

PAGINA BIANCA

MODELLO C/E
(previsto dall'art. 38, comma 1)

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2011		2010	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		11.805.891,13		10.832.098,17
Trasferimenti correnti				
- contributo dello Stato	800.000,00			
- tasse portuali	2.722.756,41		2.657.795,78	
Altre entrate				
- proventi della gestione bilici			3.968,47	
- contributo di security per traffico passeggeri	4.197.079,50		3.262.337,70	
- Diritti per servizi generali	1.186.426,50		819.729,00	
- canoni demaniali	1.972.540,09		3.158.673,79	
- recuperi diversi	43.091,80		28.964,78	
Entrate varie				
- concessione servizio di gestione stazioni marittime	365.339,00		365.339,00	
- proventi e autorizz. Alle operazioni portuali art. 16 l. 84/94	197.414,39		99.722,10	
- proventi autorizzazioni di cui all'art. 68 del CN	15.400,00		6.138,05	
- proventi PIF	100.406,23		79.488,04	
- proventi diversi	19.060,00		4.317,96	
- entrate non classificabili in altre voci	186.377,21		345.623,50	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
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 dell'esercizio		934.699,10	-	78.181,33
- altri ricavi	895.714,52		1.522,53	
5-1 - risconti passivi	38.984,58		79.703,86	
Totale valore della produzione (A)		12.740.590,23		10.753.916,84
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		27.425,77		25.239,66
7) per servizi**		8.146.150,79		7.211.239,38
- spese di funzionamento e per servizi istituzionali	6.646.905,68		5.747.553,17	
- spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto	20.816,05		14.485,45	
- spese per la sede dell'Autorità portuale	47.375,64		53.140,70	
- Costi porto di Barletta	480.103,90		465.989,62	
- Costi porto di Monopoli	321.340,38		405.962,39	
- imposte e tasse	291.699,26		239.165,43	
- Organi dell'Ente				
a) Presidente	242.384,89		222.748,51	
b) Comitato Portuale	25.705,12		18.879,26	
c) Revisori	69.819,87		43.314,85	
8) per godimento beni di terzi**		4.464,18		1.358,00
9) per il personale**		3.316.385,29		3.299.950,80
a) salari e stipendi	2.468.296,29		2.440.014,50	
b) oneri sociali	621.531,11		615.195,49	
c) trattamento di fine rapporto	189.666,20		171.169,77	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	36.891,69		73.571,04	
10) Ammortamenti e svalutazione		756.128,08		811.151,03
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	381.264,11		412.797,25	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	374.863,97		398.353,78	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circ e disp liquide				

RISULTATI DIFFERENZIALI	2011		2010	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
11 Accantonamenti				
Totale Così (B)		12.250.554,11		11.348.938,87
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		490.036,12	-	595.022,03
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
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	15.865,02		5.918,88	
17) Interessi e altri oneri finanziari	269,96		256,35	
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		15.595,06		5.662,53
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 separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149	146.909,79		33.307,39	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	577,46		1,20	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui			0,04	
Totale delle partite straordinarie		- 146.332,33	-	33.306,23
Risultato prima delle imposte (A - B + C - D + E)		359.298,85	-	622.665,73
Imposte dell'esercizio		94.340,47		
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		264.958,38	-	622.665,73

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

MODELLO RICLASSECO
(previsto dall'art. 38, comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	anno 2011	2010	+ o -
A. RICAVI	11.805.891,13	10.832.098,17	973.792,96
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	11.805.891,13	10.832.098,17	973.792,96
Consumi di materie prime e servizi esterni	8.178.040,74	7.237.837,04	940.203,70
C. VALORE AGGIUNTO	3.627.850,39	3.594.261,13	33.589,26
Costo del lavoro	3.316.385,29	3.299.950,80	16.434,49
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	311.465,10	294.310,33	17.154,77
Ammortamenti	756.128,08	811.151,03	- 55.022,95
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			-
Saldo proventi ed oneri diversi	15.595,06	5.662,53	9.932,53
E. RISULTATO OPERATIVO	- 429.067,92	- 511.178,17	82.110,25
Proventi ed oneri finanziari		- 78.181,33	78.181,33
Rettifiche di valore di attività finanziarie			-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	- 429.067,92	- 589.359,50	160.291,58
Proventi ed oneri straordinari	788.366,77	- 33.306,23	821.673,00
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	359.298,85	- 622.665,73	981.964,58
Imposte di esercizio	94.340,47		94.340,47
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	264.958,38	- 622.665,73	887.624,11

MODELLO C/P
(previsto dall'art. 39, comma 1)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	653.814,74	653.814,74
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		39.159,41	III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	664,80		IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	4.666,18	27.724,14	V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	23.027.375,43	33.378.449,05	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	5.162.447,63	5.785.113,36
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.698.799,15	1.793.844,93	- AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	264.959,38	622.685,73
8) altre			Totale Patrimonio netto (A)	6.081.220,75	5.816.262,37
Totale	24.731.504,58	35.239.177,53	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	48.468.209,27	59.589.783,78
1) Terreni e fabbricati			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	257.298,61	184.370,39	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	22.421,86	73.868,36	Totale contributi in conto capitale (B)	48.468.209,27	59.589.783,78
4) automezzi e motomezzi	29.531,22	41.343,72	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) immobilizzazioni in corso e acconti			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento	1.523.820,66	1.779.924,28	2) per imposte	6.126,83	6.126,83
7) altri beni	1.833.070,35	2.079.506,75	3) per altri rischi ed oneri futuri	310.937,32	257.684,54
Totale	1.833.070,35	2.079.506,75	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	317.064,15	263.821,37
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
a) imprese controllate	50.000,00	50.000,00		1.088.233,95	1.074.768,76
b) imprese collegate	375.000,00	375.000,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
c) imprese controllanti			1) obbligazioni		
d) altre imprese	45.804,00	45.804,00	2) verso banche		
e) altri enti			3) verso altri finanziatori		
2) Crediti			4) acconti		
a) verso imprese controllate			5) debiti verso fornitori	1.532.509,08	1.557.748,72
b) verso imprese collegate			6) rappresentati da titoli di credito		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
d) verso altri	253.975,39	112.730,76	8) debiti tributari	97.191,49	4.909,64
3) Altri titoli			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	118.597,20	104.978,40
4) Crediti finanziari diversi			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
Totale	724.779,39	583.534,76	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
Totale immobilizzazioni (B)	27.289.354,30	37.902.219,04	12) debiti diversi	725.509,13	660.420,97
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale	2.473.806,88	2.328.057,73
I. Rimanenze			Totale Debiti (E)	2.473.806,88	2.328.057,73
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci					
5) acconti					
Totale					

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010	PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	2.271.684,95	1.939.139,78	1) Ratei passivi	9.023,33	5.620,22
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			2) Risconti passivi	746.492,05	773.835,37
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	3.488.382,21	3.491.758,30	3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	16.770,48	17.222,63	4) Riserva tecniche		
4-bis) Crediti tributari	109.897,47	163.549,27	Totale ratei e risconti (F)	755.515,38	779.455,59
5) crediti verso altri	210.339,66	381.678,22			
Totale	6.097.074,77	5.993.348,20			
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	25.764.075,63	25.918.679,31			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	25.764.075,63	25.918.679,31			
Totale attivo circolante (C)	31.861.150,40	31.912.027,51			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	33.545,68	37.903,03			
Totale ratei e risconti (D)	33.545,68	37.903,03			
Totale attivo	59.184.050,38	69.852.149,58	Totale passivo e netto	59.184.050,38	69.852.149,58
CONTI D'ORDINE			CONTI D'ORDINE		
1) prestazioni da ricevere per impegni assunti	3.947.804,12	3.388.571,27	1) prestazioni da ricevere per impegni assunti	3.947.804,12	3.388.571,27
TOTALE GENERALE	63.131.854,50	73.240.720,85	TOTALE GENERALE	63.131.854,50	73.240.720,85

Autorità Portuale di Bari

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2011

art. 41 R.A.C.

Il bilancio chiuso al 31/12/2011 è stato redatto nel rispetto di quanto disposto dagli artt. 32 e seguenti del regolamento di contabilità ed alle direttive impartite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e rispecchia l'impostazione generale prevista dalle disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile.

I principi contabili ed i criteri di valutazione non hanno subito modifiche rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente. Non si sono verificati casi eccezionali tali da fare ricorso alle deroghe di cui agli artt. 2423 e 2423 bis del codice civile.

Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore.

I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività, nonché nell'osservanza delle norme stabilite dall'art. 2426 del C.C. Tali criteri non sono mutati rispetto a quelli osservati nella redazione del bilancio precedente le cui voci sono comparabili con quelle dell'esercizio di riferimento.

In particolare partendo dallo STATO PATRIMONIALE:

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) Immobilizzazioni immateriali

Voce di bilancio	DESCRIZIONE	31.12.2010	VARIAZIONI -	VARIAZIONI +	TOTALE	QUOTE DI AMM. PA- RI A 1/3 DEL COSTO	31/12/2011
2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	- Monitoraggio ambientale Pizzoli Marisabella affidato all'ICRAM	4.589,60			4.589,60	3.924,80	664,80
	- Progett. Interventi da P.O.T.	22.264,53	22.264,53				
	- Azioni di sviluppo	12.305,28	38.305,28	26.000,00			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	- Software	27.724,14		4.451,15	32.175,29	27.509,11	4.666,18
	TOTALE	66.883,55	60.569,81	30.451,15	36.764,89	31.433,91	5.330,98

Autorità Portuale di Bari

6) immobilizzazioni in corso ed acconti

Denominazione delle opere	Valori al 31/12/10	Valori al 31/12/11	Ammortamento	Variazioni +/-
Contenzioso lavori Nuovo Terminal Crociere	4.416.864,00		220.843,20	-4.196.020,80
Ampliamento banchine S.Cataldo – spese generali	155.376,14	155.376,14		
Terminale Asse Nord/Sud	350.952,05	350.952,05		
Costruzione banchine e piazzali Darsena di Ponente	18.985.273,94	19.018.043,80		32.769,86
Messa in sicurezza di n. 13 cassoni – spese generali	45.292,50	45.292,50		
Riqualificazione Molo Pizzoli – spese generali	686.242,79			-686.242,79
Opere portuali con contributo Interreg III Italia Albania	1.454.883,73	1.454.883,73		
Lavori per elevare la sicurezza nei porti	1.573.205,26	206.563,27	8.606,80	-1.573.205,26
Prog. E realizz. Con contr. Interreg III Grecia-Italia Intraradar	3.908.949,48	3.908.949,48		
Transadriatico (MAP)	577.059,59	577.059,59		
Opere come da Pot finanz. Art.9 L. 413/98	419.126,92		23.305,42	-502.382,72
Prog. E realizzazioni attività nell'ambito del S.I.I.T	256.464,71	464.822,94		208.358,23
Progetti APQ – ITALBALK E ITALMED	371.668,94	450.214,50		78.545,56
Progetto MARCO POLO II	40.422,97	51.907,30		11.484,33
Progetto SEEECOPORT	33.170,84	71.176,20		38.005,36
Progetto SEEWATERMOODE	92.493,38	179.802,88		87.309,50
Attività di monitoraggio Colmata Marisabella	11.001,81			-11.001,81
Progetto IPA ADRIMOB		22.818,18		22.818,18
Progetto GAIA		4.925,37		4.925,37
	33.378.449,05	26.962.787,93	252.755,45	-6.484.636,99

Autorità Portuale di Bari

Per quanto attiene le immobilizzazioni in corso va segnalato che a seguito del monitoraggio effettuato dal Ministero conclusosi con il DM 357 del 13 novembre 2011 si è proceduto all'appostamento delle opere finanziate e concluse negli appositi fondi così come meglio rappresentato nelle tabelle di cui al punto B) colonna variazioni. Il totale riportato nella colonna " Valori al 31/12/11 " della tabella su esposta differisce per quanto riportato in Bilancio nello Stato Patrimoniale, nella voce B) 6) per € 3.935.412,50. Tale differenza rappresenta la somma corrisposta per i lavori della Darsena di Ponente e non ancora incassata dall'Ente in base alla convenzione col Ministero. Al momento del pagamento fu chiesta l'autorizzazione ad utilizzare i fondi vincolati dei mutui. La restituzione dei fondi vincolati non utilizzati ai sensi del citato DM 357 novembre 2011 ha fatto sì che tale anticipazione sia evidenziata quale differenza fra il valore dell'opera realizzata e il contributi in conto capitale sin'ora ricevuto.

7) MANUTENZIONI STRAORDINARIE E MIGLIORIE SU BENI DI TERZI (DEMANIO MARITTIMO)

Trattasi di manutenzioni straordinarie e migliorie su beni demaniali non separabili dai beni stessi e perciò i relativi costi, in armonia con il principio contabile n. 24 dell'O.I.C., sono capitalizzati e classificati tra le immobilizzazioni immateriali.

Il coefficiente di ammortamento è pari al 4% annuo, in analogia a quello fiscale per le acquisizioni di immobilizzazioni materiali.

Saldo al 31/12/2010	€ 1.793.844,93	
Ammodernamento – porto di Bari 2011	€ 481.273,82	
Ammodernamento – porto di Barletta 2011	€ 1.200,00	
Ammodernamento – porto di Monopoli 2011		
Ammodernamento Casa del portuale 2011	€ 2.028,00	
F.contr.c/capitale Ministero dei Trasporti	€ -482.473,82	
Totale	€ 1.795.872,93.	
Ammortamento istituzionali	€ 57.319,06	
Ammod. Casa del Portuale al 31/12/09 (ammortamento)	€ 39.674,60	
Ammod. Casa del Portuale 2011 (ammortamento)	€ 81,12	
Totale	€ 97.074,78	€ 1.698.798,15

Ammortamento

L'ammortamento delle spese per i *Costi pluriennali*, di cui alle voci 2), 4) delle immobilizzazioni immateriali, è stato operato nel rispetto della normativa fiscale e cioè nella misura di un terzo per anno a partire dal suo utilizzo.

L'ammortamento delle manutenzioni straordinarie e delle migliorie sui beni demaniali è stato effettuato sulla base della loro presumibile utilità futura che si è ritenuta coincidente con quanto previsto dai coefficienti massimi fiscali (D.M. 31/12/98), che per gli impianti portuali è del 4% annuo.

✓ **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (all. 1)**

Sono state valutate al costo di acquisto comprensivo di tutti gli oneri accessori.

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato ammortizzato secondo un piano di ammortamento stabilito in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. L'ammortamento così effettuato trova corrispondenza nei coefficienti massimi di ammortamento stabiliti nella tabella allegata al D.M. 31.1.2.98, ritenuti sufficientemente rappresentativi del normale periodo di deperimento dei beni con specifico riferimento al settore in cui opera l'Autorità Portuale.

Il dettaglio degli ammortamenti effettuati per le immobilizzazioni materiali è schematizzato nell'allegato n. 1 alla presente nota integrativa.

✓ **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (all. 2)**

Il saldo al 31/12/2011 ammonta a € 724.779,39. Riguarda le partecipazioni che sono iscritte al costo di acquisto, non vi sono variazioni rispetto all'anno precedente. Le immobilizzazioni finanziarie comprendono anche i depositi cauzionali versati per i contratti relativi alle utenze e le anticipazioni al personale.

✓ **CREDITI E RESIDUI ATTIVI (all. 3)**

I crediti sono stati valutati secondo il loro presumibile valore di realizzo che è pari al valore nominale degli stessi.

✓ **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Visto il sistema di Tesoreria mista a cui è assoggettato l'Ente dal 2007 le entrate proprie confluiscono in apposito conto detenuto presso l'Istituto tesoriere – Banca Popolare di Bari.

L'importo effettivo della giacenza di tesoreria è stato verificato sulla base degli elaborati di riconciliazione con il tesoriere e con la tesoreria provinciale dello Stato di Bari, con i quali esiste concordanza. La composizione della liquidità è così articolata:

Autorità Portuale di Bari

- Saldo c/c/b presso banca Popolare di Bari c/c n. 1056236	€ 199.002,15
- Saldo presso Banca d'Italia ente n. 151744:	
o Conto vincolato ai sensi dell'art. 9 L.413/98 (potenz. Porti)	€ 22.113.948,93
o Conto vincolato ai sensi del D.M. 25/02/04 (sicur. Nei porti)	€ 3.375.207,26
o Saldo conto fruttifero	€ 75.917,29
TOTALE	€ 25.565.073,48
	€ 25.764.075,63

✓ **RISCONTI ATTIVI (all. 4)**

I risconti attivi sono riferiti alla quota parte dei premi di assicurazione liquidata nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo, oltre a costi anticipati che nella contabilità finanziaria sono stati imputati a "spese c/futuri esercizi".

✓ **CLASSIFICAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO**

Nel Patrimonio Netto, oltre al Fondo di dotazione riveniente dal cessato Consorzio del porto, è riportato l'Avanzo economico degli esercizi precedenti depurato da eventuali disavanzi ed il risultato economico dell'esercizio 2011.

✓ **CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**

Trattasi di Fondi contributi in c/capitale che saranno utilizzati in diminuzione delle rispettive immobilizzazioni immateriali, quando si definiranno le rendicontazioni.

Il Fondo contributi ex art. 145, comma 61 L. 388/2000 accoglie la quota residua di € 109.945,00 del finanziamento erogato nel 2002 di € 1.084.558,00 destinato alla ristrutturazione della sede dell'Autorità portuale. Sulla base delle linee guida del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - I.G.F. - (prot. 0099836 del 2002) tra i ricavi è stata rilevata, con il meccanismo dei risconti, per il nono anno, la quota parte di competenza sulla base di un ammortamento che, come già detto a proposito delle immobilizzazioni immateriali, è stato valutato nella misura del 4% per anno della spesa da ammortizzare pari a € 974.613,00.

✓ **FONDI RISCHI E ONERI ED ALTRI ACCANTONAMENTI all. 5**

Al 31.12.2011 l'ammontare complessivo degli accantonamenti ammonta ad € 317.064,15 come da allegato prospetto.

Autorità Portuale di Bari

✓ **FONDI RISCHI E ONERI ED ALTRI ACCANTONAMENTI all.6**

La posta riflette l'effettiva passività maturata nei confronti del personale dipendente in base all'art. 2120 C.C. ed al contratto di lavoro vigente. Le singole indennità maturate a favore dei dipendenti sono descritte nel prospetto.

Dalla pianta organica allegata si evince il numero di posti in organico coperti che risulta pari a 32 unità così suddivise:

La pianta organica vigente e la consistenza del personale

La pianta organica prevede 35 unità, oltre il Segretario Generale, mentre l'attuale consistenza organica ammonta a 32 unità in servizio. Il nuovo assetto della Segreteria Tecnico Operativa è stato approvato con Deliberazione del Comitato Portuale nr 7 del 30 luglio 2010 e la nuova pianta organica è stata approvata in via definitiva dal Ministero dei Trasporti con nota prot. DIV. II M_TRA/DINFR/12211 del 16/09/2010 e divenuta esecutiva in tale data.

L'organico della Segreteria tecnico-operativa risulta composto come segue:

Profili professionali	Posti in organico	Posti coperti
Dirigenti dei servizi	4	4
Quadro – Responsabili di area	13	12
Livello 1° - Responsabile di funzione amministrativa/tecnica	10	10
Livello 2° - Specialista sistemi amministrativi	5	3
Livello 3° - Impiegato amministrativo/tecnico	3	3
Livello V -		
Totali	35	32

Autorità Portuale di Bari

Per la realizzazione dei progetti finanziati nell'ambito degli Accordi di Programma Quadro, del Programma SEE South East Europe, ai quali l'Autorità Portuale partecipa come partner o leader partner, sono stati costituiti gruppi di lavoro ed attivati contratti di collaborazione a progetto con oneri a carico dei progetti. La tabella che segue fornisce indicazioni sul numero dei collaboratori, l'attività svolta e l'importo degli incarichi.

COLLABORATORI	FUNZIONE	IMPORTO OMNICOOMPRESIVO INCARICO
6	Esperto in gestione amministrativa e segreteria organizzativa di progetti comunitari ed di cooperazione	€ 53.005,89
1	Esperto in gestione contabile e rendicontazione di progetti comunitari di cooperazione	€ 8.334,60
1	Esperto tecnico in procedure ambientali	€ 15.197,52
1	Interprete e traduttore in lingue estere	€ 2.751,78
1	Responsabile per l'attività di management, monitoraggio e gestione avanzamento attività di progetto	€ 28.884,08
1	Revisore controllo di primo livello su progetti comunitari e di cooperazione	€ 6.428,89
11	TOTALI	€ 114.602,76

Per la realizzazione dei progetti finalizzati allo sviluppo e all'attuazione del Sistema di monitoraggio dei dati ambientali, alla implementazione e gestione del Sistema Informativo Portuale (GAIA) e delle attività necessarie al raggiungimento degli obiettivi fissati nel POT sono stati attivati dei contratti di collaborazione a progetto. La tabella che segue fornisce indicazioni sul numero dei collaboratori, l'attività svolta e l'importo degli incarichi.

COLLABORATORI	FUNZIONE	IMPORTO OMNICOOMPRESIVO INCARICO
1	Tecnico esperto in procedure ambientali	€ 34.954,32
1	Esperto in progettazione e gestione di sistemi informativi	€ 43.259,76
1	Analista programmatore esperto in tecnologie web	€ 42.173,16
1	Analista programmatore esperto in data base	€ 42.173,16
1	Analista programmatore esperto in applicazioni CAD/GIS	€ 33.165,84

Autorità Portuale di Bari

5	TOTALI	€ 195.726,24
---	--------	--------------

✓ **DEBITI E RESIDUI PASSIVI all.7**

I debiti sono iscritti per il loro valore nominale.

✓ **RATEI E RISCONTI PASSIVI all.8**

I ratei e risconti passivi si riferiscono alle utenze per acqua, energia, e telefonia. Tra i risconti passivi si rileva anche la parte di contributo relativa al finanziamento dei lavori di riqualificazione della “ Casa del Portuale” registrata tra i ricavi e rinviata agli esercizi futuri a copertura delle rispettive quote di ammortamento.

✓ **CONTI D'ORDINE IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO – IMPEGNI ASSUNTI.**

Si rilevano impegni assunti per lavori da eseguire:

CONTI D'ORDINE - IMPEGNI ASSUNTI PER PRESTAZIONI DA RICEVERE

Ristrutturazione ex Staz. Ferroviaria	€	20.049,80
Completamento impianto di autoclavaggio	"	41.101,52
Realizzazione programma INTERREG III Italia-Albania	"	13.188,96
Realizzazione programma INTERREG III Grecia-Italia	"	167.476,28
Manut.stradale e viabilità Darsena Levante	"	6.205,46
BARI-manutenzione della viabilità portuale	"	88,44
E.C.O.-prog.sistema gestione ambientale regolamento.761/2001/CE-EMAS II	"	16.713,60
costruz.banchine e piazzali Darsena Pon. e realiz.sistema di ormeggio	"	22.985,12
Nardelli-progett.lavori sopraelevazione blocchi servizi	"	15.912,00
CONISMA monitoraggio att.dragaggio	"	48.000,00
Sultano Oman-acq.new jersey	"	4.000,00
Progetti ITALBALK - ITALMED	"	2.008,22
STES prelievo campioni sedimenti	"	102.000,00
ARPA Puglia verbalizzazione prelievi	"	450.758,19

Autorità Portuale di Bari

attivazione modulo IRISDESK	"	15.960,00
ing SCIRUICCHIO monitoraggi ante operam	"	15.000,00
monitoraggi ambientali zona Pizzoli-Marisabella	"	470.040,98
Progetto WATERMODE	"	197,12
Progetto ECOPORT	"	61.229,89
APULIA MANCOOP man. Apparati	"	
antincendio 2^ sem11	"	3.720,00
TECOM servizi di pulizia straord	"	
2011	"	22.555,63
Coop. L'Obiettivo serv. Igienici	"	
Marisabella	"	29.273,80
TECOM pulizia straord.ex meridionalpesca	"	29.520,00
Sommozzatori rimoz. Pontili galleggianti	"	9.000,00
Acquisto stampanti INTERMEC security	"	
card	"	11.400,00
Rimod. Viabilità varco vittoria	"	217.179,33
Estensione sistema GAIA Gate	"	62.659,86
Lav. ampl. E ristruttur. Terminal	"	
Crociere	"	383.592,59
Lavori di messa in sicurezza banchina 13	"	9.153,00
STESS lav. Urgenti banchina 13	"	12.545,00
Lavori per install. Gazebo e rea-	"	
lizz. Percorsi pedonali Banchina	"	
10/12	"	6.888,00
Realizz. Uffici a servizio squadra	"	
nautica Polizia di Stato	"	167.650,00
ISPRA red. Piano di gestione dei	"	
sedimenti	"	44.100,00
Convenzione Politecnico per stu-	"	
dio meteomarini	"	60.000,00
Acquisto software tecnici	"	8.042,75
MTX acquisto stazione meteo	"	10.018,80
Progetto IPA ADRIMOB	"	157.181,82
Progetto GAIA	"	1.230.407,96
€		3.947.804,12

CONTO ECONOMICO

✓ **RICAVI**

I ricavi ed i proventi sono stati determinati secondo il principio della prudenza e della competenza.

Le altre entrate varie si riferiscono ai canoni d'impresa, al deposito merci in banchina, alle concessioni ex art. 68 C.N. ed ai proventi diversi.

Altri ricavi vari ammontanti ad € 895.714,52 sono riferiti alla sopravvenienza attiva riveniente dall'appostamento a fondo delle opere finanziate per le quali era stata accantonata prudenzialmente la quota di ammortamento.

I ricavi sono integrati o rettificati in base alla competenza economica.

✓ **IMPOSTE SUL REDDITO**

Il regime fiscale adottato è quello degli Enti Non commerciali di cui all'art. 143 del TUIR. Le imposte sono state calcolate considerando i ricavi commerciali quali il canone per concessione servizi a favore di GSA e le entrate per servizi generali.

RENDICONTO FINANZIARIO

- A) Nel corso dell'esercizio le previsioni finanziarie iniziali hanno subito delle variazioni. Gli atti deliberativi di tali variazioni sono i seguenti: Delibera Comitato n. 6 del 22 luglio 2011 e la n. 12 del 30 novembre 2011.

Come si evince dalle tabelle che seguono, dopo le variazioni delle previsioni delle entrate e delle uscite correnti **risulta un avanzo finanziario di parte corrente pari ad € 333.611,16.**

- B) la situazione dei residui al 31/12/2011 è la seguente:

- i residui attivi al 31/12/2010 risultano pari ad € 3.167.468,04, al 31/12/2011 risultano pari ad € 4.904.260,66 (ALL. A)
- i residui passivi al 31/12/2010 risultano pari ad € 2.446.700,35, al 31/12/2011 risultano pari ad € 2.283.181,53 (ALL. B)

Complessivamente al 31/12/2011 risultano **residui attivi** pari ad € 6.748.141,45 e **residui passivi** pari ad € 6.560.118,62.