

Fondo TFR

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.

Il fondo, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2008 e rivalutate.

Dalla predetta determinazione sono escluse:

- le somme anticipate ai richiedenti sulla base della vigente normativa;
- le somme versate ai fondi negoziali di previdenza complementare (Previlog, Previndai), a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo 252 del 5 dicembre 2005;

Nel medesimo ammontare sono invece inclusi gli importi di TFR maturati e trasferiti al Fondo di Tesoreria appositamente istituito presso l'INPS.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

L'imposta Irap è stata quantificata sia per l'attività commerciale che per l'attività istituzionale. I valori riferiti a quest'ultima sono stati così suddivisi:

- tra i costi del personale per quanto concerne l'Irap dei dipendenti, così come disposto dal "Manuale dei principi e delle regole contabili del sistema di contabilità economica delle Autorità Portuali".
- tra le imposte d'esercizio per l'Irap relativa ad altri tipi di rapporto.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa è stata effettuata:

- al valore nominale per i titoli a reddito fisso non quotati;
- al valore corrente di mercato per i beni, le azioni e i titoli a reddito fisso quotati;
- al valore desunto dalla documentazione esistente negli altri casi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono

descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Dati sull'occupazione

L'organico aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Dirigenti	7	6	+1
Impiegati	60	61	-1
Operai			
Altri			
TOTALI	67	67	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore CCNL Unico dei Porti sottoscritto il 03.03.2005 avente decorrenza 1.1.2005 e scadenza 31.12.2008.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
141.642.558	116.402.600	25.239.958

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2007	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2008
Manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	7.302.317	4.282.927	0	3.508.318	8.076.926

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
127.195.077	102.690.708	25.504.369

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo	
Costo storico	3.724.695,43	
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica		
Ammortamenti esercizi precedenti	2.338.696,55	
Svalutazione esercizi precedenti		
Saldo al 31/12/2007	1.385.998,88	di cui terreni
Acquisizione dell'esercizio		
Rivalutazione monetaria		
Rivalutazione economica dell'esercizio		
Svalutazione dell'esercizio		
Cessioni dell'esercizio		
Giroconti positivi (riclassificazione)		
Giroconti negativi (riclassificazione)		
Interessi capitalizzati nell'esercizio		
Ammortamenti dell'esercizio	142.405,59	
Saldo al 31/12/2008	1.243.593,29	di cui terreni

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	4.183.280,29
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	2.675.550,03
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2007	1.507.730,26
Acquisizione dell'esercizio	52.104,00
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	303.398,41
Saldo al 31/12/2008	1.256.435,85

Mobili e macchine d'ufficio

Descrizione	Importo
Costo storico	2.325.684,46
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.970.087,44
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2007	355.597,02

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Acquisizione dell'esercizio	69.492,68
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	106.386,68
Saldo al 31/12/2008	318.703,02

Automezzi e motomezzi

Descrizione	Importo
Costo storico	149.139,78
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	148.079,78
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2007	1.060,00
Acquisizione dell'esercizio	75.800,00
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	8.639,00
Saldo al 31/12/2008	68.220,40

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
6.370.555	6.409.575	-39.020

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2007	Incremento	Decremento	31/12/2008
Imprese controllate	5.591.334			5.591.334
Imprese collegate				
Imprese controllanti				
Altre imprese	818.241		39.020	779.221
Arrotondamento				
	6.406.575		39.020	6.370.555

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate, collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Imprese controllate

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss.	Valore bilancio
Porto di Livorno 2000 Srl	Livorno	7.650.000	3.800.025	1.269.585	72,18	5.591.334,37

Il maggior valore iscritto in bilancio della soc. Porto di Livorno 2000 Srl rispetto alla corrispondente quota di patrimonio netto è comunque inferiore all'effettivo valore della società ad essa attribuibile considerato i risultati economici raggiunti e le prospettive di reddito attese, nonché per il posizionamento commerciale raggiunto.

Altre imprese

Denominazione	Città o Stato Estero	Capitale sociale	Patrimonio netto	Utile/ Perdita	% Poss.	Valore bilancio
Interporto Toscano	Collesalvetti	11.756.695	17.167.251	3.944.892	5,56	653.317,98
A.Vespucci S.p.a. Livorno Euro Mediterranea LEM	Livorno		852.511		13,99	103.291,38
Tirreno Brennero S.r.l.	La Spezia	386.782	362.482	30.435	3,20	6.264,00
Soc. Consortile di Informazione e Servizi Telematici S.r.l. in liquidazione	Livorno	82.259	56.872	44.020	19,38	16.347,20

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto.

C) Attivo circolante

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
104.376.846	83.858.173	20.518.673

II. Crediti

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
53.810.940	36.939.409	16.871.531

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	2.411.814			2.411.814
Verso imprese controllate	23.584			23.584
Verso imprese collegate				

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Verso controllanti			
Verso lo Stato	42.133.405		42.133.405
Per crediti tributari			
Per imposte anticipate			
Verso altri	6.050.433	3.191.704	9.242.137
Arrotondamento			
	50.619.236	3.191.704	53.810.940

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2008 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso utenti per canoni demaniali, aut. Oper. port. Art. 16, autor. Attività in porto art. 68, concessione servizi, utilizzo accosti pubblici e occupazione temporanea	2.435.398
Verso lo stato per entrate tributarie	1.761.012
Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti	38.510.161
Verso Ministeri per opere in ambito portuale	1.518.897

I crediti verso altri, al 31/12/2008, pari a Euro 9.242.137 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso so. Terminaliste per cessione di immobilizzaz. tecniche	3.191.704
Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa	384.729
Verso clienti per I.V.A	352.312
Verso lo stato per acconti IRES	349.886
Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars. Petroli	1.347.643
Verso utenti per servizio sorveglianza e contr. Accesso ai varchi	252.340
Verso la Regione	2.427.112

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
50.565.906	46.918.763	3.647.142

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007
Depositi bancari e postali	50.565.906	46.918.763
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	50.565.906	46.918.763

Il saldo rappresenta la disponibilità liquida alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
46.694	52.489	-5.795

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2008, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Assicurazioni incendi	2.233,65
Responsabilità civile verso terzi	24.876,12
Polizze vita e infortuni	12.730,31
Assicurazioni auto e moto	5.447,36
Bolli auto e moto	1.406,80
	46.694,24

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
37.564.896	25.886.599	11.678.297

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Fondo di dotazione	2.583.914			2.583.914
Contributi a fondo perduto	11.370.315			11.370.315
Altre riserve distintamente indicate	10.004.925			10.004.925
Utili (perdite) portati a nuovo	1.927.445			1.927.445
Utile (perdita) dell'esercizio		11.678.297		11.678.297
	25.886.599	11.678.297		37.564.896

B) Fondi in gestione

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
131.544.296	112.662.473	18.881.823

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Fondi vincolati per lavori	109.055.107	19.929.180		128.984.287
Altri fondi vincolati	3.607.366		1.047.357	2.560.009
	112.662.473	19.929.180	1.047.357	131.544.296

I fondi vincolati per lavori per € 128.984.287 sono così costituiti:

- € 118.484.287 quale fondo finanziamenti dello Stato per la acquisizione di beni in conto capitale.
- € 2.500.000 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
- € 5.000.000 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
- € 3.000.000 fondo Pontile attracco acc. 14 G.

Altri fondi vincolati per € 2.560.009 si riferiscono a:

- € 268.009,00 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 2.291.999,66 relativo al Fondo plusvalenze così costituito:
 - € 28.510,94 vendita attrezzature Calata Alto Fondale.
 - € 8.750,29 vendita attrezzature in dotazione all'ex mag. Valessini e all'ex officina Calata Carrara.
 - € 2.254.738,49 vendita attrezzature Darsena Toscana.

C) Contributi in conto capitale

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
4.468.656	7.329.440	-2.860.785

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Per contributi a destinazione vincolata	7.329.440		2.860.785	4.468.656

Questo fondo raccoglie il contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti negli anni 2005-2006 e del fondo perequativo corrisposto nell'esercizio 2007.

D) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
1.896.590	1.896.590	

Descrizione	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
Per trattamento di quiescenza				
Per imposte, anche differite	464.811			464.811
Fondo per altri rischi ed oneri futuri	568.103			568.103
Fondo per svalutazione crediti	464.811			464.811
Altri				
Arrotondamento				
	1.896.590			1.896.590

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
1.997.874	2.032.713	-34.840

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2007	Incrementi	Decrementi	31/12/2008
TFR, movimenti del periodo	2.032.713	305.309	340.148	1.997.874

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.

Il fondo al 31.12.2008 di € 1.997.874 risulta così determinato:

L'incremento di € 305.309 è relativo alla rivalutazione lorda ed al T.F.R. maturato.

I decrementi effettuati nel corso del 2008 sono relativi a:

- € 283.140 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.

- € 8.381 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.

- € 48.627 smobilizzo T.F.R. Previlgo e Previdai

F) Debiti

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
68.593.787	50.505.445	18.088.341

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche				
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti				
Debiti verso fornitori	67.179.054			67.179.054
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate	17.398			17.398
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari				
Debiti verso istituti di previdenza	854.379			854.379
Debiti verso lo Stato	511.558			511.558
Debiti verso altri enti pubblici	10.290			10.290
Altri debiti	21.108			21.108
Arrotondamento				
	68.593.787			68.593.787

I debiti più rilevanti al 31/12/2008 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Verso dipendenti per Premio di produzione e 6/12 della 14 ^a mens.	440.000
Verso Enti Previdenziali	328.297
Verso fornitori per lavori in ambito portuale	903.974
Verso lo Stato e la Regio per imposte e tasse	278.963
Verso fornitori per implementazione rete telematica portuale	277.521
Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale	6.667.006
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato	48.699.689
Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie	5.303.376
Ritenute erariali e previdenziali	302.307
Per partite in sospeso per regolarizzazione rendicontazione commesse finanziate dal Ministero Infrastrutture e Trasporti	4.040.278

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;
Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 204.187, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 349.886, delle ritenute d'acconto subite, pari a Euro 57.046. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 59.642, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 29.918.

Conti d'ordine

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc)	32.697.426	32.697.426	
Beni di terzi presso la società	71.529.560	71.529.560	

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
24.315.878	22.299.878	2.016.000

Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	21.093.900	21.948.002	-854.102
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	361.194	351.876	9.318
Contributi da parte dello Stato	2.860.785		2.860.785
24.315.878	22.299.878	2.016.000	

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
	13.096.005	23.013.712	-9.917.707
Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	48.432	36.784	11.648
Servizi	3.424.875	3.530.004	-105.129
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	3.885.797	4.105.604	-219.807
Oneri sociali	1.346.482	1.034.260	312.222
Trattamento di fine rapporto	305.309	315.953	-10.644
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	3.508.318	4.326.767	-818.449
Ammortamento immobilizzazioni materiali	576.792	654.244	-77.452
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti		9.010.096	-9.010.096
Oneri diversi di gestione			
	13.096.005	23.013.712	-9.917.707

Costi per il personale

Questi costi comprendono l'intera spesa per il personale dipendente. Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 5.232.279, sono state dettagliate nella relazione del Presidente. Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 305.309 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2008.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
	171.560	86.354	85.206
Descrizione	31/12/2008	31/12/2007	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	211.282	133.877	77.405
(Interessi e altri oneri finanziari)	39.722	47.523	-7.801
Utili (perdite) su cambi			
	171.560	86.354	85.206

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
	-39.020	3.654	-42.674

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
	589.713	4.432.587	-3.842.874
Descrizione	31/12/2008	Anno precedente	31/12/2007
		Utilizzo fondo Contributo manutenzione straordinaria	3.559.545,42
Plusvalenza imm. materiali	2.999,94		
Utilizzo fondo plusvalenze	37.261,22	Utilizzo fondo plusvalenze	1.164.630,54
Totale proventi	40.261,16	Totale proventi	4.724.175,96
Totale oneri	0,00	Totale oneri	0,00
Sopravv. Attive e ins. passive	585.829,79	Sopravv. Attive e ins. passive	3.382.194,70
Sopravv. Passive e ins. attivo	36.378,30	Sopravv. Passive e ins. attivo	3.673.783,94
TOTALE PROV. E ONERI	589.712,63	TOTALE PROV. E ONERI	4.432.587,14

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
	263.829		263.829
Imposte	Saldo al 31/12/2008	Saldo al 31/12/2007	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES	204.187		204.187
IRAP	59.642		59.642
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
	263.829		263.829

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	Compenso
Amministratori	
Collegio sindacale	28.237

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N° 3 /2009

Il giorno **21 aprile 2009**, alle ore 10,30, si è riunito in Roma, presso l'UCB del MEF in Via Lucania 29 , il Collegio dei Revisori per l'esame della conto consuntivo per l'esercizio 2008 e dei relativi allegati dell'Autorità Portuale di Livorno, trasmessi con e-mail del 15.04.2009.

Sono presenti:

- | | |
|----------------------------|------------|
| • Dott. Armando CONCLUSIO | Presidente |
| • Dott.ssa Laura MAZZONE | Componente |
| • Dott.ssa Cristiana SERVA | Componente |

Assistono , per l'Autorità portuale, i sigg. Sergio Migheli e Carlo Cavallini.

Il Collegio è convocato per deliberare sul seguente o.d.g:

- 1) Esame del conto consuntivo 2008;
- 2) Varie ed eventuali.

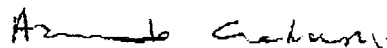
In ordine al primo punto all'o.d.g. il Collegio redige la seguente relazione che costituisce allegato a) al presente verbale.

Non essendovi altro da deliberare, alle ore 16,00, il Collegio è sciolto.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Collegio

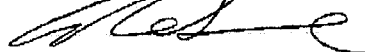
Armando Conclusio



Laura Mazzone



Cristiana Serva



Allegato a

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL CONTO CONSUNTIVO 2008**

Il Conto Consuntivo 2008, predisposto dal Dipartimento Amm.ne e Finanze, si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico, nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il Conto stesso risulta corredato della relazione illustrativa del Presidente, art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, e della situazione dei residui al 31 Dicembre 2008.

Il rendiconto finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

GESTIONE DI COMPETENZA			
ENTRATE		USCITE	
Correnti	21.666.375,33	Correnti	8.750.284,22
C/capitale	19.933.584,81	C/capitale	29.705.642,73
Partite di giro	<u>3.788.455,33</u>	Partite di giro	<u>3.788.455,33</u>
		Totale uscite	42.244.382,28
		Avanzo fin. di comp.za	3.144.033,19
Totale entrate	45.388.415,47	Totale a pareggio	45.388.415,47

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

A- avanzo di parte corrente di	€ 12.916.091,11
B- disavanzo in c/capitale di	€ 9.772.057,92
C- avanzo finanziario di competenza di	€ 3.144.033,19

GESTIONE DI CASSA			
RISCOSSIONI		PAGAMENTI	
Correnti	22.214.759,50	Correnti	10.254.718,19
C/Capitale	3.099.023,35	C/Capitale	11.094.169,59
Partite di giro	<u>3.662.675,53</u>	Partite di giro	<u>3.980.428,48</u>
		Totale pagamenti	25.329.316,26
		Incremento cassa dell'es.	3.647.142,12
Totale incassi	28.976.458,38	Totale a pareggio	28.976.458,38

SITUAZIONE DI CASSA

□ Fondo di cassa al 31.12.2007	€ 46.918.763,49
□ Incremento dell'es. fin. 2008	€ 3.647.142,12
□ SALDO Finale di cassa al 31.12.2008	€ 50.565.905,61

SITUAZIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Autorità Portuale alla chiusura dell'esercizio è evidenziata dalle seguenti poste:

- avanzo di amministrazione al 31.12.2007		33.352.727,37
- entrate accertate		45.388.415,47
TOTALE		<u>78.741.142,84</u>
- uscite impegnate		42.244.382,28
DIFFERENZA		<u>36.496.760,56</u>
Riaccertamenti residui		
- maggiori residui passivi	- 1.263.153,39	
- minori residui attivi	- 36.378,30	
- minori residui passivi	+ 89.877,95	
- maggiori residui attivi	+ 495.951,84	
		- 713.701,90
- Avanzo di amm.ne al 31.12.2008		35.783.058,66

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa al 01.01.2008		€	46.918.763,49
Riscossioni			
In c/competenza	€	21.176.963,33+	
In c/residui	"	7.799.495,05+	
Pagamenti			
In c/competenza	"	12.159.843,35-	
In c/residui	"	13.169.472,91-	
- Disponibilità di cassa al 31.12.2008		€	50.565.905,61