte dall'Ente.

La voce *Promozione, propaganda e rappresentanza* accoglie i costi per congressi, convegni e manifestazioni fieristiche, per sponsorizzazioni, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

La voce *Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio* accoglie i costi relativi alla manutenzione ordinaria dei beni del demanio per le sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Costi mezzi meccanici* accoglie i costi relativi alla gestione momentanea da parte dell'Ente dei mezzi meccanici.

La voce *Servizi bancari* accoglie i costi relativi ai servizi bancari.

La voce *godimento beni di terzi (locazioni passive)* accoglie i canoni di locazione relativi al noleggio di mezzi tecnici.

Oneri per il Personale in attività di servizio (Euro 8.897.107)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Descrizione	
Salari e stipendi	6.166.788
Oneri Sociali	2.424.073
Altri costi per il personale	306.246
Totale	**8.897.107**

La voce *salari e stipendi* accoglie il costo del personale per gli stipendi (Euro 4.902.347), per le indennità di rimborso spese missioni nazionali ed estere (Euro 144.201) e per le quote relative al fondo *Legge 109* (Euro 1.120.240).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (Euro 2.424.073).

La voce *altri costi* accoglie le spese sostenute per le attività culturali dedicate ai dipendenti (Euro 28.350), per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 16.150), e per pensioni ed altri oneri simili a carico dell'Ente (Euro 261.746).

Oneri diversi di gestione (Euro 5.009.648)

La voce accoglie le spese relative agli oneri tributari, e alle spese sostenute per il realizzo delle entrate sia per l'agio concesso alla Soc. Tirrenia di Navigazione a fronte dei servizi di riscossione dei diritti autonomi effettuati direttamente dalla suddetta Società e versati all'Ente, sia per le prestazioni rese dalla Società Centro Grafica per il riaccertamento e la rideterminazione delle concessioni demaniali delle aree del Porto di Civitavecchia, che per gli interessi passivi relativi ai mutui contratti con gli Istituti di Credito ed alle commissioni bancarie.

Ammortamenti e svalutazioni (Euro 2.858.823)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (Euro 292.995) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (Euro 2.565.828).

Variazione delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo (Euro 94)

L'importo si riferisce per la sua totalità alla consistenza della variazione delle rimanenze del materiale di cancelleria. Tali rimanenze sono valutate al costo.

Accantonamento per adeguamento indennità personale (Euro 485.745)

L'importo si riferisce all'accantonamento per l'adeguamento delle indennità al personale dipendente.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi (Euro 3.654.965)

La posta accoglie le sopravvenienze attive relative alle insussistenze derivanti dalla rilevazione di minori debiti derivanti dallo stralcio di maggiori residui passivi e da sopravvenienze attive.

Oneri (Euro 6.379.179).

La posta accoglie le sopravvenienze passive relative alle insussistenze derivanti dal riaccertamento dei residui attivi, dalla rilevazione di maggiori debiti derivanti dall'accertamento di maggiori residui passivi e da minusvalenze derivanti dalla demolizione di due mezzi meccanici e connesse attrezzature.

RETTIFICA DI VALORE

La posta rileva essenzialmente le entrate accertate nell'esercizio ma di pertinenza di esercizi successivi (Euro 26.333) e le spese impegnate nell'esercizio ma di pertinenza di successivi esercizi (Euro 19.249).

IL DIRIGENTE AREA AMMINISTRATIVA
(Dr. Pasqualino Monti)

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

ALL. N. 1

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2007

Il Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale di Civitavecchia, relativo all'esercizio 2007, sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 32 del Regolamento di Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 104 del 19.12.2000, del rendiconto finanziario, della situazione amministrativa, del conto patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa.

Il Bilancio Finanziario e gli altri documenti di derivazione finanziaria sono prodotti secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione, di concerto con il Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica in data 30.10.1998 (prot. n. 5191357) e recepito, con le modifiche apportate dalle Amministrazioni sopra indicate, dal Comitato Portuale con delibera n. 104 del 19.12.2000 e nel rispetto delle indicazioni comunicate dal Ministero dei Trasporti con nota n. M_TRA/DINFR/1997 del 15.02.2008.

Il rendiconto finanziario 2006 presenta le seguenti risultanze:

Esame del Bilancio Finanziario

ENTRATE

Colonne	**1**	**2**	**3**
TITOLI	**PREV. DEFINITIVA**	**ACCERTAMENTI**	**VARIAZIONI IN**
1°	8.250.000,00	12.259.839,60	+ 4.009.839,60
2°	28.699.318,44	28.683.661,76	- 15.656,68
3°	2.583,00	--	- 2.583,00
4°	39.431.998,19	39.431.998,19	--
5°	30.000.000,00	30.000.000,00	--
6°	2.762.394,00	5.726.773,67	+ 2.964.379,67
TOTALI	109.146.293,63	116.102.273,22	+ 6.955.979,59

Le entrate accertate, ammontanti a €. 116.102.273,22 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari a €. 109.146.293,63 (col. 1) per una differenza di €. 6.955.979,59 (col. 3). Tale consistenza scaturisce sia dalla somma algebrica delle variazioni in più e in meno degli

accertamenti rispetto alla previsione definitiva che dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2006.

USCITE

Colonne	**1**	**2**	**3**
TITOLI	**PREV. DEFINITIVA**	**IMPEGNI**	**VARIAZIONI IN**
1°	28.496.497,29	23.875.729,73	- 4.620.767,56
2°	96.025.290,60	96.012.200,03	- 13.090,57
3°	1.862.111,74	1.862.111,71	- 0,03
4°	2.762.394,00	5.726.773,67	+ 2.964.379,67
TOTALI	129.146.293,63	127.476.815,14	- 1.669.478,49

Anche per le spese, gli impegni (col. 2) si sono attestati a €. 127.476.815,14, determinando una variazione in diminuzione (col. 3) di €. 1.669.478,49, rispetto alla previsione definitiva (col. 1) di €. 129.146.293,63, rilevabile dalla somma algebrica delle variazioni in più e in meno della colonna n. 3 di quest'ultimo prospetto.

Passando alla fase successiva a quella della previsione, il Collegio ha accertato un disavanzo di competenza di €. 11.374.541,92 derivante dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e quello delle uscite impegnate.

Tale disavanzo trova la copertura grazie all'utilizzo di quota parte dell'avanzo di amministrazione che al 31.12.2006 risultava essere pari ad €. 44.798.356,92.

In via preliminare si rappresenta che il Collegio con cadenza periodica ha eseguito tutte le verifiche trimestrali di cassa ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2007, al riscontro di tutte le variazioni di bilancio intervenute.

ESAME DELLE ENTRATE

Le entrate sono state accertate per €. 116.102.273,22 rispetto ad una previsione definitiva di €. 109.146.293,63 e risultano distinte come segue:

	Previsione definitiva	**Accertamento**
Correnti	€. 36.951.901,44	€. 40.943.501,36
Conto Capitale	€. 69.431.998,19	€. 69.431.998,19
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 5.726.773,67
	---	---
TOTALI	€. 109.146.293,63	€. 116.102.273,22

Delle somme accertate sono state riscosse €. 43.571.081,14, mentre restano da riscuotere €.72.531.192,08.

Le partite di giro, accertate in €. 5.726.773,67, pareggiano con le rispettive uscite.

Lo scostamento così rilevante tra la previsione definitiva e l'accertato si è manifestato in modo elevato al cap. 030 "Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale" che ha avuto un incremento di €. 4.009.839,60 derivante dall'applicazione dell'art. 1, comma 985 e seguenti della Legge n. 296 del 27.12.2006 (Legge Finanziaria 2007).

Maggiori scostamenti rispetto all'anno 2006 si sono avuti:

- nel capitolo inerente i proventi diritti autonomi a seguito dell'applicazione delle Delibere n. 88 del 20.09.2006 e n. 126 del 13.12.2006 che prevedevano un incremento di €. 5,00 a passeggero/auto in transito sbarcato/imbarcato.
- nel capitolo inerente i recuperi e rimborsi diversi a seguito del rimborso erogato dalla Regione Lazio di 2/3 delle rate dei mutui contratti dall'Ente, al riaddebito dell'energia elettrica accertato ai concessionari ed alla seconda variazione di bilancio 2007 che ha accertato gli importi relativi all'applicazione dell'art. 18 della Legge 109/94.
- nel capitolo inerente le concessioni demaniali il totale accertato si è assestato ad €. 7.336.090 con una diminuzione rispetto all'anno 2006 in quanto nello stesso si era provveduto già ad un riaccertamento dei canoni pregressi.

Il totale delle entrate previsto all'1.01.2007 in €. 38.590.230,14 si è assestato, a seguito di n. 3 variazioni di bilancio rispettivamente in data 14.06.2007 con delibera del Comitato Portuale n. 17 per €. 49.903.000,00; in data 22.11.2007 con delibera del Comitato Portuale n. 58 per €.31.121.065,30; in data 19.12.2007 con delibera del Comitato Portuale n 63 per €.9.531.998,19, ad €. 129.146.293,63.

ESAME DELLE SPESE

Il totale degli impegni risulta di €. 127.476.815,14, rispetto ad una previsione definitiva di €.129.146.293,63, e risultano distinte come segue:

	Previsione definitiva	**Impegni**
Correnti	€. 28.496.497,29	€. 23.875.729,73
Conto Capitale	€. 97.887.402,34	€. 97.874.311,74
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 5.726.773,67
	----------	----------
TOTALI	€. 129.146.293,63	€. 127.476.815,14

Delle somme impegnate sono state pagate €. 31.500.930,61, mentre restano da pagare €. 95.975.884,53.

Le spese impegnate sono inferiori a quelle previste per €. 1.669.478,49.

Durante l'esercizio il totale delle spese previste in €. 38.590.230,14 si è assestato, a seguito di n. 3 variazioni di bilancio rispettivamente in data 14.06.2007 con delibera del Comitato Portuale n. 17 per €. 49.903.000,00; in data 22.11.2007 con delibera del Comitato Portuale n. 58 per €.31.121.065,30; in data 19.12.2007 con delibera del Comitato Portuale n 63 per €. 9.531.998,19; che di n. 5 storni di bilancio tra capitoli dello stesso titolo formalizzati con Delibere Presidenziali rispettivamente n. 11 del 29.06.2007 per €. +/- 52.000,00, n. 12 del 29.06.2007 per €. +/- 180.000,00, n. 17 del 2.10.2007 per €. +/- 900.500,00, n. 20 del 30.11.2007 per €. +/- 987.550,88, n. 24 del 29.12.2007 per €. +/- 101.512,65, ad €. 129.146.293,63.

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti impegnate per €. 23.875.729,73 sono costituite per €. 8.645.337,14 da oneri per il personale (36,22%); per €. 9.729.977,63 per spese di funzionamento (40,75 %); per €.238.996,48 per spese per gli organi dell'Ente (1%); per €. 2.066.151,98 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,65%); per €. 3.195.266,50 per spese varie e imposte e tasse (13,38 %).

L'esame delle spese della IV categoria ha evidenziato non solo un risparmio rispetto alla previsione definitiva di €. 1.054.529,44 (Previsione Definitiva €. 10.784.507,07 - Totale Impegnato €. 9.729.977,63) ma anche rispetto al risultato del conto consuntivo 2006 di €. 1.866.239,17 (Totale impegnato anno 2006 €. 11.596.216,80 – Totale Impegnato anno 2007 €. 9.729.977,63).

Altrettanto si evidenzia per le spese di personale che rispetto alla previsione definitiva hanno prodotto un risparmio di €. 1.332.153,12 (Previsione Definitiva anno 2007 €. 9.977.490,26 – Totale Impegnato anno 2007 €. 8.645.337,14).

Si precisa, infine, che sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza ed autovetture come risulta dalla tabella inserita nella relazione tecnico/amministrativa.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, risultano impegnate per €.97.874.311,74, per acquisto di immobili ed opere portuali (Tit. II – Cat. I; €. 250.000,00), per acquisizione di immobilizzazioni tecniche (Tit. II – Cat. II; €. 95.508.135,60), per partecipazioni ed acquisto di valori immobiliari (Tit. II – Cat. III; €. 106.155,00) per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio (Tit. II, Cat. V; €. 147.909.43), per spese per rimborsi di mutui (Tit. III – Cat. I; €. 1.712.111,71) e per rimborsi di anticipazioni passive (Tit. III; Cat. II; €.150.000,00).

La categoria relativa all'acquisizione di immobilizzazioni tecniche ha subito un notevole incremento rispetto allo stanziamento iniziale di €. 5.609.586 a seguito delle variazioni di bilancio riguardanti i vari protocolli d'intesa stipulati con il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, l'accensione del mutuo per l'acquisto di attrezzature per l'allestimento e la messa in funzione del nuovo Terminal Containers del Porto di Civitavecchia e l'assegnazione del Fondo Perequativo di cui all'art. 1, comma 983 della Legge Finanziaria.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2007			€	432.640,60
RISCOSSIONI:				
- in c/competenza	€	43.571.081,14		
- in c/residui	€	45.305.179,49	€	88.876.260,63
PAGAMENTI:				
- in c/competenza	€	31.500.930,61		
- in c/residui	€	50.117.802,71	€	81.618.733,32
SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA			€	431.784,58
SALDO AL 31.12.2007			€	7.258.383,33
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2007			**€**	**7.690.167,91**
RESIDUI ATTIVI:				
- esercizi precedenti	€	275.735.211,02		
- d'esercizio	€	72.531.192,08	€	348.266.403,10
RESIDUI PASSIVI:				
- esercizi precedenti	€	229.042.697,47		
- d'esercizio	€	95.975.884,53	€	325.018.582,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2007			**€**	**30.937.989,01**

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31.12.2007 ammontano a €. 348.266.403,10 di cui €. 72.531.192,08 derivanti dalla gestione di competenza e €. 275.735.211,02 dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

I residui passivi al 31.12.2007 ammontano a €. 325.018.582,00 di cui €. 95.975.884,53 derivanti dalla gestione di competenza e €. 229.042.697,47 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 31.12.2006, appare come segue:

	1.01.2007 (31.12.2006)	**31.12.2007**
attivi	€. 323.941.578,29	€. 348.266.403,10
passivi	€. 279.575.861,97	€. 325.018.582,00

I residui attivi degli anni pregressi pari a €. 275.735.211,02 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€. --
Titolo II	Altre entrate	€. 13.383.703,70
Titolo III	Entrate per alienazione di beni patrimoniali	€. --
Titolo IV	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	€. 252.828.407,40
Titolo V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	€. 2.860.125,29
Titolo VI	Partite di giro	€. 6.662.974,63
	TOTALE	€. 275.735.211,02

I residui attivi della gestione di competenza ammontanti a €. 72.531.192,08 sono così distinti:

Titolo I	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€. 1.545.480,77
Titolo II	Altre entrate	€. 10.181.448,37
Titolo III	Entrate per alienazione di beni patrimoniali	€. --
Titolo IV	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	€. 29.900.000,00
Titolo V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	€. 30.000.000,00
Titolo VI	Partite di giro	€. 904.262,94
	TOTALE	€. 72.531.192,08

I residui passivi degli anni pregressi ammontano a €. 229.042.697,47 e sono riportati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€. 1.278.461,59
Titolo II	Spese in c/capitale	€.226.773.018,91
Titolo III	Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	€. 366.814,00
Titolo IV	Spese per partite di giro	€. 624.402,97
	TOTALE	€.229.042.697,47

Assume particolare rilevanza l'importo di €. 226.773.018,91 relativo alle spese in c/capitale per le opere di infrastrutturazione portuale.

I residui passivi della gestione di competenza pari a €. 95.975.884,53 sono così individuati:

Titolo I	Spese correnti	€. 4.199.402,07
Titolo II	Spese in c/capitale	€. 91.203.169,37
Titolo III	Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	€. 150.000,00
Titolo IV	Spese per partite di giro	€. 423.313,09
	TOTALE	€. 95.975.884,53

Il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2007 l'intera gestione dei residui è stata inserita nel sistema informatizzato. Sono stati riscontrati vari 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 nell'esercizio risulta pari a €. 10.987.342,34, a fronte di €.12.934.616,47 dell'anno 2006.

Vengono esaminati qui di seguito alcuni grossi aggregati economici che hanno determinato il predetto saldo differenziale.

A. In particolare i ricavi (vedasi 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 a €. 42.995.748,47 contro €. 39.213.008,98 del 2006.

B. I costi complessivi dell'esercizio, sempre dell'Autorità, ammontano a €. 25.894.136,02 contro €. 25.631.027,49 della gestione passata. I costi più rilevanti dell'esercizio 2007 ricavati dal conto economico attengono ai servizi (€. 9.729.977,63), agli oneri del personale diretti e riflessi (€. 8.897.107,15), agli oneri diversi di gestione (€. 5.009.648,47) agli Organi Istituzionali (€. 238.996,48) ed ai costi gestione dei mezzi meccanici (€. 2.018.406,29).

Nella situazione patrimoniale elaborata, il valore delle immobilizzazioni nette (€.172.689.781,05 rispetto ad €. 131.709.725,51 dell'anno precedente) è iscritto al netto dei rispettivi Fondi di Ammortamento.

In concreto la situazione patrimoniale, per effetto della gestione positiva, passa a €.42.491.027,78 rispetto a €. 31.503.685,44 del precedente esercizio 2006.

Per maggiori e dettagliate notizie si fa rinvio alle note illustrative di accompagnamento dei suddetti elaborati contabili (relazione sulla gestione e nota integrativa che sono state oggetto di puntuale riscontro da parte di questo Collegio).

---ooo000ooo---

Dalla disamina complessiva del rendiconto generale concernente l'esercizio finanziario 2007 emerge che a fronte di entrate correnti accertate ammontanti a €. 40.943.501,36, risultano effettuate spese correnti per €. 23.875.729,73, con la conseguente realizzazione di un saldo positivo tra entrate correnti e spese correnti di €. 17.067.771,63.

Invero, a fronte di entrate correnti previste per €. 36.951.901,44 si contrappongono entrate accertate per €. 40.943.501,36 con un miglioramento di €. 3.991.599,92 (maggiori entrate), mentre per le spese correnti a fronte di una previsione di €. 28.496.497,29 si contrappongono impegni per €.23.875.729,73, con un miglioramento di €. 4.620.764,56 (minori spese).

L'avanzo prodotto nella parte corrente pari ad €. 17.067.771,63 è stato utilizzato per finanziare parte delle spese di investimento.

L'importo del disavanzo scaturito al 31.12.2007 pari ad €. 11.374.541,92, è dunque da imputare totalmente alla copertura delle 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.

Inoltre, ancora una volta, si segnala l'esigenza che l'Ente si doti di un Regolamento generale che disciplini le concessioni in modo uniforme applicando criteri oggettivi per le diverse tipologie.

Si segnala, infine, la necessità che l'Ente provveda ad una rivisitazione di tutte le partecipazioni in essere al 31.12.2007 al fine del rispetto delle norme di cui all'art. 3, comma 27 della Legge Finanziaria 2008.

Conclusivamente il Collegio dei Revisori dei Conti, nel dare atto che le risultanze del Bilancio Consuntivo concernente la gestione dell'esercizio 2007 sono conformi ai dati che emergono dalle scritture contabili e, esprime, per quanto di competenza 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. GAETANO SPAMPINATO

Dott.sa FRANCESCA FOTI

Dott. LUCIANO GIORGETTI

AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2008

PAGINA BIANCA

INDICE

Relazione del Presidente

Rendiconto finanziario decisionale

Rendiconto finanziario gestionale

Situazione amministrativa

Conto economico

Quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti

Stato patrimoniale

Relazione tecnico-amministrativa e nota integrativa

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

AL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2008

Il Porto di Civitavecchia, ha raggiunto importanti risultati in termini di mercato completando gli obiettivi che si era posto nell'esercizio.

Nel mercato dei passeggeri lo scalo ha mantenuto il II posto nella classifica del mediterraneo dopo il porto di Barcellona con circa 1.800.000 passeggeri internazionali e circa 900 navi da crociera all'anno.

E'stata completata la realizzazione delle banchine destinate all'accosto delle navi da crociera sull'antemurale Cristoforo Colombo con la disponibilità di accosti per 10 navi della classe più grande. Sono state costruite le infrastrutture di ricezione per la movimentazione dei Passeggeri in Turn- around il cui segmento è passato dalle percentuali del 10% nel 2003 a circa il 50% del traffico attuale contestualmente alla crescita complessiva del mercato.

I passeggeri croceristi internazionali sono pari ad una media giornaliera di 5.500 di cui 2.500 effettuanti operazioni di turn around con 250 bus di media al giorno.

Il Mercato delle "Autostrade del mare" e del cabotaggio nazionale costituisce, un altro segmento in cui lo scalo è leader nel mediterraneo. Il porto di Civitavecchia è collegato con gli scali di Barcellona, Palermo, Catania, Tolone, Tunisi, Malta, Olbia, Cagliari, Arbatax, Golfo Aranci, Porto Vecchio.

I passeggeri trasportati, nel segmento del cabotaggio nazionale ed autostrade del mare, sono stati pari a 25.650 di media giornaliera e 2.200.000 all'anno tra sbarchi ed imbarchi. Nel porto di Civitavecchia, durante la stagione estiva, si è registrata una media giornaliera pari a 32.650 passeggeri che, escludendo i porti con brevi tratti di percorrenza e di piccolo cabotaggio con isole ed arcipelagi minori, risulta essere stata il primato italiano nel mercato del cabotaggio nazionale.

Il mercato delle merci in generale ha fatto registrare notevoli incrementi come quelli della merce unitizzata (semirimorchi, mezzi pesanti, macchinari speciali). Nel Porto di Civitavecchia è stato realizzato e completato nell'anno 2008 un articolato complesso di aree di sosta per gli autoveicoli con un terminal per la sosta breve post – sbarco di 80.000 mq in area. Contestualmente, è stato completato il passaggio di consegne alla Port mobility spa per la gestione delle

aree di sosta ed accumulo ed i relativi servizi di assistenza ai passeggeri con il trasferimento di parte delle competenze relative agli introiti sui diritti autonomi. Il mercato delle merci alla rinfusa ha fatto registrare alcune flessioni per alcune tipologie di prodotti come i cereali, il caolino, il solfato, il ferrocromo ed i prodotti ferrosi. La flessione è il maggiore indicatore della scarsa attività produttiva degli stabilimenti manifatturieri. Le quantità imbarcate e sbarcate sono state minori rispetto alle grandi navi porta rinfuse noleggiate. Un esempio di un altro problema affrontato dal mondo dello shipping, è stato quello che la quantità di navi è risultata sovradimensionata rispetto alle dimensioni del mercato. Nel corso dell'anno 2008 è stato completato il I° lotto del terminale container e, la società RTC titolare della relativa concessione, ha modificato la compagine sociale con l'ingresso del gruppo Europe Terminal NV che annovera tra i propri partners MSC, impresa riconosciuta fra i principali Global Terminal Operator della logistica containerizzata mondiale. L'impresa è titolare della concessione del nuovo terminal container ubicato zona settentrionale dello scalo ed ha rinnovato la presentazione di un piano industriale pluriennale per la gestione della nuova infrastruttura. Dal mese di novembre 2008, per quanto precede, è stato acquisito quale nuovo cliente la compagnia MSC con un servizio feeder settimanale. Alla fine dell'anno sono stati consegnati 5 nuovi trattori portuali per la trazione dei pianali destinati al trasporto dei container, nel mentre, si è proceduto l'allestimento definitivo di Portainers Reggiane presso la nuova superficie operativa.

Ulteriore segmento del mercato che ha interessato lo scalo Laziale è costituito dall'agroalimentare. Nell'anno 2006 è stata inaugurata una nuova tipologia di commercio ortofrutticolo per il porto di Civitavecchia consistente nel trasporto di frutta dal continente Sud-Americano al mercato italiano. Protagonista di questo commercio è la NNH(Noord Natie Holding), società di diritto belga .

Le società NNH e CFT, quest'ultimo antico terminalista dello scalo, hanno eseguito uno scambio azionario ed il nuovo soggetto ha assunto la denominazione di CFFT (Civitavecchia Forest and Fruit Terminal spa) ed è titolare di una concessione di un'area di circa mq 10.000 in prossimità della banchina n. 24 ove è stato realizzato un terminale per la ricezione dei prodotti alimentari deperibili con avanzati sistemi di refrigerazione. L'attività in questione consiste nel commercio di banane come merce primaria e altri prodotti genericamente indicati come "altra

frutta" o comunque deperibili alimentari provenienti dal Sud America. Nel corso dell'anno 2008 il terminalista ha acquisito un nuovo cliente come la Cicquita. Il mercato delle rinfuse petrolifere ha fatto registrare una flessione nel corso dell'esercizio in esame per fattori esogeni all'economia del porto quali la riduzione dell'olio combustibile per le centrali elettriche del territorio, l'elevato costo del petrolio alla fonte ed una contrazione del consumo dei prodotti Jet per gli aeroporti di Fiumicino e Ciampino. Elementi negativi sono stati fatti registrare dal traffico delle autovetture con una perdita del 12%. Significativo è il fatto che la depressione del mercato sia pregressa rispetto alla crisi finanziaria mondiale dovuta al crollo delle principali banche di affari americane. Non deve stupire che il mercato del trasporto delle autovetture sia l'elemento più permeabile e sensibile ai cambiamenti sia negativi che positivi dei fondamentali economici. Infatti, gli altri valori portuali, soprattutto nel resto del mercato ro/ro autostrade del mare, sono tuttavia positivi nel 2008. La sofferenza nel traffico delle auto registrata prima del calo della domanda e della stagnazione dei consumi è dovuta ai due fenomeni che sono stati registrati prima della crisi dei mutui *sub prime*: la stagflazione, ovvero, l'aumento dei costi e dei fattori produttivi nonostante una bassa domanda di consumo e l'aumento dei noli a causa dell'incremento dei costi del bunker (combustibile per le navi) dovuto al forte incremento del costo del petrolio nel 2007 e nei primi 6 mesi del 2008.

Il traffico delle autovetture è un pilastro dell'economia portuale civitavecchiese e vi lavorano circa 250 persone. Un segmento del mercato dello scalo laziale che negli ultimi dieci anni è cresciuto con un trend del 180% grazie alle capacità competitive delle imprese portuali di Civitavecchia, che hanno sapientemente costruito un valido modello competitivo basato sul un servizio h 24 a tariffe contenute, aree di sosta flessibili e rapidità nell'esecuzione delle operazioni portuali. Un sistema che ha costituito un esempio per molti scali concorrenti che si sono visti sottrarre notevoli volumi di traffico negli ultimi anni proprio da Civitavecchia.

Il Porto di Fiumicino è stato interessato dal fondamentale impegno costituto dalla necessità di giungere alla definizione dell'iter relativo alla Variante al Piano regolatore del nuovo porto commerciale che potrà considerarsi conclusa con l'emanazione da parte del Ministero dell'Ambiente del decreto V.I.A. e la successiva approvazione della Variante stessa da parte della Regione (ex art.5,

comma 4, legge n.84/94). Ad oggi, dopo la trasmissione da parte dell'Ente degli ultimi approfondimenti richiesti in sede istruttoria – relativi agli effetti della nuova infrastruttura sul trasporto solido costiero – si è in attesa, a conclusione di una estenuante fase istruttoria in essere ormai dal 2004, dell'esito dei lavori della Commissione di valutazione di impatto ambientale.

Con l'approvazione del Piano sarà possibile attivare iniziative per il conseguimento delle risorse finanziarie necessarie per l'avvio della realizzazione della prima significativa parte dell'opera, ed in particolare del molo di sopraflutto, della darsena per il naviglio peschereccio, e dei primi piazzali e banchinamenti destinati ad accogliere naviglio marittimo commerciale (navi veloci e traghetti ro-ro) e crocieristico.

Dal punto di vista operativo il porto di Fiumicino, nel confermare il suo importante ruolo di polo per la movimentazione di prodotti petroliferi (con oltre 5.5 milioni di tonnellate medie annue di oli minerali grezzi e raffinati sbarcati ed imbarcati), ha in questi anni visto il progressivo consolidarsi del collegamento con la Sardegna (Golfo Aranci), il quale, pur svolgendosi esclusivamente nel periodo estivo con una nave veloce messa in esercizio dalla Società di navigazione Tirrenia (HSC classe Taurus), ha consentito allo scalo di registrare nel 2008 un significativo risultato sul piano della operatività commerciale con una media di transiti di oltre 120.000 passeggeri e 40.000 auto.

Sempre per ciò che attiene i traffici merita menzione, nel corso del 2008, la continuazione dei collegamenti con le isole Pontine che è stata utilizzata, nei soli fine settimana di luglio ed agosto, da oltre 12.000 passeggeri diretti all'arcipelago laziale.

Nella ricerca di un continuo miglioramento delle infrastrutture e dei servizi offerti all'utenza in transito, l'Autorità portuale, oltre a garantire l'attrezzamento in sicurezza dei piazzali, delle corsie e della banchina di imbarco/sbarco nonché l'operatività di un servizio di vigilanza ai varchi, assistenza ai passeggeri ed incolonnamento delle autovetture, ha provveduto a completare la realizzazione sul piazzale Mediterraneo della nuova Stazione marittima, prima infrastruttura del compendio portuale pensata in funzione esclusiva della operatività commerciale.

Il Porto di Gaeta è un scalo che movimenta circa 2, 3 milioni di tonnellate all'anno di merci di cui circa 1,3 milioni di tonnellate di rinfuse liquide (prodotti petroliferi) e il resto di rinfuse solide.

Il tutto con l'approdo di circa 300 navi mercantili (di cui 190 presso il Porto commerciale e 110 presso il pontile ENI).

Inoltre si è registrato, nel corso del 2008, un traffico crocieristico di circa 10 navi per un totale di circa 900 passeggeri presso la banchina Caboto.

Da quando si è insediata a Gaeta l'Autorità Portuale, sono stati realizzati lavori per un totale di circa € 11.000.000,00 (essenzialmente fondi DOCUP e SFOP) che hanno riguardato la ristrutturazione delle banchine e dei piazzali esistenti del porto Commerciale, nonché il primo stralcio di recinzione doganale dello stesso, il miglioramento delle strutture ausiliarie e sistemazione banchine ed impianti del Porto Peschereccio, la manutenzione della banchina Caboto, la manutenzione di aree e piazzali lungo il waterfront.

E' in corso di realizzazione una palazzina servizi sede provvisoria della Guardia di Finanza e si dovrà procedere, a breve, ad ulteriori interventi di manutenzione della banchina e dei piazzali Molo Salvo D'acquisto.

Inoltre, nel corso del 2008, per avviare i lavori di realizzazione del prolungamento della banchina "Cicconardi" (circa 450 metri) in virtù del Protocollo d'Intesa stipulato con la Regione Lazio si è proceduto alla "epocale" delocalizzazione degli impianti di mitilicoltura e itticoltura.

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2008 Residui	2008 Competenza (Accertamenti)	2008 Cassa (Riscossioni)	2007 Residui	2007 Competenza (Accertamenti)	2007 Cassa (Riscossioni)
CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	-	-	-	-	-	-
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	800.024,80	4.000.000,00	2.300.000,00	-	4.600.000,00	3.799.975,20
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE	-	-	-	-	-	-
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUE	67.000,00	-	22.000,00	89.500,00	-	22.500,00
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	982.352,01	7.549.570,61	7.932.205,61	589.838,65	7.753.876,74	7.598.259,42
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRE	7.225.089,12	15.671.177,03	15.813.364,68	3.822.073,75	17.079.525,41	13.611.355,39
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	15.158.302,78	8.635.859,27	6.537.107,55	14.699.993,00	8.028.029,10	7.383.137,55
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	645.834,31	2.357.723,91	1.145.969,14	2.399.775,55	3.086.712,13	3.784.031,36
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI CON ALTRE VOCI	232.029,82	83.934,58	54.597,45	1.710.118,44	395.357,98	516.464,42
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	**25.110.632,84**	**38.298.265,40**	**33.805.244,43**	**23.311.299,39**	**40.943.501,36**	**36.715.723,34**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	-	-	-	-	-	-
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	276.478.622,84	1.017.520,00	21.522.665,56	282.219.047,77	39.431.998,19	40.855.616,54
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	5.875.099,56	5.000.000,00	-	5.927.303,32	-	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE	-	-	-	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	374.685,00	-	-	374.685,00	-	-
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	32.860.125,29	-	31.015.254,00	3.647.539,33	30.000.000,00	5.104.220,62
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	-	-	
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**315.588.532,69**	**6.017.520,00**	**52.537.919,56**	**292.168.575,42**	**69.431.998,19**	**45.959.837,16**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	7.567.237,57	6.920.985,28	6.158.793,47	8.461.703,48	5.726.773,67	6.200.700,13
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	**7.567.237,57**	**6.920.985,28**	**6.158.793,47**	**8.461.703,48**	**5.726.773,67**	**6.200.700,13**
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	**25.110.632,84**	**38.298.265,40**	**33.805.244,43**	**23.311.299,39**	**40.943.501,36**	**36.715.723,34**
	Titolo II	**315.588.532,69**	**6.017.520,00**	**52.537.919,56**	**292.168.575,42**	**69.431.998,19**	**45.959.837,16**
	Titolo III	**7.567.237,57**	**6.920.985,28**	**6.158.793,47**	**8.461.703,48**	**5.726.773,67**	**6.200.700,13**
	TOTALE	**348.266.403,10**	**51.236.770,68**	**92.501.957,46**	**323.941.578,29**	**116.102.273,22**	**88.876.260,63**
	Avanzo di amministrazione utilizzato						
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**348.266.403,10**	**51.236.770,68**	**92.501.957,46**	**323.941.578,29**	**116.102.273,22**	**88.876.260,63**

PARTE II - USCITE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2008 Residui	2008 Competenza (Accertamenti)	2008 Cassa (Riscossioni)	2007 Residui	2007 Competenza (Accertamenti)	2007 Cassa (Riscossioni)
CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	532,48	303.417,36	269.158,77	26.601,48	238.996,48	265.065,48
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.058.060,36	8.441.561,63	8.425.515,27	765.144,41	8.897.107,15	8.604.191,20
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.217.012,11	4.306.668,04	4.372.308,57	2.338.553,37	4.581.023,71	5.319.678,41
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	301.401,90	711.770,50	613.998,92	-	-	-
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
1.2.3	ONERI FINANZIARI	-	2.553.801,31	2.147.367,14	-	2.066.151,98	2.066.151,98
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	11.637,34	200.482,92	198.642,95	2.108,50	206.584,50	197.055,66
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORREN	136.698,47	416.233,55	257.115,20	135.974,29	352.490,46	307.311,68
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.465.755,43	3.478.239,44	3.604.538,08	526.186,38	2.384.421,53	1.408.852,48
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
1.3.1	SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA	1.286.765,57	8.933.202,01	7.044.499,63	643.875,85	5.148.953,92	4.506.164,20
	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-	-	-
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-	-	-	-
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.5.1	ACCANTONAMENTO ART. 22 LEGGE 248/2006 U390	-	-	-	-	-	-
	TOTALE USCITE CORRENTI	**5.477.863,66**	**29.345.376,76**	**26.933.144,53**	**4.438.444,28**	**23.875.729,73**	**22.674.471,09**
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB	316.907.078,89	11.077.106,00	64.331.054,72	267.633.459,27	94.958.135,60	45.632.312,22
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	710.209,72	800.000,00	258.604,13	359.195,35	800.000,00	448.985,63
2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	311.625,99	-	133.000,00	205.470,99	106.155,00	-
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESS.	47.273,68	761.000,00	515.791,32	-	147.909,43	100.635,75
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	216.814,00	1.808.973,61	1.808.973,61	216.814,00	1.712.111,71	1.712.111,71
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	300.000,00	-	-	150.000,00	150.000,00	-
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIO	-	-	-	-	-	-
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	-	-	-	-	-	-
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**318.493.002,28**	**14.447.079,61**	**67.047.423,78**	**268.564.939,61**	**97.874.311,74**	**47.894.045,31**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.047.716,06	6.920.985,28	5.779.772,48	6.572.378,08	5726773,67	11050216,92
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	**1.047.716,06**	**6.920.985,28**	**5.779.772,48**	**6.572.378,08**	**5.726.773,67**	**11.050.216,92**
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	5.477.863,66	29.345.376,76	26.933.144,53	4.438.444,28	23.875.729,73	22.674.471,09
	Titolo II	318.493.002,28	14.447.079,61	67.047.423,78	268.564.939,61	97.874.311,74	47.894.045,31
	Titolo III	1.047.716,06	6.920.985,28	5.779.772,48	6.572.378,08	5.726.773,67	11.050.216,92
	TOTALE	**325.018.582,00**	**50.713.441,65**	**99.760.340,79**	**279.575.761,97**	**127.476.815,14**	**81.618.733,32**
	Disavanzo di amministrazione						
	TOTALE GENERALE USCITE	**325.018.582,00**	**50.713.441,65**	**99.760.340,79**	**279.575.761,97**	**127.476.815,14**	**81.618.733,32**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PAGINA BIANCA

ENTRATE PARTE I — Dal periodo 01/01/2008 — Al periodo 31/122008 — Anno di gestione: 2008

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO								
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE								
E112/10	Contributo della Regione	3.000.000,00	1.000.000,00	0,00	4.000.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00	4.000.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	3.000.000,00	1.000.000,00	0,00	4.000.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00	4.000.000,00	0,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE								
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE								
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE								
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar Cap III. Titololl L 82/63 ecc (cod 901)	5.150.000,00	0,00	0,00	5.150.000,00	4.592.575,89	458.799,61	5.051.375,50	-98.624,50
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art 2, c 1,D.L 47/74 convertito dalla L 117/74) (cod 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod 922)	2.950.000,00	0,00	0,00	2.950.000,00	2.182.811,25	139.790,92	2.322.602,17	-627.397,83
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art 16 L. 84/94	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	133.192,94	0,00	133.192,94	18.192,94
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art 68 del C.N	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	42.400,00	0,00	42.400,00	17.400,00
	TOTALE CATEGORIA..	8.240.000,00	0,00	0,00	8.240.000,00	6.950.980,08	598.590,53	7.549.570,61	-690.429,39
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI								
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	18.500.000,00	0,00	0,00	18.500.000,00	9.066.259,81	6.604.917,22	15.671.177,03	-2.828.822,97
	TOTALE CATEGORIA..	18.500.000,00	0,00	0,00	18.500.000,00	9.066.259,81	6.604.917,22	15.671.177,03	-2.828.822,97
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
E123/10	Canoni concessione aree	8.184.000,00	0,00	0,00	8.184.000,00	4.860.855,05	2.800.028,49	7.660.883,54	-523.116,46
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	816.000,00	0,00	0,00	816.000,00	206.926,20	725.596,92	932.523,12	116.523,12
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	7.583,00	0,00	0,00	7.583,00	42.452,61	0,00	42.452,61	34.869,61
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	9.007.583,00	0,00	0,00	9.007.583,00	5.110.233,86	3.525.625,41	8.635.859,27	-371.723,73
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
E124/10-01	Recuperi e rimborsi diversi	997.113,00	30.000,00	0,00	1.027.113,00	893.927,21	1.463.796,70	2.357.723,91	1.330.610,91
E124/20-01	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	997.113,00	30.000,00	0,00	1.027.113,00	893.927,21	1.463.796,70	2.357.723,91	1.330.610,91
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
E125/10-03	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manut illuminazione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art 6 comma 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E125/20-01	Entrate varie ed eventuali	85.651,00	0,00	0,00	85.651,00	45.473,19	38.461,68	83.934,87	-1.716,13
	TOTALE CATEGORIA..	85.651,00	0,00	0,00	85.651,00	45.473,19	38.461,68	83.934,87	-1.716,13
	TOTALE TITOLO...	39.830.347,00	1.030.000,00	0,00	40.860.347,00	23.666.874,15	14.731.391,54	38.298.265,69	-2.562.081,31
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
UPB 2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI								
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI								
E211/10	Alienazione di Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E211/20	Cessione di diritti reali	2.583,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,00
	TOTALE CATEGORIA..	2.583,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,00
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI								
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E214/20	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO								
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	1.017.520,00	0,00	0,00	1.017.520,00	0,00	1.017.520,00	1.017.520,00	0,00
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	1.017.520,00	0,00	0,00	1.017.520,00	0,00	1.017.520,00	1.017.520,00	0,00
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE								
E222/10	Contributo della Regione Lazio	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE								
E223/10	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E223/20	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI								
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E224/20	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI								
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI								
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI								
E232/10-01	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E232/20-01	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA..	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	1.020.103,00	5.000.000,00	0,00	6.020.103,00	0,00	6.017.520,00	6.017.520,00	-2.583,00

ENTRATE PARTE I Dal periodo 01/01/2008 Al periodo 31/122008 Anno di gestione: 2008

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
UPB 3.1	**ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**								
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**								
E311/10-01	Ritenute erariali	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	2.396.058,17	673,21	2.396.731,38	896.731,38
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	741.906,91	0,00	741.906,91	441.906,91
E311/30-01	Ritenute diverse	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	72.542,51	0,00	72.542,51	42.542,51
E311/40-01	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/50-01	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/60-01	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/70-01	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	2.324.927,35	1.070.477,43	3.395.404,78	3.134.404,78
E311/80-01	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/90-01	IVA	671.394,00	0,00	0,00	671.394,00	17.988,99	296.410,71	314.399,70	-356.994,30
	TOTALE CATEGORIA...	**2.762.394,00**	**0,00**	**0,00**	**2.762.394,00**	**5.553.423,93**	**1.367.561,35**	**6.920.985,28**	**4.158.591,28**
	TOTALE TITOLO...	**2.762.394,00**	**0,00**	**0,00**	**2.762.394,00**	**5.553.423,93**	**1.367.561,35**	**6.920.985,28**	**4.158.591,28**
	TOTALE GENERALE	**43.612.844,00**	**6.030.000,00**	**0,00**	**49.642.844,00**	**29.120.298,08**	**22.116.472,89**	**51.236.770,97**	**1.593.926,97**
							TOTALE GENERALE USCITE	**50.713.441,65**	
							AVANZO FINANZIARIO	**523.329,32**	

USCITE PARTE I — Dal periodo 01/01/2008 — Al periodo 31/122008 — Anno di gestione: 2008

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Impegnare			
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+/-)
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI								
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**								
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	252.000,00	0,00	0,00	252.000,00	235.169,88	0,00	235.169,88	-16.830,12
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	49.500,00	0,00	0,00	49.500,00	15.871,48	29.109,39	44.980,87	-4.519,13
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	23.400,00	0,00	0,00	23.400,00	18.117,41	5.149,20	23.266,61	133,39
	TOTALE CATEGORIA	324.900,00	0,00	0,00	324.900,00	269.158,77	34.258,59	303.417,36	-21.482,64
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO**								
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	224.361,09	0,00	224.361,09	-638,91
U112/100	Differenza retr. personale distaccato c/o imprese private	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	-48.000,00
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	28.350,00	0,00	0,00	28.350,00	28.337,00	0,00	28.337,00	-13,00
U112/120	Fondo pianta organica	1.400.000,00	0,00	-500.000,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	-900.000,00
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.495.527,00	0,00	0,00	3.495.527,00	3.494.113,09	0,00	3.494.113,09	-1.413,91
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	101.175,75	0,00	101.175,75	-198.824,25
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	1.949.473,00	0,00	0,00	1.949.473,00	1.738.851,70	18.640,64	1.757.492,34	-191.980,66
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/60	Indennità e rimborso per missioni	157.900,00	30.000,00	-30.000,00	157.900,00	150.375,90	4.825,79	155.201,69	-2.698,31
U112/70	Altri oneri per il personale	128.000,00	0,00	0,00	128.000,00	25.258,87	3.129,00	28.387,87	-99.612,13
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	13.403,50	1.080,00	14.483,50	-85.516,50
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.225.000,00	500.000,00	0,00	2.725.000,00	2.374.957,32	263.051,98	2.638.009,30	-86.990,70
	TOTALE CATEGORIA	10.057.250,00	530.000,00	-530.000,00	10.057.250,00	8.150.834,22	290.727,41	8.441.561,63	-1.615.688,37
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO**								
U113/10	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	16.584,00	0,00	0,00	16.584,00	16.501,19	0,00	16.501,19	-82,81
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	133.562,00	0,00	-30.000,00	103.562,00	75.179,11	22.772,21	97.951,32	-5.610,68
U113/110	Spese per atti e contratti vari	100.000,00	0,00	-84.530,00	15.470,00	5.674,10	5.300,22	10.974,32	-4.495,68
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	50.000,00	0,00	-45.000,00	5.000,00	2.640,00	0,00	2.640,00	-2.360,00
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	3.724,00	4.726,00	0,00	8.450,00	5.560,00	2.800,00	8.360,00	-90,00
U113/140	Premi di assicurazione	339.549,00	0,00	-10.000,00	329.549,00	324.097,96	5.404,00	329.501,96	-47,04
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	395.249,00	0,00	0,00	395.249,00	351.049,81	44.197,66	395.247,47	-1,53
U113/160	Spese di rappresentanza	37.745,00	0,00	0,00	37.745,00	28.482,01	2.277,66	30.759,67	-6.985,33
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	143.163,00	168.201,00	0,00	311.364,00	137.734,37	168.686,11	306.420,48	-4.943,52
U113/20	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	150.000,00	0,00	-16.000,00	134.000,00	74.607,01	54.690,29	129.297,30	-4.702,70
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	858.078,00	0,00	0,00	858.078,00	524.372,86	332.787,64	857.160,50	-917,50
U113/40	Locazioni passive	72.889,00	0,00	0,00	72.889,00	66.305,06	5.433,66	71.738,72	-1.150,28
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	89.061,00	0,00	0,00	89.061,00	31.800,00	35.080,00	66.880,00	-22.181,00
U113/60	Utenze varie	691.433,00	970.530,00	0,00	1.661.963,00	1.511.787,57	149.719,06	1.661.506,63	-456,37
U113/70	Materiale economato	63.482,00	0,00	0,00	63.482,00	62.292,76	714,29	63.007,05	-474,95
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	18.276,59	2.799,80	21.076,39	-2.923,61
U113/90	Spese postali	237.657,00	0,00	0,00	237.657,00	237.087,66	557,38	237.645,04	-11,96
	TOTALE CATEGORIA	3.406.176,00	1.143.457,00	-185.530,00	4.364.103,00	3.473.448,06	833.219,98	4.306.668,04	-57.434,96
U1.2.1	**Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**								
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	110.400,00	0,00	0,00	110.400,00	71.278,20	37.730,02	109.008,22	-1.391,78
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	518.242,00	0,00	0,00	518.242,00	136.005,75	132.797,59	268.803,34	-249.438,66
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	6.109,81	23.898,62	30.008,43	-69.991,57
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	304.000,00	0,00	0,00	304.000,00	196.110,51	107.840,00	303.950,51	-49,49
	TOTALE CATEGORIA	1.032.642,00	0,00	0,00	1.032.642,00	409.504,27	302.266,23	711.770,50	-320.871,50
U1.2.2	**Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI**								
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U122/20	Contributi allo sviupppo delle realizzazione di autostrade del mare,di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U122/30	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.2.3	**Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI**								
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	3.375.759,00	123.000,00	-931.222,00	2.567.537,00	2.147.367,14	406.434,17	2.553.801,31	-13.735,69
	TOTALE CATEGORIA	3.375.759,00	123.000,00	-931.222,00	2.567.537,00	2.147.367,14	406.434,17	2.553.801,31	-13.735,69
U1.2.4	**Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI**								
U124/10	Oneri tributari	314.581,00	0,00	0,00	314.581,00	187.005,61	13.477,31	200.482,92	-114.098,08
	TOTALE CATEGORIA	314.581,00	0,00	0,00	314.581,00	187.005,61	13.477,31	200.482,92	-114.098,08
U1.2.5	**Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI**								
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	452.805,00	0,00	0,00	452.805,00	129.349,63	286.883,92	416.233,55	-36.571,45
	TOTALE CATEGORIA	452.805,00	0,00	0,00	452.805,00	129.349,63	286.883,92	416.233,55	-36.571,45
U1.2.6	**Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**								
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	41.778,61	3.008,18	44.786,79	-5.213,21
U126/20	Fondo di riserva	860.827,00	0,00	-860.827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30	Oneri vari straordinari	842.639,00	210.827,00	0,00	1.053.466,00	898.533,20	140.256,29	1.038.789,49	-14.676,51
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	2.265.256,00	290.000,00	0,00	2.555.256,00	1.480.016,15	914.647,01	2.394.663,16	-160.592,84
	TOTALE CATEGORIA	3.968.722,00	550.827,00	-860.827,00	3.658.722,00	2.420.327,96	1.057.911,48	3.478.239,44	-180.482,56
U1.3.1	**Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA**								
U131/10	Oneri comuni	7.429.955,00	1.675.000,00	0,00	9.104.955,00	5.746.098,30	3.187.103,71	8.933.202,01	-171.752,99
	TOTALE CATEGORIA	7.429.955,00	1.675.000,00	0,00	9.104.955,00	5.746.098,30	3.187.103,71	8.933.202,01	-171.752,99
U1.4.1	**Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA**								
U141/10	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.4.2	**Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**								
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.5.1	**Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI**								
U151/10	Accantonamento art. 22 Legge 248/2006 U390	1.084.705,00	0,00	-1.084.705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	1.084.705,00	0,00	-1.084.705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO	31.447.495,00	4.022.284,00	-3.592.284,00	31.877.495,00	22.933.093,96	6.412.282,80	29.345.376,76	-2.532.118,24

USCITE PARTE I — Dal periodo 01/01/2008 — Al periodo 31/122008 — Anno di gestione: 2008

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Impegnare			
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+/-)
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
U2.1.1	**Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI**								
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	1.267.520,00	0,00	-200.000,00	1.067.520,00	0,00	1.067.520,00	1.067.520,00	0,00
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	4.406.590,00	1.000.000,00	0,00	5.406.590,00	1.709.682,57	3.696.907,43	5.406.590,00	0,00
U211/30	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investimenti, ricerche logistice	402.997,00	4.200.000,00	0,00	4.602.997,00	4.382.034,63	220.961,37	4.602.996,00	-1,00
	TOTALE CATEGORIA	6.077.107,00	5.200.000,00	-200.000,00	11.077.107,00	6.091.717,20	4.985.388,80	11.077.106,00	-1,00
U2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**								
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	75.745,07	524.254,93	600.000,00	0,00
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	93.635,63	106.364,37	200.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	169.380,70	630.619,30	800.000,00	0,00
U2.1.3	**Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI**								
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	106.155,00	0,00	0,00	106.155,00	0,00	0,00	0,00	106.155,00
U213/20	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	106.155,00	0,00	0,00	106.155,00	0,00	0,00	0,00	-106.155,00
U2.1.4	**Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI**								
U214/10	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U214/20	Deposito a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U214/30	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.**								
U215/10	Versamento in conto depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U215/20	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indenn licenziam del pers dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U215/30	Indennità di anzianità	161.000,00	600.000,00	0,00	761.000,00	468.517,64	292.482,36	761.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	161.000,00	600.000,00	0,00	761.000,00	468.517,64	292.482,36	761.000,00	0,00
U2.2.1	**Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI**								
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.258.693,00	0,00	0,00	2.258.693,00	1.808.973,61	0,00	1.808.973,61	-449.719,39
	TOTALE CATEGORIA	2.258.693,00	0,00	0,00	2.258.693,00	1.808.973,61	0,00	1.808.973,61	-449.719,39
U2.2.2	**Categoria 2.2.2 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE**								
U222/10	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.2.3	**Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI**								
U223/10	Rimborso di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.2.4	**Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI**								
U224/10	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.2.5	**Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI**								
U225/10	Restituzione depositi di terzi e cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO	9.402.955,00	5.800.000,00	-200.000,00	15.002.955,00	8.538.589,15	5.908.490,46	14.447.079,61	-555.875,39
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**								
U311/10-01	Ritenute erariali	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	2.121.936,95	274.794,43	2.396.731,38	896.731,38
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	652.229,34	89.677,57	741.906,91	441.906,91
U311/30-01	Ritenute diverse	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	65.249,89	7.292,62	72.542,51	42.542,51
U311/40-01	Anticipazioni dell'Ente al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U311/50-01	Versamento trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U311/60-01	Somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U311/70-01	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	2.359.842,45	1.035.562,33	3.395.404,78	3.134.404,78
U311/80-01	Anticipazione fondo economato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U311/90-01	IVA	671.394,00	0,00	0,00	671.394,00	360,00	314.039,70	314.399,70	-356.994,30
	TOTALE CATEGORIA	2.762.394,00	0,00	0,00	2.762.394,00	5.199.618,63	1.721.366,65	6.920.985,28	4.158.591,28
	TOTALE TITOLO...	2.762.394,00	0,00	0,00	2.762.394,00	5.199.618,63	1.721.366,65	6.920.985,28	4.158.591,28
	TOTALE GENERALE	43.612.844,00	9.822.284,00	-3.792.284,00	49.642.844,00	36.671.301,74	14.042.139,91	50.713.441,65	1.070.597,65

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — Dal periodo 01/01/2008 — Al periodo 31/122008 — Anno di gestione: 2008 — 24/03/2009

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE									
E112/10	Contributo della Regione	800.024,80	800.000,00	0,00	800.000,00	-24,80	4.000.000,00	2.300.000,00	-1.700.000,00	2.500.000,00
	TOTALE CATEGORIA	800.024,80	800.000,00	0,00	800.000,00	-24,80	4.000.000,00	2.300.000,00	-1.700.000,00	2.500.000,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE									
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	67.000,00	22.000,00	45.000,00	67.000,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	45.000,00
	TOTALE CATEGORIA	67.000,00	22.000,00	45.000,00	67.000,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00	45.000,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE									
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE									
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb e sbar Cap III Titolo II L 82/63 ecc (cod 901)	745.455,97	744.329,47	1.126,50	745.455,97	0,00	5.150.000,00	5.336.905,36	186.905,36	459.926,11
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art 2, c 1 D L 47/74 convertito dalla L 117/74) (cod 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit I, L 82/63 e s m) (cod 922)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.950.000,00	2.182.811,25	-767.188,75	139.790,92
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art 16 L 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	133.192,94	18.192,94	0,00
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art 68 del C N	236.896,04	236.896,06	0,00	236.896,06	0,02	25.000,00	279.296,06	254.296,06	0,00
	TOTALE CATEGORIA	982.352,01	981.225,53	1.126,50	982.352,03	0,02	8.240.000,00	7.932.205,61	-307.794,39	599.717,03
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	7.225.089,12	6.747.104,87	339.729,49	7.086.834,36	-138.254,76	18.500.000,00	15.813.364,68	-2.686.635,32	6.944.646,71
	TOTALE CATEGORIA	7.225.089,12	6.747.104,87	339.729,49	7.086.834,36	-138.254,76	18.500.000,00	15.813.364,68	-2.686.635,32	6.944.646,71
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
E123/10	Canoni concessione aree	14.883.831,48	1.153.103,16	13.680.728,13	14.833.831,31	-50.000,17	8.184.000,00	6.013.958,23	-2.170.041,77	16.480.756,62
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	273.116,28	273.116,28	0,00	273.116,28	0,00	816.000,00	480.042,48	-335.957,52	725.596,92
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi c/c ecc	1.355,02	654,23	700,79	1.355,02	0,00	7.583,00	43.106,84	35.523,84	700,79
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	15.158.302,78	1.426.873,69	13.681.428,92	15.108.302,61	-50.000,17	9.007.583,00	6.537.107,55	-2.470.475,45	17.207.054,33
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	645.834,31	252.041,93	318.001,47	570.043,40	-75.790,91	1.027.113,00	1.145.969,14	118.856,14	1.781.798,17
E124/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN LL PP) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	645.834,31	252.041,93	318.001,47	570.043,40	-75.790,91	1.027.113,00	1.145.969,14	118.856,14	1.781.798,17
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
E125/10	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manut illuminazione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	232.029,82	9.124,26	232.029,82	241.154,08	9.124,26	0,00	9.124,26	9.124,26	232.029,82
E125/20-01	Entrate varie ed eventuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.651,00	45.473,19	-40.177,81	38.461,68
	TOTALE CATEGORIA	232.029,82	9.124,26	232.029,82	241.154,08	9.124,26	85.651,00	54.597,45	-31.053,55	270.491,50
	TOTALE TITOLO..	**25.110.632,84**	**10.238.370,28**	**14.617.316,20**	**24.855.686,48**	**-254.946,38**	**40.860.347,00**	**33.805.244,43**	**-7.055.102,57**	**29.348.707,74**
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
UPB 2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI									
E211/10	Alienazione di Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E211/20	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	-2.583,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	-2.583,00	0,00
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI									
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E214/20	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.12	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO									
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	276.478.622,84	21.522.665,56	246.897.561,58	268.420.227,14	-8.058.395,70	1.017.520,00	21.522.665,56	20.505.145,56	247.915.081,58
E221/20-01	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	276.478.622,84	21.522.665,56	246.897.561,58	268.420.227,14	-8.058.395,70	1.017.520,00	21.522.665,56	20.505.145,56	247.915.081,58
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE									
E222/10-01	Contributo della Regione Lazio	5.875.099,56	0,00	5.875.099,56	5.875.099,56	0,00	5.000.000,00	0,00	-5.000.000,00	10.875.099,56
	TOTALE CATEGORIA	5.875.099,56	0,00	5.875.099,56	5.875.099,56	0,00	5.000.000,00	0,00	-5.000.000,00	10.875.099,56
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE									
E223/10-01	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E223/20-01	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI									
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E224/20	Contributi diversi	374.685,00	0,00	374.685,00	374.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374.685,00
	TOTALE CATEGORIA	374.685,00	0,00	374.685,00	374.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374.685,00

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — Dal periodo 01/01/2008 — Al periodo 31/122008 — Anno di gestione: 2008 — 24/03/2009

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
E2.3.1	**Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI**									
E231/10-01	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	32.860.125,29	31.015.254,00	1.844.871,29	32.860.125,29	0,00	0,00	31.015.254,00	31.015.254,00	1.844.871,29
	TOTALE CATEGORIA	32.860.125,29	31.015.254,00	1.844.871,29	32.860.125,29	0,00	0,00	31.015.254,00	31.015.254,00	1.844.871,29
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**									
E232/10-01	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E232/20-01	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO	**315.588.532,69**	**52.537.919,56**	**254.992.217,43**	**307.530.136,99**	**-8.058.395,70**	**6.020.103,00**	**52.537.919,56**	**46.517.816,56**	**261.009.737,43**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
UPB 1.1	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**									
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
E311/10-01	Ritenute erariali	6.594,68	320,00	0,00	320,00	-6.274,68	1.500.000,00	2.396.378,17	896.378,17	673,21
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	2.066,92	0,00	0,00	0,00	-2.066,92	300.000,00	741.906,91	441.906,91	0,00
E311/30-01	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	72.542,51	42.542,51	0,00
E311/40-01	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/50-01	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/60-01	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/70-01	Partite in sospeso	773.121,13	480.021,82	293.099,31	773.121,13	0,00	261.000,00	2.804.949,17	2.543.949,17	1.363.576,74
E311/80-01	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/90-01	IVA	6.785.454,84	125.027,72	6.175.004,43	6.300.032,15	-485.422,69	671.394,00	143.016,71	-528.377,29	6.471.415,14
	TOTALE CATEGORIA	7.567.237,57	605.369,54	6.468.103,74	7.073.473,28	-493.764,29	2.762.394,00	6.158.793,47	3.396.399,47	7.835.665,09
	TOTALE TITOLO	**7.567.237,57**	**605.369,54**	**6.468.103,74**	**7.073.473,28**	**-493.764,29**	**2.762.394,00**	**6.158.793,47**	**3.396.399,47**	**7.835.665,09**
	TOTALE GENERALE	348.266.403,10	63.381.659,38	276.077.637,37	339.459.296,75	-8.807.106,35	49.642.844,00	92.501.957,46	42.859.113,46	298.194.110,26

USCITE PARTE II — Dal periodo 01/01/2008 — Al periodo 31/122008 — Anno di gestione: 2008

Capitolo		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni				
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**									
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**									
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.000,00	235.169,88	16.830,12	0,00
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	207,87	0,00	207,87	207,87	0,00	49.500,00	15.871,48	33.628,52	29.317,26
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	324,61	0,00	324,61	324,61	0,00	23.400,00	18.117,41	5.282,59	5.473,81
	TOTALE CATEGORIA	532,48	0,00	532,48	532,48	0,00	324.900,00	269.158,77	55.741,23	34.791,07
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO**									
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	224.361,09	638,91	0,00
U112/100	Differenza retr. personale distaccato c/o imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	0,00
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	4.597,89	0,00	4.597,89	4.597,89	0,00	28.350,00	28.337,00	13,00	4.597,89
U112/120	Fondo pianta organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	1.005.891,59	233.153,18	772.738,41	1.005.891,59	0,00	0,00	233.153,18	-233.153,18	772.738,41
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	20.406,05	20.404,65	0,00	20.404,65	-1,40	3.495.527,00	3.514.517,74	-18.990,74	0,00
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	101.175,75	198.824,25	0,00
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.949.473,00	1.738.851,70	210.621,30	18.640,64
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/60	Indennità e rimborso per missioni	809,45	809,45	0,00	809,45	0,00	157.900,00	151.185,35	6.714,65	4.825,79
U112/70	Altri oneri per il personale	-1.001,67	0,00	-1.001,67	-1.001,67	0,00	128.000,00	25.256,87	102.741,13	2.127,33
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	9.155,28	2.112,00	7.043,28	9.155,28	0,00	100.000,00	15.515,50	84.484,50	8.123,28
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	18.201,77	18.201,77	0,00	18.201,77	0,00	2.725.000,00	2.393.159,09	331.840,91	263.051,98
	TOTALE CATEGORIA	1.058.060,36	274.681,05	783.377,91	1.058.058,96	-1,40	10.057.250,00	8.425.515,27	1.631.734,73	1.074.105,32
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO**									
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	506,56	309,00	197,56	506,56	0,00	16.584,00	16.810,19	-226,19	197,56
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	71.970,05	55.591,73	16.378,32	71.970,05	0,00	103.562,00	130.770,84	-27.208,84	39.150,53
U113/110	Spese per atti e contratti vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.470,00	5.674,10	9.795,90	5.300,23
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.640,00	2.360,00	0,00
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.450,00	5.560,00	2.890,00	2.800,00
U113/140	Premi di assicurazione	47.310,21	47.310,21	0,00	47.310,21	0,00	329.549,00	371.408,17	-41.859,17	5.404,00
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	85.320,73	69.931,66	15.389,07	85.320,73	0,00	395.249,00	420.981,47	-25.732,47	59.586,73
U113/160	Spese di rappresentanza	2.879,48	370,00	2.509,48	2.879,48	0,00	37.745,00	28.852,01	8.892,99	4.787,14
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	59.746,50	53.856,00	5.890,50	59.746,50	0,00	311.364,00	191.590,37	119.773,63	174.576,61
U113/20	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.000,00	74.607,01	59.392,99	54.690,29
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio; spese di riscaldamento	439.722,74	402.311,47	37.411,27	439.722,74	0,00	858.078,00	926.684,33	-68.606,33	370.198,91
U113/40	Locazioni passive	10.622,90	8.340,48	2.282,42	10.622,90	0,00	72.889,00	74.645,54	-1.756,54	7.716,08
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	15.764,56	15.764,56	0,00	15.764,56	0,00	89.061,00	47.564,56	41.496,44	35.080,00
U113/60	Utenze varie	371.779,92	134.874,49	236.412,18	371.286,67	-493,25	1.661.983,00	1.646.662,06	15.300,94	386.131,24
U113/70	Materiale economato	13.049,83	13.049,83	0,00	13.049,83	0,00	63.482,00	75.342,59	-11.860,59	714,24
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	2.464,25	1.908,90	555,35	2.464,25	0,00	24.000,00	20.185,49	3.814,51	3.355,15
U113/90	Spese postali	95.874,38	95.242,18	632,20	95.874,38	0,00	237.657,00	332.329,84	-94.672,84	1.189,58
	TOTALE CATEGORIA	1.217.012,11	898.860,51	317.658,35	1.218.518,86	-493,25	4.364.103,00	4.372.308,57	-8.205,57	1.150.878,33
U1.2.1	**Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**									
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	103.505,92	70.546,92	32.959,00	103.505,92	0,00	110.400,00	141.825,12	-31.425,12	70.689,92
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	121.710,81	88.297,07	31.662,34	119.959,41	-1.751,40	518.242,00	224.302,82	293.939,18	164.459,93
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	6.109,81	93.890,19	23.698,62
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	76.185,17	45.650,66	30.534,51	76.185,17	0,00	304.000,00	241.761,17	62.238,83	138.374,51
	TOTALE CATEGORIA	301.401,90	204.494,65	95.155,85	299.650,50	-1.751,40	1.032.642,00	613.998,92	418.643,08	397.422,98
U1.2.2	**Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI**									
U122/10	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U122/20	Contributi allo sviluppo delle realizzazione di autostrade del mare di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U122/30	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.2.3	**Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI**									
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.567.537,00	2.147.367,14	420.169,86	406.434,17
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.567.537,00	2.147.367,14	420.169,86	406.434,17
U1.2.4	**Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI**									
U124/10	Oneri tributari	11.637,34	11.637,34	0,00	11.637,34	0,00	314.581,00	198.642,95	115.938,05	13.477,31
	TOTALE CATEGORIA	11.637,34	11.637,34	0,00	11.637,34	0,00	314.581,00	198.642,95	115.938,05	13.477,31
U1.2.5	**Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI**									
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	136.698,47	127.765,57	8.932,90	136.698,47	0,00	452.805,00	257.115,20	195.689,80	295.816,82
	TOTALE CATEGORIA	136.698,47	127.765,57	8.932,90	136.698,47	0,00	452.805,00	257.115,20	195.689,80	295.816,82
U1.2.6	**Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**									
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	353.900,98	150.000,00	203.900,98	353.900,98	0,00	50.000,00	191.778,61	-141.778,61	206.999,59
U126/20	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30	Oneri vari straordinari	92.208,18	92.208,18	0,00	92.208,18	0,00	1.053.466,00	990.741,38	62.724,62	140.256,29
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	1.019.646,27	942.001,94	77.644,33	1.019.646,27	0,00	2.555.256,00	2.422.018,09	133.237,91	992.291,34
	TOTALE CATEGORIA	1.465.755,43	1.184.210,12	281.545,31	1.465.755,43	0,00	3.658.722,00	3.604.538,08	54.183,92	1.339.456,79
U1.3.1	**Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA**									
U131/10	Oneri comuni	1.286.765,57	1.298.401,33	-11.635,76	1.286.765,57	0,00	9.104.955,00	7.044.499,63	2.060.455,37	3.175.467,94
	TOTALE CATEGORIA	1.286.765,57	1.298.401,33	-11.635,76	1.286.765,57	0,00	9.104.955,00	7.044.499,63	2.060.455,37	3.175.467,94
U1.4.1	**Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA**									
U141/10	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

USCITE PARTE II — Dal periodo 01/01/2008 — Al periodo 31/122008 — Anno di gestione: 2008

Capitolo		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni				
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
U1.4.2	**Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**									
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.5.1	**Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI**									
U151/10	Accantonamento art. 22 Legge 248/2006 U390	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO	**5.477.863,66**	**4.000.050,57**	**1.475.567,04**	**5.475.617,61**	**-2.246,05**	**31.877.495,00**	**26.933.144,53**	**4.944.350,47**	**7.887.849,84**
U2	**TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**									
U2.1.1	**Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI**									
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	215.001,51	0,00	215.001,51	215.001,51	0,00	1.067.520,00	0,00	1.067.520,00	1.282.521,51
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	13.002.624,21	4.723.625,76	8.278.998,45	13.002.624,21	0,00	5.406.590,00	6.433.308,33	-1.026.718,33	11.975.905,88
U211/30	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione, investimenti, ricerche logistice	303.689.453,17	53.515.711,76	242.571.964,64	296.087.676,40	-7.601.776,77	4.602.997,00	57.897.746,39	-53.294.749,39	242.792.926,01
	TOTALE CATEGORIA	316.907.078,89	58.239.337,52	251.065.964,60	309.305.302,12	-7.601.776,77	11.077.107,00	64.331.054,72	-53.253.947,72	256.051.353,40
U2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**									
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	447.770,87	39.990,00	407.780,87	447.770,87	0,00	600.000,00	115.735,07	484.264,93	932.035,80
U212/20	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U212/30	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	262.438,85	49.233,43	213.205,42	262.438,85	0,00	200.000,00	142.869,06	57.130,94	319.569,79
	TOTALE CATEGORIA	710.209,72	89.223,43	620.986,29	710.209,72	0,00	800.000,00	258.604,13	541.395,87	1.251.605,59
U2.1.3	**Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI**									
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	311.625,99	133.000,00	178.625,99	311.625,99	0,00	106.155,00	133.000,00	-26.845,00	178.625,99
U213/20	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	311.625,99	133.000,00	178.625,99	311.625,99	0,00	106.155,00	133.000,00	-26.845,00	178.625,99
U2.1.4	**Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI**									
U214/10	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U214/20	Deposito a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U214/30	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITA DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO**									
U215/10	Versamento in conto depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U215/20	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indenn licenziam del pers dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U215/30	Indennità di anzianità	47.273,68	47.273,68	0,00	47.273,68	0,00	761.000,00	515.791,32	245.208,68	292.482,36
	TOTALE CATEGORIA	47.273,68	47.273,68	0,00	47.273,68	0,00	761.000,00	515.791,32	245.208,68	292.482,36
U2.2.1	**Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI**									
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	216.814,00	0,00	216.814,00	216.814,00	0,00	2.258.693,00	1.808.973,61	449.719,39	216.814,00
	TOTALE CATEGORIA	216.814,00	0,00	216.814,00	216.814,00	0,00	2.258.693,00	1.808.973,61	449.719,39	216.814,00
U2.2.2	**Categoria 2.2.2 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE**									
U222/10	Rimborso di anticipazioni passive	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	TOTALE CATEGORIA	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
U2.2.3	**Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI**									
U223/10	Rimborso di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.2.4	**Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI**									
U224/10	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.2.5	**Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI**									
U225/10	Restituzione depositi di terzi e cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO	**318.493.002,28**	**58.508.834,63**	**252.382.390,68**	**310.891.225,31**	**-7.601.776,77**	**15.002.995,00**	**67.047.423,78**	**-52.044.468,78**	**258.290.881,34**
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
U311/10-01	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	2.121.936,95	621.936,95	274.794,43
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	18.734,53	18.734,53	0,00	18.734,53	0,00	300.000,00	670.963,87	370.963,87	89.677,57
U311/30-01	Ritenute diverse	3.971,17	0,00	0,00	0,00	3.971,17	30.000,00	65.249,89	35.249,89	7.292,62
U311/40-01	Anticipazioni dell'Ente al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U311/50-01	Versamento trattenute a favore di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U311/60-01	Somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U311/70-01	Partite in sospeso	704.206,38	548.556,12	155.650,26	704.206,38	0,00	261.000,00	2.908.398,57	2.647.398,57	1.191.212,52
U311/80-01	Anticipazione fondo economato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U311/90-01	IVA	320.803,98	12.863,20	0,00	12.863,20	307.940,78	671.394,00	13.223,20	-658.170,80	314.039,70
	TOTALE CATEGORIA	1.047.716,06	580.153,85	155.650,26	735.804,11	-311.911,95	2.762.394,00	5.779.772,48	3.017.378,48	1.877.016,91
	TOTALE TITOLO	**1.047.716,06**	**580.153,85**	**155.650,26**	**735.804,11**	**-311.911,95**	**2.762.394,00**	**5.779.772,48**	**3.017.378,48**	**1.877.016,91**
	TOTALE GENERALE	**325.018.582,00**	**83.089.039,05**	**284.013.608,18**	**317.102.647,23**	**-7.915.934,77**	**49.642.844,00**	**99.760.340,79**	**-44.082.739,83**	**268.055.748,09**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Mod. SITUAM

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 7.690.167,91
Riscossioni	in c/competenza	€ 29.120.298,08	
	in c/residui	€ 63.381.659,38	€ 92.501.957,46
Pagamenti	in c/competenza	€ 36.671.301,74	
	in c/residui	€ 63.089.039,05	€ 99.760.340,79
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 276.077.637,37	
	dell'esercizio	€ 22.116.472,89	298.194.110,26 €
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 254.013.608,18	
	dell'esercizio	€ 14.042.139,91	€ 268.055.748,09
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			30.570.146,75 €
Disavanzo			

CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2008		2007	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE	0,00		0,00	
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		32.905.714,88		35.427.734,80
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		25.117,94		94,08
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		6.993.453,81		7.562.241,30
Totale A) VALORE DI PRODUZIONE		**39.924.286,63**		**42.990.070,18**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materi prime, sussidiarie, consumo e merci		**79.508,24**		**91.724,80**
7) per servizi		**21.295.813,72**		**13.582.522,55**
8) per godimento beni di terzi		**68.201,75**		**78.461,80**
9) per il personale:		**10.128.770,88**		**9.941.397,38**
a) salari e stipendi	6.975.916,84		6.835.182,45	
b) oneri sociali	2.462.764,33		2.563.015,06	
c) trattamento di fine rapporto	638.909,21		485.744,95	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	51.180,50		57.454,92	
10) Ammortamento e svalutazione		**2.990.758,47**		**2.858.823,18**
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	408.142,33		292.995,10	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.582.616,14		2.565.828,08	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) salutazionedei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi		**9.115.000,00**		
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		**211.419,22**		**191.447,74**
Totali costi (B)		**43.889.472,28**		**26.744.377,45**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**-3.965.185,65**		**16.245.692,73**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		**42.452,61**		**5.678,29**
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni.				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni.				
d) proventi diversi dai precedenti	42.452,61		5.678,29	
17) Interessi e altri oneri finanziati		**2.553.801,31**		**1.924.017,68**
17-bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		**-2.511.348,70**		**-1.918.339,39**

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2008		2007	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00		0,00	
18) Rivalutazioni	0,00		0,00	
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni	0,00		0,00	
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		**0,00**		**0,00**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00		0,00	
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavati non sono iscritti al n 5)		14.937.961,74		3 333 960,83
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti ontabili non sono iscritti al n 149		-7.252 324,11		-3 897 714,60
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivarti dalla gestione dei residui		7 782 434,71		321 004,24
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivarti dalla gestione dei residui		-8 058 420,50		-2 481 464,21
Totale delle partite straordinarie		**7.409.651,84**		**-2.724.213,74**
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		**933.117,49**		**11.603.139,60**
Imposte d'esercizio		**-407.458,86**	**0,00**	**-615.797,26**
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		**525.658,63**		**10.987.342,34**

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

	2008	2007	DIFF.
A. RICAVI	39.899.168,69	42.989.976,10	(3.090.807,41)
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	25.117,94	94,08	25.023,86
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	**39.924.286,63**	**42.989.976,10**	**(3.065.689,47)**
Consumi di materie prime e servizi esterni	(21.443.523,71)	(13.752.709,15)	(6.655.063,14)
C. VALORE AGGIUNTO	**18.480.762,92**	**29.237.266,95**	**(9.720.752,61)**
Costo del lavoro	(10.128.770,88)	(9.941.397,38)	-187.373,50
D. MARGINE OPERATIVO	**8.351.992,04**	**19.295.869,57**	**(9.908.126,11)**
Ammortamenti	(2.990.758,47)	(2.858.823,18)	(131.935,29)
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(9.115.000,00)		(9.115.000,00)
Saldo proventi ed oneri diversi	(211.419,22)	(191.447,74)	(19.971,48)
E. RISULTATO OPERATIVO	**(3.965.185,65)**	**16.245.598,65**	**(20.210.784,30)**
Proventi ed oneri finanziari	(2.511.348,70)	(1.918.339,39)	(593.009,31)
Rettifiche di valore di attività			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	**(6.476.534,35)**	**14.327.259,26**	**(20.803.793,61)**
Proventi ed oneri straordinari	7.409.651,84	(2.724.213,74)	10.133.865,58
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**933.117,49**	**11.603.045,52**	**(10.669.928,03)**
Imposte di esercizio	(407.458,86)	(615.797,26)	208.338,40
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	525.658,63	10.987.248,26	(10.461.589,63)

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE
AL 31.12.2008

ATTIVITA'	2008	2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	**0,00**	**0,00**
B) IMMOBILIZZAZIONI	-	-
I.Immobilizzazioni Immateriali	-	-
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	-	-
4) Concessioni, licenze,marchi e diritti simili	12.000,00	18.000,00
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.611.405,81	4.853.941,45
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	2.879.443,27	-
8) altre	58.577,42	92.676,35
Totale	**7.561.426,50**	**4.964.617,80**
II.Immobilizzazioni materiali	-	-
1) Terreni e fabbricati	2.320.457,55	2.141.992,01
2) Impianti e macchinari	11.469.713,70	6.901.061,88
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	197.159,63	135.417,23
4) Automezzi	5.287,50	4.455,67
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	173.523.361,65	139.189.147,81
6) diritti reali di godimento	-	-
7) altri beni	614.602,34	512.072,49
Totale	**188.130.582,37**	**148.884.147,09**
III.Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
1) Partecipazioni in:	-	-
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	798.375,31	800.875,31
e) altri enti	-	-
2) Crediti	-	-
a) verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate	-	-
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	-	-
d) verso altri	480,19	71.418,42
3) Altri titoli	-	-
4) Crediti finanziati diversi	-	-
Totale	**798.855,50**	**872.293,73**
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	**196.490.864,37**	**154.721.058,62**
C) ATTIVO CIRCOLANTE	-	-
Totale	**798.855,50**	**872.293,73**
I. Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	34.043,57	8.925,63
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale	**34.043,57**	**8.925,63**
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
1) Crediti verso utenti, clienti ecc	30.456.495,40	25.539.321,74
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	-	-
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	-	-
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	261.009.737,43	315.588.532,69
4-bis) Crediti tributari	6.471.415,14	6.785.454,84
5) Crediti verso altri	180.156,62	281.675,41
Totale	**298.117.804,59**	**348.194.984,68**

PASSIVITA'	2008	2007
A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00
I. Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44
II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi	0,00	0,00
III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
VII. Altre riserve distintamente indicate	5.235.928,94	5.235.928,94
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	31.929.101,40	20.941.759,06
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	525.658,63	10.987.342,34
Totale A) PATRIMONIO NETTO	**43.016.686,41**	**42.491.027,78**
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
1) per contributi a destinazione vincolata	352.270.423,79	376.883.652,46
2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
3) per contributi in natura	0,00	0,00
Totale B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	**352.270.423,79**	**376.883.652,46**
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
2) per imposte	0,00	0,00
3) per altri rischi ed oneri futuri	9.318.900,98	353.900,98
4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
Totale C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	**9.318.900,98**	**353.900,98**
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	**1.940.102,10**	**2.000.061,18**
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio	0,00	0,00
1) obbligazioni	0,00	0,00
2) verso banche	62.152.461,18	63.113.765,88
3) verso altri finanaziatori	0,00	0,00
4) acconti	0,00	0,00
5) debiti verso fornitori	25.337.767,98	24.442.776,41
6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
8) debiti tributari	196.309,76	236.926,89
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	8.127,51	1.994,21
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00
12) debiti diversi	851.780,72	1.083.947,17
Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	**88.546.447,15**	**88.879.410,56**
F) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00
1) Ratei passivi	0,00	26.333,10
2) Risconti passivi	0,00	0,00
3) Aggio su prestiti	0,00	0,00
4) Riserve tecniche	0,00	0,00
Totale F) RATEI E RISCONTI	**0,00**	**26.333,10**

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2008

ATTIVITA'	2008	2007	PASSIVITA'	2008	2007
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	431.784,58	7.690.167,91			
2) assegni	-	-			
3) denaro e valori in cassa	-	-			
Totale	431.784,58	7.690.167,91			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	**298.583.632,74**	**355.894.078,22**			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	-	-			
2) Risconti attivi	18.063,32	19.249,22			
Totale D) RATEI E RISCONTI	**18.063,32**	**19.249,22**			
Totale Attivo	**495.092.560,43**	**510.634.386,06**	**Totale Passivo**	**495.092.560,43**	**510.634.386,06**
Conti D'ordine			**Conti D'ordine**		
1) Beni di terzi presso l'Ente	255.600.771,85	240.332.540,97	1) Beni di terzi presso l'Ente	255.600.771,85	240.332.540,97
Totale CONTI D'ORDINE	**255.600.771,85**	**240.332.540,97**	**Totale CONTI D'ORDINE**	**255.600.771,85**	**240.332.540,97**
TOTALE GENERALE	**750.693.332,28**	**750.966.927,03**	**TOTALE GENERALE**	**750.693.332,28**	**750.966.927,03**

495.092.560 -
43.016.666 -
452.075.894

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 2008

Il conto consuntivo 2008 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 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.

CENTRO DI RESPONSABILITA' - Segretario Generale COSTI PER NATURA - ANNO 2008 EFFETTIVO		
	TOTALE BUDGET	Incidenza
	Importi in euro	**% sul totale Amministrazione**
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	303.417,00	0,94
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	8.886.862,00	27,51
Oneri per il personale in quiescienza	0,00	0,00
COSTI DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	4.800.995,00	14,86
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi	0,00	0,00
Oneri finanziari	2.553.801,00	7,90
Oneri tributari	200.483,00	0,62
Poste correttive e compensative delle spese correnti	2.684.984,00	8,31
Spese non classificabili in altre voci	9.885.938,00	30,60
AMMORTAMENTI	2.990.758,00	9,26
TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - Segretario Generale	**32.307.238,00**	**100,00**

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE

FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2008 EFFETTIVO

	MISSIONI ISTITUZIONALI							
Costi per natura	**TOTALE**	**INDIRIZZO POLITICO**	**PIANIFICAZIONE E PROGR.NE**	**PROMOZIONE**	**FUNZIONI AMMINISTR.NE ATTIVA**	**PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE**	**SECURITY**	**SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI**
COSTO DEGLI ORGANI								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	303.417,36	3.424,19	3.424,19		293.144,85		3.424,13	
COSTO DEL PERSONALE								
Oneri per il personale in attività di servizio	8.886.862,04	477.086,54	2.126.025,98	874.538,44	2.133.630,28	643.608,03	2.128.385,09	503.587,68
Oneri per il personale in quiescienza								
COSTI DI GESTIONE								
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	4.800.994,73	231.792,68	441.504,61	767.941,80	2.647.709,12	160.807,07	458.799,10	92.440,35
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI								
Trasferimenti passivi								
Oneri finanziari	2.553.801,31	123.527,46	612.971,67	254.002,13	616.174,90	190.848,23	616.813,77	139.463,15
Oneri tributari	200.482,92	9.672,15	48.129,50	19.819,88	48.381,57	15.027,20	48.432,08	11.020,54
Poste correttive e compensative delle spese correnti	2.684.983,50	138.779,45	653.427,81	241.067,23	700.254,61	173.011,85	657.774,47	120.668,08
Spese non classificabili in altre voci	9.885.938,48	50.208,68	248.621,52	102.196,82	249.919,83	77.723,73	250.183,10	8.907.084,80
AMMORTAMENTI	2.990.758,47	149.537,94	716.551,19	296.169,66	717.035,98	221.400,63	717.132,60	172.930,47
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	32.307.238,81	1.184.029,09	4.850.656,47	2.555.735,96	7.406.251,14	1.482.426,74	4.880.944,34	9.947.195,07

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE												
FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2008 EFFETTIVO												
	COSTI PER NATURA											
MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTO DEGLI ORGANI	%	COSTO DEL PERSONALE	%	COSTI DI GESTIONE	%	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	%	AMMORTAMENTI	%	TOTALE COSTI	%
INDIRIZZO POLITICO	3.424,19	0,29	477.086,54	40,29	231.792,68	19,58	322.187,74	27,21	149.537,94	12,63	**1.184.029,09**	**3,66**
PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	3.424,19	0,07	2.126.025,98	43,83	441.504,61	9,10	1.563.150,50	32,23	716.551,19	14,77	**4.850.656,47**	**15,01**
PROMOZIONE			874.538,44	34,22	767.941,80	30,05	617.086,06	24,15	296.169,66	11,59	**2.555.735,96**	**7,91**
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	293.144,85	3,96	2.133.630,28	28,81	2.647.709,12	35,75	1.614.730,91	21,80	717.035,98	9,68	**7.406.251,14**	**22,92**
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			643.608,03	43,42	160.807,07	10,85	456.611,01	30,80	221.400,63	14,94	**1.482.426,74**	**4,59**
SECURITY	3.424,13	0,07	2.128.385,09	43,61	458.799,10	9,40	1.573.203,42	32,23	717.132,60	14,69	**4.880.944,34**	**15,11**
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI			503.587,68	5,06	92.440,35	0,93	9.178.236,57	92,27	172.930,47	1,74	**9.947.195,07**	**30,79**
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	303.417,36	0,94	8.886.862,04	27,51	4.800.994,73	14,86	15.325.206,21	47,44	2.990.758,47	9,26	32.307.238,81	100,00

Il totale dei costi analizzati è pari a € 32.307.238 di cui 303.417,36 come *costi degli organi*, €.8.886.862,04 come *costo del personale*, € 4.800.994,73 come *costo di gestione*, quanto a €.15.325.206,21 come *costi straordinari e speciali* ed infine come *ammortamenti* €.2.990.758,00:

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	40.860.347,00	38.298.265,69	(2.562.081,31)
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	6.020.103,00	6.017.520,00	(2.583,00)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	6.920.985,28	4.158.591,28
TOTALE	49.642.844,00	51.236.770,97	1.593.926,97

USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I -USCITE CORRENTI	31.877.495,00	29.345.376,76	(2.532.118,24)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	15.002.955,00	14.447.079,61	(555.875,39)
TITOLO III -PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	6.920.985,28	4.158.591,28
TOTALE	49.642.844,00	50.713.441,65	1.070.597,65

La gestione finanziaria chiude con un avanzo di €. 523.329,32 come emerge dai precedenti prospetti.

Le entrate correnti accertate in €. 38.298.265,69 sono costituite per €. 4.000.000,00 dal contributo della Regione Lazio (10,44%); per €. 5.051.375,50 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (13,19%); per € 2.322.602,17 dal gettito della tassa di ancoraggio (6,06 %); per €. 15.671.177,03 dai proventi prestazioni di servizi (40,92%); per €. 11.253.110,99 dai canoni demaniali, dai recuperi e rimborsi diversi e varie (29,39%).

Le uscite correnti impegnate per €. 29.345.376,76 sono costituite per €. 303.417,36 per spese per gli organi dell'Ente (1,03%); per €. 8.441.561,63 da oneri per il personale (28,77%); per €.5.018.438,54 per spese di funzionamento (17,10 %); per €. 2.553.801,31 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,70%); per 8.933.202,01 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (30,44%) per €. 4.094.955,91 per spese varie e imposte e tasse (13,96%).

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA DI CUI ALL'ART. 27 DEL D.L. n. 223/2006

SPESE PER CONSULENZE		
Spesa 2004	€	222.652,06
Limite di spesa 2008 (max 40%)	€	89.060,82
Spesa effettuata nel 2008	€	66.880,00

SPESE DI RAPPRESENTANZA, RELAZIONI PUBBLICHE, ECC		
Spesa 2004	€	1.842.485,87
Limite di spesa 2008 (max 40%)	€	736.994,35
Spesa effettuata nel 2008	€	729.958,00

SPESE PER AUTOVETTURE		
Spesa 2004	€	33.168,00
Limite di spesa 2008 (max 50%)	€	16.584,00
Spesa effettuata nel 2008	€	16.501,00

SPESE SOSTENUTE PER IMMOBILI UTILIZZATI NELL'ANNO 2008*

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI				
Numero degli immobili	5	valore degli immobili	€	17.300.000,00
Limite di spesa (1,5% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria)				
Spesa effettuata nel 2008	per manutenzione ordinaria		€	47.122,55
	per manutenzione straordinaria		€	208.180,80
	in totale		€	**255.303,35**
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				

* Al momento della redazione del Bilancio di Previsione 2008 non era ancora stata emanata la Legge 24.12.2007 n. 244 (Legge Finanziaria 2008). Le disposizioni contenute al comma 619, art. 2 di tale legge prevedevano l'istituzione di specifici capitoli sia di parte corrente che di conto capitale per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili. Tali capitoli è stato possibile istituirli solo in fase di redazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2009. Per quanto sopra le somme spese, per le manutenzioni degli immobili utilizzati dall'Ente, sono state estrapolate dal Cap. U113/30 (manutenzione ordinaria) e dal Cap. U211/20 (manutenzione straordinaria). Dalla suddetta tabella si evince, comunque, il rispetto dei limiti di spesa derivanti dalla Legge Finanziaria 2008.

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 2007

ENTRATE	2008	2007	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	38.298.265,69	40.943.501,36	(2.645.235,67)
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	6.017.520,00	69.431.998,19	(63.414.478,19)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	6.920.985,28	5.726.773,67	1.194.211,61
TOTALE	**51.236.770,97**	**116.102.273,22**	**- 64.865.502,25**

USCITE	2008	2007	DIFFERENZE
TITOLO I -USCITE CORRENTI	29.345.376,76	23.875.729,73	5.469.647,03
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	14.447.079,61	97.874.311,74	(83.427.232,13)
TITOLO III -PARTITE DI GIRO	6.920.985,28	5.726.773,67	1.194.211,61
TOTALE	**50.713.441,65**	**127.476.815,14**	**- 76.763.373,49**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2008			€	7.690.167,91
RISCOSSIONI:				
- in c/competenza	€	29.120.298,08		
- in c/residui	€	63.381.659,38	€	92.501.957,46
PAGAMENTI:				
- in c/competenza	€	36.671.301,74		
- in c/residui	€	63.089.039,05	€	99.760.340,79
SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA			€	431.784,58
SALDO AL 31.12.2008			€	0,00
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2008			€	**431.784,58**
RESIDUI ATTIVI:				
- esercizi precedenti	€	276.077.637,37		
- d'esercizio	€	22.116.472,89	€	298.194.110,26
RESIDUI PASSIVI:				
- esercizi precedenti	€	254.013.608,18		
- d'esercizio	€	14.042.139,91	€	268.055.748,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2008			€	**30.570.146,75**

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2008

NOTA INTEGRATIVA

Il presente documento di Bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente.
Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento, inoltre, ai sensi dell'articolo 2423-*ter* del codice civile si è provveduto ad adattarle qualora non comparabili.
I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.
Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 525.658,63.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri generali

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono state valutate mediante applicazione dei criteri posti dall'articolo 2426 del Codice Civile e dalle altre disposizioni vigenti in materia, così come interpretati ed integrati dai principi contabili di riferimento emanati dai competenti organismi.
In generale, rinviandosi al commento posto a margine dei diversi gruppi di voci per quanto attiene all'illustrazione delle specifiche appostazioni ed ai relativi effetti, le valutazioni sono state informate ai seguenti criteri:

- gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni con il consenso, ove richiesto, dell'Organo di Controllo; con riferimento a quegli elementi patrimoniali la cui durata utile sia limitata nel tempo, il relativo valore è stato rettificato in diminuzione attraverso lo strumento dell'ammortamento;
- i costi ed i ricavi relativi ad operazioni commerciali negoziate in valuta estera sono stati tradotti in Euro al cambio del giorno in cui le medesime componenti economiche dovevano considerarsi, rispettivamente, sostenute o realizzate.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalla voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, dalla voce *Immobilizzazioni in corso ed acconti,* dalla voce *Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi* e dalla voce *altre.*

L'ammortamento della voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili* è effettuato su base quinquennale.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto.

La posta accoglie, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziate dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'esporre in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine, le opere realizzate finanziate con le risorse suddette che alla data del 31.12.2008 risultano completate e, pertanto, da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente. Vengono mantenute, invece, nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".

I beni materiali realizzati, con le risorse dell'Ente, vengono ammortizzati sulla base di piani di ammortamento i cui coefficienti sono il risultato di valutazioni tecniche, riscontrate e coerenti con la residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alla relativa categoria.

Tale posta è costituita dalle spese sostenute per l'acquisto di terreni e fabbricati, di impianti e macchinari e di altri beni e viene esposta al lordo ed al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni* e da *crediti.*

La voce *partecipazioni è* costituita da partecipazioni in altre imprese e sono valutate secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al comma 3 dell'articolo 2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti*.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Conti d'ordine.

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 9 del Codice Civile, nel presente documento, vengono date le informazioni richieste dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile. Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2008 sono infatti esposti, in calce allo Stato Patrimoniale, i beni di terzi presso l'Ente di fatto realizzati che non trovano specificazione nelle voci dello Stato Patrimoniale.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVITÀ

Immobilizzazioni immateriali (2008: Euro 7.561.426,50 - 2007:Euro 4.964.617,80)

La posta delle *immobilizzazioni immateriali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	6.063.390,91	6.063.390,91	0,00
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	2.989.411,03		2.989.411,03
Altre	803.999,94	788.459,94	15.540,00
Totale	**9.886.801,88**	**6.881.850,85**	**3.004.951,03**

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Fondo Concessioni Licenze e marchi	18.000,00	12.000,00	6.000,00
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	1.451.985,10	1.209.449,46	242.535,64
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	109.967,76		109.967,76
Fondo Altre	745.422,52	695.783,59	49.638,93
Totale	**2.325.375,38**	**1.917.233,05**	**408.142,33**

Le *immobilizzazioni immateriali* sono costituite dall'acquisto di un marchio della Soc. Port TV dai costi pluriennali e dall'acquisto di licenze *software*.

Immobilizzazioni materiali (2008 Euro 188.130.582,37 - 2007: Euro 148.884.147,09)

La posta delle *immobilizzazioni materiali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Terreni e Fabbricati	3.249.736,06	2.897.809,92	351.926,14
Impianti e Macchinari	27.815.569,41	21.067.164,70	6.748.404,71
Attrezzature Industriali e Commerciali	296.876,67	208.777,47	88.099,20
Automezzi	19.410,92	59.228,40	(39.817,48)
Immobilizzazioni in corso e acconti	173.523.361,65	139.189.147,81	34.334.213,84
Altri beni	1.887.944,53	1.584.926,59	303.017,94
Totale	**206.792.899,24**	**165.007.054,89**	**41.785.844,35**

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	929.278,51	755.817,91	173.460,60
Fondo Impianti e Macchinari	16.345.855,71	14.166.102,82	2.179.752,89
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	99.717,04	73.360,24	26.356,80
Fondo Automezzi	14.123,42	54.772,73	(40.649,31)
Fondo Altri beni	1.273.342,19	1.072.854,10	200.488,09
Totale	**18.662.316,87**	**16.122.907,80**	**2.539.409,07**

La voce *Terreni e Fabbricati* si riferisce all'importo dei fabbricati il cui valore si è incrementato nel corso dell'anno relativamente alle costruzioni leggere realizzate nell'ambito portuale.

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce agli impianti e macchinari portuali e la variazione rispetto all'esercizio precedente è da attribuire all'implementazione di opere portuali precedentemente finanziate con risorse di terzi (Ministero Infrastrutture, Regione Lazio) completate con risorse proprie.

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali; l'incremento è da attribuire agli acquisti effettuati nell'anno in commento.

La voce *Automezzi* rileva un decremento dovuto alla dismissione di un automezzo e l'incremento per l'acquisto di un motoveicolo.

La voce *Immobilizzazioni in corso e acconti* si riferisce alle opere infrastrutturali in corso di realizzazione ed accoglie i costi per beni e servizi acquisiti e capitalizzati per stato di avanzamento dei lavori. L'incremento è dovuto a quanto capitalizzato nel corso dell'esercizio in commento. La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione finanziate con le risorse stanziate dall'amministrazione centrale e locale, come già anticipato in premessa, che alla data del 31.12.2008 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell'opportuna sezione dei conti d'ordine.

Immobilizzazioni finanziarie (2008: Euro 798.855,50 - 2007: Euro 872.293,73)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie* esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2008 è costituito dalle partecipazioni azionarie acquistate relative alle società, indicate nella sottostante tabella e dalla voce *verso altri*:

Valore Azioni/quote sottoscritte	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Centro merci Orte S.p.A.	7.746,86	7.746,86	0,00
S.E. Port S.r.l.	141.960,00	141.960,00	0,00
Port Utilities S.p.A.	90.000,00	90.000,00	0,00
Tirrenica Ferroviaria ex(TI.Bre)	10.329,14	10.329,14	0,00
Italian Distribuition Council	0,00	2.500,00	(2.500,00)
Port Mobility	418.000,00	418.000,00	0,00
Salone del Mare	104.000,00	104.000,00	0,00
Società Consortile per lo sviluppo intermodale	26.339,31	26.339,31	0,00
Totale	798.375,31	800.875,31 -	2.500,00

La differenza rispetto all'esercizio precedente è dovuta alla dismissione della partecipazione alla società Italian Distribution Council.

La voce *verso altri* è relativa ai depositi cauzionali prestati a favore della Soc. Enel ed Acea (Euro 480,19).

Rimanenze (2008: Euro 34.043,57 - 2007: Euro 8.925,63)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2008 è costituito da materiale di economato valutato al costo di acquisto.

Crediti (2008: Euro 298.117.804,59 - 2007: Euro 348.194.984,68)

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili **entro il prossimo esercizio**, è il seguente:

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	30.456.495,40	25.539.321,74	4.917.173,66
Crediti tributari	516.456,90	516.456,90	0,00
Crediti verso altri	180.156,62	281.675,41	(101.518,79)
Totale	31.153.108,92	26.337.454,05	4.815.654,87

La voce *crediti verso clienti e Utenti* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente relative a fatture o altri documenti di credito emessi (Euro 26.366.639,67) e da quanto dovuto da altri soggetti privati (Euro 4.089.855,73).

A parziale rettifica della consistenza della voce crediti dell'attivo circolante, limitatamente alla porzione di questi aventi natura commerciale, è stato stanziato un fondo per rischi su crediti di

cui si riporta la movimentazione dell'esercizio:

Fondo rischi su crediti	31/12/2007	Stanziamenti	Utilizzi	31/12/2008
Fondo rischi su crediti	353.900,98	9.115.000,00		9.468.900,98

L'incremento rilevato nel Fondo rischi è dovuto alla necessità di tener conto del probabile rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale pendente alla data di stesura di questo documento.

La voce *crediti tributari* si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2009.

La voce *crediti verso altri* si riferisce essenzialmente a crediti vantati verso l'istituto di previdenza.

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili **oltre il prossimo esercizio**, è il seguente:

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2008	31/12/2007	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	261.009.737,43	315.588.532,69	(54.578.795,26)
Crediti tributari	5.954.958,24	6.268.997,94	(314.039,70)
Totale	**266.964.695,67**	**321.857.530,63**	**(54.892.834,96)**

La voce *crediti verso Soggetti Pubblici* si riferisce all'importo dei crediti per contributi di delibera CIPE a fronte delle esecuzioni delle opere che l'Autorità si è impegnata a realizzare con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (Euro 250.577.465,00), per i contributi stanziati dalla CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (Euro 374.685,00), per i contributi stanziati dalla Regione Lazio (Euro 8.625.096,46), nonché di quanto ancora vantato a fronte delle spese sostenute e chieste a rimborso alla Cassa Depositi e Prestiti (Euro 1.432.490,97).
La voce *crediti tributari* si riferisce alla parte di credito Iva esigibile oltre l'esercizio successivo.

Non sussistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione, né crediti in valuta differente dall'Euro. Il rischio Paese è ritenuto nullo in quanto la globalità dei crediti concerne clienti italiani.

Disponibilità liquide (2008: Euro 431.784,58 - 2007: Euro 7.690.167,91)

La posta rileva la consistenza di cassa risultante sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233 relativo al deposito vincolato per il T.F.R. acceso presso la Banca d'Italia.

Ratei e Risconti (2008: Euro 18.063,32 - 2007: Euro 19.249,22)

La posta rileva il risconto attivo relativo a canoni di assistenza software e utenze pagate nel corso del 2008 ma di competenza dell'anno successivo.

PASSIVITÀ

Patrimonio netto (2008: Euro 43.016.686,41 - 2007: Euro 42.491.027,78)

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2008	31.12.2007	Variazioni
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	0,00
Riserve facoltativa	5.235.928,84	5.235.928,84	0,00
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	31.929.101,40	20.941.759,00	10.987.342,40
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	525.658,63	10.987.342,00	(10.461.683,37)
Totale	**43.016.686,31**	**42.491.027,28**	**525.659,03**

La posta accoglie il Fondo di dotazione (Euro 5.325.997,44), la riserva facoltativa originata da risultati relativi agli esercizi precedenti (Euro 5.235.928,94), dall'avanzo portato a nuovo (Euro 31.929.101,40) e dall'avanzo dell'esercizio (Euro 525.658,63); la variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente dell'avanzo è dovuta essenzialmente alla rilevazione nell'anno dell'accantonamento a Fondo rischi su crediti.

Contributi in Conto Capitale (2008: Euro 352.270.423,79 - 2007: Euro 376.883.652,46)

La voce accoglie la posta relativa al debito che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi, per l'esecuzione di opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente a quanto dovuto:

1) dalla Regione Lazio:
   - per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale;
   - per il consolidamento e pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo D'Acquisto del porto di Gaeta;
   - per il concorso internazionale di Idee da bandire per il *waterfront* di Fiumicino e Gaeta;
   - per lo studio di fattibilità bacino di carenaggio porto di Civitavecchia
2) dal Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinarie e fondi CIPE):
   - per il progetto definitivo "*Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale*";
   - per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge 166/2002;
   - per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia;
   - per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia;
   - per lavori di messa in sicurezza e ristrutturazione banchine sponda destra e sinistra dal ponte 2 giugno alla passerella pedonale Fiumicino;

- per il completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico di Civitavecchia;
- per i lavori di ampliamento della stazione marittima autostrade del mare di Civitavecchia;
- per la realizzazione di una struttura da adibire a terminal traghetti e uffici di Fiumicino;
- per interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti porto peschereccio di Gaeta;
- per riqualificazione del pontile Santa Maria del Porto di Gaeta;
- per il prolungamento antemurale "C. Colombo" II lotto di Civitavecchia;
- per il completamento della diga foranea 3° lotto;
- per i lavori di escavo della zona sud e testata molo Salvo D'acquisto nel Porto di Gaeta.

Contributi in Conto Capitale	31/12/2007	Stanziamenti	Utilizzi per completamento opere	31/12/2008
Contributi in Conto Capitale	376.883.652,46	6.017.520,00	(30.630.748,67)	352.270.423,79

Nella suddetta tabella si evidenziano gli incrementi dell'anno derivanti dal contributo deliberato dalla Regione Lazio (Euro 5.000.000,00) e dal contributo deliberato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (Euro 1.017.520,00), nonché i decrementi derivanti dall'utilizzo di detti contributi per le opere che sono state completamente nel corso dell'esercizio in commento, come meglio specificato, tra l'altro, nella tabella dei conti d'ordine che accoglie i beni realizzati dall'Ente che rimango in dotazione presso lo stesso.

Fondi per Rischi ed Oneri (2008: Euro 9.318.900,98 - 2007: Euro 353.900,98)

La variazione della posta è attribuibile a due fattori:

1) al decremento per l'utilizzo del Fondo emerso dalla chiusura di una controversia giudiziale presso la Commissione Provinciale del Lavoro che ha visto l'Ente soccombente nell'ordine di Euro 150.000,00;
2) per l'accantonamento di Euro 9.115.000,00, al fine di tener conto del probabile rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale come già anticipato nel commento della voce relativa ai crediti.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2008: Euro 1.940.102,10 - 2007: Euro 2.000.061,18)

La consistenza del fondo di trattamento di fine rapporto iscritto in bilancio al 31 dicembre 2008 è originata dall'incremento relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in corso (Euro

638.909,21), dal decremento relativo all'utilizzo per la liquidazione o anticipazioni erogate al personale (Euro 698.868,29), come meglio specificato in tabella:

Trattamento di fina rapporto	31/12/2007	Incrementi	Utilizzi	31/12/2008
Trattamento di fine rapporto	2.000.061,18	638.909,21	(698.868,29)	1.940.102,10

Debiti (2008: Euro 88.546.447,15 - 2007: Euro 88.879.410,56)

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **entro l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Debiti verso banche	6.258.402,37	3.541.642,98	2.716.759,39
Debiti verso fornitori	25.337.767,98	24.442.776,41	894.991,57
Debiti tributari	196.309,76	236.926,89	(40.617,13)
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	8.127,51	1.994,21	6.133,30
Debiti diversi	851.762,72	78.055,84	773.706,88
Totale	**32.652.370,34**	**28.301.396,33**	**4.350.974,01**

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di Credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente entro l'esercizio 2009 (Euro 5.410.733,46), nonché l'utilizzo della linea di credito concesso dall'Istituto Tesoriere (Euro 847.668,91).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (Euro 19.689.443,72) e da ricevere (Euro 5.648.324,26).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate a nel corso del 2008 che dovranno essere pagate all'erario entro l'esercizio successivo e si riferiscono all'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR (Euro 7.046,15), per ritenute su TFR liquidato (Euro 3.688,93) e per ritenute su collaboratori autonomi (Euro 185.574,68).

La voce *debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale* accoglie i debiti per contributi INPS che verranno versati nel corso del 2009.

La voce *debiti diversi* accoglie essenzialmente i debiti ancora dovuti a fronte della sottoscrizione di quote societarie di cui alle partecipazioni in altre imprese precedentemente commentate (Euro 78.000,00) ed il debito relativo a quanto dovuto ai dipendenti per la progettazione dei lavori secondo quanto stabilito dall'ex articolo 18 della Legge 109/94 (Euro 772.738,41).

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **oltre l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Debiti verso banche	55.894.058,81	59.572.122,90	(3.678.064,09)
Totale	**55.894.058,81**	**59.572.122,90**	**(3.678.064,09)**

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente oltre l'esercizio 2009.

A completezza d'informazione i finanziamenti a lungo termine ricevuti sono di seguito specificati.

Debiti verso banche	31/12/2008
Mutuo Efibanca	1.881.675,67
Mutuo Crediop	416.485,56
Mutuo Opi	3.790.126,26
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	55.216.504,78
Anticipazione Banca Credito Cooperativo Di Roma	847.668,91
Totale	**62.152.461,18**

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Beni di terzi presso l'Ente	255.660.771,85	240.332.541,00	15.328.230,85
Totale	**255.660.771,85**	**240.332.541,00**	**15.328.230,85**

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2008 (Euro 255.660.771,85) e la variazione rispetto al 31.12.2007 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate escluse quelle in corso di realizzazione, così come richiesto tra l'altro dalla Corte dei Conti e dal Ministero dei Trasporti.

Per meglio dare evidenza delle singole opere realizzate a fronte dei finanziamenti deliberati ed in parte ricevuti nella tabella di seguito riportata si espongono le consistenze al 31.12.2008.

	Colonna A	Colonna B	Colonna C=A-B
	finanziato	opera realizzata (BENI DI TERZI)	debiti/opera da realizzare
Impianto trattamento acque di zavorra	€ 4.885.944,85	€ 4.733.086,07	152.858,78
Finanziamento Regione Lazio 96 (rifacimento rete fognaria)	€ 880.557,15	€ 841.273,00	39.284,15
Sistemazione raccordo banchina 11 e 12	€ 1.699.305,87	€ 1.621.260,77	78.045,10
Sistemazione area compresa tra Darsena Petroli e Fosso Fiumaretta	€ 533.758,22	€ 525.652,63	8.105,59
Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. 97 (grandi lavori)	€ 60.744.412,78	€ 57.012.565,13	3.731.847,65
Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. (prolungamento Antemurale + Ristrutturazione)	€ 36.176.137,71	€ 33.546.172,77	2.629.964,94
Fondi Giubileo Roma Capitale	€ 35.325.652,11	€ 44.688.340,27	268.241,02
Cassa Colmata finanziamento Giubileo	€ 4.346.096,41		
Fondi Giubileo 99	€ 1.063.314,08		
Fondi Roma Capitale	€ 4.221.518,69		
Finanziamento Ministero Trasporti per approfondimento fondali	€ 10.329.137,98	€ 10.328.908,45	229,53
Realizzazione opere infrastrutturali (Terminal Container)	€ 30.936.336,36	€ 29.822.132,01	1.114.204,35
Ministero Infrastrutture legge 413/98 CDP	€ 35.861.228,66	€ 45.276.708,41	2.322.991,94
Fondi 413/98	€ 11.738.471,69		
art. 145 (Legge Finanziaria 2001)	€ 1.084.559,49		1.084.559,49
Sistemazione Diga foranea Finanziamento Ministero	€ 36.151.982,93		36.151.982,93
Banchina 3 Finanziamento Ministero	€ 3.100.000,00	€ 2.424.423,39	675.576,61
4 Denti d'attracco Finanziamento MInistero	€ 5.045.228,05	€ 324.854,66	4.720.373,39
Opere Strategiche (CIPE) – Darsena Traghetti – Darsena Servizi – Prolungamento Colombo III° Lotto	€ 118.785.000,00		118.785.000,00
Fondi Regione Lazio D.O.C.U.P.	€ 11.036.167,47		11.036.167,47
Molo Sud Fiumicino	€ 1.013.245,40		1.013.245,40
Spostamento e ricollocamento Faro Stonco S. Fermina Finanziamento Ministero	€ 400.000,00		400.000,00
Completamento Banchina Commerciale Finanziamento Ministero	€ 19.147.734,76		19.147.734,76
Completamento reti impiantistiche Terminal Crocieristico (Porto Stonco) Finanziamento Ministero	€ 2.000.000,00		2.000.000,00
Fondi Legge 166/2002	€ 91.896.416,00	€ 19.573.753,37	76.750.653,28
Fondi Legge 166/2002	€ 4.427.990,65		
Sicurezza portuale	€ 7.000.000,00	€ 4.562.139,01	2.437.860,99
Porto di Fiumicino: Lavori di messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione Banchine dx e sx dal Ponte 2 giugno alla passerella pedonale	€ 6.500.000,00		6.500.000,00
Lavori di ampliamento della stazione marittima "Autostrade del Mare"	€ 2.000.000,00		2.000.000,00
Porto di Fiumicino: Realizzazione di una struttura da adibire a Terminal Traghetti e Uffici	€ 953.976,42		953.976,42
Porto di Gaeta: finanziamento SFOP interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti (finanziamento Regione Lazio)	€ 319.501,91	€ 319.501,91	-
Porto di Gaeta: riqualificazione pontile S. Maria (finanziamento Regione Lazio)	€ 1.000.000,00		1.000.000,00
Concorso internazionale di idee per il waterfront di Fiumicino e Gaeta (finanziamento Regione Lazio)	€ 1.000.000,00		1.000.000,00
Studio di fattibilità Bacino di carenaggio (finanziamento Regione Lazio)	€ 350.000,00		350.000,00
Porto di Gaeta: Lavori di escavo nella zona antistante la Banchina di riva a lato sud e la testata del Molo Salvo d'Acquisto	€ 20.000.000,00		20.000.000,00
Porto di Civitavecchia: Completamento e ristrutturazione Diga Foranea 3° lotto	€ 29.900.000,00		29.900.000,00
INCREMENTI ANNO 2008			
Regione Lazio contributo manut.straordinaria	5.000.000,00		5.000.000,00
Dragaggio fiumicino (Min. Infrastrutture)	1.017.520,00		1.017.520,00
TOTALE al 31/12/2008	**607.871.195,64**	**255.600.771,85**	**352.270.423,79**

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione (Euro 39.924.286,63)

La posta accoglie i proventi relativi ai *ricavi per prestazioni di servizi*, agli *altri ricavi e proventi* ed alle *variazione delle rimanenze.* La voce ricavi per prestazioni di servizi è meglio specificata nella sottostante tabella:

Ricavi per prestazione di servizi	Valori
Traffico merci	5.055.355,26
Tassa di Ancoraggio	2.322.602,17
Traffico passeggeri	90.992,25
Traffico cabotaggio passeggeri/autopass	15.576.205,02
Prestazioni mezzi meccanici	2.064.683,93
Canoni concessori	7.795.876,25
Totale	**32.905.714,88**

- **Traffico merci**

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di pesa pubblica (Euro 3.979,76), d'imbarco e sbarco merci (Euro 3.590.045,67) e di sicurezza (Euro 1.461.329,83).

- **Tassa di Ancoraggio**

La voce *tassa di ancoraggio* accoglie i ricavi liquidati di competenza dall'Agenzia delle Dogane come stabilito dal comma 982 della Legge 296/2006 (Legge Finanziaria 2007).

- **Traffico passeggeri**

La voce *traffico passeggeri* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di trasporto passeggeri croceristi.

- **Traffico cabotaggio passeggeri**

La voce *traffico cabotaggio passeggeri/autopass* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di traffico passeggeri nazionali nonché ai servizi di traffico merci su tratte nazionali ed internazionali delle Autostrade del Mare.

- **Prestazione mezzi meccanici**

La voce *prestazione mezzi meccanici* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi per l'utilizzo dei mezzi meccanici gestiti in deroga dall'Ente.

- **Canoni concessori**

La voce *canoni concessori* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di aree demaniali nel Porto di Civitavecchia (Euro 6.382.988,87), per licenze concesse ai sensi dell'articolo 16 comma 3 L. 84/94 per il Porto di Civitavecchia (Euro 133.192,94), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (Euro 175.886,10), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 209.304,37), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 777.335,68), per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 969,15), per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 113.430,90), per le licenze d'impresa relative al porto di Gaeta (Euro 2.768,24).

La voce *Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2008, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	Valori
Redditi patrimoniali	932.523,12
Recuperi e rimborsi diversi	1.017.714,33
Contributo ordinario Regione Lazio	5.043.216,36
Totale	**6.993.453,81**

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie le giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2008 (Euro 25.117,94).

- **Redditi Patrimoniali**

La voce *Redditi Patrimoniali* accoglie i ricavi derivanti dai canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente localizzati nell'area di stoccaggio auto situata in area retro portuale;

- **Recuperi e Rimborsi Diversi**

La voce *Recuperi e Rimborsi diversi* accoglie i ricavi derivanti da entrate varie ed eventuali, rimborsi INAIL e dai proventi derivanti dalla fatturazione dei consumi elettrici ai vari utenti/concessionari del Porto di Civitavecchia.

- **Contributo Regione Lazio**

La voce *Contributi Regione Lazio* accoglie sia il contributo ordinario stanziato dalla Regione Lazio sul capitolo D21502 della Legge Finanziaria Regionale 2007 per il pluriennale 2007/2009, che degli importi stanziati sempre dalla Regione quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali (mutuo Efibanca, mutuo Banca OPI e mutuo Cassa Depositi e Prestiti pos. n. 4395221).

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, suss.,di cons. e merci (Euro 79.508,24)

La voce accoglie i costi per il carburante (Euro 16.501,19) e per la cancelleria (Euro 63.007,05).

Costi per servizi (Euro 21.295.813,72)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	Valori
Spese per gli organi dell'Ente	334.177,03
Spese per collaborazioni autonome e comp.si a terzi	66.880,00
Servizi generali amministrativi	306.420,48
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	2.623.534,61
Assicurazioni	324.875,06
Promozione propaganda e rappresentanza	580.397,98
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	12.018.431,37
Costi per servizi dei mezzi meccanici	**1.037.846,94**
Spese per collaborazioni coordinate e continuative e professionisti	333.336,00
Liberalità	416.233,55
Spese per realizzo delle entrate	2.177.339,06
Spese per altri oneri	1.035.751,42
Spese informatiche	40.590,22
Totale	**21.295.813,72**

La voce *Spese per gli organi dell'Ente* accoglie i costi relativi ai compensi del Presidente dell'Autorità Portuale, dei membri del Comitato Portuale e dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

La voce *Spese per collaborazioni autonome e compensi a terzi* accoglie i costi relativi alle consulenze tecniche, amministrative e legali. Si fa presente che tali spese hanno rispettato pienamente i vincoli previsti.

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili (Euro 306.420,48).

La voce *Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici* accoglie i costi generali (illuminazione, pulizie, riscaldamento, stampati e abbonamenti) relativi al funzionamento delle sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Assicurazioni* accoglie i costi delle polizze assicurative sottoscritte dall'Ente.

La voce *Promozione, propaganda e rappresentanza* accoglie i costi per congressi, convegni e manifestazioni fieristiche, per sponsorizzazioni, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

La voce *Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio* accoglie i costi relativi alla manutenzione ordinaria dei beni del demanio per le sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, comprensivo dei costi per la sicurezza dei 3 Porti.

La voce *Costi mezzi meccanici* accoglie i costi relativi alla gestione in deroga da parte dell'Ente dei mezzi meccanici.

La voce *Costi per collaborazioni coordinate e continuative* accoglie i costi relativi ai collaboratori che hanno prestato la loro attività nel corso dell'anno.

La voce *Liberalità* accoglie i costi relativi alle spese sostenute per rimborsare i maggiori oneri alla Soc. Tirrenia dovuti all'utilizzo del servizio di rimorchio.

La voce *Spese per realizzo delle entrate* accoglie i costi relativi alle spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei 3 Porti al fine di realizzare maggiori entrate.

La voce *Spese per altri oneri* accoglie i costi relativi alle spese legate al miglioramento del servizio di interesse generale di igiene portuale.

La voce *Spese informatiche* accoglie i costi relativi al potenziamento dei servizi informatici dei 3 Porti.

Oneri per godimento beni di terzi (Euro 68.201,75)

La posta si riferisce ai costi sostenuti per i fitti passivi.

Oneri per il Personale in attività di servizio (Euro 10.128.770,88)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	Valori
Salari e stipendi	6.975.916,84
Oneri sociali	2.462.764,33
Trattamento di Fine Rapporto	638.909,21
Altri costi del personale	51.180,50
Totale	**10.128.770,88**

La voce *salari e stipendi* accoglie sia il costo del personale per gli stipendi dell'Ente che il costo del personale dei Mezzi Meccanici (Euro 6.830.715,15), nonchè le indennità di rimborso spese missioni nazionali ed estere (Euro 145.201,69).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (Euro 2.462.764,33).

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in esame.

La voce *altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per le attività culturali dedicate ai dipendenti (Euro 28.337,00), per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 14.483,50), e per vestiario (Euro 8.360).

Ammortamenti e svalutazioni (Euro 2.990.758,47)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (Euro 408.142,33) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (Euro 2.582.616,14).

Accantonamento rischi ed oneri (Euro 9.115.000,00)

L'importo si riferisce all'accantonamento per l'adeguamento del Fondo Rischi ed oneri conseguente alla necessità di tener conto del probabile rischio di mancato incasso di crediti istituzionali sorti in anni precedenti a fronte di un rideterminazione dei canoni di concessione demaniale che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale pendente presso il tribunale amministrativo, cosi come già commentato nella voce dei *crediti verso clienti e utenti*.

Oneri diversi di gestione (Euro 211.419,22)

La voce accoglie essenzialmente le spese relative agli oneri tributari (Euro 200.424,24).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri Proventi finanziari (Euro 42.452,61)

La voce accoglie gli interessi attivi maturati sulle giacenze di conto corrente tenute sul conto corrente di tesoreria (Euro 37.812,74) e sui depositi postali (Euro 4.639,87).

Oneri finanziari (Euro 2.553.801,31)

La voce accoglie gli interessi passivi e altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi (Euro 22.720.396,45)

La posta accoglie le sopravvenienze attive relative a:

1. stralcio dei residui passivi (Euro 7.782.434,71), così come specificatamente indicato nei verbali di cancellazione che hanno conseguentemente comportato l'eliminazione dei debiti;
2. rilevazione di ricavi di competenza di esercizi precedenti (Euro 14.937.961,74), conseguenti ad una puntuale ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, che ha fatto emergere i corretti riallineamenti tra crediti e debiti per risorse destinate a beni in dotazione dell'Ente, nonché la corretta destinazione dei contributi che non interessavano la realizzazione di detti beni.

Oneri (Euro 15.310.744,61).

La posta accoglie le sopravvenienze passive relative a:

1. stralcio dei residui attivi (Euro 8.058.420,50), così come specificatamente indicato nei verbali di cancellazione che hanno conseguentemente comportato l'eliminazione dei crediti;

2. rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti (Euro 7.252.324,11) conseguenti in parte alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra specificato.

IL DIRIGENTE AREA AMMINISTRATIVA
(Dr. Pasqualino Monti)

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

ALL. N. 1

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2008

Il Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale di Civitavecchia, relativo all'esercizio 2008, sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il conto di bilancio è prodotto secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 6.12.2007 (prot. n. 12336).

Il rendiconto finanziario 2008 presenta le seguenti risultanze:

Esame del Rendiconto Finanziario Gestionale

ENTRATE

Colonne	**1**	**2**	**3**
ENTRATE	**PREVISTE**	**ACCERTATE**	**DIFFERENZE**
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	40.860.347,00	38.298.265,69	(2.562.081,31)
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	6.020.103,00	6.017.520,00	(2.583,00)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	6.920.985,28	4.158.591,28
TOTALE	**49.642.844,00**	**51.236.770,97**	**1.593.926,97**

Le entrate accertate, ammontanti a €. 51.236.770,97 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari a €. 49.642.844,00 (col. 1) per una differenza di €. 1.593.926,97 (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**	**IMPEGNATE**	**DIFFERENZE**
TITOLO I -USCITE CORRENTI	31.877.495,00	29.345.376,76	(2.532.118,24)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	15.002.955,00	14.447.079,61	(555.875,39)
TITOLO III -PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	6.920.985,28	4.158.591,28
TOTALE	**49.642.844,00**	**50.713.441,65**	**1.070.597,65**

Per le spese, gli impegni (col. 2) si sono attestati a €. 50.713.441,65, determinando una variazione in aumento (col. 3) di €. 1.070.597,65, rispetto alla previsione definitiva (col. 1) di €.49.642.844,00, 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 €. 523.329,32 derivante dalla differenza tra il totale delle entrate accertate e quello delle uscite impegnate.

In via preliminare, si rappresenta che il Collegio, con cadenza periodica, ha eseguito tutte le verifiche trimestrali di cassa ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2008, al riscontro di tutte le variazioni di bilancio intervenute.

ESAME DELLE ENTRATE

Le entrate sono state accertate per €. 51.236.770,97 rispetto ad una previsione definitiva di €. 49.642.844,00 e risultano distinte come segue:

	Previsione definitiva	**Accertamento**
Correnti	€. 40.860.347,00	€. 38.298.265,69
Conto Capitale	€. 6.020.103,00	€. 6.017.520,00
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 6.920.985,28
	----------	----------
TOTALI	€. 49.642.844,00	€. 51.236.770,97

Delle somme accertate pari ad 51.236.770,97 sono state riscosse €. 29.120.298,08, mentre restano da riscuotere €.22.116.472,89.

Le partite di giro, accertate in €. 6.920.985,28, pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione precedentemente segnalata in forma riepilogativa fa emergere un contenuto scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato fatta eccezione dei capitoli:

- E 121/30 "gettito delle tasse ancoraggio" che ha registrato un cospicuo decremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 2.950.000,00 ad un accertato € 2.322.602,17 con un decremento, quindi, pari ad € 627.397,83;
- E 122/20 "proventi servizio traffico passeggeri" che ha registrato un cospicuo decremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 18.500.000,00 ad un accertato €.15.671.177,03 con un decremento, quindi, pari ad € 2.828.822,97.

Le differenze appena esposte sono dovute alla riduzione dei traffici registrata negli scali nel corso del 2008.

Si segnala, altresì, che nel corso dell'esercizio 2008 in esame si è registrato uno scostamento positivo nel capitolo E 124/10 "recuperi e rimborsi diversi"; si è passati, infatti, da una previsione di €.1.027.113,00 ad un accertato di € 2.357.723,91, con una differenza pari ad € 1.330.610,91, originatasi dal riaddebito dell'energia elettrica accertato ai concessionari e da un errata fatturazione da parte di Enel.

Il totale delle entrate previste all'1/1/2008 in €. 49.642.844 si è assestato a seguito di n. 2 variazioni di bilancio rispettivamente in data 7.05.2008, con delibera del Comitato Portuale n. 45 per €. 6.030.000 e in data 15.12.2008, con delibera del Comitato Portuale n. 110 per € 1.892.927.

ESAME DELLE SPESE

Il totale degli impegni risulta di €. 50.713.441,65, rispetto ad una previsione definitiva di €.49.642.844,00 e risultano distinte come segue:

	Previsione definitiva	**Impegni**
Correnti	€. 31.877.495,00	€. 29.345.376,76
Conto Capitale	€. 15.002.955,00	€. 14.447.079,61
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 6.920.985,28
	----------	----------
TOTALI	€. 49.642.844,00	€. 50.513.441,65

Delle somme originariamente impegnate sono state pagate €. 36.671.301,74, mentre restano da pagare €. 14.042.139,91.

Le spese impegnate sono superiori a quelle previste per €. 1.070.597,65.

Durante l'esercizio il totale delle spese si è assestato in €. 49.642.844, a seguito di n. 2 variazioni di bilancio rispettivamente in data 7.05.2008, con delibera del Comitato Portuale n. 45 per €. 6.030.000; in data 15.12.2008, con delibera del Comitato Portuale n. 110 per €. 1.892.927; oltre che per effetto di n. 7 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base formalizzati. Si segnala che 2 degli storni appena menzionati sono stati effettuati con Delibere Presidenziali (rispettivamente n. 4 del 9.06.2008 per €. 650, n. 5 del 9.06.2008 per €. 4.000.000) i restanti 5 storni sono, invece, stati adottati con Determine del Segretario Generale (rispettivamente n. 1 del 28.11.2008 per €. 200, n. 2 del 1.12.2008 per €. 210.827, n. 4 del 22.12.2008 per €.500.000, n. 4 del 22.12.2008 per €. 185.530).

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti impegnate per €. 29.345.376,76 sono costituite per €. 303.417,36 per spese per gli organi dell'Ente (1,03%); per €. 8.441.561,63 da oneri per il personale (28,77%); per €.5.018.438,54 per spese di funzionamento (17,10 %); per €. 2.553.801,31 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,70%); per 8.933.202,01 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (30,44%) per €. 4.094.955,91 per spese varie e imposte e tasse (13,96%).

L'esame delle spese della UPB 1.1.3 "uscite per l'acquisto di beni di consumo" ha evidenziato un risparmio rispetto alla previsione definitiva di €. 57.434,96 (Previsione Definitiva €.4.364.103,00 - Totale Impegnato €. 4.306.668,04); tale risparmio assume maggiore rilievo in considerazione del fatto che nel precedente esercizio erano più che doppi sia la previsione di spesa che quanto effettivamente impegnato (Previsione Definitiva €. 10.784.507,07 - Totale Impegnato €.9.729.977,63).

Si evidenzia per le spese di personale che rispetto alla previsione definitiva hanno prodotto un risparmio di €. 1.615.688,37 (Previsione Definitiva anno 2008 €. 10.057.250,00 – Totale Impegnato anno 2008 €. 8.441.561,63).

Si precisa, infine, che sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, autovetture e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente come risulta dalla tabella inserita nella relazione tecnico/amministrativa.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, risultano impegnate per €.14.447.079,61, per acquisto di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti (Tit. II – Cat. 2.1.1; €. 11.077.106,00), per acquisizione di immobilizzazioni tecniche (Tit. II – Cat. 2.1.2; €.800.000,00), per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio (Tit. II, Cat. 2.1.5; €. 761.000,00), per spese rimborsi di mutui (Tit. II – Cat. 2.2.1; €. 1.808.973,61).
Il raffronto tra la previsione definitiva e l'accertato non fa emergere scostamenti di rilievo per le spese sostenute dall'Ente, fatta eccezione del capitolo U 221/20 "rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine" che ha registrato un cospicuo decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 2.258.693,00 ad un accertato € 1.808.973,61, con una differenza, quindi, di -€.449.719,39; tale scarto è dovuto essenzialmente allo slittamento all'esercizio successivo del pagamento di una rata di ammortamento del mutuo.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2008			€	7.690.167,91
RISCOSSIONI:				
- in c/competenza	€	29.120.298,08		
- in c/residui	€	63.381.659,38	€	92.501.957,46
PAGAMENTI:				
- in c/competenza	€	36.671.301,74		
- in c/residui	€	63.089.039,05	€	99.760.340,79
SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA			€	431.784,58
SALDO AL 31.12.2008			€	0,00
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2008			€	**431.784,58**
RESIDUI ATTIVI:				
- esercizi precedenti	€	276.077.637,37		
- d'esercizio	€	22.116.472,89	€	298.194.110,26
RESIDUI PASSIVI:				
- esercizi precedenti	€	254.013.608,18		
- d'esercizio	€	14.042.139,91	€	268.055.748,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2008			€	**30.570.146,75**

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31.12.2008 ammontano a €. 298.194.110,26 di cui €. 22.116.472,89 derivanti dalla gestione di competenza e €. 276.077.637,37 dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

I residui passivi al 31.12.2008 ammontano a €. 268.055.748,09 di cui €. 14.042.139,91 derivanti dalla gestione di competenza e €. 254.013.608,18 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 31.12.2008, risulta la seguente:

	1.01.2008 (31.12.2007)	**31.12.2008**
attivi	€. 348.266.403,10	€. 298.194.110,26
passivi	€. 325.018.582,00	€. 268.055.748,09

I residui attivi degli anni pregressi pari a €. 276.077.637,37 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€. 14.617.316,20
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 254.992.217,43
Titolo III	Partite di giro	€. 6.468.103,74
	TOTALE	€. 276.077.637,37

I residui attivi della gestione di competenza ammontanti a €. 22.116.472,89 sono così distinti:

Titolo I	Entrate correnti	€. 14.731.391,54
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 6.017.520,00
Titolo III	Partite di giro	€. 1.367.561,35
	TOTALE	€. 22.116.472,89

I residui passivi degli anni pregressi ammontano a €. 254.013.608,18 e sono riportati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€. 1.475.567,04
Titolo II	Spese in c/capitale	€.252.382.390,88
Titolo III	Spese per partite di giro	€. 155.650,26
	TOTALE	€.254.013.608,18

Assume particolare rilevanza l'importo di €. 252.382.390,88 relativo alle spese in c/capitale per le opere di infrastrutturazione portuale, il cui valore è direttamente correlato allo stato di avanzamento delle opere stesse.

I residui passivi della gestione di competenza pari a €. 14.042.139,91 sono così individuati:

Titolo I	Spese correnti	€. 6.412.282,80
Titolo II	Spese in c/capitale	€. 5.908.490,46
Titolo III	Spese per partite di giro	€. 1.721.366,65
	TOTALE	€. 14.042.139,91

Il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2008 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 nell'esercizio risulta pari a €. 525.658,63, a fronte di €.10.987.342,34 dell'anno 2007.

La verifica di taluni aggregati economici di notevole entità e l'elaborazione degli stessi hanno determinato il predetto saldo differenziale.

A. In particolare i ricavi (vedasi 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 a €. 39.924.286,63 contro €.42.990.070,18 del 2007.

B. I costi complessivi dell'esercizio, sempre dell'Autorità, ammontano a €. 43.889.472,28 contro €. 26.744.377,45 della gestione passata. I costi più rilevanti dell'esercizio 2008 ricavati dal conto economico attengono ai servizi (€. 21.295.813,72), agli oneri del personale diretti e riflessi (€. 10.128.770,88).

Nella situazione patrimoniale elaborata, il valore delle immobilizzazioni nette (€.196.490.864,37 rispetto ad €. 154.721.058,62 dell'anno precedente) è epurato dei rispettivi Fondi di Ammortamento.

In concreto il patrimonio netto, per effetto della gestione positiva, passa a €.43.016.686,41 rispetto a €. 42.491.027,78 del precedente esercizio 2007.

Per maggiori e dettagliate notizie si fa rinvio alle note illustrative di accompagnamento dei suddetti elaborati contabili (relazione sulla gestione e nota integrativa che sono state oggetto di puntuale riscontro da parte di questo Collegio).

---ooo000ooo---

Dalla disamina complessiva del rendiconto finanziario concernente l'esercizio 2008 emerge che a fronte di entrate correnti accertate ammontanti a €. 38.298.265,69, risultano effettuate spese correnti per €. 29.345.376,76, con la conseguente realizzazione di un saldo positivo tra entrate correnti e spese correnti di €. 8.952.888,93.

Invero, a fronte di entrate correnti previste per €. 40.860.347,00 si contrappongono entrate accertate per €. 38.298.265,69 con un decremento di €. 2.562.081,31 (minori entrate), mentre per le spese correnti a fronte di una previsione di €. 31.877.495,00 si contrappongono impegni per €.29.345.376,76, con un miglioramento di €. 2.532.118,24 (minori spese).

L'avanzo prodotto nella parte corrente pari ad €. 8.952.888,93 è stato utilizzato per finanziare parte delle 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.

Si ribadisce l'esigenza che l'Ente si doti di un Regolamento generale che disciplini le concessioni demaniali in modo uniforme applicando criteri oggettivi per le diverse tipologie.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, nel dare atto che le risultanze del Bilancio Consuntivo concernente la gestione dell'esercizio 2008 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

AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2009

PAGINA BIANCA

INDICE

- **Relazione del Presidente**

- **Il BILANCIO:**
  - **Rendiconto Finanziario Decisionale**
  - **Rendiconto Finanziario Gestionale**
  - **Situazione Amministrativa**
  - **Conto economico**
  - **Quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti**
  - **Stato Patrimoniale**

- **Relazione tecnico-amministrativa e nota integrativa**

- **Relazioni del Collegio dei Revisori dei Conti**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2009

I Porti del Lazio nel corso dell'ultimo esercizio hanno dovuto fronteggiare gli effetti della crisi che ha colpito il mondo dello shipping. Nonostante ciò, le conseguenze sono state limitate ed i porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta hanno saputo mantenere inalterati gli equilibri dei rispettivi cicli portuali. I traffici mondiali nel primo trimestre di quest'anno hanno subito diminuzioni che spaziano dal 15 al 25% rispetto allo stesso periodo del 2008.

Per fronteggiare un calo così repentino della domanda, le compagnie di navigazione hanno iniziato a riconsegnare le navi che avevano in noleggio a breve termine; contestualmente hanno razionalizzato i servizi all'interno delle alleanze cercando di ridurre la capacità di stiva sul mercato e, infine, hanno optato per la scelta di mettere in disarmo un consistente numero di navi inutilizzate.

I noli sono conseguentemente crollati in maniera drammatica (- 45% sulla rotta Asia – Europa/Mediterraneo).

La capacità di stiva Europa – Mediterraneo – Far East è scesa del 21%, quella Transpacifica del 9% e quella Transatlantica del 4,5%.

Le navi in disarmo hanno raggiunto ad aprile il 10,6% della capacità totale, arrivando al numero impressionante di 506 navi per una capacità di 1.340.000 Teus. In questi ultimi giorni la percentuale è salita all'11%.

Da fonti autorevoli, si stima che le perdite collettivamente prodotte dalle compagnie container mondiali, durante il 2009, sono arrivate a toccare a toccare la cifra di 10 miliardi di dollari. Il calo dei volumi, sommato al conseguente crollo delle revenues, ha indistintamente colpito tutti gli operatori containers, ribaltando totalmente i risultati, tutto sommato positivi registrati sino alla fine del 2008.

Il settore delle rinfuse secche ha subito in maniera più scioccante la crisi. E' significativo rilevare che una nave da 60 a 80mila tonnellate di portata (panamax), base transatlantic round, a metà luglio del 2008 (e quindi non il massimo livello raggiunto nell'anno) poteva essere noleggiata ad un valore di 90.000 dollari al giorno, mentre a fine ottobre, quindi in un periodo di tre mesi, è scesa a 5.400 dollari al giorno, con una diminuzione del 94%.

Le moderne *cape size*, tra le 120 e 180mila tonnellate di portata, dopo una media ottenuta nel 2008 di circa 111.000 dollari al giorno, si noleggiano oggi ad una media calcolata a fine aprile di poco superiore ai 25.000 dollari.

Per quanto riguarda le *panamax,* per un anno di *time charter*, la media del 2008 è stata di circa 55.000 dollari al giorno, contro i circa 14.000 dollari del 2009.

Anche le navi di portata inferiore hanno avuto lo stesso trend, dalle *supramax,* tra le 40 e le 60mila tonnellate, alle *handy,* da 30 a 40mila tonnellate, siamo passati dai 38/45.000 dollari ai 10/11.500 dollari al giorno.

Pertanto, il Mercato delle rinfuse del porto di Civitavecchia ha risentito della crisi della domanda e dei noli: per quanto riguarda le merci storiche fra cui il ferrocromo ed i minerali metallici destinati alle acciaierie di Terni si sono avute perdite che vanno fino dal 50% al 30%, stessa situazione per altre tipologie merceologiche fra le quali Clinker, argilla ecc. Mentre, la recente attivazione del pennello carbonifero per la ricezione del carbone alla rinfusa, ha fatto registrare un dato significativamente positivo con un incremento del 600% rispetto all'anno precedente. Anche i cereali hanno fatto registrare un incremento del 3%, che fa chiudere in attivo il dato complessivo del marcato delle merci alla rinfusa durante il 2009.

In relazione al traffico degli autoveicoli in polizza, si registra una perdita del 22% rispetto al 2008. Il mercato del trasporto delle autovetture si è manifestato quale elemento più permeabile e sensibile ai cambiamenti sia negativi che positivi dei fondamentali economici.

La sofferenza nel traffico delle auto è stata registrata prima del calo della domanda e della stagnazione dei consumi ed è dovuta ai due fenomeni che sono stati registrati prima della crisi dei mutui *sub prime*: la stagflazione, ovvero, l'aumento dei costi e dei fattori produttivi nonostante una bassa domanda di consumo e l'aumento dei noli a causa dell'incremento dei costi del bunker (combustibile per le navi) dovuto al forte incremento del costo del petrolio nel 2007 e nei primi 6 mesi del 2008. Il successivo crollo dei noli e della domanda ha amplificato il fenomeno con un effetto domino che solo nel corso dell'ultimo trimestre ha mostrato un inversione di tendenza che spinge a valutazioni ottimistiche per l'esercizio 2010.

Il traffico delle autovetture è un pilastro dell'economia portuale civitavecchiese e vi lavorano circa 250 persone. Un segmento del mercato dello scalo laziale che negli ultimi dieci anni è cresciuto con un trend del 180% grazie alle capacità competitive delle imprese portuali di Civitavecchia, che hanno sapientemente costruito un valido modello competitivo basato sul un servizio h 24 a tariffe contenute, aree di sosta flessibili e rapidità nell'esecuzione delle operazioni portuali.

Il Mercato delle autostrade del mare ed i servizi di linea nel mediterraneo non hanno subito effetti sostanziali della crisi. Ciò è dovuto allo sviluppo dei contratti di Trasporto nel

mercato del ro/ro che sta evolvendo verso nuove forme che coprono responsabilità più ampie rispetto a quanto accadeva nel passato. Infatti, per tutti gli anni novanta, gli armatori hanno stipulato contratti "franchi sottobordo", oggi, le obbligazioni assunte dall'armatore, si estendono anche ad un servizio di Stock – exchange in aree di sosta attraverso un contratto di logistica che raccoglie le sfide poste dalle forme di mobilità avanzate dall'autotrasporto.

L'Armatore, in ragione di ciò, assume la connotazione di *global – operator* della logistica, le Società godono di concessioni territoriali da adibire a terminals ove ubicare una articolata gamma di servizi al mondo dell'autotrasporto e non solo al mercato del trasporto marittimo: nonostante bassi livelli di crescita del PIL comunitario, il traffico delle autostrade del mare è cresciuto nel segmento del trasporto di merci su mezzi pesanti (semirimorchi ed accompagnati) di circa il 4% rispetto all'anno precedente. Stessi effetti di carattere positivo anche nei passeggeri di *short sea*; ne abbiamo avuto una concreta prova durante la recente stagione estiva, infatti, nei mesi di giugno, luglio agosto sono stati registrati nelle 11 banchine ro/ro su 31 accosti disponibili:

- 16.914passeggeri trasportati ogni giorno (punta di 25.000)
- 10.000 autoveicoli di media al giorno;
- 60.168 mezzi pesanti con un incremento pari al 14% del traffico attuale con 700 mezzi pesanti di media al giorno (950 nell'anno);

elementi stridenti con l'attuale tasso di PIL pressocchè vicino alla zero.

Il Mercato dei passeggeri internazionali non ha subito effetti negativi, anzi si è registrata una crescita nel porto di Civitavecchia del 4% un dato inedito nel panorama italiano rispetto alle conclusioni degli latri scali concorrenti che hanno subito gravi perdite.

Infine, il mercato dei contenitori ha fatto registrare un incoraggiante incremento del 25% rispetto all'anno precedente, con fattori di crescita dovuti essenzialmente al recente trasferimento del terminal ubicato presso la banchina n° 16 alla nuova infrastruttura ubicata presso la banchina n° 25.

L'Autorità si aspetta che la crescita non sia solo un dato fisiologico per la disponibilità di nuovi spazi ma sia il prologo di una crescita costante del feeder a Civitavecchia.

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2009 Residui	2009 Competenza (Accertamenti)	2009 Cassa (Riscossioni)	2008 Residui	2008 Competenza (Accertamenti)	2008 Cassa (Riscossioni)
	CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"						
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	-	-	-	-	-	-
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	2.500.000,00	4.500.000,00	7.000.000,00	800.024,80	4.000.000,00	2.300.000,00
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCI	-	-	-	-	-	-
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PU	45.000,00	-	15.000,00	67.000,00	-	22.000,00
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	599.717,03	8.793.502,79	7.757.416,25	982.352,01	7.549.570,61	7.932.205,61
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PR	6.944.646,71	18.130.978,83	18.293.273,10	7.225.089,12	15.671.177,03	15.813.364,68
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	17.207.054,33	9.575.510,40	9.281.317,28	15.158.302,78	8.635.859,27	6.537.107,55
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENT	1.781.798,17	2.403.036,43	2.945.927,16	645.834,31	2.357.723,91	1.145.969,14
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI CON ALTRE VOCI	270.491,50	87.613,54	32.884,16	232.029,82	83.934,87	54.597,45
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	**29.348.707,74**	**43.490.641,99**	**45.325.817,95**	**25.110.632,84**	**38.298.265,69**	**33.805.244,43**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	-	-	-	-	-	-
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	247.915.081,58	1.899.994,58	34.144.410,17	276.478.622,84	1.017.520,00	21.522.665,56
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	10.875.099,56	7.000.000,00	-	5.875.099,56	5.000.000,00	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE	-	-	-	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	374.685,00	-	-	374.685,00	-	-
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	1.844.871,29	-	222.367,82	32.860.125,29	-	31.015.254,00
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**261.009.737,43**	**8.899.994,58**	**34.366.777,99**	**315.588.532,69**	**6.017.520,00**	**52.537.919,56**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.364.249,95	5.816.490,65	5.169.061,24	7.567.237,57	6.920.985,28	6.158.793,47
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	**1.364.249,95**	**5.816.490,65**	**5.169.061,24**	**7.567.237,57**	**6.920.985,28**	**6.158.793,47**
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	**29.348.707,74**	**43.490.641,99**	**45.325.817,95**	**25.110.632,84**	**38.298.265,69**	**33.805.244,43**
	Titolo II	**261.009.737,43**	**8.899.994,58**	**34.366.777,99**	**315.588.532,69**	**6.017.520,00**	**52.537.919,56**
	Titolo III	**1.364.249,95**	**5.816.490,65**	**5.169.061,24**	**7.567.237,57**	**6.920.985,28**	**6.158.793,47**
	TOTALE	**291.722.695,12**	**58.207.127,22**	**84.861.657,18**	**348.266.403,10**	**51.236.770,97**	**92.501.957,46**
	Avanzo di amministrazione utilizzato						
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**291.722.695,12**	**58.207.127,22**	**84.861.657,18**	**348.266.403,10**	**51.236.770,97**	**92.501.957,46**

PARTE II - USCITE

		2009			2008		
CODICE CATEGORIA	**Denominazione**	**Residui**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamenti)**	**Residui**	**Competenza (Impegni)**	**Cassa (Pagamneti)**
	CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"						
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	34.791,07	355.875,21	269.158,77	532,48	303.417,36	269.158,77
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.074.105,32	9.313.629,35	8.425.515,27	1.058.060,36	8.441.561,63	8.425.515,27
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.150.878,33	4.627.570,88	4.372.308,57	1.217.012,11	4.306.668,04	4.372.308,57
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	397.422,08	2.356.288,16	613.998,92	301.401,90	711.770,50	613.998,92
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
1.2.3	ONERI FINANZIARI	406.434,17	3.257.441,34	2.147.367,14	-	2.553.801,31	2.147.367,14
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	13.477,31	450.978,88	198.642,95	11.637,34	200.482,92	198.642,95
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORREN	295.816,82	309.850,04	257.115,20	136.698,47	416.233,55	257.115,20
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.339.456,79	2.062.067,73	3.604.538,08	1.465.755,43	3.478.239,44	3.604.538,08
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
1.3.1	SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA	3.175.467,95	9.212.702,00	7.044.499,63	1.286.765,57	8.933.202,01	7.044.499,63
	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-	-	-
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	493.924,27	-	-	-	-
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.5.1	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	-	113.828,00	-	-	-	-
	TOTALE USCITE CORRENTI	**7.887.849,84**	**32.554.155,86**	**26.933.144,53**	**5.477.863,66**	**29.345.376,76**	**26.933.144,53**
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOI	256.051.353,40	12.249.996,39	64.331.054,72	316.907.078,89	11.077.106,00	64.331.054,72
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.251.605,59	500.000,00	258.604,13	710.209,72	800.000,00	258.604,13
2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	178.625,99	-	133.000,00	311.625,99	-	133.000,00
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESS	292.482,36	200.000,00	515.791,32	47.273,68	761.000,00	515.791,32
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	216.814,00	2.384.711,47	1.808.973,61	216.814,00	1.808.973,61	1.808.973,61
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	300.000,00	-	-	300.000,00	-	-
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIO	-	-	-	-	-	-
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	-	-	-	-	-	-
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**258.290.881,34**	**15.334.707,86**	**67.047.423,78**	**318.493.002,28**	**14.447.079,61**	**67.047.423,78**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.877.016,91	5.816.490,65	5.779.772,48	1.047.716,06	6.920.985,28	5.779.772,48
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	**1.877.016,91**	**5.816.490,65**	**5.779.772,48**	**1.047.716,06**	**6.920.985,28**	**5.779.772,48**
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	**7.887.849,84**	**32.554.155,86**	**26.933.144,53**	**5.477.863,66**	**29.345.376,76**	**26.933.144,53**
	Titolo II	**258.290.881,34**	**15.334.707,86**	**67.047.423,78**	**318.493.002,28**	**14.447.079,61**	**67.047.423,78**
	Titolo III	**1.877.016,91**	**5.816.490,65**	**5.779.772,48**	**1.047.716,06**	**6.920.985,28**	**5.779.772,48**
	TOTALE	**268.055.748,09**	**53.705.354,37**	**99.760.340,79**	**325.018.582,00**	**50.713.441,65**	**99.760.340,79**
	Disavanzo di amministrazione						
	TOTALE GENERALE USCITE	**268.055.748,09**	**53.705.354,37**	**99.760.340,79**	**325.018.582,00**	**50.713.441,65**	**99.760.340,79**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I — Dal periodo 01/01/2009 — Al periodo 31/12/2009 — Anno di gestione: 2009

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO								
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE								
E112/10	Contributo della Regione	4.000.000,00	500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	4.000.000,00	500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE								
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE								
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE								
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, TitoloII L.82/63 ecc. (cod.901)	5.250.279,00	0,00	0,00	5.250.279,00	4.680.910,73	1.241.884,07	5.922.794,80	672.515,80
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1.D.L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod. 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	2.950.000,00		0,00	2.950.000,00	2.299.008,93	392.793,00	2.691.801,93	-258.198,07
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	134.956,06	0,00	134.956,06	19.956,06
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art.68 del C.N.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	43.950,00	0,00	43.950,00	18.950,00
	TOTALE CATEGORIA...	8.340.279,00	0,00	0,00	8.340.279,00	7.158.825,72	1.634.677,07	8.793.502,79	453.223,79
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI								
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	19.200.000,00	0,00	0,00	19.200.000,00	11.786.214,94	6.344.763,89	18.130.978,83	-1.069.021,17
	TOTALE CATEGORIA...	19.200.000,00	0,00	0,00	19.200.000,00	11.786.214,94	6.344.763,89	18.130.978,83	-1.069.021,17
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
E123/10	Canoni concessione aree	7.500.000,00	0,00	0,00	7.500.000,00	7.369.627,54	1.260.541,96	8.630.169,50	1.130.169,50
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	885.000,00	0,00	0,00	885.000,00	391.261,56	549.426,60	940.688,16	55.688,16
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	7.583,00	0,00	0,00	7.583,00	4.652,74	0,00	4.652,74	-2.930,26
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	8.392.583,00	0,00	0,00	8.392.583,00	7.765.541,84	1.809.968,56	9.575.510,40	1.182.927,40
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
E124/10-01	Recuperi e rimborsi diversi	1.189.166,00	384.361,08	0,00	1.573.527,08	1.743.444,37	659.592,06	2.403.036,43	829.509,35
E124/20-01	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	1.189.166,00	384.361,08	0,00	1.573.527,08	1.743.444,37	659.592,06	2.403.036,43	829.509,35
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
E125/10-03	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manut.illuminazione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 coma 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.208,31	26.208,31	26.208,31
E125/20-01	Entrate varie ed eventuali	85.651,00		0,00	85.651,00	22.422,48	38.982,75	61.405,23	-24.245,77
	TOTALE CATEGORIA...	85.651,00	0,00	0,00	85.651,00	22.422,48	65.191,06	87.613,54	1.962,54
	TOTALE TITOLO...	41.207.679,00	884.361,08	0,00	42.092.040,08	32.976.449,35	10.514.192,64	43.489.641,99	1.397.601,91
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
UPB 2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI								
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI								
E211/10	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E211/20	Cessione di diritti reali	2.583,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,00
	TOTALE CATEGORIA...	2.583,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,00
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI								
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E214/20	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO								
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa ta manutenzione dei fondali)	0,00	649.996,39	0,00	649.996,39	1.899.994,58	0,00	1.899.994,58	1.249.998,19
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	649.996,39	0,00	649.996,39	1.899.994,58	0,00	1.899.994,58	1.249.998,19
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE								
E222/10	Contributo della Regione Lazio	5.000.000,00	2.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	5.000.000,00	2.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE								
E223/10	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E223/20	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI								
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E224/20	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI								
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI								
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI								
E232/10-01	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E232/20-01	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	5.002.583,00	2.649.996,39	0,00	7.652.579,39	1.899.994,58	7.000.000,00	8.899.994,58	1.247.415,19

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I — Dal periodo 01/01/2009 — Al periodo 31/12/2009 — Anno di gestione: 2009

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
UPB 3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO								
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
E311/10-01	Ritenute erariali	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	2.315.087,55	39,15	2.315.126,70	815.126,70
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	750.169,05	190,04	750.359,09	450.359,09
E311/30-01	Ritenute diverse	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	72.528,96	0,00	72.528,96	42.528,96
E311/40-01	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/50-01	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/60-01	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/70-01	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	1.133.062,84	1.246.394,28	2.379.457,12	2.118.457,12
E311/80-01	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/90-01	IVA	671.394,00	0,00	0,00	671.394,00	124.554,67	174.464,11	299.018,78	-372.375,22
	TOTALE CATEGORIA	2.762.394,00	0,00	0,00	2.762.394,00	4.395.403,07	1.421.087,58	5.816.490,65	3.054.090,65
	TOTALE TITOLO	2.762.394,00	0,00	0,00	2.762.394,00	4.395.403,07	1.421.087,58	5.816.490,65	3.054.090,65
	TOTALE GENERALE	48.972.656,00	3.534.367,47	0,00	52.507.013,47	39.271.847,00	18.935.280,22	58.207.127,22	5.700.113,75
							TOTALE GENERALE USCITE	53.705.354,37	
							AVANZO FINANZIARIO	4.501.772,85	

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — Dal periodo 01/01/2008 — Al periodo 31/122008 — Anno di gestione: 2008 — 24/03/2009

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE									
E112/10	Contributo della Regione	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	4.500.000,00	7.000.000,00	2.500.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	4.500.000,00	7.000.000,00	2.500.000,00	0,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE									
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	45.000,00	15.000,00	30.000,00	45.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	30.000,00
	TOTALE CATEGORIA	45.000,00	15.000,00	30.000,00	45.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	30.000,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE									
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE									
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titololl L.82/63 ecc. (cod.901)	459.926,11	458.799,61	1.126,50	459.926,11	0,00	5.250.379,00	5.139.710,34	-110.568,66	1.243.010,57
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1.D.L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod. 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, TII, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	139.790,92	139.790,92	0,00	139.790,92	0,00	2.950.000,00	2.438.799,85	-511.200,15	392.793,00
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	134.956,06	19.956,06	0,00
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art.68 del C.N.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	43.950,00	18.950,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	599.717,03	598.590,53	1.126,50	599.717,03	0,00	8.340.379,00	7.757.416,25	-582.862,75	1.635.803,57
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	6.944.646,71	6.507.056,16	93.355,72	6.600.413,88	-344.232,83	19.200.000,00	18.293.273,10	-906.726,90	6.438.119,61
	TOTALE CATEGORIA	6.944.646,71	6.507.056,16	93.355,72	6.600.413,88	-344.232,83	19.200.000,00	18.293.273,10	-906.726,90	6.438.119,61
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
E123/10	Canoni concessione aree	16.480.756,62	780.178,52	11.015.023,04	11.805.201,56	-4.675.555,06	7.500.000,00	8.159.806,06	659.806,06	12.275.565,00
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	725.596,92	725.596,92	0,00	725.596,92	0,00	685.000,00	1.116.858,48	231.858,48	549.426,60
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	700,79	0,00	700,79	700,79	0,00	7.583,00	4.652,74	-2.930,26	700,79
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	17.207.054,33	1.515.775,44	11.015.723,83	12.531.499,27	-4.675.555,06	8.392.583,00	9.281.317,28	888.734,28	12.825.692,39
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	1.781.798,17	1.202.482,79	579.318,48	1.781.801,27	3,10	1.873.527,08	2.945.927,16	1.372.400,08	1.238.910,54
E124/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	1.781.798,17	1.202.482,79	579.318,48	1.781.801,27	3,10	1.873.527,08	2.945.927,16	1.372.400,08	1.238.910,54
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
E125/10	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manut.illuminazione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	232.029,82	0,00	232.029,82	232.029,82	0,00	0,00	0,00	0,00	258.238,13
E125/20-01	Entrate varie ed eventuali	38.461,68	10.461,68	0,00	10.461,68	-28.000,00	85.651,00	32.864,16	-52.786,84	39.982,75
	TOTALE CATEGORIA	270.491,50	10.461,68	232.029,82	242.491,50	-28.000,00	85.651,00	32.864,16	-52.786,84	297.220,88
	TOTALE TITOLO	23.148.707,74	12.349.338,60	11.921.554,35	24.300.932,91	-5.047.784,79	41.092.040,08	45.328.817,80	5.233.777,87	22.461.740,59
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
UPB 2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI									
E211/10	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E211/20	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	-2.583,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	-2.583,00	0,00
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI									
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E214/20	Riscossione di altri credit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.12	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO									
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	247.915.081,58	32.244.415,59	215.670.665,99	247.915.081,58	0,00	0,00	32.244.415,59	32.244.415,59	215.670.665,99
E221/20-01	straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649.996,39	1.899.994,58	1.249.998,19	0,00
	TOTALE CATEGORIA	247.915.081,58	32.244.415,59	215.670.665,99	247.915.081,58	0,00	649.996,39	34.144.410,17	33.494.413,78	215.670.665,99
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE									
E222/10-01	Contributo della Regione Lazio	10.875.099,56	0,00	9.625.099,53	9.625.099,53	-1.250.000,03	7.000.000,00	0,00	-7.000.000,00	16.625.099,53
	TOTALE CATEGORIA	10.875.099,56	0,00	9.625.099,53	9.625.099,53	-1.250.000,03	7.000.000,00	0,00	-7.000.000,00	16.625.099,53
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE									
E223/10-01	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E223/20-01	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI									
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E224/20	Contributi diversi	374.685,00	0,00	374.685,00	374.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374.685,00
	TOTALE CATEGORIA	374.685,00	0,00	374.685,00	374.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374.685,00
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
E231/10-01	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	1.844.871,29	222.367,82	1.622.503,47	1.844.871,29	0,00	0,00	222.367,82	222.367,82	1.622.503,47
	TOTALE CATEGORIA	1.844.871,29	222.367,82	1.622.503,47	1.844.871,29	0,00	0,00	222.367,82	222.367,82	1.622.503,47
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
E233/10-01	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E233/20-01	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO	261.009.737,43	32.466.783,41	227.292.953,99	259.735.737,40	-1.250.000,03	7.652.579,39	34.366.777,99	26.714.198,60	234.292.953,99

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — Dal periodo 01/01/2008 — Al periodo 31/122008 — Anno di gestione: 2008 — 24/03/2009

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
E311/10-01	Ritenute erariali	673,21	0,00	0,00	0,00	-673,21	1.500.000,00	2.315.087,55	815.087,55	39,15
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	750.169,05	450.169,05	190,54
E311/30-01	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	72.528,96	42.528,96	0,00
E311/40-01	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/50-01	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/60-01	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/70-01	Partite in sospeso	1.363.576,74	773.658,17	589.918,57	1.363.576,74	0,00	261.000,00	1.906.721,01	1.645.721,01	1.836.312,85
E311/80-01	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/90-01	IVA	6.471.415,14	780.950,87	5.593.875,21	6.374.826,08	-96.589,06	671.394,00	905.505,54	234.111,54	5.768.339,32
	TOTALE CATEGORIA	7.835.665,09	1.554.609,04	6.183.793,78	7.738.402,82	-97.262,27	2.762.394,00	5.950.012,11	3.187.618,11	7.604.881,36
	TOTALE TITOLO	7.835.665,09	1.554.609,04	6.183.793,78	7.738.402,82	-97.262,27	2.762.394,00	5.950.012,11	3.187.618,11	7.604.881,36
	TOTALE GENERALE	298.184.110,26	46.370.761,05	245.428.382,12	291.799.063,17	-6.396.047,09	52.507.013,47	86.642.808,86	33.135.594,58	264.363.582,34

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal periodo 01/01/2009 — Al periodo 31/122009 — Anno di gestione: 2009 — 29/03/2010

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+/-)
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI								
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**								
U111/10-01	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	262.000,00	10.000,00	0,00	262.000,00	258.473,13	0,00	258.473,13	-3.526,87
U111/20-01	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	9.165,00	0,00	0,00	9.165,00	2.045,70	6.956,38	9.002,08	-162,92
U111/30-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	23.400,00	65.000,00	0,00	88.400,00	19.654,68	68.745,32	88.400,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	284.565,00	75.000,00	0,00	359.565,00	280.173,51	75.701,70	355.875,21	-3.689,79
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERV**								
U112/10-01	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	210.072,93	0,00	210.072,93	-14.927,07
U112/100-01	Differenza retr. personale distaccato c/o imprese private	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	-48.000,00
U112/110-01	Spese per attività culturali e tempo libero	28.350,00	0,00	0,00	28.350,00	28.281,81	0,00	28.281,81	-68,19
U112/120-01	Fondo pianta organica	1.400.000,00	0,00	-1.114.000,00	286.000,00	0,00	0,00	0,00	-286.000,00
U112/130-01	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00	355.614,08	0,00	355.614,08	155.617,87	199.996,21	355.614,08	0,00
U112/20-01	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.495.527,00	0,00	0,00	3.495.527,00	3.193.836,05	20.533,21	3.214.369,26	-281.157,74
U112/30-01	Emolumenti variabili al personale dipendente	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	85.374,38	0,00	85.374,38	-214.625,62
U112/40-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.049.473,00	300.000,00	0,00	2.349.473,00	2.299.582,24	0,00	2.299.582,24	-49.890,76
U112/60-01	Indennità e rimborso per missioni	82.000,00	20.000,00	0,00	102.000,00	100.985,25	907,50	101.892,75	-107,25
U112/60-02	Indennità e rimborso per missioni	75.900,00	0,00	-20.000,00	55.900,00	50.726,77	0,00	50.726,77	-5.173,23
U112/70-01	Altri oneri per il personale	128.000,00	289.000,00	0,00	417.000,00	407.952,84	8.733,43	416.686,27	-313,73
U112/80-01	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spes	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	5.720,00	456,00	6.176,00	-93.824,00
U112/90-01	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.225.000,00	450.000,00	0,00	2.675.000,00	2.263.581,53	281.291,33	2.544.852,86	-130.147,14
	TOTALE CATEGORIA...	10.157.250,00	1.414.614,08	-1.134.000,00	10.437.864,08	8.846.090,01	467.539,34	9.313.629,35	-1.124.234,73
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO**								
U113/10-01	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, cicl	16.584,00	0,00	0,00	16.584,00	16.377,94	34,96	16.412,90	-171,10
U113/100-01	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	133.562,00	48.000,00	0,00	181.562,00	123.007,30	57.036,54	180.043,84	-1.518,16
U113/110-01	Spese per atti e contratti vari	100.000,00	0,00	-58.350,00	41.650,00	2.085,27	37.822,98	40.808,25	-841,75
U113/120-01	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	50.000,00	0,00	-38.000,00	12.000,00	7.200,00	1.500,00	8.700,00	-3.300,00
U113/130-01	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	8.724,00	350,00	0,00	9.074,00	7.250,48	0,00	7.250,48	-1.823,52
U113/140-01	Premi di assicurazione	339.549,00	1.000,00	0,00	340.549,00	334.190,26	5.447,70	339.637,96	-911,04
U113/150-01	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	365.736,00	0,00	0,00	365.736,00	183.665,32	162.326,13	346.191,45	-19.544,55
U113/160-01	Spese di rappresentanza	18.870,00	0,00	0,00	18.870,00	18.866,41	0,00	18.866,41	-3,59
U113/170-01	Spese legali, giudiziarie e varie	143.163,00	220.000,00	0,00	363.163,00	83.888,83	279.274,17	363.163,00	0,00
U113/20-01	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	150.000,00	11.000,00	0,00	161.000,00	91.003,62	68.401,81	159.405,43	-1.594,57
U113/30-01	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	781.082,00	62.000,00	0,00	843.082,00	511.194,15	305.749,10	816.943,25	-26.138,75
U113/30-04	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/30-08	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/30-12	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/30-16	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/30-19	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/31-01	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI LOCALI A DISPOSIZIO	76.996,00	0,00	0,00	76.996,00	54.803,72	19.320,00	74.123,72	-2.872,28
U113/40-01	Locazioni passive	72.889,00	0,00	0,00	72.889,00	63.985,45	5.556,87	69.542,32	-3.346,68
U113/50-01	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	66.796,00	0,00	0,00	66.796,00	12.050,00	46.250,00	58.300,00	-8.496,00
U113/60-01	Utenze varie	1.537.033,00	481.000,00	0,00	2.018.033,00	1.713.658,46	292.116,58	2.005.775,04	-12.257,96
U113/60-03	Utenze varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/60-04	Utenze varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/70-01	Materiale economato	103.482,00	0,00	-22.573,00	80.909,00	68.989,25	10.996,29	79.985,54	-923,46
U113/80-01	Periodici, riviste e pubblicazioni	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	19.507,21	2.175,42	21.682,63	-2.317,37
U113/90-01	Spese postali	20.760,00	0,00	0,00	20.760,00	20.296,42	442,24	20.738,66	-21,34
U113/90-03	Spese postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	4.009.226,00	823.350,00	-118.923,00	4.713.653,00	3.333.120,09	1.294.450,79	4.627.570,88	-86.082,12
U1.2.1	**Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**								
U121/10-01	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	1.541.924,00	204.500,00	0,00	1.746.424,00	948.593,69	799.805,66	1.746.399,35	-24,65
U121/20-02	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U121/20-11	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U121/20-12	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U121/20-16	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U121/20-01	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	318.242,00	0,00	0,00	318.242,00	299.788,68	14.521,69	314.310,37	-3.931,63
U121/30-01	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli d	100.000,00	0,00	-20.000,00	80.000,00	61.891,05	3.651,54	65.542,59	-14.457,41
U121/40-01	Spese promozionali e di propaganda	256.315,00	0,00	0,00	256.315,00	163.258,85	66.777,00	230.035,85	-26.279,15
U121/40-04	Spese promozionali e di propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U121/40-05	Spese promozionali e di propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U121/40-06	Spese promozionali e di propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	2.216.481,00	204.500,00	-20.000,00	2.400.981,00	1.471.532,27	884.755,89	2.356.288,16	-44.692,84
U1.2.2	**Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI**								
U122/10-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.2.3	**Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI**								
U123/10-01	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	125.000,00	0,00	-31.000,00	94.000,00	84.513,20	9.020,36	93.533,56	-466,44
U123/10-02	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00
U123/10-03	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	3.058.022,00	106.000,00	0,00	3.164.022,00	3.118.907,78	45.000,00	3.163.907,78	-114,22
	TOTALE CATEGORIA...	3.186.022,00	106.000,00	-31.000,00	3.261.022,00	3.203.420,98	54.020,36	3.257.441,34	-3.580,66
U1.2.4	**Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI**								
U124/10-01	Oneri tributari	1.014.581,00	0,00	-343.500,00	671.081,00	438.768,41	12.210,47	450.978,88	-220.102,12
	TOTALE CATEGORIA...	1.014.581,00	0,00	-343.500,00	671.081,00	438.768,41	12.210,47	450.978,88	-220.102,12
U1.2.5	**Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTR**								
U125/10-01	Restituzioni e rimborsi diversi	452.805,00	0,00	-90.000,00	362.805,00	15.445,75	294.404,29	309.850,04	-52.954,96
	TOTALE CATEGORIA...	452.805,00	0,00	-90.000,00	362.805,00	15.445,75	294.404,29	309.850,04	-52.954,96
U1.2.6	**Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**								
U126/10-01	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/20-01	Fondo di riserva	860.827,00	0,00	-860.827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30-01	Oneri vari straordinari	0,00	56.400,00	0,00	56.400,00	0,00	56.400,00	56.400,00	0,00
U126/40-01	Spese per realizzo delle entrate	2.000.000,00	20.000,00	0,00	2.020.000,00	1.280.533,12	725.134,61	2.005.667,73	-14.332,27
	TOTALE CATEGORIA...	2.860.827,00	76.400,00	-860.827,00	2.076.400,00	1.280.533,12	781.534,61	2.062.067,73	-14.332,27
U1.3.1	**Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA**								
U131/10-01	Oneri comuni	8.429.955,00	782.747,00	0,00	9.212.702,00	5.031.848,28	4.180.853,72	9.212.702,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	8.429.955,00	782.747,00	0,00	9.212.702,00	5.031.848,28	4.180.853,72	9.212.702,00	0,00
U1.4.2	**Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE**								
U142/10-01	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	411.014,26	82.910,01	493.924,27	-306.075,73
	TOTALE CATEGORIA...	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	411.014,26	82.910,01	493.924,27	-306.075,73
U1.5.1	**Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI**								
U151/20-01	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	113.838,00	0,00	0,00	113.838,00	113.828,00	0,00	113.828,00	-10,00
	TOTALE CATEGORIA...	113.838,00	0,00	0,00	113.838,00	113.828,00	0,00	113.828,00	-10,00
	TOTALE TITOLO...	33.525.550,00	3.482.611,08	-2.798.250,00	34.409.911,08	24.425.774,68	8.128.381,18	22.554.165,86	-1.855.745,22

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal periodo 01/01/2009 — Al periodo 31/122009 — Anno di gestione: 2009 — 29/03/2010

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+/-)
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED O								
U211/10-01	Acquisizione di immobili e opere portuali	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00
U211/20-01	Lavori di straordinaria manutenzione	4.558.080,00	649.996,39	0,00	5.208.076,39	1.451.461,62	3.756.614,77	5.208.076,39	0,00
U211/30-40	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-53	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-52	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-51	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-50	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-06	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-05C	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-05B	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-05	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-01	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	4.100.000,00	2.000.000,00	0,00	6.100.000,00	4.388.899,69	1.711.100,31	6.100.000,00	0,00
U211/30-07	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-03	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-03	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/40-01	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE DE	441.920,00	0,00	0,00	441.920,00	0,00	441.920,00	441.920,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	9.600.000,00	2.649.996,39	0,00	12.249.996,39	6.340.361,31	5.909.635,08	12.249.996,39	0,00
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
U212/10-01	Acquisto di attrezzature e macchinari	300.000,00	0,00	-193.745,62	106.254,38	76.273,88	29.980,50	106.254,38	0,00
U212/40-01	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	200.000,00	193.745,62	0,00	393.745,62	260.628,31	133.117,31	393.745,62	0,00
	TOTALE CATEGORIA	500.000,00	193.745,62	-193.745,62	500.000,00	336.902,19	163.097,81	500.000,00	0,00
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOB								
U213/10-01	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE A								
U215/30-01	Indennità di anzianità	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	123.190,75	76.809,25	200.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	123.190,75	76.809,25	200.000,00	0,00
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI								
U221/20-01	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.384.712,00	0,00	0,00	2.384.712,00	2.384.711,47	0,00	2.384.711,47	-0,53
	TOTALE CATEGORIA	2.384.712,00	0,00	0,00	2.384.712,00	2.384.711,47	0,00	2.384.711,47	-0,53
U2.2.2	Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVI								
U222/10-01	Rimborso di anticipazioni passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO	12.684.712,00	2.843.742,01	-193.745,62	15.334.706,39	9.185.165,72	6.149.542,14	15.334.707,86	-0,53
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
U311/10-01	Ritenute erariali	1.500.000,00		0,00	1.500.000,00	2.080.072,63	235.054,07	2.315.126,70	815.126,70
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00		0,00	300.000,00	657.621,57	92.737,52	750.359,09	450.359,09
U311/30-01	Ritenute diverse	30.000,00		0,00	30.000,00	71.533,50	995,46	72.528,96	42.528,96
U311/70-01	Partite in sospeso	261.000,00		0,00	261.000,00	2.040.125,27	339.331,85	2.379.457,12	2.118.457,12
U311/90-01	IVA	671.394,00			671.394,00	0,00	299.018,78	299.018,78	-372.375,22
	TOTALE CATEGORIA	2.762.394,00	0,00	0,00	2.762.394,00	4.849.352,97	967.137,68	5.816.490,65	3.054.096,65
	TOTALE TITOLO	2.762.394,00	0,00	0,00	2.762.394,00	4.849.352,97	967.137,68	5.816.490,65	3.054.096,65
	TOTALE GENERALE	48.972.656,00	6.328.353,09	-2.791.996,62	52.507.013,47	38.460.293,37	15.245.061,00	53.705.354,37	1.198.340,90

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal periodo 01/01/2009 — Al periodo 31/12/2009 — Anno di gestione: 2009 — 29/03/2010

Capitolo		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI									
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
U111/10-01	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.000,00	258.473,13	-3.526,87	0,00
U111/20-01	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	29.317,26	0,00	29.317,26	29.317,26	0,00	9.165,00	2.045,70	-7.119,30	36.273,84
U111/30-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	5.473,81	0,00	5.473,81	5.473,81	0,00	88.400,00	19.654,68	-68.745,32	74.219,13
	TOTALE CATEGORIA	34.791,07	0,00	34.791,07	34.791,07	0,00	359.565,00	280.173,51	-79.391,49	110.492,77
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SER									
U112/10-01	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	210.072,93	-14.927,07	0,00
U112/100-01	Differenza retr. personale distaccato c/o imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00	0,00
U112/110-01	Spese per attività culturali e tempo libero	4.597,89	0,00	4.597,89	4.597,89	0,00	28.350,00	28.281,81	-68,19	4.597,89
U112/120-01	Fondo pianta organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286.000,00	0,00	-286.000,00	0,00
U112/130-01	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	772.738,41	0,00	772.738,41	772.738,41	0,00	355.614,08	199.999,21	-155.617,87	928.356,28
U112/20-01	Emolumenti fissi al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.495.527,00	3.193.836,05	-301.690,95	20.533,21
U112/30-01	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	85.374,38	-214.625,62	0,00
U112/40-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	18.640,64	18.640,64	0,00	18.640,64	0,00	2.349.473,00	2.318.222,88	-31.250,12	0,00
U112/60-01	Indennità e rimborso per missioni	4.825,79	4.825,79	0,00	4.825,79	0,00	102.000,00	105.811,04	3.811,04	907,50
U112/60-02	Indennità e rimborso per missioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.900,00	50.726,77	-5.173,23	0,00
U112/70-01	Altri oneri per il personale	2.127,33	3.129,00	-1.001,67	2.127,33	0,00	417.000,00	411.081,84	-5.918,16	7.731,76
U112/80-01	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spe	8.123,28	1.080,00	7.043,28	8.123,28	0,00	100.000,00	6.800,00	-93.200,00	7.499,28
U112/90-01	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	263.051,98	263.051,98	0,00	263.051,98	0,00	2.675.000,00	2.526.613,51	-148.386,49	281.291,33
	TOTALE CATEGORIA	1.074.105,32	290.727,41	783.377,91	1.074.105,32	0,00	10.437.864,08	9.136.817,42	-1.301.046,66	1.250.917,25
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUM									
U113/10-01	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, cicl	197,56	116,43	81,13	197,56	0,00	16.584,00	16.494,37	-89,63	116,09
U113/100-01	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	39.150,53	33.899,12	5.251,41	39.150,53	0,00	181.562,00	156.906,42	-24.655,58	62.287,95
U113/110-01	Spese per atti e contratti vari	5.300,22	5.300,22	0,00	5.300,22	0,00	41.650,00	8.285,49	-33.364,51	37.822,98
U113/120-01	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	7.200,00	-4.800,00	1.500,00
U113/130-01	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	2.800,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	9.074,00	10.050,48	976,48	0,00
U113/140-01	Premi di assicurazione	5.404,00	5.404,00	0,00	5.404,00	0,00	340.549,00	339.594,26	-954,74	5.447,70
U113/150-01	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	59.586,73	45.997,66	13.589,07	59.586,73	0,00	365.736,00	229.862,98	-135.873,02	175.915,20
U113/160-01	Spese di rappresentanza	4.767,14	2.458,93	2.328,21	4.767,14	0,00	18.870,00	21.325,34	2.455,34	2.328,21
U113/170-01	Spese legali, giudiziarie e varie	174.576,61	151.982,50	22.594,11	174.576,61	0,00	363.163,00	235.871,33	-127.291,67	301.868,28
U113/20-01	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	54.690,29	29.688,48	25.001,81	54.690,29	0,00	161.000,00	120.692,10	-40.307,90	93.403,62
U113/30-01	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	332.767,64	332.767,64	0,00	332.767,64	0,00	843.082,00	843.981,79	899,79	305.749,10
U113/30-04	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	13.253,47	13.253,47	0,00	13.253,47	0,00	0,00	13.253,47	13.253,47	0,00
U113/30-08	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	3.093,80	0,00	3.093,80	3.093,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3.093,80
U113/30-12	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	1.584,00	0,00	1.584,00	1.584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.584,00
U113/30-16	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	19.080,00	0,00	19.080,00	19.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.080,00
U113/30-19	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizion	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
U113/31-01	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI LOCALI A DISPOSIZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.996,00	54.803,72	-22.192,28	19.320,00
U113/40-01	Locazioni passive	7.716,08	5.433,66	2.282,42	7.716,08	0,00	72.889,00	69.419,11	-3.469,89	7.839,29
U113/50-01	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professiona	35.080,00	35.080,00	0,00	35.080,00	0,00	66.796,00	47.130,00	-19.666,00	46.250,00
U113/60-01	Utenze varie	182.679,08	142.292,60	20.266,41	162.559,01	-120,05	2.018.033,00	1.855.951,06	-162.081,94	312.382,99
U113/60-03	Utenze varie	219.132,18	0,00	219.132,18	219.132,18	0,00	0,00	0,00	0,00	219.132,18
U113/60-04	Utenze varie	4.320,00	0,00	4.320,00	4.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.320,00
U113/70-01	Materiale economato	714,29	714,29	0,00	714,29	0,00	80.909,00	69.703,54	-11.205,46	10.996,29
U113/80-01	Periodici, riviste e pubblicazioni	3.355,15	2.799,80	555,35	3.355,15	0,00	24.000,00	22.307,01	-1.692,99	2.730,77
U113/90-01	Spese postali	1.090,58	657,38	433,20	1.090,58	0,00	20.766,00	20.953,80	193,80	675,44
U113/90-03	Spese postali	99,00	0,00	99,00	99,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00
	TOTALE CATEGORIA	1.150.878,33	810.666,18	340.092,10	1.150.758,28	-120,05	4.713.653,00	4.143.786,27	-569.866,73	1.634.542,89
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/10-01	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	70.689,02	69.733,64	955,38	70.689,02	0,00	1.746.424,00	1.016.327,33	-730.096,67	800.761,04
U121/20-02	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	18.280,00	2.700,00	15.580,00	18.280,00	0,00	0,00	2.700,00	2.700,00	15.580,00
U121/20-11	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	5.836,90	5.836,90	0,00	5.836,90	0,00	0,00	5.836,90	5.836,90	0,00
U121/20-12	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	82,00	0,00	82,00	82,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,00
U121/20-16	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	643,44	0,00	643,44	643,44	0,00	0,00	0,00	0,00	643,44
U121/20-01	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	139.617,59	131.736,59	7.882,00	139.617,59	0,00	318.242,00	431.524,27	113.282,27	22.403,69
U121/30-01	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli	23.898,62	7.898,62	16.000,00	23.898,62	0,00	80.000,00	69.789,67	-10.210,33	19.851,54
U121/40-01	Spese promozionali e di propaganda	107.840,00	17.040,00	90.800,00	107.840,00	0,00	256.315,00	180.298,85	-76.016,15	157.577,00
U121/40-04	Spese promozionali e di propaganda	1.830,40	0,00	1.830,40	1.830,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.830,40
U121/40-05	Spese promozionali e di propaganda	12.604,11	0,00	12.604,11	12.604,11	0,00	0,00	0,00	0,00	12.604,11
U121/40-08	Spese promozionali e di propaganda	16.100,00	0,00	16.100,00	16.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.100,00
	TOTALE CATEGORIA	397.422,08	234.944,75	162.477,33	397.422,08	0,00	2.400.981,00	1.706.477,02	-694.503,98	1.047.233,22
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
U122/10-01	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10-01	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.000,00	84.513,20	-9.486,80	9.020,36
U123/10-02	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
U123/10-03	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	406.434,17	406.434,17	0,00	406.434,17	0,00	3.164.022,00	3.525.341,95	361.319,95	45.000,00
	TOTALE CATEGORIA	406.434,17	406.434,17	0,00	406.434,17	0,00	3.261.022,00	3.609.855,15	348.833,15	54.020,36
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10-01	Oneri tributari	13.477,31	13.477,31	0,00	13.477,31	0,00	671.081,00	452.245,72	-218.835,28	12.210,47
	TOTALE CATEGORIA	13.477,31	13.477,31	0,00	13.477,31	0,00	671.081,00	452.245,72	-218.835,28	12.210,47
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI EN									
U125/10-01	Restituzioni e rimborsi diversi	295.816,82	286.883,92	8.932,90	295.816,82	0,00	362.805,00	302.329,67	-60.475,33	303.337,19
	TOTALE CATEGORIA	295.816,82	286.883,92	8.932,90	295.816,82	0,00	362.805,00	302.329,67	-60.475,33	303.337,19
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
U126/10-01	Spese per lit. arbitraggi, risarcimenti ed accessori	206.909,16	9.447,03	197.462,13	206.909,16	0,00	0,00	9.447,03	9.447,03	197.462,13
U126/20-01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30-01	Oneri vari straordinari	140.256,29	140.256,29	0,00	140.256,29	0,00	56.400,00	140.256,29	83.856,29	56.400,00
U126/40-01	Spese per realizzo delle entrate	992.291,34	771.245,90	198.415,29	969.661,19	-22.630,15	2.020.000,00	2.051.779,02	31.779,02	923.549,90
	TOTALE CATEGORIA	1.339.456,79	920.949,22	395.877,42	1.316.826,64	-22.630,15	2.076.400,00	2.201.482,34	125.082,34	1.177.412,03
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA									
U131/10-01	Oneri comuni	3.175.467,95	2.741.288,27	434.179,68	3.175.467,95	0,00	9.212.702,00	7.773.136,55	-1.439.565,45	4.615.033,40
	TOTALE CATEGORIA	3.175.467,95	2.741.288,27	434.179,68	3.175.467,95	0,00	9.212.702,00	7.773.136,55	-1.439.565,45	4.615.033,40
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FI									
U142/10-01	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	411.014,26	-388.985,74	82.910,01
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	411.014,26	-388.985,74	82.910,01
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI									
U151/20-01	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.838,00	113.828,00	-10,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.838,00	113.828,00	-10,00	0,00
	TOTALE TITOLO	7.887.849,84	5.705.371,23	2.159.726,41	7.865.099,64	-22.750,20	34.409.911,08	30.131.145,91	-4.278.765,17	10.266.105,56
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED									
U211/10-01	Acquisizione di immobili e opere portuali	1.282.521,51	102.147,10	1.180.374,41	1.282.521,51	0,00	500.000,00	602.147,10	102.147,10	1.180.374,41
U211/20-01	Lavori di straordinaria manutenzione	11.975.905,86	4.342.214,51	6.383.691,37	10.725.905,88	-1.250.000,00	5.208.076,39	5.793.676,13	585.599,74	10.140.306,14
U211/30-40	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	15.156.082,70	7.109.147,10	8.046.935,60	15.156.082,70	0,00	0,00	7.109.147,10	7.109.147,10	8.046.935,60
U211/30-53	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	268.241,02	0,00	268.241,02	268.241,02	0,00	0,00	0,00	0,00	268.241,02
U211/30-52	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	10.436,91	0,00	10.436,91	10.436,91	0,00	0,00	0,00	0,00	10.436,91
U211/30-51	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	2.764.322,69	96.000,00	2.668.322,69	2.764.322,69	0,00	0,00	96.000,00	96.000,00	2.668.322,69
U211/30-50	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	152.858,78	0,00	152.858,78	152.858,78	0,00	0,00	0,00	0,00	152.858,78
U211/30-06	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
U211/30-05C	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	743.384,12	191.359,70	552.024,42	743.384,12	0,00	0,00	191.359,70	191.359,70	552.024,42
U211/30-05B	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	84.336,76	0,00	84.336,76	84.336,76	0,00	0,00	0,00	0,00	84.336,76
U211/30-05	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	34.968.623,20	17.699.017,72	17.269.605,48	34.968.623,20	0,00	0,00	17.699.017,72	17.699.017,72	17.269.605,48
U211/30-01	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	1.669.786,26	147.611,01	1.522.175,25	1.669.786,26	0,00	6.100.000,00	4.536.510,70	-1.563.489,30	3.233.275,56
U211/30-07	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	38.330,33	0,00	38.330,33	38.330,33	0,00	0,00	0,00	0,00	38.330,33
U211/30-03	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	186.931.293,71	7.262.192,60	179.669.101,11	186.931.293,71	0,00	0,00	7.262.192,60	7.262.192,60	179.669.101,11
U211/30-04	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, invest	229,53	0,00	229,53	229,53	0,00	0,00	0,00	0,00	229,53
U211/40-01	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441.920,00	0,00	-441.920,00	441.920,00
	TOTALE CATEGORIA	256.051.353,40	36.949.689,74	217.851.663,00	254.801.353,40	-1.250.000,00	12.249.996,39	43.290.051,05	31.040.054,66	223.761.298,74
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICH									
U212/10-01	Acquisto di attrezzature e macchinari	932.035,80	310.281,90	621.753,90	932.035,80	0,00	106.254,38	386.555,78	280.301,40	651.734,40
U212/40-01	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	319.569,79	190.590,97	128.978,82	319.569,79	0,00	393.745,62	451.219,28	57.473,66	262.096,13
	TOTALE CATEGORIA	1.251.605,59	500.872,87	750.732,72	1.251.605,59	0,00	500.000,00	837.775,06	337.775,06	913.830,53
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MO									
U213/10-01	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	178.625,99	0,00	178.625,99	178.625,99	0,00	0,00	0,00	0,00	178.625,99
	TOTALE CATEGORIA	178.625,99	0,00	178.625,99	178.625,99	0,00	0,00	0,00	0,00	178.625,99

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal periodo 01/01/2009 — Al periodo 31/122009 — Anno di gestione: 2009 — 29/03/2010

Capitolo		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE**									
U215/30-01	Indennità di anzianità	292.482,36	70.760,88	221.721,48	292.482,36	0,00	200.000,00	193.951,63	-6.048,37	298.530,73
	TOTALE CATEGORIA	292.482,36	70.760,88	221.721,48	292.482,36	0,00	200.000,00	193.951,63	-6.048,37	298.530,73
U2.2.1	**Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI**									
U221/20-01	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	216.814,00	0,00	216.814,00	216.814,00	0,00	2.384.712,00	2.384.711,47	-0,53	216.814,00
	TOTALE CATEGORIA	216.814,00	0,00	216.814,00	216.814,00	0,00	2.384.712,00	2.384.711,47	-0,53	216.814,00
U2.2.2	**Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVI**									
U222/10-01	Rimborso di anticipazioni passivi	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	TOTALE CATEGORIA	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	TOTALE TITOLO	258.290.681,34	37.521.323,49	219.519.657,85	258.740.891,34	1.200.000,00	15.334.708,38	48.706.480,21	31.371.780,82	220.669.089,83
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
U311/10-01	Ritenute erariali	274.794,43	274.794,43	0,00	274.794,43	0,00	1.500.000,00	2.354.867,06	854.867,06	235.054,07
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	89.677,57	88.839,63	0,00	88.839,63	-837,94	300.000,00	746.461,20	446.461,20	92.737,52
U311/30-01	Ritenute diverse	7.292,62	5.964,87	0,00	5.964,87	-1.327,75	30.000,00	77.498,37	47.498,37	995,48
U311/70-01	Partite in sospeso	1.191.212,59	1.139.235,85	51.976,74	1.191.212,59	0,00	261.000,00	3.179.361,12	2.918.361,12	391.308,59
U311/90-01	IVA	314.039,70	0,00	0,00	0,00	-314.039,70	671.394,00	0,00	-671.394,00	299.018,78
	TOTALE CATEGORIA	1.877.016,91	1.508.834,78	51.976,74	1.560.811,52	-316.205,39	2.762.394,00	6.358.187,75	3.595.793,75	1.019.114,42
	TOTALE TITOLO	1.877.016,91	1.508.834,78	51.976,74	1.560.811,52	-316.205,39	2.762.394,00	6.358.187,75	3.595.793,75	1.019.114,42
	TOTALE GENERALE	260.055.748,09	44.735.529,50	221.731.263,00	266.166.792,50	-1.588.955,89	82.507.013,47	83.195.822,87	30.688.809,40	236.976.324,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

mod. SITUAM

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				€ 431.784,58
Riscossioni	in c/competenza	€ 39.271.847,00		
	in c/residui	€ 46.370.761,05		€ 85.642.608,05
Pagamenti	in c/competenza	€ 38.460.293,37		
	in c/residui	€ 44.735.529,50		€ 83.195.822,87
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 245.428.302,12		
	dell'esercizio	€ 18.935.280,22		264.363.582,34 €
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 221.731.263,00		
	dell'esercizio	€ 15.245.061,00		€ 236.976.324,00
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio				30.265.828,10 €
Disavanzo				

CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2009		2008	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE	0,00		0,00	
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		34.478.820,54		32.905.714,88
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		12.521,95		25.117,94
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				6.993.453,81
a)Altri ricavi e proventi		4.458.630,17		
b)Contributi di competenza dell'esercizio		11.699.994,58		
Totale A) VALORE DI PRODUZIONE		50.624.923,34		39.924.286,63
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materi prime, sussidiarie, consumo e merci		**93.518,44**		**79.508,24**
7) per servizi		**27.632.988,94**		**21.295.813,72**
8) per godimento beni di terzi		**69.549,66**		**68.201,75**
9) per il personale:		**10.305.374,89**		**10.128.770,88**
a) salari e stipendi	7.106.478,39		6.975.916,84	
b) oneri sociali	2.569.262,18		2.462.764,33	
c) trattamento di fine rapporto	587.926,03		638.909,21	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00			
e) altri costi	41.708,29		51.180,50	
10) Ammortamento e svalutazione		**3.050.963,33**		**2.990.758,47**
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	426.984,25		408.142,33	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.623.979,08		2.582.616,14	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) salutazionedei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				**9.115.000,00**
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		**598.668,98**		**211.419,22**
Totali costi (B)		41.750.964.24		43.889.472.28
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		8.873.959.10		-3.965.185.65
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		**4.652,74**		**42.452,61**
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	4.652,74		42.452,61	
17) Interessi e altri oneri finanziati		**3.233.239,84**		**2.553.801,31**
17-bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		-3.228.587,10		-2.511.348,70

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2009		2008	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00		0,00	
18) Rivalutazioni	0,00		0,00	
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni	0,00		0,00	
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			0,00	
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavati non sono iscritti al n.5)		4.786.580,32		14.937.961,74
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti ontabili non sono iscritti al n.149		-6.138.797,77		-7.252.324,11
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivarti dalla gestione dei residui		14.536,73		7.782.434,71
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivarti dalla gestione dei residui		-3.508.889,90		-8.058.420,50
Totale delle partite straordinarie		-4.846.570,62		7.409.651,84
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		798.801,38		933.117,49
Imposte d'esercizio		-330.746,65		-407.458,86
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		468.054,73		525.658,63

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
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I.Immobilizzazioni Immateriali		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	978.984,68	
4) Concessioni, licenze,marchi e diritti simili	6.000,00	12.000,00
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.299.917,97	4.611.405,81
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	2.781.836,15	2.879.443,27
8) altre	921.156,78	58.577,42
Totale	5.145.582,02	7.561.426,50
II.Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	2.250.597,46	2.320.457,55
2) Impianti e macchinari	9.676.455,95	11.469.713,70
3) Attrezzature industriali e Commerciali	944.138,54	197.159,63
4) Automezzi	3.325,00	5.287,50
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	182.356.831,05	173.523.361,65
6) diritti reali di godimento		
7) altri beni	4.183.535,02	614.602,34
Totale	199.414.883,02	188.130.582,37
III.Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni in		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	798.375,31	798.375,31
e) altri enti		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici		
d) verso altri	76.799,19	480,19
3) Altri titoli		
4) Crediti finanziati diversi		
Totale	875.174,50	798.855,50
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	**205.435.639,54**	**196.490.864,37**
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
Totale	798.855,50	798.855,50
I. Rimanenze		
1) materie prime sussidiarie e di consumo	21.521,62	34.043,57
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso		
4) prodotti finiti e merci		
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

PASSIVITA'	2009	2008
A) PATRIMONIO NETTO		
I Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44
II Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
III Riserve di rivalutazione		
IV Contributi a fondo perduto		
V Contributi per ripiano disavanzi		
VI Riserve statutarie		
VII Altre riserve distintamente indicate	5.235.928,94	5.235.928,94
VIII Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	32.454.760,03	31.929.101,40
IX Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	468.054,73	525.658,63
Totale A) PATRIMONIO NETTO	**43.484.741,14**	**43.016.686,41**
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata	336.211.015,73	352.270.423,79
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura		
Totale B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	**336.211.015,73**	**352.270.423,79**
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte		
3) per altri rischi ed oneri futuri	9.318.900,98	9.318.900,98
4) per ripristino investimenti		
Totale C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	**9.318.900,98**	**9.318.900,98**
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	**1.857.616,61**	**1.940.102,10**
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio		
1) obbligazioni		
2) verso banche	58.920.080,80	62.152.461,18
3) verso altri finanziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori	19.324.552,75	25.337.767,98
6) rappresentati da titoli di credito		
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
8) debiti tributari	8.437,13	196.309,76
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		8.127,51
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
12) debiti diversi	1.006.356,28	851.780,72
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**
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei passivi	23.667,07	
2) Risconti passivi	1.700.000,00	
3) Aggio su prestiti		
4) Riserve tecniche		
Totale F) RATEI E RISCONTI	**1.723.667,07**	**0,00**

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**	**298.583.632,74**			
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 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**

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 quiescienza	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

	MISSIONI ISTITUZIONALI							
Costi per natura	**TOTALE**	**INDIRIZZO POLITICO**	**PIANIFICAZIONE E PROGR.NE**	**PROMOZIONE**	**FUNZIONI AMMINISTR.NE ATTIVA**	**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 quiescienza								
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

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2009			€	431.784,58
RISCOSSIONI:				
- in c/competenza	€	39.271.847,00		
- in c/residui	€	46.370.761,05	€	85.642.608,05
PAGAMENTI:				
- in c/competenza	€	38.460.293,37		
- in c/residui	€	44.735.529,50	€	83.195.822,87
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			**€**	**2.878.569,76**
RESIDUI ATTIVI:				
- esercizi precedenti	€	245.428.302,12		
- d'esercizio	€	18.935.280,22	€	264.363.582,34
RESIDUI PASSIVI:				
- esercizi precedenti	€	221.731.263,00		
- d'esercizio	€	15.245.061,00	€	236.976.324,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2009			**€**	**30.265.828,10**

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2009

NOTA INTEGRATIVA
Art. 2427 del C.C.

Il presente documento di Bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente.
Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento. Inoltre, ai sensi dell'articolo 2423-*ter* del codice civile si è provveduto ad adattarle qualora non comparabili.
I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.
Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 468.054,73.
La presente nota integrativa contiene quei dati e quelle informazioni sul Bilancio richieste dalla Legge o che comunque si ritengono indispensabili affinchè si possa avere da esso una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica secondo corretti principi contabili.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri generali

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono state valutate mediante applicazione dei criteri posti dall'articolo 2426 del Codice Civile e dalle altre disposizioni vigenti in materia, così come interpretati ed integrati dai principi contabili di riferimento emanati dai competenti organismi.
In generale, rinviandosi al commento posto a margine dei diversi gruppi di voci per quanto attiene all'illustrazione delle specifiche appostazioni ed ai relativi effetti, le valutazioni sono state informate ai seguenti criteri:

- gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni con il consenso, ove richiesto, dell'Organo di Controllo; con riferimento a quegli elementi patrimoniali la cui durata utile sia limitata nel tempo, il relativo valore è stato rettificato in diminuzione attraverso lo strumento dell'ammortamento;

- i costi ed i ricavi relativi ad operazioni commerciali negoziate in valuta estera sono stati tradotti in Euro al cambio del giorno in cui le medesime componenti economiche dovevano considerarsi, rispettivamente, sostenute o realizzate.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalla voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, dalla voce *Immobilizzazioni in corso ed acconti,* dalla voce *Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi* e dalla voce *altre.*

L'ammortamento della voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili* ha durata quinquennale a quote costanti (20%).

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto.

La posta accoglie, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziate dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'esporre in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine, le opere realizzate e finanziate con le risorse suddette, che alla data del 31.12.2009 risultano completate e, pertanto, da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente. Vengono mantenute, invece, nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".

I beni materiali realizzati, con le risorse dell'Ente, vengono ammortizzati sulla base di piani di ammortamento derivanti da valutazioni tecniche, riscontrate e coerenti con la residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alla relativa categoria.

Tale posta è costituita dalle spese sostenute per l'acquisto di terreni e fabbricati, di impianti e macchinari e di altri beni e viene esposta al lordo ed al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni* e da *crediti.*

La voce *partecipazioni è* costituita da partecipazioni in altre imprese ed è valutata secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al comma 3 dell'articolo 2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti*.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Conti d'ordine.

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 9 del Codice Civile, nel presente documento, vengono date le informazioni richieste dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile. Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2009 sono infatti esposti, in calce allo Stato Patrimoniale, i beni di terzi presso l'Ente di fatto realizzati che non trovano specificazione nelle voci dello Stato Patrimoniale.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVITÀ

Immobilizzazioni immateriali (2009: Euro 5.145.582,02 - 2008:Euro 7.561.426,50)

La posta delle *immobilizzazioni immateriali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	978.984,68	-	978.984,68
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	3.350.688,08	6.063.390,91	(2.712.702,83)
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	3.001.810,03	2.989.411,03	12.399,00
Altre	-	803.999,94	(803.999,94)
Totale	6.382.498,11	9.886.801,88	(3.504.303,77)

Il decremento delle *immobilizzazioni immateriali* è dovuto essenzialmente:

- ad una attenta opera di riclassificazione dei "*diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno*" (software) che nel 2008 erano riportate nella voce "*altre*" per un importo pari ad €. 803.999,94;
- alla rettifica dei costi pluriennali al 31.12.2009 per un importo di €. 2.712.702,83. Tali costi trovavano al loro interno ricompresi beni di terzi già chiusi al 31.12.2008.

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-
Fondo Concessioni Licenze e marchi	24.000,00	18.000,00	6.000,00
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	1.050.770,11	1.451.985,10	(401.214,99)
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	219.973,88	109.967,76	110.006,12
Fondo Altre	921.156,78	745.422,52	175.734,26
Totale	2.215.900,77	2.325.375,38	(109.474,61)

Le *immobilizzazioni immateriali* sono costituite da marchi, Immobilizzazioni ed acconti, dalle manutenzioni e migliorie su beni di terzi e dall'acquisto di licenze *software*.

Immobilizzazioni materiali (2009 Euro 199.414.883,02 - 2008: Euro 188.130.582,37)

La posta delle *immobilizzazioni materiali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Terreni e Fabbricati	3.448.769,72	3.249.736,06	199.033,66
Impianti e Macchinari	28.008.809,84	27.815.569,41	193.240,43
Attrezzature Industriali e Commerciali	1.071.056,42	296.876,67	774.179,75
Automezzi	19.410,92	19.410,92	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	182.356.831,05	173.523.361,65	8.833.469,40
Altri beni	5.595.852,88	1.887.944,53	3.707.908,35
Totale	220.500.730,83	206.792.899,24	13.707.831,59

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	1.198.172,26	929.278,51	268.893,75
Fondo Impianti e Macchinari	18.332.353,89	16.345.855,71	1.986.498,18
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	126.917,88	99.717,04	27.200,84
Fondo Automezzi	16.085,92	14.123,42	1.962,50
Fondo Altri beni	1.412.317,86	1.273.342,19	138.975,67
Totale	21.085.847,81	18.662.316,87	2.423.530,94

La voce *Terreni e Fabbricati* si riferisce all'importo dei fabbricati il cui valore si è incrementato nel corso dell'esercizio per il completamento della cosiddetta "Palazzina Servizi nel Porto di Gaeta" (€. 199.033,66).

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce agli impianti e macchinari portuali. La variazione rispetto all'esercizio precedente è da attribuire essenzialmente:

- alla realizzazione di impianti di video sorveglianza sulla banchina n. 25 del Porto di Civitavecchia per un importo di €.385.614,37;
- alla realizzazione di impianti di sicurezza nel Porto di Gaeta per un importo di €.831.513,59;
- alla realizzazione di impianti elettrici (cabine di media tensione) nel Porto di Fiumicino per un importo di €. 351.483,86.

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali comperati nell'esercizio in corso di esame; l'incremento è da attribuire integralmente all'acquisto di parabordi necessari a garantire la sicurezza degli attracchi nel Porto di Fiumicino.

La voce *Automezzi* resta immutata rispetto al 2008. Tale voce fa riferimento agli automezzi in forza all'Autorità Portuale corrispondenti:

- una Fiat Panda Young destinata all'Ufficio Lavoro Portuale;

- un furgone Fiat Daily destinato al Ramo d'Azienda Mezzi Meccanici;
- un motociclo Honda destinato al Commesso per lo svolgimento dei Servizi Esterni.

La voce *Immobilizzazioni in corso e acconti* si riferisce alle opere infrastrutturali in corso di realizzazione ed accoglie i costi per beni e servizi acquisiti e capitalizzati per stato di avanzamento dei lavori. L'incremento è dovuto a quanto capitalizzato nel corso dell'esercizio in commento. La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione, finanziate con le risorse stanziate dalle amministrazioni centrali e locali che alla data del 31.12.2009 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell'opportuna sezione dei conti d'ordine.

La voce *altri beni* si riferisce agli acquisti relativi a mobili ed arredi, a macchine d'ufficio elettroniche ed a costi pluriennali.

Immobilizzazioni finanziarie (2009: Euro 875.174,50 - 2008: Euro 798.855,50)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie,* esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2009, è costituito dalle partecipazioni azionarie acquistate, relative alle società indicate nella sottostante tabella, e dalla voce *verso altri*:

Valore Azioni/quote sottoscritte	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Centro merci Orte S.p.A.	7.746,86	7.746,86	0,00
S.E. Port S.r.l.	141.960,00	141.960,00	0,00
Port Utilities S.p.A.	90.000,00	90.000,00	0,00
Tirrenica Ferroviaria ex (Ti.Bre)	10.329,14	10.329,14	0,00
Port Mobility	418.000,00	418.000,00	0,00
Salone del Mare	104.000,00	104.000,00	0,00
Società Consortile per lo sviluppo intermodale	26.339,31	26.339,31	0,00
Totale	798.375,31	798.375,31	-

Il valore delle partecipazioni, sopra indicate, non si è modificato rispetto all'esercizio precedente in quanto non si sono verificate variazioni di rilievo rispetto alla data di acquisto delle stesse.

La voce *verso altri* è relativa ai depositi cauzionali prestati a favore della Soc. Assicurativa Reale Mutua, della Soc. Enel e della Soc. Acea (per un totale di Euro 76.799,19).

Rimanenze (2009: Euro 21.521,62 - 2008: Euro 34.043,57)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2009 è costituito da materiale di economato valutato al costo di acquisto. L'importo di €. 21.521,62 corrisponde alla consistenza dell'inventario di magazzino al 31.12.2009 così come da "*verbale di accertamento delle rimanenze di magazzino*" del 14.01.2010.

Crediti (2009: Euro 263.479.759,55 Euro 298.117.804,59)

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili **entro il prossimo esercizio**, è il seguente:

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	24.026.547,95	30.456.495,40	(6.429.947,45)
Crediti tributari	516.456,90	516.456,90	0,00
Crediti verso altri	27.249,81	180.156,62	(152.906,81)
Totale	24.570.254,66	31.153.108,92	(6.582.854,26)

La voce *crediti verso clienti e Utenti* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente relative a fatture o altri documenti di credito emessi (Euro 21.973.464,87) e da quanto dovuto da altri soggetti privati (Euro 2.053.083,08).
A parziale rettifica della consistenza della voce crediti dell'attivo circolante, limitatamente alla porzione di questi aventi natura commerciale, è stato mantenuto un fondo per rischi su crediti come riportato nella sottostante tabella:

Fondo rischi su crediti	31/12/2008	Stanziamenti	Utilizzi	31/12/2009
Fondo rischi su crediti	9.318.900,98	-	-	9.318.900,98

Il mantenimento del Fondo rischi è dovuto alla necessità di tener conto del probabile rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale ancora pendente alla data di stesura di questo documento. Tale voce è rimasta invariata rispetto al 2008 in quanto fa riferimento agli stessi contenziosi, in attesa di giudizio, che hanno giustificato la creazione del suddetto fondo (come successivamente descritto in dettaglio).

La voce *crediti tributari* si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2010. Per l'effettuazione della compensazione orizzontale si provvederà ad attuare i dovuti adempimenti come previsto dalla Legge 102/2009.

La voce *crediti verso altri* si riferisce:

- a crediti vantati verso i dipendenti per anticipi sugli stipendi erogati, così come prevede il C.C.N.L. dei Lavoratori dei Porti, per in importo pari ad €. 26.26.571,11;
- a crediti vantati verso l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale per un importo pari ad €. 678,70.

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti esigibili **oltre il prossimo esercizio** è il seguente:

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	233.657.954,02	261.009.737,43	(27.351.783,41)
Crediti tributari	5.251.550,87	5.954.958,24	(703.407,37)
Totale	238.909.504,89	266.964.695,67	(28.055.190,78)

La voce *crediti verso Soggetti Pubblici* si riferisce all'importo dei crediti:

- per contributi da delibera CIPE (Euro 218.238.822,22),
- per contributi stanziati dalla CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (Euro 374.685,00),
- per contributi stanziati dalla Regione Lazio (Euro 14.278.608,66),
- per quanto ancora vantato a fronte delle spese sostenute e chieste a rimborso alla Cassa Depositi e Prestiti (Euro 765.838,14).

La voce *crediti tributari* si riferisce alla parte di credito Iva esigibile oltre l'esercizio successivo.

Non sussistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione, né crediti in valuta differente dall'Euro.

Disponibilità liquide (2009: Euro 2.878.569,76 - 2008: Euro 431.784,58)

La posta rileva la consistenza di cassa risultante sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233 risultante dal trimestrale di cassa al 31.12.2009, così come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti con Verbale n. 133 del 29.01.2010. Tale disponibilità pari ad €.2.878.569,76 fa riferimento:

- per €. 431.784,58 al Fondo vincolato presso la Banca d'Italia per il Trattamento di Fine Rapporto;
- per €. 2.446.785,18 ad una soddisfacente gestione dei flussi di cassa.

Ratei e Risconti (2009: Euro 39.878,02 - 2008: Euro 18.063,32)

La posta rileva il risconto attivo relativo a canoni di assistenza software e utenze pagate nel corso del 2009 ma di competenza dell'anno successivo.

PASSIVITÀ

Patrimonio netto (2008: Euro 43.484.741,14 - 2008: Euro 43.016.686,41

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2009	31.12.2008	Variazioni
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	0,00
Riserve facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94	0,00
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	32.454.760,03	31.929.101,40	525.658,63
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	468.054,73	525.658,63	(57.603,90)
Totale	43.484.741,14	43.016.686,41	468.054,73

La posta accoglie il Fondo di dotazione (Euro 5.325.997,44), la riserva facoltativa originata dall'accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti (Euro 5.235.928,94), dall'avanzo portato a nuovo (Euro 32.457.760,03) e dall'avanzo dell'esercizio (Euro 468.054,73).

Contributi in Conto Capitale (2009: Euro 336.211.015,73 - 2008: Euro 352.270.423,79)

La voce accoglie la posta relativa ai contributi per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree, concessi all'Ente dai Soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente ai contributi erogati dai seguenti Soggetti pubblici:

1) dalla Regione Lazio:
   - per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale;
   - per il consolidamento e pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo D'Acquisto del porto di Gaeta;
   - per il concorso internazionale di Idee da bandire per il waterfront di Fiumicino e Gaeta;
   - per lo studio di fattibilità bacino di carenaggio porto di Civitavecchia.
2) dal Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinarie e fondi CIPE):
   - per il progetto definitivo "Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale";
   - per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge 166/2002;
   - per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia;
   - per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia;
   - per lavori di messa in sicurezza e ristrutturazione banchine sponda destra e sinistra dal ponte 2 giugno alla passerella pedonale Fiumicino;
   - per il completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico di Civitavecchia;

- per i lavori di ampliamento della stazione marittima autostrade del mare di Civitavecchia;
- per la realizzazione di una struttura da adibire a terminal traghetti e uffici di Fiumicino;
- per interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti porto peschereccio di Gaeta;
- per riqualificazione del pontile Santa Maria del Porto di Gaeta;
- per il prolungamento antemurale "C. Colombo" II lotto di Civitavecchia;
- per il completamento della diga foranea 3° lotto;
- per i lavori di escavo della zona sud e testata molo Salvo D'acquisto nel Porto di Gaeta.

Contributi in Conto Capitale	31/12/2008	Stanziamenti	Utilizzi per completamento opere	31/12/2009
Contributi in Conto Capitale	352.270.423,79	-	16.059.408,06	336.211.015,73

Nella suddetta tabella si evidenzia che non vi sono stati incrementi degli stanziamenti nel corso dell'esercizio, ma semplicemente l'utilizzo di €. 16.059.408,06 per il completamento delle opere, così come meglio specificato, tra l'altro, nella tabella dei conti d'ordine che accoglie i beni realizzati dall'Ente che rimangono in dotazione presso lo stesso.

Fondi per Rischi ed Oneri (2009: Euro 9.318.900,98 - 2008: Euro 9.318.900,98)

La posta non ha subito variazioni rispetto al 2008 in quanto fa riferimento agli stessi contenziosi, in attesa di giudizio, che hanno giustificato la creazione del suddetto fondo.. Il valore è attribuibile essenzialmente all'accantonamento effettuato nel 2008 di Euro 9.115.000,00, al fine di tener conto del probabile rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2009: Euro 1.857.616,61 - 2008: Euro 1.940.102,10)

La consistenza del fondo di trattamento di fine rapporto iscritto in bilancio al 31 dicembre 2009 è originata dall'incremento relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in corso (Euro 638.909,21), dal decremento relativo all'utilizzo per la liquidazione o anticipazioni erogate al personale (Euro 698.868,29), come meglio specificato in tabella:

Trattamento di fina rapporto	31/12/2008	Incrementi	Utilizzi	31/12/2009
Trattamento di fine rapporto	1.940.102,10	38.447,26	(120.902,75)	1.857.646,61

Debiti (2009: Euro 79.259.426,96 - 2008: Euro 88.546.447,15)

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **entro l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Debiti verso banche	5.410.733,46	6.258.402,37	(847.668,91)
Debiti verso fornitori	19.324.552,75	25.337.767,98	(6.013.215,23)
Debiti tributari	8.437,13	196.309,76	(187.872,63)
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	-	8.127,51	(8.127,51)
Debiti diversi	1.006.356,28	851.762,72	154.593,56
Totale	25.748.722,22	32.652.370,34	- 6.902.290,72

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di Credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente entro l'esercizio 2010 (Euro 5.410.733,46).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (Euro 14.941.880,38) e da ricevere (Euro 4.120.824,93).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate nel corso del 2009, che dovranno essere pagate all'erario entro l'esercizio successivo; esse si riferiscono alle ritenute su TFR liquidato (Euro 4.748,20) ed alle ritenute su collaboratori autonomi (Euro 3.688,93).

La voce *debiti diversi* accoglie essenzialmente i debiti ancora dovuti a fronte della sottoscrizione di quote societarie di cui alle partecipazioni in altre imprese precedentemente commentate (Euro 78.000,00) ed il debito relativo a quanto dovuto ai dipendenti per la progettazione dei lavori secondo quanto stabilito dalla normativa vigente (Euro 928.356,28).

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **oltre l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Debiti verso banche	53.509.347,34	55.894.058,81	(2.384.711,47)
Totale	53.509.347,34	55.894.058,81	(2.384.711,47)

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente oltre l'esercizio 2010.

A completezza d'informazione i finanziamenti a lungo termine ricevuti sono di seguito specificati.

Debiti verso banche	31/12/2009
Mutuo Efibanca	1.454.718,30
Mutuo Crediop	333.804,24
Mutuo Opi	3.567.899,00
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	53.563.659,26
Anticipazione Banca Credito Cooperativo Di Roma	-
Totale	58.920.080,80

La posta di €. 58.920.080,80 è pari alla somma tra debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo (€. 5.410.733,46) e debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo (€. 53.509.347,34).

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Beni di terzi presso l'Ente	266.660.179,91	255.660.771,85	10.999.408,06
Totale	266.660.179,91	255.660.771,85	10.999.408,06

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2009 (Euro 266.660.179,91); la variazione rispetto al 31.12.2008 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate entro il 31.12.2009, escluse quelle in corso di realizzazione, così come richiesto tra l'altro dalla Corte dei Conti e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Per meglio dare evidenza delle singole opere realizzate a fronte dei finanziamenti deliberati ed in parte ricevuti nella tabella di seguito riportata si espongono le consistenze al 31.12.2009.

		Colonna A		Colonna B		Colonna C=A-B
		finanziato		opera realizzata (BENI DI TERZI)		debiti opera da realizzare
1	Impianto trattamento acque di zavorra	€	4.885.944,85	€	4.733.086,07	152.858,78
2	Finanziamento Regione Lazio 96 (rifacimento rete fognaria)	€	880.557,15	€	841.273,00	39.284,15
3	Sistemazione raccordo banchina 11 e 12	€	1.699.305,87	€	1.621.260,77	78.045,10
4	Sistemazione area compresa tra Darsena Petroli e Fosso Fiumaretta	€	533.758,22	€	525.652,63	8.105,59
5	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. 97 (grandi lavori)	€	60.744.412,78	€	57.012.565,13	3.731.847,65
6	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. (prolungamento Antemurale + Ristrutturazione)	€	36.176.137,71	€	33.546.172,77	2.629.964,94
7	Fondi Giubileo Roma Capitale	€	35.325.652,11			
10	Cassa Colmata finanziamento Giubileo	€	4.346.096,41	€	44.688.340,27	268.241,02
11	Fondi Giubileo 99	€	1.063.314,08			
13	Fondi Roma Capitale	€	4.221.518,69			
9	Finanziamento Ministero Trasporti per approfondimento fondali	€	10.329.137,98	€	10.328.908,45	229,53
12	Realizzazione opere infrastrutturali (Terminal Container)	€	30.936.336,36	€	29.822.132,01	1.114.204,35
14	Ministero Infrastrutture legge 413/98 CDP	€	35.861.228,66	€	46.295.464,57	1.304.235,78
20	Fondi 413/98	€	11.738.471,69			
15	art. 145 (Legge Finanziaria 2001)	€	1.084.559,49			1.084.559,49
16	Sistemazione Diga foranea Finanziamento Ministero	€	36.151.982,93			36.151.982,93
17	Banchina 3 Finanziamento Ministero	€	3.100.000,00	€	2.448.467,23	651.532,77
18	4 Denti d'attracco Finanziamento MInistero	€	5.045.228,05	€	506.516,91	4.538.711,14
19	Opere Strategiche (CIPE) – Darsena Traghetti – Darsena Servizi – Prolungamento Colombo III° Lotto	€	118.785.000,00			118.785.000,00
21	Fondi Regione Lazio D.O.C.U.P.	€	11.036.167,47			11.036.167,47
22	Molo Sud Fiumicino	€	1.013.245,40			1.013.245,40
23	Spostamento e ricollocamento Faro Storico S. Fermina Finanziamento Ministero	€	400.000,00			400.000,00
24	Completamento Banchina Commerciale Finanziamento Ministero	€	19.147.734,76			19.147.734,76
25	Completamento reti impiantistiche Terminal Crocieristico (Porto Storico) Finanziamento Ministero	€	2.000.000,00			2.000.000,00
26	Fondi Legge 166/2002	€	91.896.416,00	€	25.487.629,44	70.836.777,21
35	Fondi Legge 166/2002	€	4.427.990,65			
27	Sicurezza portuale	€	7.000.000,00	€	6.795.205,75	204.794,25
28	Porto di Fiumicino: Lavori di messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione Banchine dx e sx dal Ponte 2 giugno alla passerella pedonale	€	6.500.000,00			6.500.000,00
29	Lavori di ampliamento della stazione marittima "Autostrade del Mare"	€	2.000.000,00	€	1.688.003,01	311.996,99
30	Porto di Fiumicino: Realizzazione di una struttura da adibire a Terminal Traghetti e Uffici	€	953.976,42			953.976,42
31	Porto di Gaeta: finanziamento SFOP interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti (finanziamento Regione Lazio)	€	319.501,91	€	319.501,91	-
32	Porto di Gaeta: riqualificazione pontile S. Maria (finanziamento Regione Lazio)	€	1.000.000,00			1.000.000,00
33	Concorso internazionale di idee per il waterfront di Fiumicino e Gaeta (finanziamento Regione Lazio)	€	1.000.000,00			1.000.000,00
34	Studio di fattibilità Bacino di carenaggio (finanziamento Regione Lazio)	€	350.000,00			350.000,00
36	Porto di Gaeta: Lavori di escavo nella zona antistante la Banchina di riva a lato sud e la testata del Molo Salvo d'Acquisto	€	20.000.000,00			20.000.000,00
37	Porto di Civitavecchia: Completamento e ristrutturazione Diga Foranea 3° lotto	€	29.900.000,00			29.900.000,00
	INCREMENTI ANNO 2009					
38	Regione Lazio contributo manut.straordinaria		-			-
39	Dragaggio fiumicino (Min. Infrastrutture)		1.017.520,00			1.017.520,00
	TOTALE al 31/12/2009	**€**	**606.621.195,64**		**266.660.179,92**	**336.211.015,72**

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione (Euro 50.624.923,34)

La posta accoglie i proventi relativi ai *ricavi per prestazioni di servizi*, agli *altri ricavi e proventi*, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio ed alla *variazione delle rimanenze.* La voce ricavi per prestazioni di servizi è meglio specificata nella sottostante tabella:

Ricavi per prestazione di servizi	Valori
Traffico merci	5.922.794,80
Tassa di Ancoraggio	2.691.801,93
Traffico passeggeri	89.952,91
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	17.950.033,67
Canoni concessori	7.480.485,63
Canoni licenza impresa art. 16	134.956,06
Entrate verie ed eventuali	208.795,54
Totale	34.478.820,54

- **Traffico merci**

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi alla tassa d'imbarco e sbarco merci (Euro 3.945.997,08) e di sicurezza (Euro 1.976.797,72).

- **Tassa di Ancoraggio**

La voce *tassa di ancoraggio* accoglie i ricavi liquidati di competenza dall'Agenzia delle Dogane come stabilito dal comma 982 della Legge 296/2006 (Legge Finanziaria 2007).

- **Traffico passeggeri**

La voce *traffico passeggeri* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di trasporto passeggeri croceristi.

- **Traffico cabotaggio passeggeri**

La voce *traffico cabotaggio passeggeri/autopass* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di traffico passeggeri nazionali nonché ai servizi di traffico merci su tratte nazionali ed internazionali delle Autostrade del Mare.

- **Canoni concessori**

La voce *canoni concessori* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di aree demaniali nel Porto di Civitavecchia (Euro 6.464.300,05), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (Euro 77.469,09), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro135.422.43),

per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 763.153.05), per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 7.754,73) e per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 32.386,28).

- **Canoni licenza impresa art. 16**

La voce *canoni licenza impresa art. 16* accoglie i ricavi liquidati per licenze concesse ai sensi dell'articolo 16 comma 3 L. 84/94 per i Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta (Euro 134.956,06).

- **Entrate varie ed eventuali**

La voce *entrate varie ed eventuali* accoglie i ricavi liquidati per entrate ai sensi dell'articolo 48 C.N. di cui al Decreto n. 143/2002 ed altre entrate eventuali (Euro 208.795,54).

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie le giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2009 (Euro 12.521,95).

La voce *a) Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2009, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	Valori
Ricavi per prestazioni mezzi meccanici	1.773.462,38
Redditi patrimoniali	940.688,16
Recuperi e rimborsi diversi	690.748,09
Rimborso Inail	10.512,08
Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui	1.043.219,46
Totale	4.458.630,17

- **Ricavi per prestazioni mezzi meccanici**

La voce *Ricavi per prestazioni Mezzi Meccanici* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi per l'utilizzo dei mezzi meccanici gestiti in deroga dall'Ente.

- **Redditi Patrimoniali**

La voce *Redditi Patrimoniali* accoglie i ricavi derivanti dai canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente localizzati nell'area di stoccaggio auto situata in area retro portuale.

- **Recuperi e Rimborsi Diversi**

La voce *Recuperi e Rimborsi diversi* accoglie i ricavi derivanti dalla fatturazione dei consumi elettrici ai vari utenti/concessionari del Porto di Civitavecchia.

- **Rimborsi INAIL**

La voce *Rimborsi INAIL* accoglie i ricavi derivanti dai rimborsi e indennità di temporanea invalidità ricevuti dall'INAIL per infortuni del personale dipendente.

- **Contributo Regione Lazio**

La voce *Contributi Regione Lazio* accoglie gli importi stanziati dalla Regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali (mutuo Efibanca, mutuo Banca OPI e mutuo Cassa Depositi e Prestiti pos. n. 4395221).

La voce *b) Contributi di competenza dell'esercizio* fa riferimento a contributi ricevuti di competenza dell'esercizio 2009, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Contributi di competenza dell'esercizio	Valori
Contributo ordinario Regione Lazio	4.500.000,00
Contributo per manutenzione straordinaria Regione Lazio	5.300.000,00
Contributo Ministero Trasporti L.296/06 art. 01 co. 983	1.899.994,58
Totale	11.699.994,58

- **Contributo Regione Lazio**

La voce *Contributi Regione Lazio* accoglie sia il contributo ordinario stanziato dalla Regione Lazio sul capitolo D21502 della Legge Finanziaria Regionale 2009 per il pluriennale 2009/2011 (Euro 4.500.000,00), sia gli importi stanziati, sempre dalla Regione, per la Manutenzione Straordinaria (Euro 5.300.000,00).

- **Contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti**

La voce *Contributi Ministero Trasporti* accoglie il contributo stanziato dal Ministero dei Trasporti secondo quanto stabilito dalla Legge 296 del 2006 come ripartizione del Fondo Perequativo per l' anno 2009 (Euro 1.899.994,58).

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, suss.,di cons. e merci (Euro 93.518,44)

La voce accoglie i costi per il carburante (Euro 16.412,90) e per la cancelleria (Euro 77.105,54).

Costi per servizi (Euro 27.632.988,94)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	Valori
Spese per gli organi dell'Ente	374.741,62
Spese per collaborazioni autonome e comp.si a terzi	293.378,37
Servizi generali amministrativi	363.163,00
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	2.954.781,00
Assicurazioni	339.637,96
Promozione propaganda e rappresentanza	469.395,09
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	15.154.914,18
Costi per servizi dei mezzi meccanici	703.176,85
Spese per collaboazioni coordinate e continuative e professionisti	4.303.705,52
Spese generali ufficio tecnico	337.040,00
Liberalità	309.850,04
Spese per realizzo delle entrate	1.850.915,73
Spese informatiche	178.289,58
Totale	27.632.988,94

La voce S*pese per gli organi dell'Ente* accoglie i costi relativi ai compensi del Presidente dell'Autorità Portuale, dei membri del Comitato Portuale e dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

La voce *Spese per collaborazioni autonome e compensi a terzi* accoglie i costi relativi alle consulenze tecniche, amministrative e legali. Si fa presente che tali spese hanno rispettato pienamente i vincoli previsti.

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili (Euro 363.163,00).

La voce *Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici* accoglie i costi generali (illuminazione, pulizie, riscaldamento, stampati e abbonamenti) relativi al funzionamento delle sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Assicurazioni* accoglie i costi delle polizze assicurative sottoscritte dall'Ente.

La voce *Promozione, propaganda e rappresentanza* accoglie i costi per congressi, convegni e manifestazioni fieristiche, per sponsorizzazioni, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

La voce *Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio* accoglie i costi relativi alla manutenzione ordinaria dei beni del demanio per le sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, comprensivo dei costi per la sicurezza dei 3 Porti.

La voce *Costi mezzi meccanici* accoglie i costi relativi alla gestione in deroga da parte dell'Ente dei mezzi meccanici.

La voce *Costi per collaborazioni coordinate e continuative* accoglie i costi relativi ai collaboratori che hanno prestato la loro attività nel corso dell'anno.

La voce *Liberalità* accoglie i costi relativi alle spese sostenute per rimborsare i maggiori oneri alla Soc. Tirrenia dovuti all'utilizzo del servizio di rimorchio.

La voce *Spese per realizzo delle entrate* accoglie i costi relativi alle spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei 3 Porti al fine di realizzare maggiori entrate.

La voce *Spese informatiche* accoglie i costi relativi al potenziamento dei servizi informatici dei 3 Porti.

Oneri per godimento beni di terzi (Euro 69.549,66)

La posta si riferisce ai costi sostenuti per i fitti passivi.

Oneri per il Personale in attività di servizio (Euro 10.128.770,88)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	Valori
Salari e stipendi	7.106.478,39
Oneri sociali	2.569.262,18
Trattaemnto di Fine Rapporto	587.926,03
Altri costi del personale	41.708,29
Totale	10.305.374,89

La voce *salari e stipendi* accoglie sia il costo del personale per gli stipendi dell'Ente che il costo del personale dei Mezzi Meccanici (Euro 6.953.858,87), nonchè le indennità di rimborso spese missioni nazionali ed estere (Euro 152.619,52).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (Euro 2.569.262,18).

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in esame.

La voce *altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per le attività culturali dedicate ai dipendenti (Euro 28.281.81), per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 6.176,00), e per il vestiario (Euro 7.250,00).

Ammortamenti e svalutazioni (Euro 3.050.963,33)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (Euro 426.984,25) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (Euro 2.623.979,08).

Oneri diversi di gestione (Euro 598.568,98)

La voce accoglie essenzialmente le spese relative ai valori bollati (Euro 40.808,25) agli oneri tributari (Euro 443.932,73) ed all'accantonamento effettuato ai sensi dell'art. 61 della Legge 133/2008 (Euro 113.828,00).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri Proventi finanziari (Euro 4.652,74)

La voce accoglie gli interessi attivi maturati sulle giacenze dei depositi postali (Euro 4.652,74).

Oneri finanziari (Euro 3.233.239,84)

La voce accoglie gli interessi passivi ed altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi (Euro 4.801.117,05)

La posta accoglie le sopravvenienze attive relative a:

1. stralcio di debiti (Euro 3.750.000,00), considerati impropriamente fondi relativi alla realizzazione di beni di terzi che effettivamente dovevano essere contabilizzati come ricavi dell'esercizio passato in quanto corrispondenti a costi relativi alla manutenzione straordinaria dei 3 Porti;
2. rilevazione di ricavi di competenza di esercizi precedenti (Euro 1.051.117,02), conseguenti ad una puntuale ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, che ha fatto emergere i corretti riallineamenti tra crediti e debiti per risorse destinate a beni in dotazione dell'Ente, nonché la corretta destinazione dei contributi che non interessavano la realizzazione di detti beni.

Oneri (Euro 9.647.687,67).

La posta accoglie le sopravvenienze passive relative a:

1. stralcio dei residui attivi (Euro 3.508.889,90), così come specificatamente indicato nei verbali di cancellazione che hanno conseguentemente comportato l'eliminazione dei crediti;
2. rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti (Euro 6.009.317,11), conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra specificato;
3. minusvalenze (Euro 129.480,66) derivanti dalla demolizione e conseguente vendita del materiale rottamato del Pontone Marina compreso tra i cespiti "Impianti e Macchinari".

ALTRE INFORMAZIONI

Ai fini di quanto previsto dall'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si riportano le seguenti informazioni:

- Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo.
- Non vi sono elementi dello Stato Patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema, la cui indicazione è necessaria ai fini della comprensione del Bilancio.
- Le risultanze finanziare complessive sono illustrate nella seguente tabella:

ENTRATE		USCITE	
Entrate correnti	43.490.641,99	Spese correnti	32.554.155,86
Trasferimenti in c/capitale	8.899.994,58	Spese in c/capitale	15.334.707,86
Partite di giro	5.816.490,65	Partite di giro	5.816.490,65
TOTALE	58.207.127,22	TOTALE	53.705.354,37

- 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 variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno non hanno riguardato l'utilizzo del Fondo di Riserva. Tali variazioni sono illustrate nelle seguenti tabelle:

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 composizione dei residui attivi e passivi è stata fedelmente riportata negli elenchi disponibili presso l'Area Amministrativa dell'Ente ed è stata oggetto di accertamento per il passato da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.
- L'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio, per il quale è stato confermato il Fondo Rischi su crediti per un importo di €. 9.318.900,98 è illustrato nella seguente tabella:

ROMA TERMINAL CONTEINER				
determina	**importo**		**totali**	
05/0199/ci	€	56.951,94		
05/0200/ci	€	104.153,72		
05/0201/ci	€	106.472,12		
05/0202/ci	€	108.903,74	€	620.708,64
05/0203/ci	€	111.691,66		
05/0204/ci	€	120.430,91		
05/0205/ci	€	12.104,55		
07/0057/ci	€	261.449,99	€	261.449,99
08/0002/ci	€	8.689,25	€	191.036,17
08/0164/ci	€	182.346,92		
		totale	**€**	**1.073.194,80**
RETE FERROVIARIA				
determina	**importo**		**totali**	
06/0141/ci	€	315.445,06	€	315.445,06
07/0070/ci	€	368.322,31	€	368.322,31
08/0127/ci	€	187.825,24	€	372.811,39
08/0128/ci	€	184.986,15		
		totale	**€**	**1.056.578,76**
RAFFINERIE DI ROMA				
determina	**importo**		**totali**	
06/0049/fi	€	787.653,18		
06/0050/fi	€	1.431.125,29		
06/0051/fi	€	1.456.169,99	€	6.711.496,83
06/0052/fi	€	1.496.942,75		
06/0053/fi	€	1.539.605,62		
07/0014/fi	€	453.539,28	€	453.539,28
DEL. 114/2008	**-€**	**179.568,42**	**-€**	**179.568,42**
		totale	**€**	**6.985.467,69**
SOC. ASTALDI				
Liti ed Arbitraggi		203.659,73		203.659,73
		totale	**€**	**203.659,73**
		TOTALE GENERALE	€	9.318.900,98

Il presente Bilancio al 31.12.2009, è vero e reale e conforme alle scritture contabili.

IL DIRIGENTE UFF. RAGIONERIA E BILANCIO
(Dott.ssa Angela Andriani)

IL DIRIGENTE AREA AMMINISTRATIVA
(Dr. Pasqualino Monti)

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

ALL. N. 1

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2009

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2009, acquisito per l'esame e parere dello scrivente Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il conto di bilancio è redatto secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 6.12.2007 (prot. n. 12336).

Il Rendiconto Finanziario 2009 presenta le seguenti risultanze:

Esame del Rendiconto Finanziario Gestionale

ENTRATE

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

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

Le entrate accertate, ammontanti ad €. 58.207.127,22 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari ad €. 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	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

Per le spese, gli impegni (col. 2) si sono attestati in €. 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 l'esistenza di 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 impegnate (€ 53.705.354,37).

In via preliminare, si precisa che il Collegio, con cadenza periodica, nel rispetto della normativa di 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.

ESAME DELLE ENTRATE

Le Entrate sono state accertate per complessivi €. 58.207.127,22 rispetto ad una previsione definitiva di €.52.507.013,47 e risultano distinte per categoria dal prospetto che segue:

	Previsione definitiva	**Accertamento**
Correnti	€. 42.092.040,08	€. 43.490.641,99
Conto Capitale	€. 7.652.579,39	€. 8.899.994,58
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 5.816.490,65
	----------	----------
TOTALI	€. 52.507.013,47	€. 58.207.127,22

Delle somme accertate pari ad 58.207.127,22 parte sono state riscosse in ragione di complessivi €. 39.271.847,00, mentre restano da riscuotere ulteriori €.18.935.280,22.

Le partite di giro, accertate in €. 5.816.490,65 pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione precedentemente segnalata in forma sintetica fa emergere un contenuto scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato, fatta eccezione di taluni capitoli di cui in seguito vengono forniti particolari accorgimenti:

- E 121/10 "gettito delle tasse sulle merci imbarco e sbarco": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 5.250.279,00 ad un accertato di € 5.922.794,80 con un incremento, quindi, pari ad € 672.515,80; tale maggior gettito è scaturito dall'attivazione del servizio di imbarco e sbarco carbone finalizzato al miglior funzionamento della Centrale Enel di Civitavecchia;
- E 121/30 "gettito delle tasse ancoraggio": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 2.950.000,00 ad un accertato di € 2.691.801,93 con uno scarto in difetto quindi, pari ad € 258.198,07 originatosi esclusivamente dalla riduzione del traffico registratasi nel corso dell'esercizio 2009 (minor numero di attracchi);
- E 122/20 "proventi servizio traffico passeggeri": ha registrato un cospicuo decremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 19.200.000,00 ad un accertato di €. 18.130.978,83 con una contrazione pari ad € 1.069.021,17 generatasi da una sensibile riduzione del traffico passeggeri, compensata solo in parte da una rivisitazione della concessione demaniale della società Roma Cruise Terminal con relativo incremento del valore del canone.
- E 123/10 "canoni concessione aree": ha registrato un cospicuo incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 7.500.000,00 ad un accertato di € 8.630.169,50 con una crescita pari ad € 1.130.169,50 dipesa essenzialmente dalla rivisitazione della concessione demaniale alla R.C.T. (richiamata al precedente capitolo) avuto particolare riguardo dell'incremento relativo alla quota fissa del canone concessorio;
- E 123/20 "canoni di affitto beni patrimoniali": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 885.000,00 ad un accertato di € 940.688,16 con un contenuto sviluppo di € 55.688,16; anche quest'ultimo incremento è da imputarsi all'aumento dei canoni di locazione dovuti dalla società C.T.A. per l'affitto delle aree retroportuali, non ricadenti queste ultime nel demanio marittimo;

– E 124/10-01 "recuperi e rimborsi diversi": ha registrato un cospicuo incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 1.573.527,08 ad un accertato di € 2.403.036,32 con un'ampliamento quindi, pari ad € 829.509,35; tale differenza è fondamentalmente dovuta al maggior consumo energetico rispetto a quanto previsto pro quota parte relativamente all'energia elettrica solitamente riaddebitata dall'Ente ai vari concessionari, non escluso l'aumento numerico di questi ultimi.

Il Collegio segnala, altresì, che nel corso dell'esercizio 2009 in esame il totale delle entrate previste all'1/1/2009 in €. 52.507.013,47 si è assestato a seguito di n. 2 Variazioni di bilancio rispettivamente in data 13/10/2009, con delibera del Comitato Portuale n. 48 per €. 2.528.747,00 e in data 25/11/2009, con delibera del Comitato Portuale n. 54 per € 1.005.610,00; tali variazioni hanno determinato un incremento equivalente delle entrate ed uscite previste.

ESAME DELLE SPESE

Il Collegio ha accertato che il totale degli impegni risulta di €. 53.705.354,37, rispetto ad una previsione definitiva di €.52.507.013,47 e si distingue numericamente per quanto segue:

	Previsione definitiva	**Impegni**
Correnti	€. 34.409.911,08	€. 32.554.155,86
Conto Capitale	€. 15.334.708,39	€. 15.334.707,86
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 5.816.490,65
TOTALI	€. 52.507.013,47	€. 53.705.354,37

Le somme originariamente impegnate sono state pagate per complessivi €. 38.460.293,37, mentre risultano ancora da pagare per l'ammontare di €. 15.245.061,00.

Le spese impegnate risultano superiori a quelle originariamente previste per il valore di €. 1.198.340,90.

Durante l'esercizio sono stati effettuati n. 6 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base formalizzati. Detti storni sono stati effettuati con Determine del Segretario Generale n. 1 del 31/8/09 per €. 218.400,00, n. 2 del 17/9/09 per €. 43.000,00, n. 3 del 17/11/09 per €. 193.745,62, n. 4 del 14/12/09 per €. 825.000,00, n. 5 del 22/12/09 di € 200,00, n. 6 del 28/12/09 di € 1.535.850,00.

SPESE CORRENTI

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%).

La comparazione precedentemente segnalata in forma riepilogativa fa emergere un contenuto scostamento tra le spese previste e quelle accertate fatta eccezione per i seguenti capitoli:

- U 112/120-01 "fondo pianta organica" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 286.000,00 ad un impegnato pari ad € zero motivato dalla mancata necessità da parte dell'Ente di utilizzo del suddetto fondo; ciò in quanto le spese per il personale sostenute hanno trovato soddisfacimento nei pertinenti capitoli di spesa.
- U 112/20-01 "emolumenti fissi al personale dipendente" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 3.495.527,00 ad un impegnato € 3.214.369,26 con un decremento, quindi, pari ad € 281.157,74 dovuto al fatto che nel corso dell'esercizio l'Ente ha assunto personale con qualifica inferiore rispetto ai soggetti andati in quiescenza;
- U 112/30-01 "emolumenti variabili al personale dipendente" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 300.000,00 ad un impegnato € 85.374,38 con un decremento, quindi, pari ad € 214.625,62 dovuto alle analoghe motivazioni esposte per gli emolumenti fissi al personale;
- U 112/80-01 "spese per l'organizzazione di corsi e ..." che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 100.000,00 ad un impegnato € 6.176,00 con un decremento, quindi, pari ad € 93.824,00 dovuto sostanzialmente alla mancata organizzazione di corsi per il personale;
- U 124/10-01 "oneri tributari" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 671.081,00 ad un impegnato € 450.978,88 con un decremento, quindi, pari ad € 220.102,12 dovuto alla riduzione dei costi fissi e variabili per il personale;

– U 142/10-01 "accantonamento al T.F.R." che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 800.000,00 ad un impegnato € 493.924,27 con un decremento, quindi, pari ad € 306.075,73 dovuto al mancato utilizzo della maggior somma che si era ritenuto di accantonare in virtù della politica occupazionale intrapresa dall'Ente;

Si precisa, infine, che sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, autovetture e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente come risulta dalla tabella inserita nella relazione tecnico/amministrativa.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, risultano impegnate per €.15.334.707,86, per acquisto di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti (Tit. II – Cat. 2.1.1; €. 12.249.996,39), per acquisizione di immobilizzazioni tecniche (Tit. II – Cat. 2.1.2; €.500.000,00), per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio (Tit. II, Cat. 2.1.5; €. 200.000,00), per spese rimborsi di mutui (Tit. II – Cat. 2.2.1; €. 2.384.711,47).
Il raffronto tra la previsione definitiva e l'accertato non fa emergere scostamenti di rilievo per le spese sostenute dall'Ente.

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	€	46.370.761,05	€	85.642.608,05
PAGAMENTI:				
- in c/competenza	€	38.460.293,37		
- in c/residui	€	44.735.529,50	€	83.195.822,87
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			€	**2.878.569,76**
RESIDUI ATTIVI:				
- esercizi precedenti	€	245.428.302,12		
- d'esercizio	€	18.935.280,22	€	264.363.582,34
RESIDUI PASSIVI:				
- esercizi precedenti	€	221.731.263,00		
- d'esercizio	€	15.245.061,00	€	236.976.324,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2009			€	**30.265.828,10**

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	€. 6.183.793,78
	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	€. 1.421.087,58
	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'esercizio2009, 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

ILDIRIGENTE UFF. RAGIONERIA E BILANCIO
(Dott.ssa Angela Andriani)

IL DIRIGENTE AREA AMMINISTRATIVA
(Dott. Pasqualino Monti)

allegato 1)

ATTIVITA'	2009	2008
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I.Immobilizzazioni Immateriali		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	57.827,90	
4) Concessioni, licenze,marchi e diritti simili	6.000,00	12.000,00
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.299.917,97	4.611.405,81
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	2.781.836,15	2.879.443,27
8) altre		58.577,42
Totale	**5.145.582,02**	**7.561.426,50**
II.Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	2.250.597,46	2.320.457,55
2) Impianti e macchinari	9.676.455,95	11.469.713,70
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	944.138,54	197.159,63
4) Automezzi	3.325,00	5.287,50
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	182.356.831,05	173.523.361,65
6) diritti reali di godimento		
7) altri beni	4.183.535,02	614.602,34
Totale	**199.414.883,02**	**188.130.582,37**
III.Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	798.375,31	798.375,31
e) altri enti		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici		
d) verso altri	76.799,19	480,19
3) Altri titoli		
4) Crediti finanziati diversi		
Totale	**875.174,50**	**798.855,50**
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	**205.435.639,54**	**196.490.864,37**
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
Totale	**798.855,50**	**798.855,50**
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	21.521,62	34.043,57
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso		
4) prodotti finiti e merci		
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**

PASSIVITA'	2009	2008
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44
II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Contributi a fondo perduto		
V. Contributi per ripiano disavanzi		
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve distintamente indicate	5.235.928,94	5.235.928,94
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	32.454.760,03	31.929.101,40
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	468.054,73	525.658,63
Totale A) PATRIMONIO NETTO	**43.484.741,14**	**43.016.686,41**
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata	336.211.015,73	352.270.423,79
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura		
Totale B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	**336.211.015,73**	**352.270.423,79**
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte		
3) per altri rischi ed oneri futuri	9.318.900,98	9.318.900,98
4) per ripristino investimenti		
Totale C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	**9.318.900,98**	**9.318.900,98**
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	**1.857.616,61**	**1.940.102,10**
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio		
1) obbligazioni		
2) verso banche	58.920.080,80	62.152.461,18
3) verso altri finanaziatori		
4) acconti		
5) debiti verso forniton	19.324.552,75	25.337.767,98
6) rappresentati da titoli di credito		
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
8) debiti tributari	8.437,13	196.309,76
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		8.127,51
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
12) debiti diversi	1.006.356,28	851.780,72
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**
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei passivi	23.667,07	
2) Risconti passivi	1.700.000,00	
3) Aggio su prestiti		
4) Riserve tecniche		
Totale F) RATEI E RISCONTI	**1.723.667,07**	**0,00**

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**	**298.583.632,74**			
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 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	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

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 impegnate (€. 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, cosi 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;

I ratei e risconti attivi passano da € 39.878,02 del 2009 a € 26.333,94;

Nel corso dell'anno 2010 si è proceduto ad un attenta verifica del valore delle Immobilizzazioni finanziarie e cioè delle partecipazioni azionarie detenute, modificando il loro valore rispetto all'esercizio 2009.

Per le Soc. Port Mobility s.p.a. e Centro Merci Orte s.p.a. il valore delle quote sottoscritte ha subito un decremento a causa dell'utilizzo del capitale sociale a copertura delle perdite di esercizi precedenti.

Per le Soc. Salone del Mare e Soc. Consortile per lo sviluppo intermodale si è proceduto alla cancellazione in bilancio in quanto le stesse non si sono mai costituite.

La Soc. TI.BRE, è stata incorporata nella Soc. Tirreno Brennero s.r.l., ed in questa incorporazione il valore delle quote ha subito un decremento.

Passività

Il Patrimonio netto passa da € 43.484.741,14 del 2009 a 44.819.238,80;

I Contributi in Conto Capitale variano da 336.211.015,73 del 2009 a € 353.302.828,06;

I Fondi per rischi e oneri variano da € 9.318.900,98 a € 9.683.055,15 ;

Il Trattamento di Fine Rapporto Subordinato passa da € 1.857.616,61 del 2009 a € 1.835.817,89;

I Residui passivi passano da € 79.259.426,96 del 2009 a € 86.989148.62;

I ratei e risconti passivi passano da € 1.723.667,07 del 2009 a € 1.000,00.

In calce alla situazione patrimoniale vengono riportati i conti d'ordine relativi ai beni di terzi presso l'Ente che passano da € 266.660.179,91 del 2009 a € 271.518.775.58 e che rappresentano quanto realizzato alla data del 31.12.2010 con le fonti di finanziamento ottenute in conto capitale.

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO DELL'AUTORITA' PORTUALE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2010 SEDUTA DEL COMITATO PORTUALE DEL 26 APRILE 2011

Nel corso della seconda parte dell'anno 2010, l'Autorità, in esito a successive ispezioni sull'attività amministrativa di cui l'Ente è titolare, disposte dai dicasteri vigilanti, ha subito un procedimento di commissariamento con apposito Decreto del Ministro delle Infrastrutture e trasporti. In ragione di ciò, nel periodo ricompreso con la fine dell'esercizio in esame e per una durata non ancora determinabile in quello corrente, l'Autorità è impegnata nella ricognizione delle irregolarità e nell'adozione di provvedimenti di carattere amministrativo tesi alla rimozione delle cause che hanno generato le contestazioni avanzate .

Nel corso dell'anno 2010, tuttavia, sembra potersi archiviare con il raggiungimento di risultati apprezzabili il precorso periodo negativo degli anni 2007 e 2008, caratterizzato da una flessione generale dei traffici dovuta ad una più grave crisi dei mercati che trovava le sue cause preminenti in fattori internazionali esogeni allo scalo ed in ragioni estranee alla gestione ed agli equilibri nel ciclo delle operazioni e servizi portuali dei tre porti laziali.

Viceversa, la natura multiporpose ed eterogenea delle tipologie merceologiche movimentate nei tre porti, ha attenuato le conseguenze della crisi e della stagnazione dei mercati che, come noto, hanno generato effetti molto più gravi e complessi nei tradizionali competitors marittimo portuali del Lazio.

Nel corso del 2010, nel network degli scali del Lazio, si è registrato un traffico complessivo di merci imbarcate e sbarcate pari a 16,482 milioni di tonnellate, con un incremento del +5% rispetto all'anno 2009, pari a +761 mila tonnellate di merci.

Il volume di traffico dei tre porti risulta costituito per il 57% da merci secche, pari 9,319 milioni di tonnellate e per il restante 43% da merci liquide pari a 7,163 milioni di tonnellate.

L'incremento registrato risulta determinato esclusivamente da una sensibile crescita dei traffici nel porto di Civitavecchia, a differenza degli altri due scali, dove si ha, invece, una flessione pari a -13% nel porto di Gaeta (-320.941 ton.) e -6% nello scalo di Fiumicino (-340.606 ton.).

Nel porto di Civitavecchia, con 9,172 milioni di tonnellate di merci imbarcate e sbarcate, si ha un incremento rispetto al 2009 del +18% (+1,422 m. ton.).

Tale crescita risulta determinata da un ulteriore sensibile aumento delle merci secche, che fanno segnare un +27% (+1,875 m. ton.) pari a complessive 8,766 m. ton., a differenza delle rinfuse liquide che si riducono del -53% pari nel 2010 a 405.662 tonnellate complessive, circa il 4% del complesso del traffico del porto di Civitavecchia.

Le rinfuse solide, pari a 4,347 m. ton., si incrementano del +83%, pari a +1,965 m.ton., e, fatta eccezione per i cereali -34% (-57.650 ton.) ed i fertilizzanti -47% (-6.100 ton.), risultano in crescita tutte le altre tipologie di merci.

I risultati positivi della movimentazione di rinfuse solide sono riconducibili al ciclo operativo marittimo della centrale elettrica di Torre Valdaliga nord, mentre, per le perdite avute nelle rinfuse liquide, è il caso di evidenziare che la Torre petrolifera ha subito un lungo periodo di fermo a causa di avarie del terminale che hanno impedito le discariche dei tankers per circa 6 mesi.

In relazione al ciclo carbonifero, è opportuno segnalare alcune performance di altrettante tipologie merceologiche, in particolare: carbone +1,612 m. ton. +123%, cenere +99.980 ton. +129%, calcare +36.384 ton. +238%, gesso +47.386 ton. +392%.

Dopo la grave crisi e la conseguente flessione che si è avuto nel corso dell'anno 2009, sulla scorta della più generale crisi manifatturiera europea circa la produzione industriale di semilavorati, si riscontra anche un significativo incremento della movimentazione di minerali +193.044 t. +84%, in particolare ferrocromo +135.038 ton, +76% e fluorite + 11.572 ton, +115%, come anche dei coils acciaio +71.130 ton +37%, solfato di sodio +35.676 ton +532%, carbonato di sodio +70.138 ton, +159% tutti prodotti primari e secondari destinati e provenienti dalle acciaierie di Terni che hanno come centro logistico lo scalo laziale.

Per quanto concerne la categoria "merci varie in colli" pari a complessive 4,419 mil. ton. si registra una leggera flessione del -2% (-89.998 ton.), determinata da una contrazione del -3% del traffico RORO a fronte di un incremento del +31% (+55.815 ton.) delle merci trasportate in container pari a complessive 234.848 ton. per 41.636 T.E.U. (+45%) imbarcati e sbarcati, massimo storico dal 1999.

Il traffico complessivo di merci in modalità RORO è pari a 4,181 m. ton., per 255.719 mezzi pesanti imbarcati e sbarcati, di cui il 52% (2,121 m. ton.) relativo ai collegamenti da e per la Sardegna, il 26% (1,064 m. ton.) relativo alla linea Civitavecchia-Barcellona, il 12% (473.706 tonn.) la linea Civitavecchia-Catania, l'8% (316.476 ton.)

Civitavecchia-Palermo e il 2% (81.666 ton.) Civitavecchia-Tunisi. Tra i singoli collegamenti risulta costante il traffico di merci con la Sardegna e con Barcellona, in crescita del +8% il traffico sulla linea Civitavecchia-Palermo e in diminuzione rispettivamente di -11% e -13% il traffico con Tunisi e Catania determinato dalal rimodulazione delle linee con Libia e con l'individuazione della nuova linea per Catania .

Cresce del +4% il traffico complessivo di passeggeri imbarcati, sbarcati e in transito nel porto di Civitavecchia, pari nel 2010 a 4,282 milioni di unità, di cui 2,338 milioni di passeggeri di linea (+2%; +37.373) e 1,945 milioni di crocieristi (+8%; +141.785).

Il traffico di passeggeri di linea risulta costituito per circa il 78% (1,805 milioni di passeggeri) dai collegamenti con la Sardegna, per il 13% (308.917 pass.) dalla linea Civitavecchia-Barcellona, per il 7% (153.364 pass.) dalla linea Civitavecchia-Palermo e per l'!% ciascuno dalle linee Civitavecchia-Catania (29.270 pass.) e Civitavecchia-Tunisi (21.986 pass.). Tra le singole linee si registra una leggera flessione (-2%) del traffico di passeggeri sulla linea Civitavecchia-Barcellona, un incremento del +11% sulla linea Civitavecchia-Tunisi, del +12% Civitavecchia-Palermo e ben +77% sulla linea Civitavecchia-Catania, mentre costante risulta il traffico passeggeri da e per la Sardegna. Da segnalare infine il nuovo collegamento Civitavecchia-Porto Vecchio, effettuato nei mesi di luglio e agosto 2010, con 6.623 passeggeri imbarcati e sbarcati.

Per quanto concerne i crocieristi diminuisce del -11% (77.679 pass.) il numero degli sbarchi e imbarchi, mentre cresce il numero dei transiti del +20% (218.464 pass.) così da determinare il nuovo massimo storico dal 1999 ad oggi, pari a 1,945 milioni di crocieristi. Si evidenza che la flessione dell'11% dei passeggeri in turn- around è in controtendenza rispetto ai competitors tradizionali e non coerente con la stessa evoluzione generale del traffico criociere. In ragione di ciò, l'Amministrazione, avvierà, nel corso dell'esercizio corrente, una ricognizione onde comprendere l'effettiva portata del fenomeno e le sue ragioni.

In aumento del +4% anche il numero delle navi arrivate nel porto di Civitavecchia pari complessivamente a 3.743, con una crescita del +8% delle navi da carico (631) e del +13% delle navi da crociera (900), mentre, sostanzialmente, risulta costante il numero di navi di linea -1% (2.212).

Per quanto concerne il porto di Gaeta si registra nel 2010 un volume di traffico

rispetto al 2009 del -13% (-320.941 ton.), in conseguenza di una contrazione tanto del traffico di merci secche (-21% -143.141 tonn.) quanto del traffico di merci liquide (-10% -177.799 ton.). Tra le merci secche risultano in diminuzione tanto le rinfuse solide (-20% -124.414 ton) quanto le merci varie in colli (-21% -18.727 ton.). Tra le rinfuse solide, pari a complessive 484.365 tonnellate, risulta in diminuzione in particolare il traffico di carbone (-38% -114.125 ton.) e il traffico di minerali (-13% -32.918 ton.), mentre risulta in crescita il traffico di fertilizzanti (+10% +4.482 ton.) e di "altre rinfuse solide" (+124% +13.690 ton.), oltre a nuovi traffici di cereali e mangimi pari rispettivamente a 2.704 ton. e 1.753 ton. Nel corso del 2010 risultano arrivate nel porto di Gaeta 205 navi di cui 9 da crociera per complessivi 1.566 crocieristi.

Infine nel porto di Fiumicino il traffico complessivo nel 2010, costituito al 100% da merci liquide, risulta pari a 5,204 milioni di tonnellate in diminuzione del -6% (-340.606 ton.) rispetto al 2009, per complessive 110 navi.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
CV (CP) Fedele Nitrella

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PAGINA BIANCA

mod. REFINDE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2010 Residui	2010 Competenza (Accertamenti)	2010 Cassa (Riscossioni)	2009 Residui	2009 Competenza (Accertamenti)	2009 Cassa (Riscossioni)
	CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"						
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				-	-	-
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	3.000.000,00	-	2.500.000,00	4.500.000,00	7.000.000,00
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE	-	-	-	-	-	-
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	30.000,00	-	-	45.000,00	-	15.000,00
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	1.635.803,57	14.218.238,47	14.349.991,09	599.717,03	8.793.502,79	7.757.416,25
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	6.438.119,61	18.635.113,07	14.428.903,28	6.944.646,71	18.130.978,83	18.293.273,10
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	12.825.692,39	10.731.794,04	8.380.189,91	17.207.054,33	9.575.510,40	9.281.317,28
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	1.238.910,54	4.392.411,55	3.041.179,86	1.781.798,17	2.403.036,43	2.945.927,16
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI CON ALTRE VOCI	297.220,88	53.689,66	71.919,30	270.491,50	87.613,54	32.884,16
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	**22.465.746,99**	**51.031.246,79**	**40.272.183,44**	**29.348.707,74**	**43.490.641,99**	**45.325.817,95**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	-	-	-	-	-	-
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	215.670.665,99	13.856.625,00	40.035.511,16	247.915.081,58	1.899.994,58	34.144.410,17
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	16.625.099,53	1.250.000,00	3.642.280,93	10.875.099,56	7.000.000,00	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE	-	-	-	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	374.685,00	8.108.783,00	-	374.685,00	-	-
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	1.622.503,47	-	228.337,99	1.844.871,29	-	222.367,82
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI				-	-	-
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**234.292.953,99**	**23.215.408,00**	**43.906.130,08**	**261.009.737,43**	**8.899.994,58**	**34.366.777,99**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	7.604.881,36	19.201.383,32	18.321.708,18	1.364.249,95	5.816.490,65	5.169.061,24
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	**7.604.881,36**	**19.201.383,32**	**18.321.708,18**	**1.364.249,95**	**5.816.490,65**	**5.169.061,24**
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	**22.465.746,99**	**51.031.246,79**	**40.272.183,44**	**29.348.707,74**	**43.490.641,99**	**45.325.817,95**
	Titolo II	**234.292.953,99**	**23.215.408,00**	**43.906.130,08**	**261.009.737,43**	**8.899.994,58**	**34.366.777,99**
	Titolo III	**7.604.881,36**	**19.201.383,32**	**18.321.708,18**	**1.364.249,95**	**5.816.490,65**	**5.169.061,24**
	TOTALE	**264.363.582,34**	**93.448.038,11**	**102.500.021,70**	**291.722.695,12**	**58.207.127,22**	**84.861.657,18**
	Avanzo di amministrazione utilizzato						
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**264.363.582,34**	**93.448.038,11**	**102.500.021,70**	**291.722.695,12**	**58.207.127,22**	**84.861.657,18**

PARTE II - USCITE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2010 Residui	2010 Competenza (Impegni)	2010 Cassa (Pagamenti)	2009 Residui	2009 Competenza (Impegni)	2009 Cassa (Pagamenti)
	CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"						
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	110.492,77	307.672,87	351.466,09	34.791,07	355.875,21	269.158,77
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.250.917,25	10.554.219,97	10.492.832,88	1.074.105,32	9.313.629,35	8.425.515,27
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.634.542,89	4.554.788,07	4.257.429,76	1.150.878,33	4.627.570,88	4.372.308,57
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.047.233,22	8.029.187,20	6.910.895,90	397.422,08	2.356.288,16	613.998,92
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI				-	-	-
1.2.3	ONERI FINANZIARI	54.020,36	3.014.178,20	2.978.558,38	406.434,17	3.257.441,34	2.147.367,14
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	12.210,47	714.581,00	702.960,20	13.477,31	450.978,88	198.642,95
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	303.337,19	178.178,63	277.894,55	295.816,82	309.850,04	257.115,20
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.177.412,03	3.335.284,95	1.524.488,30	1.339.456,79	2.062.067,73	3.604.538,08
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
1.3.1	SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA	4.615.033,40	5.036.992,40	7.626.500,83	3.175.467,95	9.212.702,00	7.044.499,63
	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				-	-	-
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	82.910,01	596.503,83	588.038,90	-	493.924,27	-
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.5.1	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	-	72.954,00	72.954,00	-	113.828,00	-
	TOTALE USCITE CORRENTI	**10.288.109,59**	**36.394.541,12**	**35.784.019,79**	**7.887.849,84**	**32.554.155,86**	**26.933.144,53**
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	223.761.298,74	27.690.071,00	58.925.131,94	256.051.353,40	12.249.996,39	64.331.054,72
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	913.830,53	515.000,00	983.164,26	1.251.605,59	500.000,00	258.604,13
2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	178.625,99	-	-	178.625,99	-	133.000,00
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	298.530,73	111.502,40	111.502,40	292.482,36	200.000,00	515.791,32
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	216.814,00	2.515.517,58	2.515.517,58	216.814,00	2.384.711,47	1.808.973,61
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	300.000,00	-	-	300.000,00	-	-
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	-	-	-	-	-	-
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**225.669.099,99**	**30.832.090,98**	**62.535.316,18**	**258.290.881,34**	**15.334.707,86**	**67.047.423,78**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.019.114,42	19.201.383,32	6.627.470,91	1.877.016,91	5.816.490,65	5.779.772,48
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	**1.019.114,42**	**19.201.383,32**	**6.627.470,91**	**1.877.016,91**	**5.816.490,65**	**5.779.772,48**
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	10.288.109,59	36.394.541,12	35.784.019,79	7.887.849,84	32.554.155,86	26.933.144,53
	Titolo II	225.669.099,99	30.832.090,98	62.535.316,18	258.290.881,34	15.334.707,86	67.047.423,78
	Titolo III	1.019.114,42	19.201.383,32	6.627.470,91	1.877.016,91	5.816.490,65	5.779.772,48
	TOTALE	**236.976.324,00**	**86.428.015,42**	**104.946.806,88**	**268.055.748,09**	**53.705.354,37**	**99.760.340,79**
	Disavanzo di amministrazione						
	TOTALE GENERALE USCITE	**236.976.324,00**	**86.428.015,42**	**104.946.806,88**	**268.055.748,09**	**53.705.354,37**	**99.760.340,79**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO								
E111/10	Contributo dello Stato	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE								
E112/10	Contributo della Regione	6.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	6.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE								
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE								
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE								
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, TitoloII L.82/63 ecc. (cod.901)	5.250.279,00	3.055.768,00	0,00	8.306.047,00	10.331.364,32	1.124.164,73	11.455.529,05	3.149.482,05
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1 D.L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod. 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	2.950.000,00		0,00	2.950.000,00	2.225.589,70	378.059,72	2.603.649,42	-346.350,58
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	123.160,00	0,00	123.160,00	8.160,00
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all ' art.68 del C.N.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	35.200,00	700,00	35.900,00	10.900,00
	TOTALE CATEGORIA	8.340.279,00	3.055.768,00	0,00	11.396.047,00	12.715.324,02	1.502.924,45	14.218.238,47	2.822.191,47
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI								
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	17.500.000,00	0,00	0,00	17.500.000,00	8.705.123,02	9.929.990,05	18.635.113,07	1.135.113,07
	TOTALE CATEGORIA	17.500.000,00	0,00	0,00	17.500.000,00	8.705.123,02	9.929.990,05	18.635.113,07	1.135.113,07
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
E123/10	Canoni concessione aree	8.500.000,00	0,00	0,00	8.500.000,00	7.343.093,05	2.532.997,80	9.876.090,85	1.376.090,85
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	156.817,63	698.590,03	855.407,66	-44.592,34
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	7.583,00	0,00	0,00	7.583,00	0,00	295,53	295,53	7.287,47

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	9.407.583,00	0,00	0,00	9.407.583,00	7.499.610,68	3.231.883,36	10.731.794,04	1.324.211,04
E1.2.4	**Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI**								
E124/10-01	Recuperi e rimborsi diversi	1.417.913,00	2.010.935,00	0,00	3.428.848,00	2.483.178,67	1.909.232,88	4.392.411,55	963.563,55
E124/20-01	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	1.417.913,00	2.010.935,00	0,00	3.428.848,00	2.483.178,67	1.909.232,88	4.392.411,55	963.563,55
E1.2.5	**Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**								
E125/10-03	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manut.illuminazione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.600,55	15.600,55	15.600,55
E125/20-01	Entrate varie ed eventuali	85.651,00	3.000,00	0,00	88.651,00	32.918,42	5.170,69	38.089,11	-50.561,89
	TOTALE CATEGORIA	85.651,00	3.000,00	0,00	88.651,00	32.918,42	20.771,24	53.689,66	-34.961,34
	TOTALE TITOLO...	**42.751.426,00**	**5.069.703,00**	**3.000.000,00**	**44.821.129,00**	**31.436.444,81**	**19.594.801,98**	**51.031.246,79**	**6.210.117,79**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**								
UPB 2.1	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**								
E2.1.1	**Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI**								
E211/10	Alienazione di Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E211/20	Cessione di diritti reali	2.583,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,00
	TOTALE CATEGORIA	2.583,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,00
E2.1.4	**Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI**								
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E214/20	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.2	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**								
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**								
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00	13.856.625,00	0,00	13.856.625,00	13.856.625,00	0,00	13.856.625,00	0,00
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	13.856.625,00	0,00	13.856.625,00	13.856.625,00	0,00	13.856.625,00	0,00
E2.2.2	**Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE**								
E222/10	Contributo della Regione Lazio	6.500.000,00		5.250.000,00	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	6.500.000,00	0,00	5.250.000,00	1.250.000,00	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00
E2.2.3	**Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE**								
E223/10	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F223/20	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI								
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E224/20	Contributi diversi	0,00	8.108.783,00	0,00	8.108.783,00	0,00	8.108.783,00	8.108.783,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	8.108.783,00	0,00	8.108.783,00	0,00	8.108.783,00	8.108.783,00	0,00
UPB 2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI								
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI								
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI								
E232/10-01	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E232/20-01	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	**6.502.583,00**	**21.965.408,00**	**5.250.000,00**	**23.217.991,00**	**13.856.625,00**	**9.358.783,00**	**23.215.408,00**	**-2.583,00**
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
UPB 3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO								
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
E311/10-01	Ritenute erariali	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	2.898.727,49	1.525,00	2.900.252,49	1.400.252,49
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	904.880,57	0,00	904.880,57	604.880,57
E311/30-01	Ritenute diverse	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	99.803,85	0,00	99.803,85	24.803,85
E311/40-01	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/50-01	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/60-01	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/70-01	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	13.379.420,96	1.538.046,78	14.917.467,74	14.656.467,74
E311/80-01	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/90-01	IVA	626.394,00	0,00	0,00	626.394,00	128.790,76	250.187,91	378.978,67	-247.415,33
	TOTALE CATEGORIA...	2.762.394,00	0,00	0,00	2.762.394,00	17.411.623,63	1.789.759,69	19.201.383,32	16.438.989,32
	TOTALE TITOLO...	**2.762.394,00**	**0,00**	**0,00**	**2.762.394,00**	**17.411.623,63**	**1.789.759,69**	**19.201.383,32**	**16.438.989,32**
	TOTALE GENERALE	**52.016.403,00**	**27.035.111,00**	**8.250.000,00**	**70.801.514,00**	**62.704.693,44**	**30.743.344,67**	**93.448.038,11**	**22.646.524,11**
							TOTALE GENERALE USCITE	**86.428.015,42**	
							AVANZO FINANZIARIO	**7.020.022,68**	

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione 2010

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE									
E112/10	Contributo della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	-3.000.000,00	3.000.000,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	-3.000.000,00	3.000.000,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE									
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	TOTALE CATEGORIA	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE									
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE									
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb e sbar Cap III, TitoloII L 82/63 ecc (cod 901)	1.243.010,57	1.241.884,07	1.126,50	1.243.010,57	0,00	8.306.047,00	11.573.248,39	3.267.201,39	1.125.291,23
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art 2, c 1 D L 47/74 convertito dalla L 117/74) (cod 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit I, L 82/63 e s m) (cod 922)	392.793,00	392.793,00	0,00	392.793,00	0,00	2.950.000,00	2.618.382,70	-331.617,30	378.059,72
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art 16 L 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	123.160,00	8.160,00	0,00
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art 68 del C N	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	35.200,00	10.200,00	700,00
	TOTALE CATEGORIA	1.635.803,57	1.634.677,07	1.126,50	1.635.803,57	0,00	11.396.047,00	14.349.991,09	2.953.944,09	1.504.050,95
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	6.438.119,61	5.723.780,26	500.879,38	6.224.659,64	-213.459,97	17.500.000,00	14.428.903,28	-3.071.096,72	10.430.869,43
	TOTALE CATEGORIA	6.438.119,61	5.723.780,26	500.879,38	6.224.659,64	-213.459,97	17.500.000,00	14.428.903,28	-3.071.096,72	10.430.869,43

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione 2010

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
E1.2.3	**Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**									
E123/10	Canoni concessione aree	12.275.565,00	330.852,63	4.548.575,17	4.879.427,80	-7.396.137,20	8.500.000,00	7.673.945,68	-826.054,32	7.081.572,97
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	549.426,60	549.426,60	0,00	549.426,60	0,00	900.000,00	706.244,23	-193.755,77	698.590,03
E123/30	interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc	700,79	0,00	700,79	700,79	0,00	7.583,00	0,00	-7.583,00	996,32
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	12.826.692,39	880.279,23	4.549.275,96	5.429.555,19	-7.396.137,20	9.407.583,00	8.380.189,91	-1.027.393,09	7.781.159,32
E1.2.4	**Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI**									
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	1.238.910,54	558.001,19	674.896,51	1.232.897,70	-6.012,84	3.428.848,00	3.041.179,86	-387.668,14	2.584.129,39
E124/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	1.238.910,54	558.001,19	674.896,51	1.232.897,70	-6.012,84	3.428.848,00	3.041.179,86	-387.668,14	2.584.129,39
E1.2.5	**Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**									
E125/10	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manut.illuminazione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	258.238,13	18,13	258.213,51	258.231,64	-6,49	0,00	18,13	18,13	273.814,06
E125/20-01	Entrate varie ed eventuali	38.982,75	38.982,75	0,00	38.982,75	0,00	88.651,00	71.901,17	-16.749,83	5.170,69
	TOTALE CATEGORIA	297.220,88	39.000,88	258.213,51	297.214,39	-6,49	88.651,00	71.919,30	-16.731,70	278.984,75
	TOTALE TITOLO...	**22.465.746,99**	**8.835.738,63**	**6.014.391,86**	**14.850.130,49**	**-7.615.616,50**	**44.821.129,00**	**40.272.183,44**	**-4.548.945,56**	**25.609.193,84**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**									
UPB 2.1	**ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**									
E2.1.1	**Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI**									
E211/10	Alienazione di Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E211/20	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	-2.583,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	-2.583,00	0,00
E2.1.4	**Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI**									
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E214/20	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.2	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**									
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**									
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	215.670.665,99	26.178.886,16	189.491.779,83	215.670.665,99	0,00	13.856.625,00	40.035.511,16	26.178.886,16	189.491.779,83
E221/20-01	straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	215.670.665,99	26.178.886,16	189.491.779,83	215.670.665,99	0,00	13.856.625,00	40.035.511,16	26.178.886,16	189.491.779,83
E2.2.2	**Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE**									
E222/10-01	Contributo della Regione Lazio	16.625.099,53	3.642.280,93	12.347.818,60	15.990.099,53	-635.000,00	1.250.000,00	3.642.280,93	2.392.280,93	13.597.818,60
	TOTALE CATEGORIA	16.625.099,53	3.642.280,93	12.347.818,60	15.990.099,53	-635.000,00	1.250.000,00	3.642.280,93	2.392.280,93	13.597.818,60

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione 2010

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
E2.2.3	**Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE**									
E223/10-01	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E223/20-01	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.4	**Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI**									
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E224/20	Contributi diversi	374.685,00	0,00	374.685,00	374.685,00	0,00	8.108.783,00	0,00	-8.108.783,00	8.483.468,00
	TOTALE CATEGORIA	374.685,00	0,00	374.685,00	374.685,00	0,00	8.108.783,00	0,00	-8.108.783,00	8.483.468,00
E2.3.1	**Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI**									
E231/10-01	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	1.622.503,47	228.337,99	1.394.165,48	1.622.503,47	0,00	0,00	228.337,99	228.337,99	1.394.165,48
	TOTALE CATEGORIA	1.622.503,47	228.337,99	1.394.165,48	1.622.503,47	0,00	0,00	228.337,99	228.337,99	1.394.165,48
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**									
E232/10-01	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E232/20-01	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	**234.292.953,99**	**30.049.505,08**	**203.608.448,91**	**233.657.953,99**	**-635.000,00**	**23.217.991,00**	**43.906.130,08**	**20.688.139,08**	**212.967.231,91**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**									
UPB 1.1	**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**									
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
E311/10-01	Ritenute erariali	39,15	1.525,00	0,00	1.525,00	1.485,85	1.500.000,00	2.900.252,49	1.400.252,49	1.525,00
E311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	190,04	0,00	0,00	0,00	-190,04	300.000,00	904.880,57	604.880,57	0,00
E311/30-01	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	99.803,85	24.803,85	0,00
E311/40-01	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/50-01	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/60-01	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/70-01	Partite in sospeso	1.836.312,85	716.228,32	1.120.084,53	1.836.312,85	0,00	261.000,00	14.095.649,28	13.834.649,28	2.658.131,31
E311/80-01	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E311/90-01	IVA	5.768.339,32	192.331,23	5.141.693,35	5.334.024,58	-434.314,74	626.394,00	321.121,99	-305.272,01	5.391.881,26
	TOTALE CATEGORIA	7.604.881,36	910.084,55	6.261.777,88	7.171.862,43	-433.018,93	2.762.394,00	18.321.708,18	15.559.314,18	8.051.537,57
	TOTALE TITOLO...	**7.604.881,36**	**910.084,55**	**6.261.777,88**	**7.171.862,43**	**-433.018,93**	**2.762.394,00**	**18.321.708,18**	**15.559.314,18**	**8.051.537,57**
	TOTALE GENERALE	**264.363.582,34**	**39.795.328,26**	**215.884.618,65**	**255.679.946,91**	**-8.683.635,43**	**70.801.514,00**	**102.500.021,70**	**31.698.507,70**	**246.627.963,32**

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010 — 28/03/2011

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI									
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**									
U111/10-01	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	228.430,87	77,00	228.507,87	0,00	-51.492,13
U111/20-01	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	9.165,00	10.000,00	0,00	19.165,00	14.962,00	4.203,00	19.165,00	0,00	0,00
U111/30-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	70.000,00	0,00	-10.000,00	60.000,00	14.740,56	45.259,44	60.000,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	359.165,00	10.000,00	-10.000,00	359.165,00	258.133,43	49.539,44	307.672,87	0,00	-51.492,13
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO**									
U112/10-01	Emolumenti Segretario Generale	250.000,00	21.500,00	0,00	271.500,00	271.415,40	0,00	271.415,40	0,00	-84,60
U112/20-01	Emolumenti fissi al personale dipendente	4.300.000,00	0,00	-570.000,00	3.730.000,00	3.695.767,37	16.009,22	3.711.776,59	0,00	-18.223,41
U112/30-01	Emolumenti variabili al personale dipendente	200.000,00	0,00	-159.000,00	41.000,00	38.155,28	1.502,13	39.657,41	0,00	-1.342,59
U112/40-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.175.000,00	1.208.850,00	0,00	3.383.850,00	3.305.002,62	0,00	3.305.002,62	0,00	-78.847,38
U112/50-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/60-01	Indennità e rimborso per missioni	82.000,00	11.700,00	0,00	93.700,00	90.793,87	2.272,41	93.066,28	0,00	-633,72
U112/60-02	Indennità e rimborso per missioni estere	75.900,00	0,00	-7.700,00	68.200,00	67.622,54	509,19	68.131,73	0,00	-68,27
U112/70-01	Altri oneri per il personale	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	36.798,71	10.071,55	46.870,26	0,00	-13.129,74
U112/80-01	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	16.212,62	660,00	16.872,62	0,00	-13.127,38
U112/90-01	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.750.000,00	0,00	0,00	2.750.000,00	2.439.540,70	255.842,36	2.695.383,06	0,00	-54.616,94
U112/100-01	Differenza retr. personale distaccato c/o imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/110-01	Spese per attività culturali e tempo libero	34.375,00	0,00	0,00	34.375,00	34.375,00	0,00	34.375,00	0,00	0,00
U112/120-01	Fondo pianta organica	305.350,00	0,00	-305.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/130-01	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00	271.669,00	0,00	271.669,00	0,00	271.669,00	271.669,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	10.462.625,00	1.513.719,00	-1.242.050,00	10.734.294,00	9.995.684,11	558.535,86	10.554.219,97	0,00	-180.074,03
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO**									
U113/10-01	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	16.584,00	0,00	0,00	16.584,00	16.570,30	0,00	16.570,30	0,00	-13,70
U113/20-01	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	66.701,81	53.701,81	120.403,62	0,00	-29.596,38
U113/30-01	Spese per pulizia, manutenzioni ed adattamenti diversi	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	362.209,76	384.478,60	746.688,36	0,00	-103.311,64
U113/31-01	Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione dell'A.P.	76.996,00	0,00	0,00	76.996,00	784,80	56.299,94	57.084,74	0,00	-19.911,26
U113/40-01	Locazioni passive	72.889,00	0,00	0,00	72.889,00	64.628,61	2.073,66	66.702,27	0,00	-6.186,73
U113/50-01	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	66.796,00	0,00	0,00	66.796,00	31.209,99	33.710,00	64.919,99	0,00	-1.876,01
U113/60-01	Utenze varie	1.537.033,00	686.000,00	0,00	2.223.033,00	1.684.402,03	403.032,76	2.087.434,79	0,00	-135.598,21
U113/70-01	Materiale di economato	103.482,00	0,00	0,00	103.482,00	28.475,14	7.252,02	35.727,16	0,00	-67.754,84
U113/80-01	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	20.507,45	774,80	21.282,25	0,00	-2.717,75
U113/90-01	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	18.000,00	4.000,00	0,00	22.000,00	20.381,13	564,44	20.945,57	0,00	-1.054,43
U113/100-01	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	133.562,00	10.090,00	0,00	143.652,00	94.069,36	49.582,64	143.652,00	0,00	0,00
U113/110-01	Spese per atti e contratti vari	53.729,00	0,00	-4.000,00	49.729,00	4.214,12	45.082,63	49.296,75	0,00	-432,25
U113/120-01	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	50.000,00	200.300,00	0,00	250.300,00	500,00	229.800,00	230.300,00	0,00	-20.000,00
U113/130-01	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	5.108,40	950,00	6.058,40	0,00	-5.941,60
U113/140-01	Premi di assicurazione	339.549,00	0,00	0,00	339.549,00	324.601,96	0,00	324.601,96	0,00	-14.947,04

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010 — 28/03/2011

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U113/150-01	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	365.736,00	0,00	-185.000,00	180.736,00	153.087,90	26.560,85	179.648,75	0,00	-1.087,25
U113/160-01	Spese di rappresentanza	18.870,00	0,00	0,00	18.870,00	16.117,71	1.539,20	17.656,91	0,00	-1.213,09
U113/170-01	Spese legali, giudiziarie e varie	120.000,00	250.000,00	0,00	370.000,00	209.222,99	156.591,26	365.814,25	0,00	-4.185,75
	TOTALE CATEGORIA	4.009.226,00	1.150.390,00	-189.000,00	4.970.616,00	3.102.139,26	1.451.964,61	4.554.788,07	0,00	-415.827,93
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/10-01	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	7.550.000,00	230.621,00	0,00	7.780.621,00	5.756.989,73	1.753.321,46	7.510.311,19	0,00	-270.309,81
U121/20-01	manutenzione ordinaria	318.242,00	0,00	0,00	318.242,00	96.696,64	199.473,44	296.170,08	0,00	-22.071,92
U121/30-01	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	9.361,83	480,00	9.841,83	0,00	-90.158,17
U121/40-01	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	256.315,00	0,00	0,00	256.315,00	158.611,81	54.252,29	212.864,10	0,00	-43.450,90
	TOTALE CATEGORIA	8.224.557,00	230.621,00	0,00	8.455.178,00	6.021.660,01	2.007.527,19	8.029.187,20	0,00	-425.990,80
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10-01	Commissioni bancarie	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00	29.149,30	89.640,18	118.789,48	0,00	-6.210,52
U123/10-02	Altri Interessi passivi	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	173,03	0,00	173,03	0,00	-2.826,97
U123/10-03	Interessi passivi mutui	2.927.216,00	0,00	0,00	2.927.216,00	2.895.215,69	0,00	2.895.215,69	0,00	-32.000,31
	TOTALE CATEGORIA	3.055.216,00	0,00	0,00	3.055.216,00	2.924.538,02	89.640,18	3.014.178,20	0,00	-41.037,80
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10-01	Oneri tributari	1.014.581,00	0,00	-300.000,00	714.581,00	691.774,02	22.806,98	714.581,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	1.014.581,00	0,00	-300.000,00	714.581,00	691.774,02	22.806,98	714.581,00	0,00	0,00
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
U125/10-01	Restituzioni e rimborsi diversi	452.805,00	0,00	-100.000,00	352.805,00	37.444,91	140.733,72	178.178,63	0,00	-174.626,37
	TOTALE CATEGORIA	452.805,00	0,00	-100.000,00	352.805,00	37.444,91	140.733,72	178.178,63	0,00	-174.626,37
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
U126/10-01	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	500.000,00	1.739.266,00	0,00	2.239.266,00	25.708,80	2.213.557,20	2.239.266,00	0,00	0,00
U126/20-01	Fondo di riserva	1.036.702,00	0,00	-1.036.702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30-01	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/40-01	Spese per realizzo delle entrate	1.040.156,00	77.070,00	0,00	1.117.226,00	620.390,15	475.628,80	1.096.018,95	0,00	-21.207,05
	TOTALE CATEGORIA	2.576.858,00	1.816.336,00	-1.036.702,00	3.356.492,00	646.098,95	2.689.186,00	3.335.284,95	0,00	-21.207,05
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA									
U131/10-01	SPESE CONNESSE ALL SICUREZZA DEI 3 PORTI	4.829.955,00	216.400,00	0,00	5.046.355,00	3.447.542,41	1.589.449,99	5.036.992,40	0,00	-9.362,60
	TOTALE CATEGORIA	4.829.955,00	216.400,00	0,00	5.046.355,00	3.447.542,41	1.589.449,99	5.036.992,40	0,00	-9.362,60
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
U142/10-01	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	505.128,89	91.374,94	596.503,83	0,00	-203.496,17
	TOTALE CATEGORIA	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	505.128,89	91.374,94	596.503,83	0,00	-203.496,17
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI									
U151/20-01	Accantonamento art. 61 Legge 133/2008	113.838,00	0,00	0,00	113.838,00	72.954,00	0,00	72.954,00	0,00	-40.884,00
	TOTALE CATEGORIA	113.838,00	0,00	0,00	113.838,00	72.954,00	0,00	72.954,00	0,00	-40.884,00
	TOTALE TITOLO	35.898.826,00	4.937.466,00	-2.877.752,00	37.958.540,00	27.703.752,21	8.690.788,91	36.394.541,12	0,00	-1.563.998,88
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI									
U211/10-01	Acquisizione di immobili e opere portuali	500.000,00	8.093.783,00	0,00	8.593.783,00	30.468,04	8.563.314,96	8.593.783,00	0,00	0,00
U211/20-01	Lavori di straordinaria manutenzione	4.558.080,00	0,00	-3.250.002,00	1.308.078,00	1.045.090,50	262.987,50	1.308.078,00	0,00	0,00

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010 — 28/03/2011

Capitolo		Gestione di Competenza								
		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)
U211/30-01	Impianti portuali	4.239.665,00	0,00	-750.000,00	3.489.665,00	2.388.340,08	1.101.324,92	3.489.665,00	0,00	0,00
U211/30-03	Convenzione Ministero LL.PP. Fondo CIPE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-04	SPESE ESCAVAZIONE E MANTENIMENTO FONDALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-05	REALIZZAZIONE OPERE INFRASTRUTTURALI LEGGE 413/99	0,00	13.856.625,00	0,00	13.856.625,00	1.077.611,63	12.779.013,37	13.856.625,00	0,00	0,00
U211/30-05B	INFRASTRUTTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-05C	INTERVENTI FINANZIATI CASSA DEPOSITI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-06	RESTAURO MURO DEL BRAMANTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-07	SICUREZZA PORTUALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-40	MECCANIZZAZIONE BANCHINA 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-50	IMPIANTO TRATTAMENTO ACQUE -PROGETTO FIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-51	FINANZIAMENTO REGIONE LAZIO LEGGE REG 1/92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-52	RISTRUTTURAZ.INFRASTRUTTURE PORTUALI REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/30-53	FONDO GRANDE GIUBILEO 200 "ROMA CAPITALE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U211/40-01	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell'A.P.	441.920,00	0,00	0,00	441.920,00	67.019,68	374.900,32	441.920,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	9.739.665,00	21.950.408,00	-4.000.002,00	27.690.071,00	4.608.529,93	23.081.541,07	27.690.071,00	0,00	0,00
U2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**									
U212/10-01	Acquisto di attrezzature e macchinari	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	241.113,99	58.886,01	300.000,00	0,00	0,00
U212/40-01	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software,ecc.)	200.000,00	15.000,00	0,00	215.000,00	119.620,46	95.379,54	215.000,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	500.000,00	15.000,00	0,00	515.000,00	360.734,45	154.265,55	515.000,00	0,00	0,00
U2.1.3	**Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI**									
U213/10-01	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.**									
U215/30-01	Indennità di anzianità	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	111.502,40	0,00	111.502,40	0,00	-488.497,60
	TOTALE CATEGORIA	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	111.502,40	0,00	111.502,40	0,00	-488.497,60
U2.2.1	**Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI**									
U221/20-01	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.515.518,00	9.989,00	0,00	2.525.507,00	2.515.517,58	0,00	2.515.517,58	0,00	-9.989,42
	TOTALE CATEGORIA	2.515.518,00	9.989,00	0,00	2.525.507,00	2.515.517,58	0,00	2.515.517,58	0,00	-9.989,42
	TOTALE TITOLO	13.355.183,00	21.975.397,00	-4.000.002,00	31.330.578,00	7.596.284,36	23.235.806,62	30.832.090,98	0,00	-498.487,02
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**									
U311/10-01	Ritenute erariali	1.500.000,00		0,00	1.500.000,00	2.661.834,92	238.417,57	2.900.252,49		1.400.252,49
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00		0,00	300.000,00	805.903,18	98.977,39	904.880,57		604.880,57
U311/30-01	Ritenute diverse	75.000,00		0,00	30.000,00	86.799,41	13.004,44	99.803,85		69.803,85
U311/70-01	Partite in sospeso	261.000,00		0,00	261.000,00	2.389.734,51	12.527.733,23	14.917.467,74		14.656.467,74
U311/90-01	IVA	626.394,00		0,00	671.394,00	0,00	378.978,67	378.978,67		-292.415,33
	TOTALE CATEGORIA	2.762.394,00		0,00	2.762.394,00	5.944.272,02	13.257.111,30	19.201.383,32		16.438.989,32
	TOTALE TITOLO	2.762.394,00	0,00	0,00	2.762.394,00	5.944.272,02	13.257.111,30	19.201.383,32	0,00	16.438.989,32
	TOTALE GENERALE	**52.016.403,00**	**26.912.863,00**	**-6.877.754,00**	**72.051.512,00**	**41.244.308,59**	**45.183.706,83**	**86.428.015,42**	**0,00**	**14.376.503,42**

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010 — 28/03/2011

Capitolo		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI									
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
U111/10-01	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280.000,00	228.430,87	-51.569,13	77,00
U111/20-01	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	36.273,64	33.990,30	2.283,34	36.273,64	0,00	19.165,00	48.952,30	29.787,30	6.486,34
U111/30-01	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	74.219,13	59.342,36	14.876,77	74.219,13	0,00	60.000,00	74.082,92	14.082,92	60.136,21
	TOTALE CATEGORIA	110.492,77	93.332,66	17.160,11	110.492,77	0,00	359.165,00	351.466,09	-7.698,91	66.699,55
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO									
U112/10-01	Emolumenti Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271.500,00	271.415,40	-84,60	0,00
U112/20-01	Emolumenti fissi al personale dipendente	20.533,21	20.533,21	0,00	20.533,21	0,00	3.730.000,00	3.716.300,58	-13.699,42	16.009,22
U112/30-01	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	38.155,28	-2.844,72	1.502,13
U112/40-01	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.383.850,00	3.305.002,62	-78.847,38	0,00
U112/50-01	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/60-01	Indennità e rimborso per missioni	907,50	907,50	0,00	907,50	0,00	93.700,00	91.701,37	-1.998,63	2.272,41
U112/60-02	Indennità e rimborso per missioni estere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.200,00	67.622,54	-577,46	509,19
U112/70-01	Altri oneri per il personale	7.731,76	8.733,43	-1.001,67	7.731,76	0,00	60.000,00	45.532,14	-14.467,86	9.069,88
U112/80-01	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	7.499,28	456,00	7.043,28	7.499,28	0,00	30.000,00	16.668,62	-13.331,38	7.703,28
U112/90-01	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a car co dell'Ente	281.291,33	250.615,99	0,00	250.615,99	30.675,34	2.750.000,00	2.690.156,69	-59.843,31	255.842,36
U112/100-01	Differenza retr. personale distaccato c/o imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/110-01	Spese per attività culturali e tempo libero	4.597,89	0,00	4.597,89	4.597,89	0,00	34.375,00	34.375,00	0,00	4.597,89
U112/120-01	Fondo pianta organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/130-01	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	928.356,28	215.902,64	712.453,64	928.356,28	0,00	271.669,00	215.902,64	-55.766,36	984.122,64
	TOTALE CATEGORIA	1.250.917,25	497.148,77	723.093,14	1.220.241,91	-30.675,34	10.734.294,00	10.492.832,88	-241.461,12	1.281.629,00
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO									
U113/10-01	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi di trasporto terrestri	116,09	4,96	111,13	116,09	0,00	16.584,00	16.575,26	-8,74	111,13
U113/20-01	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	93.403,62	68.401,81	25.001,81	93.403,62	0,00	150.000,00	135.103,62	-14.896,38	78.703,62
U113/30-01	Spese per pulizia, manutenzione ed adattamenti diversi	329.906,90	207.797,40	122.025,50	329.822,90	-84,00	850.000,00	570.007,16	-279.992,84	506.504,10
U113/31-01	Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione dell'A.P.	19.320,00	18.820,00	500,00	19.320,00	0,00	76.996,00	19.604,80	-57.391,20	56.799,94
U113/40-01	Locazioni passive	7.839,29	5.556,87	2.282,42	7.839,29	0,00	72.889,00	70.185,48	-2.703,52	4.356,08
U113/50-01	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	46.250,00	46.250,00	0,00	46.250,00	0,00	66.796,00	77.459,99	10.663,99	33.710,00
U113/60-01	Utenze varie	535.835,17	292.103,68	243.731,49	535.835,17	0,00	2.223.033,00	1.976.505,71	-246.527,29	646.764,25
U113/70-01	Materiale di economato	10.996,29	10.996,29	0,00	10.996,29	0,00	103.482,00	39.471,43	-64.010,57	7.252,02
U113/80-01	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	2.730,77	2.175,42	555,35	2.730,77	0,00	24.000,00	22.682,87	-1.317,13	1.330,15
U113/90-01	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	974,44	442,24	334,20	776,44	-198,00	22.000,00	20.823,37	-1.176,63	898,64
U113/100-01	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	62.287,95	28.904,46	16.151,59	45.056,05	17.231,90	143.652,00	122.973,82	-20.678,18	65.734,23
U113/110-01	Spese per atti e contratti vari	37.822,98	37.822,98	0,00	37.822,98	0,00	49.729,00	42.037,10	-7.691,90	45.082,63
U113/120-01	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	250.300,00	2.000,00	-248.300,00	229.800,00
U113/130-01	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	5.108,40	-6.891,60	950,00
U113/140-01	Premi di assicurazione	5.447,70	5.447,70	0,00	5.447,70	0,00	339.549,00	330.049,66	-9.499,34	0,00
U113/150-01	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	175.915,20	159.386,13	16.529,07	175.915,20	0,00	180.736,00	312.474,03	131.738,03	43.089,92
U113/160-01	Spese di rappresentanza	2.328,21	0,00	2.328,21	2.328,21	0,00	18.870,00	16.117,71	-2.752,29	3.867,41

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010 — 28/03/2011

Capitolo		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U113/170-01	Spese legali, giudiziarie e varie	301.868,28	269.026,36	30.087,92	299.114,28	-2.754,00	370.000,00	478.249,35	108.249,35	186.679,18
	TOTALE CATEGORIA	1.634.542,89	1.154.636,30	459.638,69	1.614.274,99	-20.267,90	2.470.916,00	1.257.429,76	-713.186,24	1.911.633,30
U1.2.1	**Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**									
U121/10-01	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	800.761,04	702.285,66	98.475,38	800.761,04	0,00	7.780.621,00	6.459.275,39	-1.321.345,61	1.851.796,84
U121/20-01	manutenzione ordinaria	38.709,13	14.521,69	22.613,44	37.135,13	-1.574,00	318.242,00	111.218,33	-207.023,67	222.086,88
U121/30-01	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	19.651,54	19.651,54	0,00	19.651,54	0,00	100.000,00	29.013,37	-70.986,63	480,00
U121/40-01	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	188.111,51	152.777,00	30.534,51	183.311,51	-4.800,00	256.315,00	311.388,81	55.073,81	84.786,80
	TOTALE CATEGORIA	1.047.233,22	889.235,89	151.623,33	1.040.859,22	-6.374,00	8.455.178,00	6.910.895,90	-1.544.282,10	2.159.150,52
U1.2.3	**Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI**									
U123/10-01	Commissioni bancarie	54.020,36	54.020,36	0,00	54.020,36	0,00	3.055.216,00	2.978.558,38	-76.657,62	89.640,18
	TOTALE CATEGORIA	54.020,36	54.020,36	0,00	54.020,36	0,00	3.055.216,00	2.978.558,38	-76.657,62	89.640,18
U1.2.4	**Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI**									
U124/10-01	Oneri tributari	12.210,47	11.186,18	1.024,29	12.210,47	0,00	714.581,00	702.960,20	-11.620,80	23.831,27
	TOTALE CATEGORIA	12.210,47	11.186,18	1.024,29	12.210,47	0,00	714.581,00	702.960,20	-11.620,80	23.831,27
U1.2.5	**Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI**									
U125/10-01	Restituzioni e rimborsi diversi	303.337,19	240.449,64	62.887,55	303.337,19	0,00	352.805,00	277.894,55	-74.910,45	203.621,27
	TOTALE CATEGORIA	303.337,19	240.449,64	62.887,55	303.337,19	0,00	352.805,00	277.894,55	-74.910,45	203.621,27
U1.2.6	**Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**									
U126/10-01	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	197.462,13	0,00	197.462,13	197.462,13	0,00	2.239.266,00	25.708,80	-2.213.557,20	2.411.019,33
U126/20-01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30-01	Oneri vari straordinari	56.400,00	14.100,00	42.300,00	56.400,00	0,00	0,00	14.100,00	14.100,00	42.300,00
U126/40-01	Spese per realizzo delle entrate	923.549,90	864.289,35	59.260,55	923.549,90	0,00	1.117.226,00	1.484.679,50	367.453,50	534.889,35
	TOTALE CATEGORIA	1.177.412,03	878.389,35	299.022,68	1.177.412,03	0,00	3.356.492,00	1.524.488,30	-1.892.003,70	2.988.208,68
U1.3.1	**Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA**									
U131/10-01	SPESE CONNESSE ALL SICUREZZA DEI 3 PORTI	4.615.033,40	4.178.958,42	378.616,51	4.557.574,93	-57.458,47	5.046.355,00	7.626.500,83	2.580.145,83	1.968.066,50
	TOTALE CATEGORIA	4.615.033,40	4.178.958,42	378.616,51	4.557.574,93	-57.458,47	5.046.355,00	7.626.500,83	2.580.145,83	1.968.066,50
U1.4.2	**Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**									
U142/10-01	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	82.910,01	82.910,01	0,00	82.910,01	0,00	800.000,00	588.038,90	-211.961,10	91.374,94
	TOTALE CATEGORIA	82.910,01	82.910,01	0,00	82.910,01	0,00	800.000,00	588.038,90	-211.961,10	91.374,94
U1.5.1	**Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI**									
U151/20-01	Accantonamento art. 61 Legge 133/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.838,00	72.954,00	-40.884,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.838,00	72.954,00	-40.884,00	0,00
	TOTALE TITOLO	10.288.109,59	8.080.267,58	2.093.066,30	10.173.333,88	-114.775,71	37.958.540,00	35.784.019,79	-2.174.520,21	10.783.855,21
U2	**TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**									
U2.1.1	**Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI**									
U211/10-01	Acquisizione di immobili e opere portuali	1.180.374,41	170.591,64	1.009.782,77	1.180.374,41	0,00	8.593.783,00	201.059,68	-8.392.723,32	9.573.097,73
U211/20-01	Lavori di straordinaria manutenzione	10.140.306,14	4.964.840,41	5.175.465,73	10.140.306,14	0,00	1.308.078,00	6.009.930,91	4.701.852,91	5.438.453,23
U211/30-01	Impianti portuali	3.233.275,56	61.907,47	3.171.368,09	3.233.275,56	0,00	3.489.665,00	2.450.247,55	-1.039.417,45	4.272.693,01
U211/30-03	Convenzione Ministero LL.PP. Fondo CIPE	179.669.101,11	36.164.918,44	143.504.182,67	179.669.101,11	0,00	0,00	36.164.918,44	36.164.918,44	143.504.182,67
U211/30-04	SPESE ESCAVAZIONE E MANTENIMENTO FONDALI	229,53	0,00	229,53	229,53	0,00	0,00	0,00	0,00	229,53
U211/30-05	REALIZZAZIONE OPERE INFRASTRUTTURALI LEGGE 413/99	17.269.605,48	7.881.060,25	9.388.414,99	17.269.475,24	-130,24	13.856.625,00	8.958.671,88	-4.897.953,12	22.167.428,36
U211/30-05B	INFRASTRUTTURE	84.336,76	35.000,00	49.336,76	84.336,76	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00	49.336,76
U211/30-05C	INTERVENTI FINANZIATI CASSA DEPOSITI E PRESTITI	552.024,42	113.271,11	438.753,31	552.024,42	0,00	0,00	113.271,11	113.271,11	438.753,31
U211/30-06	RESTAURO MURO DEL BRAMANTE	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
U211/30-07	SICUREZZA PORTUALE	38.330,33	37.505,33	825,00	38.330,33	0,00	0,00	37.505,33	37.505,33	825,00
U211/30-40	MECCANIZZAZIONE BANCHINA 25	8.046.935,60	4.634.995,65	3.411.939,95	8.046.935,60	0,00	0,00	4.634.995,65	4.634.995,65	3.411.939,95
U211/30-50	IMPIANTO TRATTAMENTO ACQUE -PROGETTO FIO	152.858,78	0,00	152.858,78	152.858,78	0,00	0,00	0,00	0,00	152.858,78
U211/30-51	FINANZIAMENTO REGIONE LAZIO LEGGE REG 1/92	2.668.322,69	4.793,04	2.663.529,65	2.668.322,69	0,00	0,00	4.793,04	4.793,04	2.663.529,65

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II — Dal periodo 01/01/2010 — Al periodo 31/12/2010 — Anno di gestione: 2010 — 28/03/2011

Capitolo		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa			
						Variazioni			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U211/30-52	RISTRUTTURAZ.INFRASTRUTTURE PORTUALI REGIONE LAZIO	10.436,91	0,00	10.436,91	10.436,91	0,00	0,00	0,00	0,00	10.436,91
U211/30-53	FONDO GRANDE GIUBILEO 200 "ROMA CAPITALE"	268.241,02	0,00	268.241,02	268.241,02	0,00	0,00	0,00	0,00	268.241,02
U211/40-01	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell'A.P.	441.920,00	247.718,67	194.201,33	441.920,00	0,00	441.920,00	314.738,35	-127.181,65	569.101,65
	TOTALE CATEGORIA	223.761.298,74	54.316.602,01	169.444.566,49	223.761.168,50	-130,24	27.690.071,00	58.925.191,94	31.235.080,94	192.526.107,56
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
U212/10-01	Acquisto di attrezzature e macchinari	651.734,40	422.207,51	229.526,89	651.734,40	0,00	300.000,00	663.321,50	363.321,50	288.412,90
U212/40-01	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software,ecc.)	262.096,13	200.222,30	61.873,83	262.096,13	0,00	215.000,00	319.842,76	104.842,76	157.253,37
	TOTALE CATEGORIA	913.830,53	622.429,81	291.400,72	913.830,53	0,00	515.000,00	983.164,26	468.164,26	445.666,27
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
U213/10-01	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	178.625,99	0,00	77.310,35	77.310,35	-101.315,64	0,00	0,00	0,00	77.310,35
	TOTALE CATEGORIA	178.625,99	0,00	77.310,35	77.310,35	-101.315,64	0,00	0,00	0,00	77.310,35
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.									
U215/30-01	Indennità di anzianità	298.530,73	0,00	0,00	0,00	-298.530,73	600.000,00	111.502,40	-488.497,60	0,00
	TOTALE CATEGORIA	298.530,73	0,00	0,00	0,00	-298.530,73	600.000,00	111.502,40	-488.497,60	0,00
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
U221/20-01	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	216.814,00	0,00	216.814,00	216.814,00	0,00	2.525.507,00	2.515.517,58	-9.989,42	216.814,00
	TOTALE CATEGORIA	216.814,00	0,00	216.814,00	216.814,00	0,00	2.525.507,00	2.515.517,58	-9.989,42	216.814,00
U2.2.2	Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVI									
U222/10-01	Rimborso di anticipazioni passivi	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00				300.000,00
	TOTALE CATEGORIA	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	TOTALE TITOLO	225.669.099,99	54.939.031,82	170.330.091,56	225.269.123,38	-399.976,61	31.330.578,00	62.535.316,18	31.204.738,18	193.565.898,18
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
U311/10-01	Ritenute erariali	235.054,07	235.054,07	0,00	235.054,07	0,00	1.500.000,00	2.896.888,99	1.396.888,99	238.417,57
U311/20-01	Ritenute previdenziali ed assistenziali	92.737,52	83.983,71	0,00	83.983,71	8.753,81	300.000,00	889.886,89	589.886,89	98.977,39
U311/30-01	Ritenute diverse	995,46	591,00	0,00	591,00	-404,46	30.000,00	87.390,41	57.390,41	13.004,44
U311/70-01	Partite in sospeso	391.308,59	363.570,11	27.738,48	391.308,59	0,00	261.000,00	2.753.304,62	2.492.304,62	12.555.471,71
U311/90-01	IVA	299.018,78	0,00	0,00	0,00	-299.018,78	671.394,00	0,00	-671.394,00	378.978,67
	TOTALE CATEGORIA	1.019.114,42	683.198,89	27.738,48	710.937,37	-308.177,05	2.762.394,00	6.627.470,91	3.865.076,91	13.284.849,78
	TOTALE TITOLO	1.019.114,42	683.198,89	27.738,48	710.937,37	-308.177,05	2.762.394,00	6.627.470,91	3.865.076,91	13.284.849,78
	TOTALE GENERALE	**236.976.324,00**	**63.702.498,29**	**172.450.896,34**	**236.153.394,63**	**-822.929,37**	**72.051.512,00**	**104.946.806,88**	**32.895.294,88**	**217.634.603,17**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2010		€	2.878.569,76
RISCOSSIONI:			
- in c/competenza	€ 62.704.693,44		
- in c/residui	€ 39.795.328,26	€	102.500.021,70
PAGAMENTI:			
- in c/competenza	€ 41.244.308,59		
- in c/residui	€ 63.702.498,29	€	104.946.806,88
SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA		€	431.784,58
SALDO AL 31.12.2010		€	431.784,58
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2010		**€**	**431.784,58**
RESIDUI ATTIVI:			
- esercizi precedenti	€ 215.884.618,65		
- d'esercizio	€ 30.743.344,67	€	246.627.963,32
RESIDUI PASSIVI:			
- esercizi precedenti	€ 172.450.896,34		
- d'esercizio	€ 45.183.706,83	€	217.634.603,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010		**€**	**29.425.144,72**

CONTO ECONOMICO

Autorità Portuale di Civitavecchia
CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2010		2009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		**43.218.305,38**		**34.478.820,54**
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e		**(15.134,40)**		**(12.521,95)**
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza				
a) Altri Ricavi e proventi		**6.769.222,54**		**4.458.630,17**
b) Contributi di competenza dell'esercizio		**5.950.000,00**		**11.699.994,58**
Totale valore della produzione (A)		**55.922.393,52**		**50.624.923,34**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materi prime, sussidiarie, consumo e merci **		**55.177,46**		**93.518,44**
7) per servizi **		**24.669.315,20**		**27.632.988,94**
8) per godimento beni di terzi **		**66.313,46**		**69.549,66**
9) per il personale **		**11.804.462,81**		**10.305.374,89**
a) salari e stipendi	8.339.736,42		7.106.478,39	
b) oneri sociali	2.659.505,79		2.569.262,18	
c) trattamento di fine rapporto	747.914,58		587.926,03	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	57.306,02		41.708,29	
10) Ammortamento e svalutazione		**8.144.994,31**		**3.050.963,33**
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.725.724,60		426.984,25	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.419.269,71		2.623.979,08	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) salutazionedei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi		**7.356.060,71**		
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		**759.129,55**		**598.568,98**
Totale costi (B)		**52.855.453,50**		**41.750.964,24**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		**3.066.940,02**		**8.873.959,10**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		**295,53**		**4.652,74**
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	295,53		4.652,74	
17) Interessi e altri oneri finanziati		**3.014.178,20**		**3.233.239,84**
17-bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		**(3.013.882,67)**		**(3.228.587,10)**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con seprarata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui		**3.916.793,39**		**4.786.580,32**
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da		**(1.819.950,29)**		**(6.138.797,77)**
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivarti dalla gestione		**6.310,29**		**14.536,73**
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivarti dalla gestione		**(410.704,42)**		**(3.508.889,90)**
Totale delle partite straordinarie		**1.692.448,97**		**(4.846.570,62)**
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		**1.745.506,32**		**798.801,38**
Imposte d'esercizio	411.008,66	**(411.008,66)**	330.746,65	**(330.746,65)**
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		**1.334.497,66**		**468.054,73**

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

Autorità Portuale di Civitavecchia

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	2010	2009	DIFF
A. RICAVI	55.937.527,92	50.637.445,29	5.300.082,63
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	(15.134,40)	(12.521,95)	(2.612,45)
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	**55.922.393,52**	**50.624.923,34**	**5.297.470,18**
Consumi di materie prime e servizi esterni	(24.790.806,12)	(27.796.057,04)	3.005.250,92
C. VALORE AGGIUNTO	**31.131.587,40**	**22.828.866,30**	**8.302.721,10**
Costo del lavoro	(11.804.462,81)	(10.305.374,89)	(1.499.087,92)
D. MARGINE OPERATIVO	**19.327.124,59**	**12.523.491,41**	**6.803.633,18**
Ammortamenti	(8.144.994,31)	(3.050.963,33)	(5.094.030,98)
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(7.356.060,71)		(7.356.060,71)
Saldo proventi ed oneri diversi	(759.129,55)	(598.568,98)	(160.560,57)
E. RISULTATO OPERATIVO	**3.066.940,02**	**8.873.959,10**	**(5.807.019,08)**
Proventi ed oneri finanziari	(3.013.882,67)	(3.228.587,10)	214.704,43
Rettifiche di valore di attività			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	**53.057,35**	**5.645.372,00**	**(5.592.314,65)**
Proventi ed oneri straordinari	1.692.448,97	(4.846.570,62)	6.539.019,59
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**1.745.506,32**	**798.801,38**	**946.704,94**
Imposte di esercizio	(411.008,66)	(330.746,65)	-80.262,01
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	**1.334.497,66**	**468.054,73**	**866.442,93**

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2010	2009
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I.Immobilizzazioni Immateriali		
1) Costi d'impianto e di ampilamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	296.104,54	57.827,90
4) Concessioni, licenze,marchi e diritti simili		6.000,00
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.004.074,11	2.299.917,97
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	5.439.151,70	2.781.836,15
8) altre		
Totale	**7.739.330,35**	**5.145.582,02**
II.Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	2.881.894,85	2.250.597,46
2) Impianti e macchinari	8.807.664,33	9.676.455,95
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	22.206.688,48	944.138,54
4) Automezzi e motomezzi	1.362,50	3.325,00
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	203.193.572,65	182.356.831,05
6) diritti reali di godimento		
7) altri beni	4.258.903,90	4.183.535,02
Totale	**241.350.086,71**	**199.414.883,02**
III.Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	544.432,90	798.375,31
e) altri enti		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici		
d) verso altri	76.799,19	76.799,19
3) Altri titoli		
4) Crediti finanziati diversi		
Totale	**621.232,09**	**875.174,50**
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	**249.710.649,15**	**205.435.639,54**
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	6.387,22	21.521,62
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale	**6.387,22**	**21.521,62**

PASSIVITA'	2010	2009
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44
II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Contributi a fondo perduto		
V. Contributi per ripiano disavanzi		
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve distintamente indicate	5.235.928,94	5.235.928,94
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	32.922.814,76	32.454.760,03
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	1.334.497,66	468.054,73
Totale A) PATRIMONIO NETTO	**44.819.238,80**	**43.484.741,14**
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata	353.302.828,06	336.211.015,73
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura		
Totale B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	**353.302.828,06**	**336.211.015,73**
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte		
3) per altri rischi ed oneri futuri	9.683.055,15	9.318.900,98
4) per ripristino investimenti		
Totale C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	**9.683.055,15**	**9.318.900,98**
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	**1.835.817,89**	**1.857.616,61**
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) obbligazioni		
2) verso banche	68.377.815,53	58.920.080,80
3) verso altri finanaziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori	17.616.154,91	19.324.552,75
6) rappresentati da titoli di credito		
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
8) debiti tributari	11.055,54	8.437,13
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
12) debiti diversi	984.122,64	1.006.356,28
Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	**86.989.148,62**	**79.259.426,96**
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei passivi	1.000,00	23.667,07
2) Risconti passivi		1.700.000,00
3) Aggio su prestiti		
4) Riserve tecniche		
Totale F) RATEI E RISCONTI	**1.000,00**	**1.723.667,07**

Autorità Portuale di Civitavecchia
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2010	2009	PASSIVITA'	2010	2009
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, delgi importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clientu ecc.	28.017.199,61	24.026.547,95			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	212.952.231,94	233.657.954,02			
4-bis) Crediti tributari	5.391.881,27	5.768.007,77			
5) Crediti verso altri	94.620,81	27.249,81			
Totale	**246.455.933,63**	**263.479.759,55**			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) patercipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	431.784,58	2.878.569,76			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	**431.784,58**	**2.878.569,76**			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	**246.894.105,43**	**266.379.850,93**			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	26.333,94	39.878,02			
Totale D) RATEI E RISCONTI	**26.333,94**	**39.878,02**			
Totale Attivo	**496.631.088,52**	**471.855.368,49**	**Totale Passivo netto**	**496.631.088,52**	**471.855.368,49**
Conti D'ordine			Conti D'ordine		
1) beni di terzi presso l'Ente	271.518.775,58	266.660.179,91	1) beni di terzi presso l'Ente	271.518.775,58	266.660.179,91
Totale CONTI D'ORDINE	**271.518.775,58**	**266.660.179,91**	**Totale CONTI D'ORDINE**	**271.518.775,58**	**266.660.179,91**
Totale Attivo	**768.149.864,10**	**738.515.548,40**	**Totale Attivo**	**768.149.864,10**	**738.515.548,40**

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 2010

Il conto consuntivo 2010 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 e rimane a tutt'oggi invariata.

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 2010 EFFETTIVO

	TOTALE BUDGET	Incidenza
	Importi in euro	**% sul totale Amministrazione**
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	307.608,00	1%
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	11.058.134,00	26%
Oneri per il personale in quiescienza	-	-
COSTI DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	12.584.213,00	30%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi	0,00	0,00
Oneri finanziari	3.014.178,00	7%
Oneri tributari	709.833,00	2%
Poste correttive e compensative delle spese correnti	1.347.152,00	3%
Spese non classificabili in altre voci	5.062.701,00	12%
AMMORTAMENTI		
Ammortamenti	8.144.994,00	19%
TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - Segretario Generale	**42.228.813,00**	**100%**

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE

FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2010 EFFETTIVO

	MISSIONI ISTITUZIONALI							
Costi per natura	**TOTALE**	**INDIRIZZO POLITICO**	**PIANIFICAZIONE E PROGR.NE**	**PROMOZIONE**	**FUNZIONI AMMINISTR.NE ATTIVA**	**PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE**	**SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI**	**SECURITY**
COSTO DEGLI ORGANI								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	307.608,07	45.717,61	45.717,61	45.717,61	124.737,81		45.717,43	
COSTO DEL PERSONALE								
Oneri per il personale in attività di servizio	11.058.133,72	1.000.749,74	2.481.590,12	1.604.426,69	2.486.019,86	538.380,05	2.481.611,52	465.355,74
Oneri per il personale in quiescienza								
COSTI DI GESTIONE								
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	12.584.213,15	321.735,96	862.006,02	739.854,32	9.407.954,10	223.719,27	872.485,55	156.457,93
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI								
Trasferimenti passivi								
Oneri finanziari	3.014.178,20	250.978,83	675.817,05	431.085,94	677.211,05	158.997,46	675.468,60	144.619,27
Oneri tributari	709.832,80	58.878,48	159.264,26	101.184,96	159.591,79	37.700,87	159.183,30	34.029,14
Poste correttive e compensative delle spese correnti	1.347.151,58	114.983,09	303.867,07	192.047,71	304.419,28	67.090,07	303.926,68	60.817,68
Spese non classificabili in altre voci	5.062.701,20				25.708,80			5.036.992,40
AMMORTAMENTI								
Ammortamenti	8.144.994,31	674.079,72	1.827.519,00	1.158.937,07	1.831.261,65	438.023,62	1.826.588,08	388.585,17
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	**42.228.813,03**	**2.467.123,43**	**6.355.781,13**	**4.273.254,30**	**15.016.904,34**	**1.463.911,34**	**6.364.981,16**	**6.286.857,33**

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE

FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2010 EFFETTIVO

	COSTI PER NATURA											
MISSIONI ISTITUZIONALI	**COSTO DEGLI ORGANI**	**%**	**COSTO DEL PERSONALE**	**%**	**COSTI DI GESTIONE**	**%**	**COSTI STRAORDINARI E SPECIALI**	**%**	**AMMORTAMENTI**	**%**	**TOTALE COSTI**	**%**
INDIRIZZO POLITICO	45.717,61	1,85%	1.000.749,74	40,56%	321.735,96	13,04%	424.840,40	17,22%	674.079,72	27,32%	**2.467.123,43**	**5,84%**
PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	45.717,61	0,72%	2.481.590,12	39,04	862.006,02	13,56	1.138.948,38	17,92	1.827.519,00	28,75	**6.355.781,13**	**15,05%**
PROMOZIONE	45.717,61	1,07%	1.604.426,69	37,55	739.854,32	17,31	724.318,61	16,95	1.158.937,07	27,12	**4.273.254,30**	**10,12%**
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	124.737,81	0,83%	2.486.019,86	16,55	9.407.954,10	62,65	1.166.930,92	7,77	1.831.261,65	12,19	**15.016.904,34**	**35,56%**
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			538.380,05	36,78	223.719,27	15,28	263.788,40	18,02	438.023,62	29,92	**1.463.911,34**	**3,47%**
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	45.717,43	0,72%	2.481.611,52	38,99	872.485,55	13,71	1.138.578,58	17,89	1.826.588,08	28,70	**6.364.981,16**	**15,07%**
SECURITY			465.355,74	7,40	156.457,93	2,49	5.276.458,49	83,93	388.585,17	6,18	**6.286.857,33**	**14,89%**
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	**307.608,07**	**0,73%**	**11.058.133,72**	**26,19%**	**12.584.213,15**	**29,80%**	**10.133.863,78**	**24,00%**	**8.144.994,31**	**19,29%**	**42.228.813,03**	**100%**

Il totale dei costi analizzati è pari a € 42.228.813 di cui €. 307.608 come *costi degli organi*, €. 11.058.134 come *costo del personale*, €. 12.584.213 come *costo di gestione*, €. 10.133.864 come *costi straordinari e speciali* ed infine €. 8.144.994 come *ammortamenti*.

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

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFEREZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	44.821.129,00	51.031.246,79	6.210.117,79
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	23.217.991,00	23.215.408,00	(2.583,00)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	19.201.383,32	16.438.989,32
TOTALE	**70.801.514,00**	**93.448.038,11**	**22.646.524,11**

USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFEREZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	37.958.540,00	36.394.541,12	(1.563.998,88)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	31.330.578,00	30.832.090,98	(498.487,02)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	19.201.383,32	16.438.989,32
TOTALE	**72.051.512,00**	**86.428.015,42**	**14.376.503,42**

La gestione finanziaria chiude con un avanzo di €. 7.020.022,69.

Si precisa a tal riguardo che il suddetto avanzo è comprensivo del maggior introito dell'importo di € 3.149.482,05 avuto al termine dell'anno 2010 del "Gettito delle Tasse sulle marci imbarcate e sbarcate".

Tale maggiore importo, sul Capitolo E121/10 è dovuto all'aumento, nell'anno, delle tonnellate di carbone imbarcate e sbarcate nel Porto di Civitavecchia ed alla conseguente maggiore devoluzione della relativa tassa da parte dell'Agenzia delle Dogane.

Vista l'impossibilità di inserire tale stanziamento nel Bilancio di Previsione 2011, 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 utile al Bilancio di Previsione 2011 successivamente all'approvazione del Conto Consuntivo.

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 %).

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 %).

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 2010 (max 30%)	66.796
Spesa effettuata nel 2010	64.920

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 61, co. 6, L. 133/2008)	
Spesa 2007	45.456
Limite di spesa 2010 (max 30%)	13.637
Spesa effettuata nel 2010	13.200

SPESE PER RAPPRESENTANZA (art. 61, co. 5, L. 133/2008)	
Spesa 2007	37.740
Limite di spesa 2010 (max 50%)	18.870
Spesa prevista nel 2010	17.657

SPESE PER AUTOVETTURE (art. 1, co. 10, L. 133/2008)	
Spesa 2004	33.168
Limite di spesa 2010 (max 50%)	16.584
Spesa effettuata nel 2010	16.570

TOTALE SOMME VERSATE AL BILANCIO DELLO STATO ART. 61, co.17, L.133/2008	72.954

SPESE SOSTENUTE PER IMMOBILI UTILIZZATI NELL'ANNO 2010

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007)			
Numero degli immobili	valore degli immobili	€	17.300.000,00
Limite di spesa (3% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria)		€	519.000,00
Spesa effettuata nel 2010	per manutenzione ordinaria	€	57.084,74
	per manutenzione straordinaria	€	441.920,00
	in totale	**€**	**499.004,74-**
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 entro il 30.06.2010.		**€**	**0**

Dalle suddette tabelle si evince il rispetto dei limiti di spesa derivanti rispettivamente dalla Legge n.244/2007e Legge n. 133/2008.

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 2009

ENTRATE	2010	2009
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	51.031.246,79	43.490.641,99
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	23.215.408,00	8.899.994,58
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	19.201.383,32	5.816.490,65
TOTALE	**93.448.038,11**	**58.207.127,22**

USCITE	2010	2009
TITOLO I -USCITE CORRENTI	36.394.541,12	32.554.155,86
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	30.832.090,98	15.334.707,86
TITOLO III -PARTITE DI GIRO	19.201.383,32	5.816.490,65
TOTALE	**86.428.015,42**	**53.705.354,37**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2010			€	2.878.569,76
RISCOSSIONI:				
- in c/competenza	€	62.704.693,44		
- in c/residui	€	39.795.328,26	€	102.500.021,70
PAGAMENTI:				
- in c/competenza	€	41.244.308,59		
- in c/residui	€	63.702.498,29	€	104.946.806,88
SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA			€	431.784,58
SALDO AL 31.12.2010			€	431.784,58
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2010			**€**	**431.784,58**
RESIDUI ATTIVI:				
- esercizi precedenti	€	215.884.618,65		
- d'esercizio	€	30.743.344,67	€	246.627.963,32
RESIDUI PASSIVI:				
- esercizi precedenti	€	172.450.896,34		
- d'esercizio	€	45.183.706,83	€	217.634.603,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010			**€**	**29.425.144,72**

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2010

NOTA INTEGRATIVA
Art. 2427 del C.C.

Il presente documento di Bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente.
Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento, inoltre, ai sensi dell'articolo 2423-*ter* del codice civile si è provveduto ad adattarle qualora non comparabili.
I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.
Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 1.334.497,66.
La presente nota integrativa contiene quei dati e quelle informazioni sul Bilancio richieste dalla Legge o che comunque si ritengono indispensabili affinché si possa avere da esso una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica secondo corretti principi contabili.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri generali

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono state valutate mediante applicazione dei criteri posti dall'articolo 2426 del Codice Civile e dalle altre disposizioni vigenti in materia, così come interpretati ed integrati dai principi contabili di riferimento emanati dai competenti organismi.
In generale, rinviandosi al commento posto a margine dei diversi gruppi di voci per quanto attiene all'illustrazione delle specifiche poste ed ai relativi effetti, le valutazioni sono state informate ai seguenti criteri:

- gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni con il consenso, ove richiesto, dell'Organo di Controllo; con riferimento a quegli elementi patrimoniali la cui durata utile sia limitata nel tempo, il relativo valore è stato rettificato in diminuzione attraverso lo strumento dell'ammortamento;
- i costi ed i ricavi relativi ad operazioni commerciali negoziate in valuta estera sono stati tradotti in Euro al cambio del giorno in cui le medesime componenti economiche dovevano considerarsi, rispettivamente, sostenute o realizzate.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalla voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, dalla voce *Immobilizzazioni in corso ed acconti,* dalla voce *Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi* e dalla voce *altre.*

L'ammortamento della voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili* ha durata quinquennale a quote costanti(20%).

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto.

La posta accoglie, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziate dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'esporre in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine, le opere realizzate e finanziate con le risorse suddette, che alla data del 31.12.2009 risultano completate e, pertanto, da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente. Vengono mantenute, invece, nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".

I beni materiali realizzati, con le risorse dell'Ente, vengono ammortizzati sulla base di piani di ammortamento derivanti da valutazioni tecniche, riscontrate e coerenti con la residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alla relativa categoria.

Tale posta è costituita dalle spese sostenute per l'acquisto di terreni e fabbricati, di impianti e macchinari e di altri beni e viene esposta al lordo ed al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni* e da *crediti.*

La voce *partecipazioni è* costituita da partecipazioni in altre imprese ed è valutata secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al comma 3 dell'articolo 2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti*.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Conti d'ordine.

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 9 del Codice Civile, nel presente documento, vengono date le informazioni richieste dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile. Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2009 sono infatti esposti, in calce allo Stato Patrimoniale, i beni di terzi presso l'Ente di fatto realizzati che non trovano specificazione nelle voci dello Stato Patrimoniale.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVITA'

Immobilizzazioni immateriali (2010: Euro 7.739.330,35 - 2009: Euro 5.145.582,02)

La posta delle *immobilizzazioni immateriali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	621.361,08	978.984,68	(357.623,60)
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	3.190.088,08	3.350.688,08	(160.600,00)
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	7.117.262,61	3.001.810,03	4.115.452,58
Altre	-	-	0,00
Totale	**10.958.711,77**	**7.361.482,79**	**3.954.852,58**

Nel corso dell'anno 2010 le *immobilizzazioni immateriali* si sono incrementate per la conclusione dei lavori di manutenzione straordinaria intraprese negli anni precedenti.

Il decremento subito dalla voce " Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno" è dovuta alla dismissione di software obsoleti e non più utilizzabili , mentre la voce "Immobilizzazioni ed acconti" si è ridotta per la quota di manutenzione straordinaria realizzata nell'anno in corso.

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	325.256,54	921.156,78	(595.900,24)
Fondo Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	24.000,00	6.000,00
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	1.186.013,97	1.050.770,11	135.243,86
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.678.110,91	219.973,88	1.458.137,03
Fondo Altre			-
Totale	**3.219.381,42**	**2.215.900,77**	**1.003.480,65**

Immobilizzazioni materiali (2010 Euro 241.350.086,71 - 2009 Euro 199.414.883,02)

La posta delle *immobilizzazioni materiali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Terreni e Fabbricati	4.549.470,56	3.448.769,72	1.100.700,84
Impianti e Macchinari	29.579.955,95	28.008.809,84	1.571.146,11
Attrezzature Industriali e Commerciali	25.129.606,08	1.071.056,42	24.058.549,66
Automezzi	14.741,89	19.410,92	(4.669,03)
Immobilizzazioni in corso e acconti	203.193.572,65	182.356.831,05	20.836.741,60
Altri beni	5.928.657,60	5.595.852,88	332.804,72
Totale	**268.396.004,73**	**220.500.730,83**	**47.895.273,90**

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	1.667.575,71	1.198.172,26	469.403,45
Fondo Impianti e Macchinari	20.772.291,62	18.332.353,89	2.439.937,73
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	2.922.917,60	126.917,88	2.795.999,72
Fondo Automezzi	13.379,39	16.085,92	(2.706,53)
Fondo Altri beni	1.669.753,70	1.412.317,86	257.435,84
Totale	**27.045.918,02**	**21.085.847,81**	**5.960.070,21**

La voce *Terreni e Fabbricati* si riferisce all'importo dei fabbricati il cui valore si è incrementato nel corso dell'esercizio per una corretta riclassificazione dell'intervento "lavori di costruzione della Palazzina Servizi portuali di Gaeta" che nell'esercizio 2009 era stato ricompreso nella voce "Impianti e Macchinari".

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce agli impianti e macchinari portuali.
La variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente è da attribuire essenzialmente alla realizzazione dei seguenti impianti:

- Parcheggio pubblico per auto Area ex Smeb con impianto di illuminazione e di annaffiamento per € 719.967,22;
- Impianti elettrico e di condizionamento comprensivi delle opere di allaccio, dei manufatti adibiti a postazioni di controllo per € 280.046,92;
- Sistemazione piazzale Nato a Gaeta ed opere marittime per € 286.126,81;
- Connessione delle cabine "a-e-c" –Porto di Gaeta per € 155.316,98;
- Antemurale C. Colombo - completamento anello di media tensione per € 904.246,72.

Va, inoltre evidenziato che la variazione in aumento è inferiore a quella degli impianti effettivamente realizzati in quanto, come già rilevato alla voce "Terreni e fabbricati" è stata effettuata una riclassificazione del bene "Palazzina Servizi portuali di Gaeta.".

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali acquistati nell'esercizio in corso di esame; l'incremento è da attribuire essenzialmente alla 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 di Euro 21.554.388,66.

La voce *Automezzi* risulta diminuita a causa della demolizione dell'Autovettura targata BB596HF in dotazione alla Gestione dei mezzi meccanici, come da certificato di rottamazione n.53 del 29.12.2010.

La voce *Immobilizzazioni in corso e acconti* si riferisce alle opere infrastrutturali in corso di realizzazione ed accoglie i costi per beni e servizi acquisiti e capitalizzati per stato di avanzamento dei lavori. L'incremento è dovuto a quanto capitalizzato nel corso dell'esercizio in commento. La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione, finanziate con le risorse stanziate dalle amministrazioni centrali e locali che alla data del 31.12.2010 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell'opportuna sezione dei conti d'ordine.

La voce *altri beni* si riferisce agli acquisti relativi a mobili ed arredi, a macchine d'ufficio elettroniche ed a costi pluriennali.

Immobilizzazioni finanziarie (2010: Euro 621.232,09 - 2009: Euro 875.174,50)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie,* esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2010, è costituito dalle partecipazioni azionarie detenute, relative alle società indicate nella sottostante tabella, e dalla voce *verso altri*:

Valore Azioni/quote sottoscritte	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Centro merci Orte S.p.A.	4.461,90	7.746,86	(3.284,96)
S.E. Port S.r.l.	141.960,00	141.960,00	-
Port Utilities S.p.A.	90.000,00	90.000,00	-
Tirrenica Ferroviaria ex (TI.Bre)	-	10.329,14	(10.329,14)
Port Mobility	305.900,00	418.000,00	(112.100,00)
Salone del Mare	-	104.000,00	(104.000,00)
Società Consortile per lo sviluppo intermodale	-	26.339,31	(26.339,31)
Tirreno Brennero s.r.l.	2.111,00	-	2.111,00
Totale	**544.432,90**	**798.375,31**	**- 253.942,41**

Il valore delle partecipazioni, sopra indicate, si è modificato rispetto all'esercizio precedente.

Per le Soc. Port Mobility s.p.a. e Centro Merci Orte s.p.a. il valore delle quote sottoscritte ha subito un decremento a causa dell'utilizzo del capitale sociale a copertura delle perdite di esercizi precedenti.

Per le Soc. Salone del Mare e Soc. Consortile per lo sviluppo intermodale si è proceduto alla cancellazione in bilancio in quanto le stesse non si sono mai costituite.

La Soc. TI.BRE, è stata incorporata nella Soc. Tirreno Brennero s.r.l., ed in questa incorporazione il valore delle quote ha subito un decremento.

La voce *verso altri* è relativa ai depositi cauzionali prestati a favore della Soc. Assicurativa Reale Mutua, della Soc. Enel e della Soc. Acea (per un totale di Euro 76.799,19).

Rimanenze (2010: Euro 6.387,22 - 2009: Euro 21.521,62)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2010 è costituito da materiale di economato valutato al costo di acquisto. L'importo di €. 6.387,22 corrisponde alla consistenza dell'inventario di magazzino al 31.12.2010 così come da "*verbale di accertamento delle rimanenze di magazzino*" del 10.01.2011.

Crediti (2010: Euro 246.455.933,63 - 2009: Euro 263.479.759,55)

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili **entro il prossimo esercizio**, è il seguente:

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	28.017.199,61	24.026.547,95	3.990.651,66
Crediti tributari	516.456,90	516.456,90	0,00
Crediti verso altri	94.620,81	27.249,81	67.371,00
Totale	**28.628.277,32**	**24.570.254,66**	**4.058.022,66**

La voce *crediti verso clienti e Utenti* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente relative a fatture o altri documenti di credito emessi (Euro 26.031.894,92) e da quanto ancora da emettere verso altri soggetti privati (Euro 1.985.304,67).

A parziale rettifica della consistenza della voce crediti dell'attivo circolante, limitatamente alla porzione di questi aventi natura commerciale, è stato mantenuto un fondo per rischi su crediti come riportato nella sottostante tabella:

Fondo rischi su crediti	31/12/2009	Utilizzi	Stanziamenti	31/12/2010
Fondo rischi su crediti	9.115.000,00	(6.985.467,69)	5.142.503,51	7.272.035,82

Il mantenimento del Fondo rischi è dovuto alla necessità di tener conto del probabile rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale ancora pendente alla data di stesura di questo documento. Tale voce è diminuita per l'importo dei crediti stralciati del concessionario "Raffinerie di Roma" nel 2010, mentre è stata incrementata per alcuni crediti ritenuti di dubbia esigibilità in quanto oggetto di contenzioso.

La voce *crediti tributari* si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2011. Tale voce terrà naturalmente conto delle intervenute disposizioni di Legge in merito alla compensazione orizzontale dei crediti IVA.

La voce *crediti verso altri* si riferisce :

- Ai crediti vantati verso i dipendenti per anticipi sugli stipendi erogati, così come prevede il C.C.N.L. dei lavoratori dei porti , per un importo pari ad € 13.027,92;
- Ai crediti vantati verso l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale per un importo di € 43.977,13;
- Ai crediti vantati verso la Cassa di Risparmio di Civitavecchia per la restituzione dei 3/10 versati per la costituzione della società Salone del Mare non più costituita per € 26.000,00;
- Ai crediti vantati nei confronti della soc. Eurorok Mancini per aver anticipato in quanto solidali con la stessa, il saldo del compenso in favore dell'Ing. Gremignai designato C.T.U. dal Tribunale di Civitavecchia per € 11.615,76.

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti esigibili **oltre il prossimo esercizio** è il seguente:

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	212.952.231,94	233.657.954,02	(20.705.722,08)
Crediti tributari	4.875.424,37	5.251.550,87	(376.126,50)
Totale	**217.827.656,31**	**238.909.504,89**	**- 21.081.848,58**

La voce *crediti verso Soggetti Pubblici* si riferisce all'importo dei crediti:

- per contributi da delibera CIPE (Euro 190.331.805,43),

- per contributi stanziati dalla CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (Euro 374.685,00),
- per contributi stanziati dalla Regione Lazio (Euro 13.597.818,60),
- per quanto ancora vantato a fronte delle spese che si stanno sostenendo e che verranno rimborsate alla Cassa Depositi e Prestiti (Euro 554.139,91),
- per convenzione stipulata con l'ANAS per la "Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud" (Euro 8.093.783,00).

La voce *crediti tributari* si riferisce alla parte di credito Iva esigibile oltre l'esercizio successivo.

Non sussistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione, né crediti in valuta differente dall'Euro. Il rischio Paese è ritenuto nullo in quanto la globalità dei crediti concerne clienti italiani.

Disponibilità liquide (2010: Euro 431.784,58 - 2009: Euro 2.878.569,76)

La posta rileva la consistenza di cassa risultante sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233 risultante dal trimestrale di cassa al 31.12.2010.

Ratei e Risconti (2010: Euro 26.333,94 - 2009: Euro 39.878,02)

La posta rileva il risconto attivo relativo a canoni di assistenza software e utenze pagate nel corso del 2010 ma di competenza dell'anno successivo.

PASSIVITÀ

Patrimonio netto (2010: Euro 44.819.238,80 - 2009: Euro 43.484.741.14

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2010	31.12.2009	Variazione
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	-
Riserve facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94	-
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	32.922.814,76	32.454.760,03	468.054,73
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	1.334.497,66	468.054,73	866.442,93
Totale	**44.819.238,80**	**43.484.741,14**	**1.334.497,66**

La posta accoglie il Fondo di dotazione (Euro 5.325.997,44), la riserva facoltativa originata dall'accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti (Euro 5.235.928,94), dall'avanzo portato a nuovo (Euro 32.922.814,76) e dall'avanzo dell'esercizio (Euro 1.334.497,66).

Contributi in Conto Capitale (2010: Euro 353.302.828,06 - 2009: Euro 336.211.015,73)

La voce accoglie la posta relativa al debito, per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree, che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente ai debiti nei confronti dei seguenti soggetti:

1) dalla Regione Lazio:
   - per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale;
   - per il consolidamento e pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo D'Acquisto del porto di Gaeta;
   - per il concorso internazionale di Idee da bandire per il waterfront di Fiumicino e Gaeta;
   - per lo studio di fattibilità bacino di carenaggio porto di Civitavecchia
2) dal Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinari e fondi CIPE):
   - per il progetto definitivo "Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale";
   - per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge 166/2002;
   - per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia;
   - per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia;
   - per lavori di messa in sicurezza e ristrutturazione banchine sponda destra e sinistra dal ponte 2 giugno alla passerella pedonale Fiumicino;
   - per il completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico di Civitavecchia;

- per i lavori di ampliamento della stazione marittima autostrade del mare di Civitavecchia;
- per la realizzazione di una struttura da adibire a terminal traghetti e uffici di Fiumicino;
- per interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti porto peschereccio di Gaeta;
- per riqualificazione del pontile Santa Maria del Porto di Gaeta;
- per il prolungamento antemurale "C. Colombo" II lotto di Civitavecchia;
- per il completamento della diga foranea 3° lotto;
- per i lavori di escavo della zona sud e testata molo Salvo D'acquisto nel Porto di Gaeta;
- per i lavori Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud.

Contributi in Conto Capitale	31/12/2009	Adeguamento dello stanziamento iniziale	Stanziamenti	Utilizzi per completamento di opere	31/12/2010
Contributi in Conto Capitale	336.211.015,73	(539.132,25)	21.950.408,00	(4.858.595,67)	352.763.695,81

Nella suddetta tabella si evidenzia che vi sono stati incrementi degli stanziamenti nel corso dell'esercizio, con l'utilizzo di €. 4.858.595,67 per il completamento delle opere, così come meglio specificato, tra l'altro, nella tabella dei conti d'ordine che accoglie i beni realizzati dall'Ente che rimangono in dotazione presso lo stesso. Va inoltre evidenziato che nel corso dell'anno in esame, si è provveduto ad adeguare lo stanziamento iniziale del bene denominato"Terminal Container I° Lotto" al corretto valore del relativo quadro economico.

Fondi per Rischi ed Oneri (2010: Euro 9.683.055,15 - 2009: Euro 9.318.900,98)

La posta accoglie le seguenti voci:

Fondi rischi e oneri	31/12/2009	Utilizzi	Stanziamenti	31/12/2010
Fondo rischi su crediti	9.115.000,00	(6.985.467,69)	5.142.503,51	7.272.035,82
Fondo causa Di Mille	-	-	474.291,20	474.291,20
Fondo causa ATI Eurorock-Mancini	-	-	1.739.266,00	1.739.266,00
Debiti per Liti, Arbitraggi ed accessori	203.900,98	(6.438,85)	-	197.462,13
Totale	**9.318.900,98**	**(6.991.906,54)**	**7.356.060,71**	**9.683.055,15**

Le voci Fondo causa Di Mille e Fondo causa ATI Eurorock – Mancini sono stati costituiti, nell'anno in esame, in quanto sono in essere dei contenziosi rispettivamente in materia di diritto del lavoro e per l'appalto relativo ai lavori di "messa in sicurezza delle banchine destra e sinistra nel Porto canale di Fiumicino". Il dettaglio degli stanziamenti dei fondi rischi ed oneri è meglio evidenziato nelle "Altre informazioni" a chiusura della Nota Integrativa.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2010: Euro 1.835.817,89 - 2009: Euro 1.857.616,98)

La consistenza del fondo di trattamento di fine rapporto iscritto in bilancio al 31 dicembre 2010 è originata dall'incremento relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in corso (Euro 66.964.39), dal decremento relativo all'utilizzo per la liquidazione o anticipazioni erogate al personale (Euro 88.763,11), come meglio specificato in tabella:

Trattamento di fina rapporto	31/12/2009	Incrementi	Utilizzi	31/12/2010
Trattamento di fine rapporto	1.857.616,61	66.964,39	88.763,11	1.835.817,89

Debiti (2010: Euro 86.989.148,62 - 2009: Euro 79.259.426,96)

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **entro l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Debiti verso banche	17.383.985,77	5.410.733,46	11.973.252,31
Debiti verso fornitori	17.616.154,91	19.324.552,75	(1.708.397,84)
Debiti tributari	11.055,54	8.437,13	2.618,41
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	-	- 678,70	678,70
Debiti diversi	984.122,64	1.006.356,28	(22.233,64)
Totale	**35.995.318,86**	**25.749.400,92**	**10.245.917,94**

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di Credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente entro l'esercizio 2011 (Euro 5.410.733,46) e l'anticipazione di cassa concessa dall'Istituto Tesoriere (Euro 11.973.252,31).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (Euro 14.240.524,96) e da ricevere (Euro 3.375.629,95).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate nel corso del 2010, che dovranno essere pagate all'erario entro l'esercizio successivo; esse si riferiscono alle ritenute su TFR liquidato (Euro 7.366,61) ed alle ritenute su collaboratori autonomi (Euro 3.688,93).

La voce *debiti diversi* accoglie essenzialmente il debito relativo a quanto dovuto ai dipendenti per la progettazione dei lavori secondo quanto stabilito dalla normativa vigente (Euro 984.122,64).

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **oltre l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Debiti verso banche	50.993.829,76	53.509.347,34	(2.515.517,58)
Totale	**50.993.829,76**	**53.509.347,34**	**(2.515.517,58)**

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente oltre l'esercizio 2011.

A completezza d'informazione i finanziamenti a lungo termine ricevuti sono di seguito specificati.

Debiti verso banche	31/12/2010
Mutuo Efibanca	1.000.008,70
Mutuo Crediop	245.777,36
Mutuo Opi	3.329.560,24
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	51.829.216,92
Anticipazione Banca Credito Cooperativo Di Roma	11.973.252,31
Totale	**68.377.815,53**

La posta di €. 68.377.815,53 è pari alla somma tra debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo (€. 17.383.985,76) e debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo (€. 50.993.829,77).

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Beni di terzi presso l'Ente	271.518.775,58	266.660.179,91	4.858.595,67
Totale	**271.518.775,58**	**266.660.179,91**	**4.858.595,67**

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2010 (Euro 271.518.775,58); la variazione rispetto al 31.12.2009 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate entro il 31.12.2010, escluse quelle in corso di realizzazione, così come richiesto tra l'altro dalla Corte dei Conti e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Per meglio dare evidenza delle singole opere realizzate a fronte dei finanziamenti deliberati ed in parte ricevuti, nella tabella di seguito riportata si espongono le consistenze al 31.12.2010.

		Colonna A	Colonna B	Colonna C=A-B
		finanziato	opera realizzata (BENI DI TERZI)	debiti/opera da realizzare
1	Impianto trattamento acque di zavorra	4.885.944,85	4.733.086,07	152.858,78
2	Finanziamento Regione Lazio 96 (rifacimento rete fognaria)	880.557,15	841.273,00	39.284,15
3	Sistemazione raccordo banchina 11 e 12	1.699.305,87	1.621.260,77	78.045,10
4	Sistemazione area compresa tra Darsena Petroli e Fosso Fiumaretta	533.758,22	525.652,63	8.105,59
5	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. 97 (grandi lavori)	60.744.412,78	57.012.565,13	3.731.847,65
6	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. (prolungamento Antemurale + Ristrutturazione)	36.176.137,71	33.546.172,77	2.629.964,94
7	Fondi Giubileo Roma Capitale	35.325.652,11	44.688.340,27	268.241,02
10	Cassa Colmata finanziamento Giubileo	4.346.096,41		
11	Fondi Giubileo 99	1.063.314,08		
13	Fondi Roma Capitale	4.221.518,69		
9	Finanziamento Ministero Trasporti per approfondimento fondali	10.329.137,98	10.328.908,45	229,53
12	Realizzazione opere infrastrutturali (Terminal Container)	30.936.336,36	29.822.132,01	1.114.204,35
14	Ministero Infrastrutture legge 413/98 CDP	35.861.228,66	46.718.358,48	881.341,87
20	Fondi 413/98	11.738.471,69		
15	art. 145 (Legge Finanziaria 2001)	1.084.559,49		1.084.559,49
16	Sistemazione Diga foranea Finanziamento Ministero	36.151.982,93		36.151.982,93
17	Banchina 3 Finanziamento Ministero	3.100.000,00	2.448.467,23	651.532,77
18	4 Denti d'attracco Finanziamento MInistero	5.045.228,05	506.516,91	4.538.711,14
19	Opere Strategiche (CIPE) – Darsena Traghetti – Darsena Servizi – Prolungamento Colombo III° Lotto	118.785.000,00	79.932,60	118.705.067,40
21	Fondi Regione Lazio D.O.C.U.P.	11.036.167,47		11.036.167,47
22	Molo Sud Fiumicino	1.013.245,40		1.013.245,40
23	Spostamento e ricollocamento Faro Storico S. Fermina Finanziamento Ministero	400.000,00		400.000,00
24	Completamento Banchina Commerciale Finanziamento Ministero	19.147.734,76		19.147.734,76
25	Completamento reti impiantistiche Terminal Crocieristico (Porto Storico) Finanziamento Ministero	2.000.000,00	1.811.906,01	188.093,99
26	Fondi Legge 166/2002	95.785.274,41	28.208.442,82	67.576.831,59
27	Sicurezza portuale	7.000.000,00	6.610.255,52	389.744,48
28	Porto di Fiumicino: Lavori di messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione Banchine dx e sx dal Ponte 2 giugno alla passerella pedonale	6.500.000,00		6.500.000,00
29	Lavori di ampliamento della stazione marittima "Autostrade del Mare"	2.000.000,00	1.688.003,01	311.996,99
30	Porto di Fiumicino: Realizzazione di una struttura da adibire a Terminal Traghetti e Uffici	953.976,42	-	953.976,42
31	Porto di Gaeta: finanziamento SFOP interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti (finanziamento Regione Lazio)	319.501,91	319.501,91	-
32	Porto di Gaeta: riqualificazione pontile S. Maria (finanziamento Regione Lazio)	1.000.000,00	-	1.000.000,00
33	Concorso internazionale di idee per il waterfront di Fiumicino e Gaeta (finanziamento Regione Lazio)	1.000.000,00	-	1.000.000,00
34	Studio di fattibilità Bacino di carenaggio (finanziamento Regione Lazio)	350.000,00	-	350.000,00
36	Porto di Gaeta: Lavori di escavo nella zona antistante la Banchina di riva a lato sud e la testata del Molo Salvo d'Acquisto	20.000.000,00	-	20.000.000,00
37	Porto di Civitavecchia Completamento e ristrutturazione Diga Foranea 3° lotto	29.900.000,00	-	29.900.000,00
38	Regione Lazio contributo manut.straordinaria	-		-
39	Dragaggio fiumicino (Min. Infrastrutture)	1.017.520,00	8.000,00	1.009.520,00
	INCREMENTI ANNO 2010			-
26a	Fondi Legge 166/2002 comp.int.	13.856.625,00		13.856.625,00
40	Anas "Realizzazione completamento svincolo porto e s.s.Braccianese Claudia	8.093.783,00		8.093.783,00
	TOTALE al 31/12/2010	**624.282.471,40**	**271.518.775,59**	**352.763.695,81**

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione (Euro 43.218.305,38)

La posta accoglie i proventi relativi ai *ricavi per prestazioni di servizi*, agli *altri ricavi e proventi*, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio ed alla *variazione delle rimanenze*. La voce ricavi per prestazioni di servizi è meglio specificata nella sottostante tabella:

Ricavi per prestazione di servizi	Valori
Traffico merci	11.884.701,44
Tassa di Ancoraggio	2.603.649,12
Traffico passeggeri	139.163,97
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	18.495.949,10
Canoni concessori	9.876.092,09
Canoni licenza impresa art. 16	123.160,00
Entrate verie ed eventuali	95.589,66
Totale	**43.218.305,38**

- **Traffico merci**

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi alla tassa d'imbarco e sbarco merci (Euro 7.054.456,17) e di sicurezza (Euro 4.830.245,27).

- **Tassa di Ancoraggio**

La voce *tassa di ancoraggio* accoglie i ricavi liquidati di competenza dall'Agenzia delle Dogane come stabilito dal comma 982 della Legge 296/2006 (Legge Finanziaria 2007).

- **Traffico passeggeri**

La voce *traffico passeggeri* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di trasporto passeggeri croceristi.

- **Traffico cabotaggio passeggeri**

La voce *traffico cabotaggio passeggeri/autopass* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di traffico passeggeri nazionali nonché ai servizi di traffico merci su tratte nazionali ed internazionali delle Autostrade del Mare.

- **Canoni concessori**

La voce *canoni concessori* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di aree demaniali nel Porto di Civitavecchia (Euro 7.692.891,56), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (Euro 80.664,29), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro1.271.971,72), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 751.001,76), per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 329,17) e per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 79.233,59).

- **Canoni licenza impresa art. 16**

La voce *canoni licenza impresa art. 16* accoglie i ricavi liquidati per licenze concesse ai sensi dell'articolo 16 comma 3 L. 84/94 per i Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta (Euro 123.160,00).

- **Entrate varie ed eventuali**

La voce *entrate varie ed eventuali* accoglie i ricavi liquidati per entrate ai sensi dell'articolo 48 C.N. di cui al Decreto n. 143/2002 ed altre entrate eventuali (Euro 95.589,66).

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie le giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2010 (Euro 6.387,22).

La voce *a) Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2009, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	Valori
Ricavi per prestazioni mezzi meccanici	1.899.588,45
Redditi patrimoniali	855.407,66
Recuperi e rimborsi diversi	2.965.030,17
Rimborso Inail	5.976,80
Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui	1.043.219,46
Totale	**6.769.222,54**

- **Ricavi per prestazioni mezzi meccanici**

La voce *Ricavi per prestazioni Mezzi Meccanici* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi per l'utilizzo dei mezzi meccanici gestiti in deroga dall'Ente.

- **Redditi Patrimoniali**

La voce *Redditi Patrimoniali* accoglie i ricavi derivanti dai canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente localizzati nell'area di stoccaggio auto situata in area retro portuale.

- **Recuperi e Rimborsi Diversi**

La voce *Recuperi e Rimborsi diversi* accoglie i ricavi derivanti dalla fatturazione dei consumi elettrici ai vari utenti/concessionari del Porto di Civitavecchia.

- **Rimborsi INAIL**

La voce *Rimborsi INAIL* accoglie i ricavi derivanti dai rimborsi e indennità di temporanea invalidità ricevuti dall'INAIL per infortuni del personale dipendente.

- **Contributo Regione Lazio**

La voce *Contributi Regione Lazio* accoglie gli importi stanziati dalla Regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali (mutuo Efibanca, mutuo Banca OPI e mutuo Cassa Depositi e Prestiti pos. n. 4395221).

La voce *b) Contributi di competenza dell'esercizio* fa riferimento a contributi ricevuti di competenza dell'esercizio 2010, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Contributi di competenza dell'esercizio	
Contributo ordinario Regione Lazio	3.000.000,00
Contributo per manutenzione straordinaria Regione Lazio	2.950.000,00
Contributo Ministero Trasporti L.296/06 art. 01 co. 983	-
Totale	**5.950.000,00**

- **Contributo Regione Lazio**

La voce *Contributi Regione Lazio* accoglie sia il contributo ordinario stanziato dalla Regione Lazio sul capitolo D21502 della Legge Finanziaria Regionale 2010 per il pluriennale 2010/2012 (Euro 3.000.000,00), sia gli importi stanziati, sempre dalla Regione, per la Manutenzione Straordinaria erogata nell' anno 2009 ma di competenza dell'anno in esame. (Euro 2.950.000,00).

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, suss.,di cons. e merci (Euro 55.177,46)

La voce accoglie i costi per il carburante (Euro 16.570,30) e per la cancelleria (Euro 38.607,16)

Costi per servizi (Euro 24.669.315,20)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	Valori
Spese per gli organi dell'Ente	325.264,98
Spese per collaborazioni autonome e comp.si a terzi	397.910,34
Servizi generali amministrativi	365.814,25
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	846.050,92
Assicurazioni	324.601,96
Promozione propaganda e rappresentanza	320.689,61
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	17.358.896,17
Costi per servizi dei mezzi meccanici	**799.641,78**
Spese per collaborazioni coordinate e continuative e professionisti	1.137.924,14
Spese generali ufficio tecnico	1.330.322,58
Liberalità	178.178,63
Spese per realizzo delle entrate	1.096.018,95
Spese informatiche	188.000,89
Totale	**24.669.315,20**

La voce *Spese per gli organi dell'Ente* accoglie i costi relativi ai compensi del Presidente dell'Autorità Portuale, dei membri del Comitato Portuale e dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

La voce *Spese per collaborazioni autonome e compensi a terzi* accoglie i costi relativi alle consulenze tecniche, amministrative e legali. Si fa presente che tali spese hanno rispettato pienamente i vincoli previsti.

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili (Euro 365.814,25).

La voce *Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici* accoglie i costi generali (illuminazione, pulizie, riscaldamento, stampati e abbonamenti) relativi al funzionamento delle sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Assicurazioni* accoglie i costi delle polizze assicurative sottoscritte dall'Ente.

La voce *Promozione, propaganda e rappresentanza* accoglie i costi per congressi, convegni e manifestazioni fieristiche, per sponsorizzazioni, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

La voce *Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio* accoglie i costi relativi alla manutenzione ordinaria dei beni del demanio per le sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, comprensivo dei costi per la sicurezza dei 3 Porti.

La voce *Costi mezzi meccanici* accoglie i costi relativi alla gestione in deroga da parte dell'Ente dei mezzi meccanici.

La voce *Costi per collaborazioni coordinate e continuative* accoglie i costi relativi ai collaboratori che hanno prestato la loro attività nel corso dell'anno.

La voce *Liberalità* accoglie i costi relativi alle spese sostenute per rimborsare i maggiori oneri alla Soc. Tirrenia dovuti all'utilizzo del servizio di rimorchio.

La voce *Spese per realizzo delle entrate* accoglie i costi relativi alle spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei 3 Porti al fine di realizzare maggiori entrate.

La voce *Spese informatiche* accoglie i costi relativi al potenziamento dei servizi informatici dei 3 Porti.

Oneri per godimento beni di terzi (Euro 66.313,46)

La posta si riferisce ai costi sostenuti per i fitti passivi.

Oneri per il Personale in attività di servizio (Euro 11.804.462,81)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	Valori
Salari e stipendi	8.339.736,42
Oneri sociali	2.659.505,79
Trattamento di Fine Rapporto	747.914,58
Altri costi del personale	57.306,02
Totale	**11.804.462,81**

La voce *salari e stipendi* accoglie sia il costo del personale per gli stipendi dell'Ente che il costo del personale dei Mezzi Meccanici (Euro 8.178.538,41), nonché le indennità di rimborso spese missioni nazionali ed estere (Euro 161.198,01).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (Euro 2.659.505,79).

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in esame.

La voce *altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per le attività culturali dedicate ai dipendenti (Euro 34.375,00), per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 16.872,62), e per il vestiario (Euro 6.058,40).

Ammortamenti e svalutazioni (Euro 8.144.994,31)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (Euro 1.725.724,60) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (Euro 6.419.269,71), come esposto nelle sottostanti tabelle:

Immobilizzazioni Immateriali	Amm.to al 31/12/2010
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	126.343,70
Concessioni Licenze e marchi	6.000,00
Immobilizzazioni ed acconti	135.243,87
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.458.137,03
Totale	**1.725.724,60**

Immobilizzazioni Materiali	Amm.to al 31/12/2010
Terreni e Fabbricati	469.403,44
Impianti e Macchinari	2.757.065,89
Attrezzature Industriali e Commerciali	2.796.115,13
Automezzi	1.962,50
Altri beni	394.722,75
Totale	**6.419.269,71**

Oneri diversi di gestione (Euro 759.129,55)

La voce accoglie essenzialmente le spese relative ai valori bollati (Euro 49.296,75) agli oneri tributari (Euro 709.832,80) ed all'accantonamento effettuato ai sensi dell'art. 61 della Legge 133/2008 (Euro 72.954,00).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri Proventi finanziari (Euro 295,53)

La voce accoglie gli interessi attivi maturati sulle giacenze dei depositi postali (Euro 295,53).

Oneri finanziari (Euro 3.014.178,20)

La voce accoglie gli interessi passivi ed altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi (Euro 3.923.103,68)

La posta accoglie le sopravvenienze attive dovute ad una puntuale riclassificazione (a seguito della chiusura dei lavori in corso con Determine dell'Ufficio Tecnico) di voci imputate a costo negli anni precedenti che si sono concretizzate in immobilizzazioni materiali ed immateriali nell'esercizio 2010.

Oneri (Euro 2.225.694,51).

La posta accoglie le sopravvenienze passive relative a:

1. stralcio dei residui attivi (410.704,42), così come specificatamente indicato nei verbali di cancellazione che hanno conseguentemente comportato l'eliminazione dei crediti;
2. rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti (Euro 1.687.445,79), conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra specificato;
3. minusvalenze (Euro 4.960,20) derivanti dalla dismissione di macchine d'ufficio elettroniche e cellulari
4. stralcio del valore nominale del capitale sociale sottoscritto per copertura perdite (Euro 122.582,10).

ALTRE INFORMAZIONI

Ai fini di quanto previsto dall'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si riportano le seguenti informazioni:

- Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo:
- Non vi sono elementi dello Stato Patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema, la cui indicazione è necessaria ai fini della comprensione del Bilancio.
- Le risultanze finanziarie complessive sono illustrate nella seguente tabella:

ENTRATE		USCITE	
Entrate correnti	51.031.246,79	Uscite correnti	36.394.541,12
Entrate in c/Capitale	23.215.408,00	Uscite in c/Capitale	30.832.090,98
Partite di giro	19.201.383,32	Partite di giro	19.201.383,32
TOTALE	**93.448.038,11**	**TOTALE**	**86.428.015,42**

- La gestione chiude con un avanzo di € 7.020.022,68. Si precisa a tal riguardo che il suddetto avanzo è comprensivo del maggior introito dell'importo di € 3.149.482,05 avuto al termine dell'anno 2010 del "Gettito delle Tasse sulle marci imbarcate e sbarcate".Tale maggiore accertato sul Capitolo E121/10 è dovuto all'aumento, nell'anno, delle tonnellate di carbone imbarcate e sbarcate nel Porto di Civitavecchia ed alla conseguente maggiore devoluzione della relativa tassa da parte dell'Agenzia delle Dogane. Vista l'impossibilità di inserire tale stanziamento nel Bilancio di Previsione 2010, 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 utile al Bilancio di Previsione 2011 successiva all'approvazione del Conto Consuntivo.
- Le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno non hanno riguardato l'utilizzo del Fondo di Riserva. Tali variazioni sono illustrate nelle seguenti tabelle:

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFEREZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	44.821.129,00	51.031.246,79	6.210.117,79
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	23.217.991,00	23.215.408,00	(2.583,00)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	19.201.383,32	16.438.989,32
TOTALE	**70.801.514,00**	**93.448.038.11**	**22.646.524,11**

USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFEREZE
TITOLO I -USCITE CORRENTI	37.958.540,00	36.394.541,12	(1.563.998,88)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	31.330.578,00	30.832.090,98	(498.487,02)
TITOLO III -PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	19.201.383,32	16.438.989,32
TOTALE	**72.051.512,00**	**86.428.015,42**	**14.376.503,42**

- La composizione dei residui attivi e passivi è stata fedelmente riportata negli elenchi disponibili presso l'Area Amministrativa dell'Ente ed è stata oggetto di accertamento per il passato da parte del collegio dei revisori dei conti.
- L'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio, che giustifica lo stanziato del Fondo rischi ed oneri, è illustrato nella seguente tabella:

ROMA TERMINAL CONTEINER			
determina	**importo**	**totali**	
05/0199/ci	€ 56.951,94		
05/0200/ci	€ 104.153,72		
05/0201/ci	€ 106.472,12		
05/0202/ci	€ 108.903,74	€	620.708,64
05/0203/ci	€ 111.691,66		
05/0204/ci	€ 120.430,91		
05/0205/ci	€ 12.104,55		
07/0057/ci	€ 261.449,99	€	261.449,99
08/0002/ci	€ 8.689,25	€	191.036,17
08/0164/ci	€ 182.346,92		
	totale	**€**	**1.073.194,80**
RETE FERROVIARIA			
determina	**importo**	**totali**	
06/0141/ci	€ 315.445,06	€	315.445,06
07/0070/ci	€ 368.322,31	€	368.322,31
08/0127/ci	€ 187.825,24	€	372.811,39
08/0128/ci	€ 184.986,15		
10/0102/ci	€ 294.787,31		
10/0103/ci	€ 300.426,59	€	595.213,90
	totale	**€**	**1.651.792,66**
SOC. ASTALDI			
Liti ed Arbitraggi	€ 197.462,13	€	197.462,13
	totale	**€**	**197.462,13**
LA SOLIDARIETA'			
determina	**importo**	**totali**	
10/0177/ci	€ 7.371,22		
09/0083/ci	€ 6.685,32		
09/0084/ci	€ 6.855,79		
09/0085/ci	€ 7.232,86	€	36.505,41
09/0086/ci	€ 1.979,25		
09/0087/ci	€ 2.053,47		
09/0088/ci	€ 2.105,84		
09/0089/ci	€ 2.221,66		
fatture elettrico	€ 1.187,16	€	1.187,16
	totale	**€**	**37.692,57**

LAVANDERIA INDUSTRIALE MARITTIMA			
determina	**importo**	**totali**	
06/0085/ci	€ 544,04		
08/0145/ci	€ 16.005,87		
09/0195/ci	€ 16.886,19		
10/0054/ci	€ 17.209,22	**€**	**50.645,32**
	totale	**€**	**50.645,32**

PETROLI INVESTIMENTI			
determina	**importo**	**totali**	
09/0210/CI	€ 383.438,01		
10/0101/CI	€ 997.428,00		
	totale	**€**	**1.380.866,01**

FORNITURE INDUSTRIALI CARP.			
determina	**importo**	**totali**	
05/0131/Ci	€ 8.180,34		
05/0132/Ci	€ 15.963,96		
05/0133/Ci	€ 16.586,56		
05/0134/Ci	€ 17.805,67		
05/0135/Ci	€ 18.241,91		
05/0136/Ci	€ 18.406,08		
05/0137/Ci	€ 18.525,72		
05/0138/Ci	€ 18.766,56		
05/0139/Ci	€ 19.639,20		
05/0140/Ci	€ 19.933,79		
05/0141/Ci	€ 20.242,77		
05/0142/Ci	€ 20.597,01		
05/0143/Ci	€ 12.240,16		
	totale	**€**	**225.129,73**

TIRRENIA DI NAVIGAZIONE 257			
note di debito	**importo**	**totali**	
diritti autonomi dal 01.01.2010 al 04.08.2010	€ 2.419.187,98		
	totale	**€**	**2.419.187,98**

CFFT 3101			
contestato al 14/09/2010 prot. 13505	**importo**	**totali**	
m.m. 2007	€ 95.890,39		
m.m. 2008	€ 68.654,71		
m.m. 2009	€ 42.819,89		
m.m. 2010	€ 66.714,20	€	274.079,19
richiesta storno ft. 229/2007	€ 159.447,56	€	159.447,56
	totale	**€**	**433.526,75**

CAUSA DI MILLE				
Causa lavoro dipendente	€	474.291,20	€	474.291,20
		totale	**€**	**474.291,20**
CAUSA ATI EUROROCK-MANCINI				
Causa appalto	€	1.739.266,00	€	1.739.266,00
		totale	**€**	**1.739.266,00**
TOTALE GENERALE			**€**	**9.683.055,15**

Il presente Bilancio al 31.12.2010, è vero e reale e conforme alle scritture contabili

IL DIRIGENTE UFF. RAGIONERIA E BILANCIO
(Dott.ssa Angela Andriani)

IL DIRIGENTE AREA AMMINISTRATIVA
(Dr. Pasqualino Monti)

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

ALL. N. 1

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2010

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2010, acquisito per l'esame e parere dello scrivente Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati d'obbligo quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il conto di bilancio è redatto secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 6.12.2007 (prot. n. 12336).

Il rendiconto finanziario 2010 presenta le seguenti risultanze:

Esame del Rendiconto Finanziario Gestionale

ENTRATE

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

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I – ENTRATE CORRENTI	44.821.129,00	51.031.246,79	6.210.117,79
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	23.217.991,00	23.215.408,00	(2.583,00)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	19.201.383,32	16.438.989,32
TOTALE	**70.801.514,00**	**93.448.038,11**	**22.646.524,11**

Le entrate accertate, ammontanti a €. 93.448.038,11 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari a €. 70.801.514,00 (col. 1) per una differenza di €. 22.646.524,11 (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	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I -	USCITE CORRENTI	37.958.540,00	36.394.541,12	(1.563.998,88)
TITOLO II -	USCITE IN CONTO CAPITALE	31.330.578,00	30.832.090,98	(498.487,02)
TITOLO III -	PARTITE DI GIRO	2.762.394,00	19.201.383,32	16.438.989,32
TOTALE		72.051.512,00	86.428.015,42	14.376.503,42

Per le spese, gli impegni (col. 2) si sono attestati a €. 86.428.015,42, determinando una variazione in aumento (col. 3) di €. 14.376.503,42, rispetto alla previsione definitiva (col. 1) di €.72.051.512,00, 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 l'esistenza di un Avanzo finanziario di competenza di €. 7.020.022,69 derivante dalla differenza tra il totale delle Entrate accertate (€ 93.448.038,11) e quello delle Uscite impegnate (€ 86.428.015,42).

Il Collegio in via preliminare, precisa che, con cadenza periodica, nel rispetto della normativa di merito, ha eseguito tutte le verifiche trimestrali di cassa ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2010, al riscontro di tutte le variazioni di bilancio intervenute supportando l'entità delle stesse in sede di riunioni collegiali all'uopo eseguite.

ESAME DELLE ENTRATE

Le Entrate sono state accertate per complessivi €. 93.448.038,11 rispetto ad una previsione definitiva di €.70.801.514,00 e risultano distinte per categoria dal prospetto che segue:

	Previsione definitiva	**Accertamento**
Correnti	€. 44.821.129,00	€. 51.031.246,79
Conto Capitale	€. 23.217.991,00	€. 23.215.408,00
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 19.201.383,32
	----------	----------
TOTALI	€. 70.801.514,00	€. 93.448.038,11

Delle somme accertate, pari ad €. 93.448.038,11, parte sono state riscosse in ragione di complessivi €. 62.704.693,44, mentre restano da riscuotere ulteriori €. 30.743.344,67.

Le partite di giro, accertate in €. 19.201.383,32 pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione, precedentemente segnalata in forma sintetica, fa emergere un contenuto scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato, fatta eccezione di taluni capitoli di cui in seguito vengono fornite particolari notizie:

A. E 121/10 "gettito delle tasse sulle merci imbarco e sbarco": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 8.306.047,00 ad un accertato di €.11.455.529,05 con un incremento, quindi, pari ad € 3.149.482,05; tale maggior gettito è scaturito dall'aumento nell'anno delle tonnellate di carbone imbarcate e sbarcate nello scalo di Civitavecchia e alla conseguente maggiore devoluzione della relativa "tassa" da parte dell'Agenzia delle Dogane;

B. E 121/30 "gettito delle tasse ancoraggio": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 2.950.000,00 ad un accertato di € 2.603.649,42 con uno scarto in difetto, quindi, pari ad € 346.350,58 originatosi esclusivamente dalla riduzione del traffico registratasi nel corso dell'esercizio 2010 (minor numero di attracchi);

C. E 122/20 "proventi servizio traffico passeggeri": ha registrato un incremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 17.500.000,00 ad un accertato di €.18.635.113,07 con un aumento pari ad € 1.135.113,07; è il caso di segnalare che la differenza è dovuta ad una previsione particolarmente prudente, mentre il dato assestato indica un lieve (€ 504.134,24) incremento rispetto a quanto registrato nel 2009;

D. E 123/10 "canoni concessione aree": ha registrato un cospicuo incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 8.500.000,00 ad un accertato di € 9.876.090,85 con una crescita pari ad € 1.376.090,85 dipesa essenzialmente dalla rivisitazione della concessione demaniale Raffinerie di Roma Spa di Fiumicino (incremento canone concessorio dell'anno in corso e del biennio precedente);

E. E 123/20 "canoni di affitto beni patrimoniali": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 900.000,00 ad un accertato di € 855.407,66 con una contenuta contrazione di € 44.592,34; il decremento è da imputarsi alla riduzione delle aree locate alla società C.T.A. Spa;

F. E 124/10-01 "recuperi e rimborsi diversi": ha registrato un cospicuo incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 3.428.848,00 ad un accertato di € 4.392.411,55 con un'ampliamento, quindi, pari ad € 963.563,55; tale differenza ha avuto origine dal maggior consumo energetico rispetto a quanto previsto relativamente all'energia elettrica, solitamente riaddebitata dall'Ente ai vari concessionari;

G. E 125/10-03 "canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione illuminazione di pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui al'art 6 comma 1": ha registrato la comparsa in bilancio per la prima volta dell'importo di €. 15.600,55 originato

dall'impossibilità di prevedere la parte variabile dei canoni relativi alla convenzione in essere con la Soc. Port Utilities.

Il Collegio segnala, altresì, che nel corso dell'esercizio 2010 in esame, il totale, delle entrate e delle uscite previste, si è assestato per effetto delle n. 3 Variazioni di bilancio di seguito descritte:

data app variazione	n. delibera	maggiori entrate	minori entrate	Maggiori uscite	minori uscite	utilizzo avanzo amministrazione
30/07/2010	32	€ 15.595.891,00		€ 16.845.889,00		-€ 1.249.998,00
27/10/2010	36	€ 2.163.437,00	€ 8.250.000,00	€ 776.069,00	€ 6.862.632,00	€ 0,00
22/11/2010	39	€ 9.275.783,00		€ 9.275.783,00		€ 0,00
TOTALI		€ 27.035.111,00	€ 8.250.000,00	€ 26.897.741,00	€ 6.862.632,00	-€ 1.249.998,00

ESAME DELLE SPESE

Il Collegio ha accertato che, il totale degli impegni, risulta di €. 86.428.015,42, rispetto ad una previsione definitiva di €.72.051.512,00 e si distingue numericamente come segue:

	Previsione definitiva	**Impegni**
Correnti	€. 37.958.540,00	€. 36.394.541,12
Conto Capitale	€. 31.330.578,00	€. 30.832.090,98
Partite di giro	€. 2.762.394,00	€. 19.201.383,32
	----------	----------
TOTALI	€. 72.051.512,00	€. 86.428.015,42

Le somme originariamente impegnate sono state pagate per complessivi €. 41.244.308,59, mentre risultano ancora da pagare per l'ammontare di €. 45.183.706.83.

Le spese impegnate risultano superiori a quelle originariamente previste per il valore di €.14.376.503,42.

Durante l'esercizio sono stati effettuati n. 2 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base formalizzati; detti storni sono stati effettuati con Determine del Segretario Generale n. 2 del 29/11/2010 per €. 973.378,00 e n. 3 del 30/11/2010 per €. 1.244.350,00.

SPESE CORRENTI

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 (34,48%); 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%).

La comparazione, precedentemente segnalata in forma riepilogativa, fa emergere un contenuto scostamento tra le spese previste e quelle accertate, fatta eccezione per i seguenti capitoli:

H. U 111/10-01 "indennità di carica e rimborsi spese al presidente dell'autorità": ha registrato un decremento di € 51.492,13 rispetto al preventivato, passando da una previsione di €.280.000.00 ad un impegnato di € 228.507,87 in gran parte dovuto dalla riduzione di spesa prevista dall'art. 6 commi 58 e 59 dalla legge 266/05 oltre che dalla riduzione di spesa derivante dal commissariamento dell'Ente;

I. U 112/20-01 "emolumenti fissi al personale dipendente": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 3.730.000,00 ad un impegnato €.3.711.776,59 con un decremento, quindi, pari ad € 18.223,41 dovuto al fatto che, nel corso dell'esercizio, l'Ente ha assunto personale con qualifica inferiore rispetto ai soggetti andati in quiescenza;

J. U 112/90-01 "oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'ente": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 2.750.000,00 ad un impegnato € 2.695.383,06 con un decremento, quindi, pari ad € 54.616,94 dovuto a un diverso utilizzo del personale rispetto a quanto originariamente previsto;

K. U 113/30-01 "pulizia sede": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 850.000,00 ad un impegnato € 746.688,36 con un decremento, quindi, pari ad € 103.311,64 dovuto alla risoluzione del precedente contratto di appalto con la società COFAC vincolata contrattualmente alle pulizie dell'Ente;

L. U 113/60-01 "Enel servizi generali": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 2.223.033,00 ad un impegnato € 2.087.434,79 con un decremento, quindi, pari ad € 135.598,21 scaturito dalla riduzione delle tariffe del nuovo operatore (Acea Electrabel) quanto dall'implementazione di un impianto fotovoltaico;

M. U 113/70-01 "Materiali di economato": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 103.482,00 ad un impegnato € 35.727,16 con un decremento, quindi, pari ad € 67.754,84 originatosi dalla razionalizzazione della spesa.;

N. U 121/10-01 "prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 7.780.621,00 ad un impegnato € 7.510.311,19 con un decremento, quindi, pari ad € 270.309,81 dovuto all'ottimizzazione della spesa;

O. U 125/10-01 "restituzione rimborsi diversi": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 352.805,00 ad un impegnato € 178.178,63 con un decremento, quindi, pari ad € 174.626,37 dipeso in gran parte dalla eliminazione della liberalità che si erogava alla Tirrenia per un servizio di rimorchiatore;

P. U 142/10-01 "Accantonamento TFR": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 800.000,00 ad un impegnato € 596.503,83 con un decremento, quindi, pari ad € 203.496,17 dovuto ad un eccesso di accantonamento, essendo il dato a consuntivo, in linea con quello dell'anno precedente.

Si precisa, infine che, sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, autovetture e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente come risulta dalla tabella inserita nella relazione tecnico/amministrativa.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, per un totale di €.30.832.090,98, risultano impegnate per acquisto di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti (Tit. II – Cat. 2.1.1; €. 27.690.071,86), per acquisizione di immobilizzazioni tecniche (Tit. II – Cat. 2.1.2; €.515.000,00), per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio (Tit. II, Cat. 2.1.5; €. 111.502,40), per spese di rimborsi di mutui (Tit. II – Cat. 2.2.1; €. 2.515.517,58).

Il raffronto, tra la previsione definitiva e l'accertato, fa emergere, come unico scostamento di rilievo, il capitolo 215/30-01 "indennità di anzianità", che passa da una previsione di € 600.000,00 ad impegni di € 111.502,40 con un decremento di € 488.497,60 dovuto al minor numero di dipendenti entrato in quiescenza rispetto a quanto previsto.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2010		€	2.878.569,76
RISCOSSIONI:			
- in c/competenza	€ 62.704.693,44		
- in c/residui	€ 39.795.328,26	€	102.500.021,70
PAGAMENTI:			
- in c/competenza	€ 41.244.308,59		
- in c/residui	€ 63.702.498,29	€	104.946.806,88
SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA		€	431.784,58
SALDO AL 31.12.2010		€	431.784,58
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2010		**€**	**431.784,58**
RESIDUI ATTIVI:			
- esercizi precedenti	€ 215.884.618,65		
- d'esercizio	€ 30.743.344,67	€	246.627.963,32
RESIDUI PASSIVI:			
- esercizi precedenti	€ 172.450.896,34		
- d'esercizio	€ 45.183.706,83	€	217.634.603,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010		**€**	**29.425.144,72**

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31.12.2010 ammontano a €. 246.627.963,32 di cui €. 30.743.344,67 derivanti dalla gestione di competenza ed €. 215.884.618,65 dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

I residui passivi al 31.12.2010 ammontano ad €. 217.634.603,17 di cui €. 45.183.706,83 derivanti dalla gestione di competenza ed €. 172.450.896,34 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 al 31.12.2010, risulta la seguente:

	1.01.2010 (31.12.2009)	**31.12.2010**
attivi	€. 264.363.582,34	€. 246.627.963,32
passivi	€ 236.976.324,00	€ 217.634.603,17

I residui attivi degli anni pregressi pari a €. 246.627.963,32 sono articolati dettagliatamente come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€. 25.609.193,83
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 212.967.231,91
Titolo III	Partite di giro	€. 8.051.537,57
	TOTALE	€. 246.627.963,32

I residui attivi della gestione di competenza ammontanti a €. 30.743.344,67 sono così distinti:

Titolo I	Entrate correnti	€. 19.594.801,98
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 9.358.783,00
Titolo III	Partite di giro	€. 1.789.759,69
TOTALE		€. 30.743.344,67

I residui passivi degli anni pregressi ammontano a €. 217.634.603,17 e sono riportati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€. 10.783.855,21
Titolo II	Spese in c/capitale	€. 193.565.898,18
Titolo III	Spese per partite di giro	€. 13.284.849,78
	TOTALE	€.217.634.603,17

Assume particolare rilevanza l'importo di €. 193.565.898,18 relativo alle spese in c/capitale per le opere di infrastrutturazione portuale come da delibera CIPE; tale valore è direttamente correlato allo stato di avanzamento delle opere stesse.

I residui passivi della gestione di competenza pari a €. 45.183.706,83 sono stati così individuati:

Titolo I	Spese correnti	€. 8.690.788.91
Titolo II	Spese in c/capitale	€. 23.235.806,62
Titolo III	Spese per partite di giro	€. 257.111,30
	TOTALE	€. 45.183.706,83

Il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2010 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 un'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 €. 1.334.497,66, a fronte di €. 468.054,73 dell'anno 2009.

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

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 €. € 55.922.393,52 contro € 50.624.923,34 rilevati nel 2009.

I costi complessivi dell'esercizio, per il conto economico in esame, ammontano a complessivi €. 52.855.453,50 contro € 41.750.964,25 della gestione passata. I costi di maggior rilevanza nell'esercizio 2010, ricavati dal conto economico, attengono per buona parte ai servizi (€.24.669.315,20), come pure agli oneri del personale diretti e riflessi (€. 11.804.462,81).

Nella situazione patrimoniale elaborata, posta all'esame del Collegio, il valore delle immobilizzazioni nette (€. 249.710.649,15 rispetto ad € 205.435.639,54 dell'anno precedente) è stato 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 da €.43.484.741,14 del precedente esercizio 2009 ad €. 44.819.238,80.

Maggiori e dettagliate notizie sono 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 2010 fa emergere che a fronte di entrate correnti accertate ammontanti a €. 51.031.246,79, risultano effettuate spese correnti per €. 36.394.541,12, con la conseguente realizzazione di un saldo positivo tra entrate correnti e spese correnti di €. 7.020.022,68.

Invero, a fronte di entrate correnti previste per €. 44.821.129,00 si contrappongono entrate accertate per €. 51.031.246,79 con un incremento di €. 6.210.117,79 (maggiori entrate), mentre per le spese correnti a fronte di una previsione di €. 37.958.540,00 si contrappongono impegni per €.36.394.541,12, con un decremento di €. 1.563.998,88 (minori spese).

L'avanzo prodotto nella gestione corrente pari ad €. 7.022.022,68 è stato in parte 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 2010 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

PAGINA BIANCA

PAGINA BIANCA

DOC16-15-418
€ 22,80